

**ZARZĄDZENIE NR 4A/2014
Wójta Gminy Sztutowo
z dnia 10.01.2014 r.**

w sprawie ustanowienia koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w Ministerstwie Finansów oraz wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Sztutowie”.

Na podstawie art.15a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 46 poz. 276 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1.

Wprowadza się „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Sztutowie”, stanowiącą załącznik do zarządzenia.

§ 2.

Ustanawia się koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w Ministerstwie Finansów w osobie Sekretarza Gminy.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

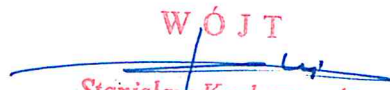
§ 4.

Traci moc Zarządzenie Nr 14/2004 Wójta Gminy Sztutowo z dnia 19 maja 2004 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT

Stanisław Kochanowski

i n s t r u k c j a

w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Sztutowie.

§ 1. Instrukcje opracowano w oparciu o przepisy:

- 1) Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.);
- 2) Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 46 poz. 276 z późn. zm.);
- 3) Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. nr 88 poz. 553 z późn. zm.)
- 4) Ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 330).

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- ustawie – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 46 poz. 276 z późn. zm.);
- kodeksie karnym – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. nr 88 poz. 553 z późn. zm.);
- ustawie o finansach publicznych – dotyczy to ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.);
- jednostce – oznacza to Urząd Gminy w Sztutowie;
- kierownika jednostki – oznacza to Wójta Gminy Sztutowo;
- głównym księgowym – oznacza to Skarbnika Gminy;
- GIIF – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- koordynatorze – oznacza to koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej.

§ 3. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, powinni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji należy potwierdzić na oświadczeniu, które stanowi załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 4. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani 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 jednostce samorządu terytorialnego, realizowane w warunkach odbiegających od istniejących standardów,

- 3) Nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- 4) Przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofania,
- 5) Udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 6) Dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 7) Dokonywanie wpłat zależności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 5.1. Pracownicy jednostki zobowiązani są:

- 1) Dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w który występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.
 - 2) Sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego.
 - 3) Zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.
 - 4) Dokonać opisu transakcji, o której mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 15a ust. 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedkładając koordynatorowi ds. współpracy z GIIF projekt jego powiadomienia.
2. Pracownik kontroli wewnętrznej analizujący dokumenty jednostek, zobowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi ds. współpracy z GIIF w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa o którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego.
3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.

§ 6. 1. Koordynator ds. współpracy z GIIF, 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 wprowadzenia 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 je kierownikowi jednostki celem podjęcia decyzji.

2. Kopię powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Instrukcji.

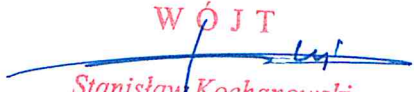
3. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:

- 1) kierownik jednostki;
- 2) główny księgowy;
- 3) sekretarz gminy.

§ 7.1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i 15a ustawy:

2. Do jego obowiązków należy;

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienia 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 powiadomień i przedstawienie raportu.

WÓJT

Stanisław Kochanowski

O Ś W I A D C Z E N I E

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem(łam) do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w instrukcji oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w nim postanowieniami.
Jednocześnie zobowiązuję się do zapoznania z treścią niniejszej instrukcji podległych mi pracowników.

Wykaz stanowisk

którym przekazano egzemplarze „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Sztutowie”.

L. p	Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis

WOJT
Stanisław Kochanowski

Załącznik nr 2

.....
(miejscowość, data)

Nr.....

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

Powiadomienie o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych, nieujawnionych źródeł*

W związku z 15a ust. 1 pkt. 1 i pkt. 2 ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U z 2010 r. Nr 46, poz. 276 ze zmianami) powiadamiam, że w trakcie kontroli/ w wyniku analizy*

.....
.....
.....
(Należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących podstawą do zawiadomienia GIIF)

Zaistniało uzasadnione podejrzenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych – nieujawnionych* źródeł.

Opis ustaleń;

.....
.....
.....
.....
.....
(Uwaga! Opis ustaleń powinien – w miarę możliwości zawierać dane, wymienione w art. 12 ust. 1 pkt. 1-6 ustawy, a ponadto wskazane w art.9 ust.2 ustawy).

WÓJT

Stanisław Kochanowski

.....
Kierownik jednostki

Załączniki:

(Uwaga! Zgodnie z art.15a ust.1 pkt.2 należy załączyć potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popeinieniem przestępstwa, o którym mowa w art.299 Kodeksu Karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje)

*Niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 3

Rejestr powiadomień GILF

[illegible]

W O J T

Stanisław Kochanowski