

ZARZĄDZENIE NR 55/20

Burmistrza Góry

z dnia 12 lutego 2020 r.

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

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) oraz art. 83 ust. 2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2019 r. poz. 1115, 1520 i 2088) zarządzam co następuje:

§ 1. Wprowadzam instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowiącą załącznik do zarządzenia.

§ 2. Traci moc zarządzenie nr 325/03 Burmistrza Góry z dnia 5 grudnia 2003 r. w sprawie instrukcji postępowania w przypadku podejrzenia wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł dla Urzędu Miasta i Gminy w Górze oraz jednostek organizacyjnych Gminy Góra.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

(-) Irena Krzyszkiewicz

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

§ 1. Ilekroć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2019 r. poz. 1115, 1520 i 2088);
- 2) praniu pieniędzy – należy przez to rozumieć czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) finansowaniu terroryzmu – należy przez to rozumieć czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego;
- 4) transakcji – należy przez to rozumieć 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,
- 5) jednostce organizacyjnej – należy przez to rozumieć Urząd Miasta i Gminy w Górze oraz jednostki organizacyjne, utworzone przez Gminę Góra, niezależnie od formy organizacyjno-prawnej prowadzonej działalności;
- 6) Generalnym Inspektorem – należy rozumieć Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 2. Pracownicy jednostek organizacyjnych w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania uwagi, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem gminy;
- 2) umowy związane z wykonywaniem zadań publicznych przez inne podmioty, realizowane w 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) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie;
- 5) dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach, kilkakrotnie w tym samym dniu;
- 6) dokonywanie nadpłat lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofywania.

§ 3. 1. Pracownicy jednostek organizacyjnych w trakcie wykonywania obowiązków służbowych w zakresie dokonywanych transakcji, zobowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują oznaki wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
- 2) sporządzić kopię dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą one mieć związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 3) zebrać dostępne informacje o stronach przeprowadzających te transakcje;
- 4) dokonać opisu transakcji wraz z uzasadnieniem podejrzenia popełnienia przestępstwa.

2. Pracownik jednostki organizacyjnej w przypadku podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu sporządza notatkę służbową, której wzór stanowi załącznik nr 1 do Instrukcji, zawierającą krótki opis sytuacji, którą wraz z odpisem dokumentów transakcji oraz informacjami o stronach transakcji przekazuje kierownikowi jednostki, a w przypadku Urzędu Miasta i Gminy, bezpośrednio przełożonemu.

3. Kierownik jednostki, a w przypadku Urzędu Miasta i Gminy, bezpośredni przełożony po zweryfikowaniu i uznaniu zasadności sporządzonej notatki, zgromadzoną dokumentację przekazuje Audytorowi Wewnętrznemu zatrudnionemu w Urzędzie Miasta i Gminy w Górze.

§ 4. 1. Audytor Wewnętrzny uznając zasadność przekazanej notatki sporządza projekt powiadomienia Generalnego Inspektora, który przedkłada Skarbnikowi Miasta i Gminy Góra celem akceptacji.

2. Wzór powiadomienia Generalnego Inspektora stanowi załącznik nr 2 do Instrukcji.

3. Po zajęciu stanowiska przez Skarbnika Miasta i Gminy, Audytor wewnętrzny przekazuje powiadomienie Burmistrzowi Góry, który podejmuje ostateczną decyzję co do zasadności powiadomienia Generalnego Inspektora.

§ 5. 1. Przypadki podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu zgłoszone Audytorowi Wewnętrznemu są ewidencjonowane w Rejestrze powiadomień, którego wzór stanowi załącznik nr 3 do Instrukcji.

2. Rejestr powiadomień prowadzi Audytor Wewnętrzny.

§ 6. Audytor Wewnętrzny współpracuje z Generalnym Inspektorem w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy, do których należą między innymi:

- 1) przekazywanie Generalnemu Inspektorowi informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka;
- 2) przekazywanie lub udostępnianie na wniosek Generalnego Inspektora posiadanych dokumentów lub informacji;
- 3) przekazywanie do Generalnego Inspektora informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, co najmniej raz na 6 miesięcy od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”.

§ 7. 1. Osoby, które weszły w posiadanie, w trybie niniejszej Instrukcji, informacji o transakcjach, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą mieć związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, zobowiązane są do zachowania w tajemnicy uzyskanych danych, w tym na zasadach i w trybie określonym w odrębnych przepisach.

2. Do ujawniania informacji Generalnemu Inspektorowi, w trybie i zakresie przewidzianym ustawą, nie stosuje się przepisów ograniczających udostępnianie informacji lub danych objętych tajemnicą, z wyjątkiem informacji niejawnych w rozumieniu przepisów o ochronie informacji niejawnych.

BURMISTRZ

(-) *Irena Krzyszkiewicz*

**NOTATKA SŁUŻBOWA
O PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA
PRANIA PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA TERRORYZMU**

Data sporządzenia notatki:

.....

Dane osoby sporządzającej notatkę:

Imię i nazwisko:

.....

Stanowisko służbowe:

.....

Nazwa jednostki organizacyjnej:

.....

Dane osoby lub firmy, której dotyczy notatka:

1) imię i nazwisko lub nazwa firmy, forma organizacyjna oraz dane osoby reprezentującej firmę

.....

2) obywatelstwo

.....

3) PESEL/NIP

.....

4) adres zamieszkania/siedziba firmy

.....

5) seria i numer dowodu osobistego/dane identyfikacyjne osoby reprezentującej firmę

.....

**Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania
pieniędzy lub finansowania terroryzmu**

.....

.....

.....

Uzasadnienie

*(podanie powodów, dla których zawiadamiający uznał, iż mogą mieć związek z praniem
pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu)*

.....

.....

.....

.....

podpis pracownika

.....

*podpis bezpośredniego przełożonego/
kierownika jednostki*

BURMISTRZ
(-) Irena Krzyszkiewicz

Załącznik nr 2
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania
pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

**WZÓR POWIADOMIENIA
GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Góra, dnia

.....
sygnatura akt

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

W związku z art. 83 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815)
powiadamiam, iż w trakcie wykonywania obowiązków służbowych

.....
.....
.....

*(wskazanie pracownika, który zgłosił podejrzenie,
dane osoby lub firmy oraz osoby reprezentującej firmę, której dotyczy podejrzenie,
opis okoliczności mogących wskazywać na popełnienie przestępstwa,
uzasadnienie przekazania powiadomienia)*

Załączniki:

*(potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie,
że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a oraz art. 299
Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje)*

.....
podpis Burmistrza

BURMISTRZ
(-) Irena Krzyszkiewicz

Załącznik nr 3
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania
pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

**REJESTR POWIADOMIEŃ
GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Lp.	Data, miejsce, rodzaj transakcji	Uczestnicy transakcji	Opis transakcji	Stanowisko kierownika jednostki	Stanowisko Audytora	Stanowisko Skarbnika	Decyzja Burmistrza	Data wysłania powiadomi enia do GIIF

BURMISTRZ
(-) Irena Krzyszkiewicz