

ZARZĄDZENIE Nr 107/2021

Wójta Gminy Belsk Duży

z dnia 27 października 2021 roku

w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz 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 z późn. zm.), art. 30 ust. 1 oraz art. 33 ust. 3 i ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Wprowadzam „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu”, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

1. Na Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w celu realizacji przez Wójta Gminy Belsk Duży zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu wyznaczam Zastępcę Skarbnika Gminy, zwanego dalej Koordynatorem, a w razie jego nieobecności Skarbnika Gminy.

2. Zadania Koordynatora:

- 1) opracowanie i przekazanie Wójtowi Gminy Belsk Duży informacji o podjętych w ciągu roku działaniach w zakresie objętym niniejszym zarządzeniem, w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku;
- 2) przedstawienie propozycji zmian niniejszego zarządzenia;
- 3) współpraca z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie przekazywania i udostępniania posiadanych dokumentów lub informacji w granicach ustawowych kompetencji Wójta Gminy Belsk Duży;
- 4) niezwłoczne przesyłanie Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej powiadomień Wójta Gminy Belsk Duży;
- 5) przekazywanie kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 6) przekazywanie informacji o stronach tych transakcji;
- 7) prowadzenie rejestru powiadomień oraz kopii powiadomień wraz z dokumentacją.

§ 3.

1. W przypadku zaistnienia podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu Wójt Gminy Belsk Duży powiadamia o tym Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 4.

1. W celu ewidencji powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej wprowadza się Rejestr powiadomień, którego wzór stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

2. Prowadzenie Rejestru powiadomień powierza się Koordynatorowi.

§ 5.

Wprowadza się wzór notatki o podejrzeniu zaistnienia sytuacji wymagającej powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, w brzmieniu załącznika Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 6.

1. Zobowiązuję pracowników do zapoznania się z treścią niniejszego Zarządzenia oraz bezwzględnego przestrzegania zawartych w Instrukcji postanowień poprzez złożenie oświadczenia, stanowiącego załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

2. Oświadczenie o przyjęciu do wiadomości i przestrzegania postanowień zawartych w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, załącza się do akt osobowych pracowników.

3. Zobowiązuje się pracownika na samodzielnym stanowisku ds. kadr do egzekwowania składania oświadczeń przez pracowników Urzędu Gminy Belsk Duży oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 7.

Wykonanie zarządzenia powierzam Koordynatorowi ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej.

§ 8.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

**Instrukcja postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania
pieniędzy oraz finansowania terroryzmu**

§ 1.

Ilekróć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie-należy rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1132 ze zm.);
- 2) GIIF-należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 3) praniu pieniędzy-rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny; polegający na przyjęciu, posiadaniu, użyciu, przekazaniu lub wywiezieniu za granicę, ukryciu, dokonaniu transferu lub konwersji, pomocy do przenoszenia własności lub posiadania albo podjęciu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia albo orzeczenia przepadku, środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości, pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego;
- 4) finansowaniu terroryzmu-rozumie się przez to czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny; polegający na gromadzeniu, przekazywaniu lub oferowaniu środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w zamiarze sfinansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym;
- 5) kierowniku jednostki - należy przez to rozumieć kierownika jednostki organizacyjnej Gminy Belsk Duży;
- 6) pracownikach jednostki - rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy Belsk Duży oraz jednostek Gminy Belsk Duży;
- 7) 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.

§ 2.

1. Zobowiązuję wszystkich pracowników jednostki w trakcie wykonywania obowiązków do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji, a w szczególności wpłat i wniosków o zwrot wpłaconych kwot, przeniesień własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddania pod zastaw, zamian wierzytelności na akcje lub udziały-zarówno, gdy czynności te dokonywane są we własnym, jak i cudzym imieniu, na własny, jak i cudzy rachunek, w których występują oznaki wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
- 2) sporządzania kopii 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) zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje;

4) dokonywania w formie notatki, której wzór ustalony został w załączniku Nr 3, opisu transakcji, co do których istnieje podejrzenie, że mogą mieć na celu wprowadzenie do obrotu wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust. 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF;

5) zwracania szczególnej uwagi na:

a) transakcje nietypowe związane z nabyciem majątku komunalnego,

b) umowy związane z wykonywaniem zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane w warunkach odbiegających od istniejących standardów,

c) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające m.in. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówień rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,

d) przypadki dokonywania przez zobowiązanych nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ich ewentualnego wycofywania,

e) dokonywania wpłat znacznych kwot gotówką, również kilkakrotnie w tym samym dniu,

f) innych czynności podejmowanych przez osoby korzystające z usług Urzędu Gminy Belsk Duży mogące świadczyć o próbie uwierzytelnienia środków pochodzących z nielegalnego źródła.

6) przekazywania (w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu), bezpośrednio przełożonemu, a następnie Koordynatorowi, informacji w formie notatki, której wzór ustalony został w załączniku Nr 3, zawierającej opis zaistniałej sytuacji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust. 1 ustawy oraz, że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF;

7) współpracy z Koordynatorem.

§ 3.

Zobowiązuję kierowników podległych jednostek oraz kierowników referatów Urzędu Gminy w terminie do 30 września przeprowadzić weryfikację realizacji zadań w aspekcie zagrożeń wynikających z niniejszego zarządzenia i przekazać wyniki Koordynatorowi wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 4.

1. Koordynator, uzasadniając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia Wójtowi Gminy Belsk Duży projekt powiadomienia GIIF.

2. Powiadomienie przygotowuje Koordynator, wg wzoru określonego przez ministra właściwego ds. finansów publicznych.

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

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),
 - b) formę organizacyjną,
 - c) adres siedziby lub adres prowadzenia działalności,
 - d) NIP, a w przypadku braku takiego numeru-państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji,
 - e) dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej,
- 3) opis okoliczności, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) uzasadnienie przekazania powiadomienia.
4. Podpisane powiadomienie wpisuje się do Rejestru powiadomień GIIF, stanowiącego załącznik Nr 2 do zarządzenia, który prowadzi Koordynator.
5. W przypadku stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia GIIF, Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Wójtowi, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
6. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją winny być przechowywane w sposób zapewniający poufność i udostępniane osobom wymienionym w ust. 5 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy Belsk Duży w uzasadnionych przypadkach.
7. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów, o których mowa w ust. 4, poza Koordynatorem mają:
- 1) Wójt Gminy Belsk Duży,
 - 2) Sekretarz Gminy,
 - 3) Skarbnik Gminy.

§ 5.

Koordynator odpowiada przed Wójtem za realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz niniejszej instrukcji.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 107/2021
Wójta Gminy Belsk Duży z dnia 27
października 2021 roku

Rejestr Powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

Lp.	Nazwa dokumentu	Nazwisko sporządzającego i data	Opis treści dokumentu	Data przekazania koordynatorowi i podpis koordynatora	Data przekazania	Decyzje	Uwagi

Wzór notatki o podejrzeniu zaistnienia sytuacji wymagającej powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

.....
Nazwa wydziału Urzędu Gminy/
jednostki organizacyjnej Gminy Belsk Duży

.....
Data

**NOTATKA 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:

- 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 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 (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał, mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

.....
Podpis pracownika

WZÓR OŚWIADCZENIA PRACOWNIKA

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

(nazwa jednostki)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjmuję 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.)

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis)

Informacja o obszarach objętych ryzykiem wystąpienia zdarzeń z zakresu prania pieniędzy i finansowania terroryzmu

W okresie od do w toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż incydenty wypełniające znamiona prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

a) wystąpiły w podległej jednostce/komórce*

b) nie wystąpiły miejsca w podległej jednostce/komórce

Weryfikacji poddano niżej wymienione obszary działalności jednostki/komórki:

1.

nazwa podmiotu

a).

monitorowane zadania / czynności wykonywane w ramach działalności komórki

b).

wykryte rzeczywiste lub potencjalne naruszenia określone w Instrukcji

.....

*Podpis i data
Kierownik jednostki / referatu*

*Proszę wypełnić właściwe pola krzyżykiem

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, jednostki współpracujące, do których zalicza się organy jednostek samorządu terytorialnego, mają obowiązek opracować instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz powiadamiać Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.