

## UZASADNIENIE

Projektowane rozporządzenie wydawane jest w związku ze zmianą ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2020 r. poz. 971, z późn. zm.) dokonaną ustawą z dnia 30 marca 2021 r. o zmianie ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 815).

Na podstawie dodanego art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, zwanej dalej „ustawą”, minister właściwy do spraw finansów publicznych został zobowiązany do określenia, w drodze rozporządzenia sposobu odbierania zgłoszeń, o których mowa w ust. 3 tego przepisu, postępowania ze zgłoszeniami i ich przechowywania, a także informowania o działaniach, jakie mogą być podejmowane po przyjęciu zgłoszenia, mając na względzie zapewnienie odpowiedniej ochrony, w tym ochrony danych osobowych, osoby dokonującej zgłoszenia.

Projektowane rozporządzenie wprowadza wymogi wynikające z art. 1 pkt 23 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/843 z dnia 30 maja 2018 r. zmieniającej dyrektywę (UE) 2015/849 w sprawie zapobiegania wykorzystywaniu systemu finansowego do prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz zmieniająca dyrektywy 2009/138/WE i 2013/36/UE.

Obowiązek zapewnienia ochrony osobom wskazanym w przepisie art. 53a ustawy ma istotne znaczenie dla prawidłowości realizacji przez instytucje obowiązane ich obowiązków związanych z raportowaniem podejrzeń popełnienia przestępstwa prania pieniędzy, finansowania terroryzmu i innych przestępstw lub przestępstw skarbowych. Ochrona, jaką ma zapewnić instytucja obowiązana swoim pracownikom oraz innym osobom wykonującym czynności na jej rzecz, wiąże się między innymi z koniecznością zapewnienia odpowiednich procedur, czy też ochroną informacji w zakresie danych osób dokonujących zgłoszeń, tak by zneutralizować ryzyka wystąpienia działań o charakterze represyjnym. W tym zakresie art. 53a ustawy uzupełnia zakres ochrony danych osobowych pracowników oraz innych osób działających na rzecz instytucji obowiązanych, wynikający z art. 102 ustawy.

Art. 53a ust. 3 ustawy stanowi podstawę do przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej zgłoszeń przez pracowników oraz inne osoby wykonujące czynności na rzecz instytucji obowiązanej związane z realizacją przez nią obowiązków, o których mowa w art. 74, art. 86, art. 89 i art. 90 ustawy, o działaniach o charakterze represyjnym lub wpływających na

pogorszenie ich sytuacji prawnej lub faktycznej lub polegających na kierowaniu wobec nich gróźb, w szczególności działań negatywnie wpływających na ich warunki pracy lub zatrudnienia.

W § 1 projektu rozporządzenia wskazano zakres przedmiotowy projektowanego rozporządzenia.

W celu wyeliminowania wielokrotnie powtarzających się określeń w § 2 projektu zdefiniowano pojęcia najczęściej używane w rozporządzeniu, tj. Generalny Inspektor, zgłaszający i zgłoszenie.

W § 3-9 projektu rozporządzenia zamieszczono regulacje określające sposób odbierania zgłoszeń przez GIIF. Projekt przewiduje możliwość odbierania zgłoszeń dokonywanych w postaci elektronicznej lub papierowej pod wskazane adresy poczty elektronicznej lub adres do korespondencji. Projekt rozporządzenia zobowiązuje GIIF do przyjęcia procedury ochrony danych osobowych zgłaszającego i osoby, której dotyczy zgłoszenie. W projekcie zastrzeżono, że środki komunikacji dedykowane do przyjmowania zgłoszeń i realizacji działań, podejmowanych przez GIIF po przyjęciu zgłoszenia, mają co najmniej być niezależne od sposobów komunikacji wykorzystywanych w ramach zwykłej działalności GIIF oraz mają zapewniać poufność, integralność i dostępność informacji, w tym ich zabezpieczenie przed odczytaniem przez osoby nieuprawnione, a także umożliwiać przechowywanie zgłoszeń w sposób zapewniający prowadzenie przez GIIF działań następczych. Przyjęto zasadę, że do odebranych zgłoszeń będą uprawnieni wyłącznie wyznaczeni przez GIIF pracownicy komórki organizacyjnej wyodrębnionej w urzędzie obsługującym ministra właściwego do spraw finansów publicznych (§ 8 ust. 2 projektu rozporządzenia).

W § 9 projektu rozporządzenia zawarto regulację mającą na celu zapewnienie ochrony danych osobowych zgłaszającego oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie. W § 10 projektu określono sposób przekazywania zgłaszającemu informacji na temat działań podjętych po przyjęciu zgłoszenia (działań następczych).

W § 11 określono termin wejścia w życie rozporządzenia na dzień 31 października 2021 r., tj. z dniem wejścia w życie przepisu upoważniającego do jego wydania.

Projekt rozporządzenia nie wpływa na działalność mikroprzedsiębiorców oraz MŚP.

Projekt rozporządzenia jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.

Projektowane rozporządzenie nie wymaga przedstawienia organom i instytucjom Unii Europejskiej w celu uzyskania opinii, dokonania powiadomienia, konsultacji albo uzgodnienia.

W szczególności, zgodnie z art. 2 ust. 1 decyzji Rady 98/415/WE z dnia 29 czerwca 1998 r.

w sprawie konsultacji Europejskiego Banku Centralnego udzielanych władzom krajowym w sprawie projektów przepisów prawnych (Dz. Urz. WE L 189 z 03.07.1998, str. 42 - Dz. Urz. UE Polskie Wydanie Specjalne rozdz. 1, t. 1, str. 446), projekt rozporządzenia nie podlega konsultacji z Europejskim Bankiem Centralnym.

Stosownie do art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248) projekt został zamieszczony w wykazie prac legislacyjnych dotyczącym rozporządzeń Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dla działów administracji rządowej budżet, finanse publiczne oraz instytucje finansowe.

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa oraz § 52 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. - Regulamin pracy Rady Ministrów (M.P. z 2016 r. poz. 1006, z późn. zm.) projekt rozporządzenia zostanie udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji, w serwisie Rządowy Proces Legislacyjny.