

ZARZĄDZENIE nr 50/2018
WÓJTA GMINY CHROSTKOWO

z dnia 19 października 2018r.

**w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy
oraz finansowaniu terroryzmu**

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018r. poz. 723) oraz art. 30 ust. 1, art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 1432 z późn. zm.),

zarządzam, co następuje:

- § 1. Wprowadza się „Instrukcję postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Osobą odpowiedzialną za realizację współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie wszystkich spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu jest Skarbnik Gminy, zwany dalej Koordynatorem.
- § 3. Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Gminy Chrostkowo oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Chrostkowo do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie dniem podpisania.


WOJT
mgr inż. Mariusz Lorenc

**INSTRUKCJA
PRZECIWDZIAŁANIA PRANIU PIENIĘDZY
ORAZ
FINANSOWANIU TERRORYZMU**

§ 1. Celem opracowania Instrukcji jest unormowanie zasad i trybu postępowania pracowników Urzędu Gminy Chrostkowo i jednostek organizacyjnych dotyczącego współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w celu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 2. 1. Niniejszą Instrukcję opracowano w oparciu o przepisy:

- 1) art. 83 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018r. poz. 723),
- 2) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2017 poz. 2204 z późn. zm.).

2. Instrukcja określa zasady i tryb postępowania pracowników Urzędu Gminy Chrostkowo i jednostek organizacyjnych w zakresie informowania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o ujawnionych okolicznościach uzasadniających podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

3. Pracownicy, o których mowa w ust. 2, właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z ustawą, przepisami wykonawczymi do ustawy, niniejszą Instrukcją oraz bezwzględnie przestrzegać zawartych w nich postanowień.

4. Fakt zapoznania się z przepisami, o których mowa w ust. 3 oraz zobowiązanie się do ich przestrzegania winny być potwierdzone w oświadczeniu pracownika.

§ 4. Znaczenie pojęć użytych w Instrukcji. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) GIIF rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 2) ustawie - ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 r., poz. 723);
- 3) ustawie o finansach publicznych - rozumie się przez to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.);
- 4) jednostce - rozumie się przez to Urząd Gminy Chrostkowo i jednostki organizacyjne gminy;
- 5) kierownik jednostki - Wójt Gminy Chrostkowo lub kierownik jednostki organizacyjnej;
- 6) Kodeks karny - ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2017 r. poz. 2204 z późn. zm.);
- 7) koordynatorze - rozumie się przez to koordynatora wyznaczonego do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej.

§ 5. Pracownicy Urzędu Gminy Chrostkowo i jednostek organizacyjnych jako jednostki współpracującej w granicach swoich kompetencji zobowiązani są:

- 1) do dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
- 2) niezwłocznego udostępniania koordynatorowi informacji niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) współpracować z koordynatorem w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego poprzez:
 - a) niezwłoczne powiadamianie koordynatora o podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,
 - b) zbieranie dostępnych informacji o osobach przeprowadzających transakcje;
 - c) przekazywanie potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego oraz informacji o stronach tych transakcji;
 - d) dokonywanie opisu transakcji wraz z uzasadnieniem zaistnienia konieczności powiadomienia o tym fakcie GIIF.

§ 6. 1. Pracownicy, o których mowa w § 2 ust. 2 w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego;
 - 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów;
 - 3) fałszowaniu dokumentów finansowych;
 - 4) tworzeniu fikcyjnych podmiotów gospodarczych osób fizycznych i prawnych;
 - 5) nietypowych działaniach podejmowanych przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegających np. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów;
 - 6) dokonywaniu przez podatników wysokich nadpłat podatków, a następnie żądaniu zwrotu nadpłaty;
 - 7) dokonywaniu wpłat znacznych kwot, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne gotówką;
 - 8) dokonywaniu wpłat należności w ratach lub kilkakrotnie w tym samym dniu.
2. Pracownik przedkłada niezwłocznie zebrane informacje i potwierdzone kopie dokumentów dotyczące działań, o których mowa w ust. 1, bezpośrednio przełożonemu, który je akceptuje i przedkłada koordynatorowi do weryfikacji.
3. Pracownicy jednostek na wniosek koordynatora mają obowiązek udostępnić posiadane informacje i potwierdzone kopie dokumentów, o których mowa w ust. 2.

§ 7. Na podstawie przepisów ustawy koordynator w granicach swoich kompetencji jest zobowiązany:

- 1) do niezwłocznego udostępniania na wniosek GIIF informacji niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego;
- 2) współpracować z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) niezwłoczne powiadamianie GIIF o podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- 4) przekazywanie potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego oraz informacji o stronach tych transakcji.

§ 8. 1. Przekazaniu do GIIF podlegają wszelkie informacje będące w posiadaniu Urzędu Gminy Chrostkowo i jednostek organizacyjnych lub ujawnione w toku jego działalności, wskazującej na podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

2. Koordynator niezwłocznie powiadamia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej instrukcji. W szczególności do obowiązków koordynatora należy:

- a) weryfikacja przedkładanych informacji,
- b) nadzór nad przestrzeganiem niniejszej Instrukcji i przedstawianie Wójtowi ewentualnych propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- c) przygotowywanie zawiadomień do GIIF oraz przygotowanie odpowiedzi na pisemne wnioski i zapytania GIIF, a także kompletowanie i przekazywanie kopii dokumentów dotyczących transakcji,
- d) prowadzenie rejestru zawiadomień przekazanych do GIIF zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej instrukcji,
- e) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień do GIIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu,
- f) odpowiedzialność za realizację zadań wynikających z art. 82 ustawy;

3. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 2 powinno w szczególności zawierać:

- 1) posiadane dane, o których mowa w art. 36 ust. 1 ustawy, osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 2) opis okoliczności, o których mowa w pkt 1;
- 3) uzasadnienie przekazania powiadomienia.

4. Projekt powiadomienia kierowany do GIIF koordynator przedstawia Wójtowi.

5. W przypadku braku zasadności powiadomienia GIIF, koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przestawia je Wójtowi.

6. Powiadomienia, o którym mowa w ust. 3 przekazywane są w postaci pisemnej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

7. Wzór powiadomienia w formie dokumentu elektronicznego udostępnia minister właściwy do spraw finansów publicznych. Wzór powiadomienia przekazywanego w postaci papierowej, GIIF zamieszcza w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

8. Sposób sporządzania i tryb przekazywania powiadomień za pomocą środków komunikacji elektronicznej określa rozporządzenie ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

9. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik do niniejszej Instrukcji.

- § 9. 1. Koordynator przekazuje GIIF informacje i dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka, o których mowa w art. 26 i art. 32 ust. 3 pkt 1 ustawy.
2. Na żądanie GIIF koordynator przekazuje informacje lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka w formie i terminie określony przez GIIF.

WÓJT
mgr inż. Mariusz Lorenc

**REJESTR ZAWIADOMIEŃ PRZEKAZANYCH GENERALNEMU
INSPEKTOROWI INFORMACJI FINANSOWEJ**

Lp.	Data i rodzaj transakcji	Data przekazania zawiadomienia	Opis stanu faktycznego	Przekazane kopie dokumentów	Podpis koordynatora	Decyzja Wójta	Uwagi



Wzór
Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu

.....
(sygnatura)

Chrostkowo, dnia

**Generalny Inspektor Informacji Finansowej
Ministerstwo Finansów
ul. Świętokrzyska 12
00-916 Warszawa**

**Powiadomienie
o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu**

Na podstawie art. 83 ust.1 i 2 ustawy z 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
(Dz. U. z 2018r. poz. 723) powiadamiam, iż w trakcie czynności przeprowadzonej w związku z:

.....
.....
.....
.....

(dane uczestników, opis czynności)

zachodzi podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy / finansowania terroryzmu.

Opis okoliczności wraz z uzasadnieniem:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

Załączniki:

.....
(data i podpis osoby sporządzającej)

