

z dnia 17 września 2018 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 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r. Poz. 994 z późn. zm.) i art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2018r. Poz. 723) Wójt Gminy Janowiec Kościelny zarządza co następuje:

§ 1. Wprowadzić do stosowania i przestrzegania Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu – stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zobowiązać pracowników Urzędu Gminy Janowiec Kościelny oraz gminnych jednostek organizacyjnych do zapoznania się z ww. Instrukcją i bezwzględnego przestrzegania zawartych w niej postanowień.

§ 3. Na koordynatora spraw związanych z realizacją przez Gminę Janowiec Kościelny zadań wynikających z powołanej ustawy, zwanego dalej Koordynatorem ds. Współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej (GIIF) wyznaczyć Sekretarza Gminy.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się wszystkim kierownikom Urzędu Gminy, dyrektorom i kierownikom gminnych jednostek budżetowych, kierownikowi samorządowej instytucji kultury, a nadzór nad wykonaniem – Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Traci moc zarządzenie Nr 15/2010 Wójta Gminy Janowiec Kościelny z dnia 14 kwietnia 2010r. W sprawie wprowadzenia w Urzędzie gminy Janowiec Kościelny Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

INSTRUKCJA

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

§ 1. Instrukcję opracowani na podstawie przepisów:

- 1) ustawy z dnia 1 marca 2018r. O przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2018r., poz. 723);
- 2) ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz.U. z 2017r., poz. 2204 z późn. zm.).

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o :

- 1) ustawie – dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (Dz.U. z 2018r., poz. 723);
- 2) kodeksie karnym – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz. U. z 2017r., poz. 2204 z późn. zm.);
- 3) jednostce – oznacza to gminne jednostki budżetowe (w tym Urząd Gminy Janowiec Kościelny) oraz gminna samorządowa instytucję kultury;
- 4) GIIF – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 5) transakcji – rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, na podstawie której dokonuje się przeniesienie własności lub posiadania wartości majątkowych, lub czynność prawną lub faktyczną dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
- 6) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. - Kodeks karny.

§ 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 zachowanie i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowni8u przez nich warunków wykonania zamówienia, rażąco odbiegającego od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofania;
- 5) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne;
- 6) dokonywanie wpłat 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 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 wprowadzenia 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, przekładając projekt powiadomień swojemu bezpośredniemu przełożonemu, który z kolei zachowuje drogę i hierarchie służbową przekazuje ją Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.

2. Pracownicy kontroli wewnętrznej, gdy w toku czynności kontrolnych stwierdzą, iż zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstw, o których mowa w art.165a i art.299 kodeksu karnego, zobowiązani są do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej oraz projektu powiadamiania GIIF i przekazania ich Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.

3. 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.

§ 6. 1. Koordynator ds. współpracy z GIIF uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników, przedstawia Wójtowi Gminy Janowiec Kościelny 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 powiadamiania GIIF – Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i także przedstawia Wójtowi Gminy Janowiec Kościelny, który podejmuje decyzje w sprawie.

2. Każde sporządzenie projektu powiadamiania GIIF jest ewidencjonowane w prowadzonym przez Koordynatora 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 powiadomień GIIF mają:

- 1) Wójt;
- 2) Sekretarz Gminy (Koordynator ds. współpracy z GIIF);
- 3) Skarbnik Gminy.

§ 7. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art.83 ustawy. Do jego obowiązków należy w szczególności :

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści;
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań.

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

