

ZARZĄDZENIE Nr 120.69.2021

Wójta Gminy Załuski

z dnia 31.12.2021 roku

w sprawie wprowadzenia 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 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1115, 1520, 1655, 1798, 2088, z 2020 r. poz. 288, 568 oraz z 2021 r. poz. 1132) 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) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się instrukcję postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2. W celu właściwego zabezpieczenia dokumentacji podejmowanych czynności ustala się wzór "Rejestru powiadomień" zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Ustala się wzór powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 4. Ustala się wzór potwierdzenia zapoznania się z postanowieniami instrukcji, stanowiący załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 5. Funkcję koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY ZAŁUSKI

Kamil Konrowski

INSTRUKCJA

w sprawie postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

§ 1. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie - dotyczy to ustawy z 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 1115 z późn. zm.);
- 2) kodeksie karnym - dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 1950 z późn. zm.);
- 3) finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a¹ Kodeksu karnego;
- 4) kierowniku jednostki - oznacza to Wójta Gminy;
- 5) głównym księgowym - oznacza to Skarbnika Gminy;
- 6) GIIF - oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 7) koordynatorze – oznacza to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy do pełnienia funkcji Koordynatora ds. współpracy z GIIF;
- 8) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny;
- 9) transakcji – rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub czynność prawną lub faktyczną dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
- 10) transakcji okazjonalnej – rozumie się przez to transakcję, która nie jest przeprowadzana w ramach stosunków gospodarczych.

§ 2.1. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.

2. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony na specjalnym oświadczeniu, stanowiącym załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 3. Pracownicy Urzędu Gminy 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) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od proponowanych przez innych oferentów,
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków 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 o których mowa w § 3 obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania 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. 165a lub art. 299 kodeksu karnego;
- 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje;
- 4) dokonać formie notatki służbowej opisu transakcji, co do których istnieje podejrzenie, że mogą mieć na celu wprowadzenie do obrotu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF.

2. Projekt powiadomienia GIIF i dokumentację wymienioną w ust. 1 pkt 2,3 i 4 należy przedłożyć koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.

§ 5.1. Koordynator d/s. 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 wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

2. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF, koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki.

3. Ostateczną decyzję, co do zasadności powiadomienia GIIF podejmuje kierownik jednostki.

4. Powiadomienia, o których mowa w ust. 1, są przekazywane w postaci papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej. 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.

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

6. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora „Rejestrze powiadomień”.

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

- 1) kierownik jednostki;
- 2) sekretarz gminy;
- 3) główny księgowy;
- 4) kierownicy referatów;
- 5) koordynatorzy zespołów;
- 6) pracownik, któremu powierzono obowiązki głównego księgowego podczas jego nieobecności.

§ 7. Podczas nieobecności Skarbnika funkcję koordynatora pełni pracownik, któremu powierzono obowiązki głównego księgowego podczas jego nieobecności.

Wójt Gminy Załuski

Kamil Karpowski

**WZÓR POWIADOMIENIA
GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

(sygnatura)

Załuski, dnia.....

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

**POWIADOMIENIE O PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA
PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIU TERRORYZMU**

Na podstawie art. 83 ust. 1-2 ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2018r., poz. 723 z późn. zm.)

1. Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

- a) imię i nazwisko: -
- b) obywatelstwo: -
- c) PESEL lub datę urodzenia w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia:
- d) serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby: -
- e) adres zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji: -
- f) nazwę (firmy) numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą:

2. Posiadane dane osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

a) nazwę (firmy), formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności: -

.....

b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji:

.....

.....

c) dane identyfikacyjne (imię i nazwisko oraz PESEL) osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej: -

3. Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

.....

.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia: -

.....

Wójt Gminy Załuski

Kamil Kopyrowski



