

**INSTRUKCJA**  
**w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu**  
**finansowego wartości majątkowych pochodzących z**  
**nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu**  
**terroryzmu**  
**w Gminie Pruszcz Gdański**

**Rozdział I**

**Podstawy prawne**

**§ 1**

Instrukcję opracowano na podstawie przepisów ogólnych obowiązujących oraz wypracowanych i sprawdzonych przez praktykę rozwiązań w zakresie organizacji, kontroli wewnętrznej, a w szczególności na podstawie:

1. Ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2003r., Nr 15, poz. 148 z późn. zm.),
  2. Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2002r., Nr 76, poz. 694 z późn. zm.),
  3. Ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (art. 15A – tekst jednolity Dz.U. z 2003r., Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
  4. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz.U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.).
-