

ZARZĄDZENIE NR 0050.69.2020
WÓJTA GMINY GOLESZÓW

z dnia 31 marca 2020 r.

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

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) i art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1115 z późn. zm.) Wójt Gminy Goleszów, zarządza co następuje:

§ 1. Wprowadzam w Urzędzie Gminy Goleszów oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Goleszów Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuję pracowników Urzędu Gminy Goleszów oraz gminnych jednostek organizacyjnych do zapoznania się z w/w Instrukcją i bezwzględnego przestrzegania zawartych w niej postanowień.

§ 3. Na koordynatora spraw związanych z realizacją przez Gminę Goleszów zadań wynikających z powołanej ustawy, zwanego Koordynatorem ds. współpracy z GIIF, wyznaczam Panią Romane Brzoza.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom referatów Urzędu Gminy Goleszów, kierownikom samorządowych jednostek budżetowych, dyrektorom samorządowych instytucji kultury.

§ 5. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Pełnomocnikowi ds. Kontroli Zarządczej.

§ 6. Traci moc Instrukcja w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Goleszowie, stanowiąca załącznik nr 8 do Zarządzenia nr 102/04 Wójta Gminy Goleszów z dnia 31 grudnia 2004 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Urzędzie Gminy w Goleszowie.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Sylwia Cieślar

INSTRUKCJA

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

§ 1. Instrukcję opracowano na podstawie przepisów:

- 1) ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 1115),
- 2) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 1600 z późn. zm.).

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 1115);
- 2) **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 1600 z późn. zm.);
- 3) **jednostce** – oznacza to samorządowe jednostki budżetowe (w tym Urząd Gminy Goleszów) oraz samorządowe instytucje kultury;
- 4) **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 5) **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, dotyczy m.in. obrotu środkami pieniężnymi, majątkiem (ruchomościami, nieruchomościami, wartościami niematerialnymi i prawnymi, akcjami, udziałami), weksłami, czekami, drukami ścisłego zarachowania;
- 6) **praniu pieniędzy** - rozumie się przez to czyn określony w art. 299 kodeksu karnego.

§ 3. Dyrektorzy, kierownicy i pozostali pracownicy danej jednostki zapoznają się z przepisami dotyczącymi przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w tym z treścią niniejszej instrukcji.

§ 4. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na okoliczności, które mogą uzasadniać podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych, 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 oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofywania,
- 5) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne;
- 6) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
- 7) przeniesienie własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddanie w komis lub pod zastaw takich wartości, oraz przeniesienie wartości majątkowych pomiędzy rachunkami należącymi do tego samego podmiotu;
- 8) zamianę wierzytelności na akcje lub udziały.

§ 5. 1. Pracownicy jednostki obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 2 pkt 5 niniejszej instrukcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 2) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z zakresem wskazanym w art. 36 ustawy;
- 3) dokonać opisu transakcji (o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzi podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w związku z czym istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF), przedkładając projekt powiadomienia swojemu bezpośredniemu przełożonemu, który z kolei zachowując drogę i hierarchię służbową przekazuje ją Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF. W przypadku jednostek obsługiwanych przez Centrum Usług Wspólnych (CUW) – dyrektor jednostki dodatkowo informuje kierownika CUW.

2. Zapisy § 5 ust. 1 dotyczą również pracowników CUW w odniesieniu do jednostek obsługiwanych.

3. Osoby kontrolujące w ramach systemu kontroli wewnętrznej i audytor wewnętrzny, gdy w toku swoich czynności stwierdzą, iż zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a i art. 299 kodeksu karnego, zobowiązani są do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej oraz projektu powiadomienia GIIF i przekazania ich Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.

4. Wzór powiadomienia i sposób przekazywania informacji do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu określa rozporządzenie Ministra Finansów wydane na podstawie art. 84 ustawy.

§ 6. 1. Koordynator ds. współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia Wójtowi Gminy Goleszów projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF – Koordynator ds. współpracy z GIIF, sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Wójtowi Gminy Goleszów, który podejmuje ostateczną decyzję.

2. Każde sporządzenie projektu powiadomienia GIIF jest ewidencjonowane w prowadzonym przez Koordynatora ds. współpracy z GIIF, rejestrze.

3. Wzór rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, zawiera załącznik do niniejszej instrukcji.

4. Koordynator gromadzi kopie powiadomień wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień.

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

- 1) Wójt Gminy Goleszów;
- 2) Koordynator ds. współpracy z GIIF;
- 3) Sekretarz Gminy Goleszów (osoba zastępująca Koordynator ds. współpracy z GIIF w czasie jego nieobecności);
- 4) Skarbnik Gminy Goleszów.

§ 7. 1. Koordynator ds. współpracy z GIIF odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 83 ustawy.

2. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) przeprowadzanie szkolenia pracowników Urzędu Gminy Goleszów oraz kierowników i dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych, w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań Gminy Goleszów, jako jednostki współpracującej z GIIF i przedstawienia, w miarę potrzeby propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń;
- 2) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących 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.

Wójt Gminy

Sylwia Cieślar

Rejestr powiadomień GIIF

Lp.	Nazwa dokumentu lub rodzaj transakcji	Nazwisko sporządzającego i data	Opis treści dokumentu (transakcji)	Data przekazania koordynatorowi i podpis koordynatora	Decyzja	Dta wysłania do GIIF	Uwagi

Wójt Gminy

Sylvia Cieślár