

Zarządzenie nr FB.0050.98.2021

Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski

z dnia 21 października 2021 r.

w sprawie wprowadzenia instrukcji przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 z późn.zm.), zgodnie z art. 68 i 69 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.), oraz art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1372) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustalam i wprowadzam do użytku wewnętrznego instrukcję w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski stanowiącą **załącznik** do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przestrzeganie i ściśle stosowanie instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, zapewnia prawidłowe funkcjonowanie gospodarki finansowej oraz własną ochronę majątku jednostki.

§ 3

Nieprzestrzeganie postanowień instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, stanowi naruszenie obowiązków służbowych.

§ 4

Zobowiązuję wszystkich pracowników Urzędu Gminy i Miasta Lwówek Śląski właściwych merytorycznie, z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych, do zapoznania się z instrukcją w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, oraz przestrzegania w pełni zawartych w niej postanowień.

§ 5

Zobowiązuję naczelników/kierowników wszystkich komórek organizacyjnych Urzędu Gminy i Miasta Lwówek Śląski do zapoznania z treścią instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, wszystkich podległych pracowników wykonujących zadania określone w zakresach czynności.

§ 6

Na Koordynatora ds.Współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, wynikających z powołanego Zarządzenia, wyznacza się pracownika Wydziału Finansowo-Budżetowego ds.finansowania oświaty.

§ 7

Wykonanie Zarządzenia powierza się naczelnikom/kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Koordynatorowi.

§ 8

Nadzór nad realizacją Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy i Miasta Lwówek Śląski.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy i Miasta Lwówek Śląski.

**Instrukcja w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski**

§ 1

Ilekoć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.),
- 2) **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.),
- 3) **Kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1444 z późn.zm.),
- 4) **pranie pieniędzy** – czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny,
- 5) **finansowanie terroryzmu** – czyn określony w art. 165 a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny,
- 6) **jednostce** – oznacza to Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski,
- 7) **kierownika jednostki** – oznacza to Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski,
- 8) **skarbniku** – oznacza to Skarbnika Gminy i Miasta Lwówek Śląski,
- 9) **sekretarzu** – oznacza to Sekretarza Gminy i Miasta Lwówek Śląski,
- 10) **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 11) **Instrukcji** – oznacza to „Instrukcję w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski”.

§ 2

1. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków powinni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.

2. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji powinien być potwierdzony na specjalnym oświadczeniu, stanowiącym **załącznik nr 1** do niniejszej instrukcji.

§ 3

Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach organizacyjnych sektora finansów publicznych, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- 3) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające m.in. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- 4) przypadki dokonywania przez zobowiązanych nadpłat podatków, opłat lub innych należności o podobnym charakterze i ewentualnego ich wycofywania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 6) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 7) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 4

1. Pracownicy jednostki obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 3 niniejszej instrukcji, w którym występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165 a lub 299 Kodeksu karnego,
- 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy,

- 4) dokonać opisu transakcji, o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust.1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedkładając projekt jego powiadomienia.
- 5) przekazywać bezpośredniemu przełożonemu, a następnie koordynatorowi informacji w formie notatki służbowej dotyczącej opisu podejrzanych transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust.1 ustawy oraz że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższej notatki projekt powiadomienia wraz z dokumentacją, o której mowa w pkt. 2 i 3, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 2** do niniejszej instrukcji.

§ 5

1. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia kierownikowi jednostki projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki w celu podjęcia odpowiedniej decyzji.
2. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień przechowuje się w sposób uniemożliwiający nieuprawniony do nich dostęp i udostępnia osobom wymienionym w ust. 4.
3. Podpisane przez Kierownika Jednostki powiadomienie koordynator wpisuje do rejestru powiadomień GIIF, którego wzór stanowi **załącznik nr 3** do niniejszej instrukcji.
4. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:
 - 1) kierownik jednostki,
 - 2) zastępca kierownika jednostki,
 - 3) skarbnik,
 - 4) sekretarz,
 - 5) koordynator.

§ 6

1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z ustawy.
2. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu,
- 3) prowadzenie rejestru GIIF,
- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia,
- 5) przygotowanie kierownikowi jednostki projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów, jako jednostki współpracującej z GIIF.

**Załącznik nr 1 do Instrukcji w sprawie przeciwdziałania
praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski**

OŚWIADCZENIE

Ja

(imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe)

oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w instrukcji oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Ponadto, zobowiązuję się do zapoznania i przestrzegania przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.)

Lwówek Śląski, dnia

.....
(czytelny podpis)

**Załącznik nr 2 do Instrukcji w sprawie przeciwdziałania
praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski**

Lwówek Śląski, dnia

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

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

Na podstawie art. 83 ust 1-2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.) powiadamiam,
że

w trakcie kontroli/w wyniku analizy*

.....

.....

*(należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących
podstawą powiadomienia GIIF)*

zaistniało uzasadnione podejrzenie prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

Opis ustaleń:

.....

.....

.....

(kierownik jednostki)

Załączniki:

1)

2)

*(Potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie,
że mają one związek z popełnieniem przestępstwa oraz informacje o osobach
przeprowadzających te transakcje.*

* niepotrzebne skreślić

**Załącznik nr 3 do Instrukcji w
sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
w Urzędzie Gminy i Miasta Lwówek Śląski**

Rejestr powiadomień GIIF

Lp.	Imię i nazwisko osoby dokonującej zgłoszenia	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Uczestnicy transakcji	Opis treści dokumentów dotyczących transakcji	Data przekazania a Koordynatorowi	Data przekazania Burmistrzowi Gminy i Miasta Lwówek Śląski	Decyzja Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski	Data wysłania powiadomienia do GIIF