

**Instrukcja postępowania
na wypadek sytuacji podejrzenia
popelnienia 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 finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 r. 723);
- 2) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2204 z późn zm.).

§ 2. Instrukcja ma zastosowanie wobec Urzędu Gminy w Sicienku i jednostek organizacyjnych Gminy Sicienko.

§ 3. Ilekroć w niniejszej Instrukcji jest mowa o:

- 1) Wójcie – należy przez to rozumieć Wójta Gminy Sicienko;
- 2) Skarbniku – należy przez to rozumieć Skarbnika Gminy Sicienko;
- 3) Urzędzie – należy przez to rozumieć Urząd Gminy w Sicienku;
- 4) jednostce organizacyjnej - należy przez to rozumieć jednostkę organizacyjną Gminy Sicienko;
- 5) jednostce – należy przez to rozumieć zarówno Urząd Gminy w Sicienku, jak również jednostkę organizacyjną Gminy Sicienko;
- 6) GIIF- należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 7) ustawie – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 r. 723);
- 8) Kodeksie karnym – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 6 czerwca 1997 roku – Kodeks karny (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2204 z późn zm.);
- 9) transakcji – należy przez to rozumieć pojęcie transakcji określone w art. 2 ust. 2 pkt. 21 ustawy;
- 10) praniu pieniędzy – należy przez to rozumieć czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
- 11) finansowaniu terroryzmu - należy przez to rozumieć czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego.

§ 4. Kierownicy jednostek zapoznają pracowników danej jednostki z przepisami dotyczącymi przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w tym z treścią niniejszej Instrukcji.

§ 5. Dla uniknięcia wykorzystania jednostek w procederze prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, jak również w celu realizacji obowiązków określonych przepisami prawa dokonuje się w szczególności następujących działań:

- 1) współpracy z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 2) przekazywania lub udostępniania na wniosek GIIF posiadanych informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji jego zadań z zakresu zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 3) niezwłocznego powiadamiania GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

§ 6. 1. Skarbnik jest koordynatorem współpracy z GIIF i odpowiada za realizację zadań określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji.

2. Do obowiązków Skarbnika jako koordynatora współpracy z GIIF należy w szczególności:

- a) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w Instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmian jej treści;
- b) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- c) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań;
- d) przekazywanie GIIF 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 Monitorze Polskim;
- e) przekazywanie lub udostępnianie, w granicach ustawowych kompetencji gminy, na wniosek GIIF informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- f) niezwłoczne powiadamianie GIIF o podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w trybie określonym w ustawie.

§ 7. Pracownicy jednostek w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania uwagi na sytuacje, 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 wycofania;
- 5) przypadki dokonywania nadpłat z tytułu użytkowania wieczystego, najmu lub dzierżawy lub innych opłat i należności wobec gminy i ewentualnego ich wycofania;
- 6) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką;

- 7) dokonywanie wpłat należności gotówką w częściach kilkakrotnie w tym samym dniu;
- 8) propozycje udziału w nietypowych przedsięwzięciach, w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego

§ 8. 1. Pracownicy jednostek zobowiązani są do dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji, w przypadku których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

2. W przypadku podejrzenia, że zachodzą sytuacje określone w szczególności w § 7 Instrukcji, które mogą mieć związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu pracownicy jednostek zobowiązani są do:

- a) zebranie danych, o których mowa w art. 36 ust. 1 ustawy dotyczących osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- b) sporządzenia notatki służbowej zawierającej opis i uzasadnienie okoliczności mogących wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- c) niezwłocznego przekazywania Skarbnikowi informacji oraz danych, których mowa w ppkt. a i b.

§ 9. 1. Skarbnik w sytuacji, gdy uzna zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika jednostki lub z własnej inicjatywy, przedstawia Wójtowi projekt powiadomienia GIIF zawierający co najmniej dane określone w art. 83 ust. 2 ustawy

2. W przypadku, gdy Skarbnik uzna, że nie ma zasadności dla podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika jednostki i powiadomienia GIIF, przedstawia Wójtowi swoje stanowisko wraz z uzasadnieniem.

3. Pod nieobecność Skarbnika czynności określone w ust. 1 i 2 wykonuje osoba zastępująca Skarbnika.

§ 10. O wystąpieniu z powiadomieniem GIIF decyduje ostatecznie Wójt, a pod jego nieobecność Zastępca Wójta.

§ 11. 1. Kopie powiadomień GIIF wraz z dokumentacją są ewidencjonowane przez Skarbnika w rejestrze powiadomień GIIF.

2. Rejestr wraz z dokumentacją w nim rejestrowaną jest prowadzony w sposób zapewniający poufność i udostępniany może być wyłącznie osobom upoważnionym.

3. Na podstawie niniejszej Instrukcji upoważnienie do dostępu do rejestru powiadomień GIIF i prowadzonej wraz z nim dokumentacji przysługuje:

- a) Wójtowi;
- b) Skarbnikowi;
- c) Zastępcy Wójta Gminy;
- d) Sekretarzowi Gminy;
- e) osobie zastępującej Skarbnika podczas jego nieobecności.

4. W uzasadnionych przypadkach Wójt może upoważnić na piśmie innych pracowników do dostępu do rejestru powiadomień GIIF i prowadzonej wraz z nim dokumentacji.

5. Wzór rejestru powiadomień GIIF określa załącznik do niniejszej Instrukcji.

WÓJT

mgr. Jan Wach

Załącznik

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu

Wzór
Rejestru powiadomień GIIF

Rejestr powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

Nr w rejestrze	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Uczestnicy transakcji	Opis treści dokumentów dot. transakcji	Data przekazania Koordynatorowi	Data przekazania Wójtowi	Decyzja Wójta	Data wysłania powiadomienia GIIF	Uwagi	Podpis Skarbnika
1.									
2.									
3.									
.....									

WÓJT
[Signature]
mgr Jan Wach