

Zarządzenie Nr 105/21
Wójta Gminy Kozy
z dnia 1 września 2021 r.

w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132), art. 33 ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372),

zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Wprowadzam „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy Kozy oraz kierowników jednostek organizacyjnych do zapoznania się i bezwzględnego stosowania przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w tym instrukcji, o której mowa w ust. 1 i na tę okoliczność do złożenia oświadczenia, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia. Oświadczenie o przyjęciu do wiadomości i przestrzeganiu postanowień zawartych w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu” załącza się do akt osobowych pracownika.

§ 2.

Osobą odpowiedzialną za współpracę 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 kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Kozy, pracowników na samodzielnych stanowiskach oraz kierowników jednostek organizacyjnych do współpracy z Koordynatorem w zakresie:

- 1) przygotowywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji i dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka oraz niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 2) przygotowywania informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”.

§ 4.

1. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Kozy, kierownikom jednostek organizacyjnych oraz Koordynatorowi.

2. Nadzór nad realizacją Zarządzenia powierza się Zastępcy Wójta Gminy Kozy.

§ 5.

Traci moc Zarządzenie Nr 70/13 Wójta Gminy Kozy z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu obowiązującej w Urzędzie Gminy Kozy.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA NA WYPADEK SYTUACJI PODEJRZENIA POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA TERRORYZMU

§ 1.

Ilekcroć w niniejszej Instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** — rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132),
- 2) **kodeksie karnym** — rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2021 r. poz. 53),
- 3) **GIIF** – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 4) **praniu pieniędzy** - rozumie się przez to czyn określony w [art. 299](#) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny,
- 5) **finansowaniu terroryzmu** - rozumie się przez to czyn określony w [art. 165a](#) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny,
- 6) **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,
- 7) **dokumentacji** – rozumie się przez to kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa art.165a lub art. 299 Kodeksu karnego, oraz informacji o stronach tych transakcji,
- 8) **jednostce** — rozumie się przez to Urząd Gminy Kozy,
- 9) **jednostkach współpracujących** - rozumie się przez to organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego oraz inne państwowe jednostki organizacyjne, a także Narodowy Bank Polski (NBP), Komisję Nadzoru Finansowego (KNF) i Najwyższą Izbę Kontroli (NIK).

§ 2.

Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi w szczególności 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 wykonywania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofania,

- 5) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 6) dokonanie wpłaty należności gotówką (kilkakrotnie), w tym samym dniu przez niezidentyfikowanego kontrahenta.

§ 3.

Zobowiązuje się wszystkich pracowników jednostki do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 2 niniejszej instrukcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 2) sporządzania 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,
- 3) zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy,
- 4) przekazywania 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 dokumentację, o której mowa w pkt 2 i 3, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej Instrukcji.

§ 4.

1. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań z własnej inicjatywy lub wnioskowanych przez pracownika jednostki, przedstawia kierownikowi jednostki do akceptacji 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.
2. Wzór powiadomienia i sposób przekazania informacji do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu określa rozporządzenie Ministra Finansów wydane na podstawie art. 84 ustawy.
3. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki do akceptacji.
4. Podpisane przez Wójta Gminy Kozy powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.
5. Kopia powiadomienia GIIF wraz z odpowiednią dokumentacją jest przechowywana w sposób uniemożliwiający nieuprawniony do nich dostęp i udostępniana osobom wymienionym w ust. 6 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy Kozy.
6. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w ust. 3 mają Wójt Gminy Kozy i jego Zastępca, Sekretarz, Skarbnik.

§ 5.

Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) przeprowadzenie szkoleń pracowników jednostki w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF,
- 2) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawiania propozycji uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 3) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie Wójtowi Gminy raportu za rok poprzedni w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku,
- 4) przekazywanie powiadomień GIIF,
- 5) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF,
- 6) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia GIIF,
- 7) przygotowywanie Wójtowi Gminy Kozy jako jednostce współpracującej z GIIF projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań i dokumentów.

§ 6.

Na wniosek Koordynatora kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy, pracownicy na samodzielnych stanowiskach oraz kierownicy jednostek organizacyjnych przekazują, w granicach swoich kompetencji:

- 1) pisemną informację lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w terminie wskazanym przez GIIF;
- 2) pisemną informację o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 3 pkt 2 zarządzenia.

§ 7.

Osoby, które weszły w posiadanie w trybie niniejszej Instrukcji informacji o transakcjach objętych ustawą, obowiązane są do zachowania w tajemnicy uzyskanych danych, w tym na zasadach i w trybie określonym w odrębnych przepisach.

WZÓR OŚWIADCZENIA

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko)

.....
(nazwa jednostki)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/łam do wiadomości i przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu” 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132).

Kozy, dnia
(czytelny podpis pracownika)

Załącznik Nr 1
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania
pieniędzy lub finansowania terroryzmu

Kozy, dnia

NOTATKA SŁUŻBOWA
o podejrzeniu zaistnienia sytuacji wymagającej powiadomienia Generalnego Inspektora
Informacji Finansowej

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

- 1) imię i nazwisko:,
- 2) obywatelstwo:,
- 3) numer PESEL lub datę urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwo urodzenia:,
- 4) seria i nr dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby:,
- 5) adres zamieszkania – w przypadku posiadania tej informacji:,
- 6) nazwa (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 wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

- 1) nazwę (firmy), formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności:
- 2) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji:,
- 3) dane identyfikacyjne osoby (imię i nazwisko oraz PESEL) reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej:

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

.....
.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał, że mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu):

.....
.....

.....
(czytelny podpis pracownika)

Załącznik Nr 2
do Instrukcję postępowania na wypadek
sytuacji podejrzenia popełnienia
przestępstwa prania pieniędzy lub
finansowania terroryzmu

REJESTR POWIADOMIEŃ GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ (GIIF)

[illegible]