

ZARZĄDZENIE NR 56/2022
WÓJTA GMINY KOBYLANKA
z dnia 4 maja 2022 r.

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

Na podstawie art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 ze zm.), w związku z art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559) zarządza się, co następuje:

- §1.** 1. Wprowadza się „Instrukcję postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu”, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy Kobylanka oraz kierowników jednostek organizacyjnych do zapoznania się i bezwzględnego stosowania przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w tym instrukcji, o której mowa w ust. 1 i na tę okoliczność do złożenia oświadczenia, którego wzór stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Oświadczenie, o którym mowa w ust. 2 należy złożyć do Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej.
4. Oświadczenie o przyjęciu do wiadomości i przestrzeganiu postanowień zawartych w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu” załącza się do akt osobowych pracownika.

§2. Osobą odpowiedzialną za współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie wszystkich spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu jest Skarbnik, zwany dalej Koordynatorem.

§3. Zobowiązuje się kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Kobylanka oraz kierowników jednostek organizacyjnych do współpracy z Koordynatorem w zakresie:

- 1) zgłaszania sytuacji podejrzenia popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 2) przygotowywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji i dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka oraz niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 3) przygotowywania informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w art. 31 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§4.1. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Kobylanka i kierownikom jednostek organizacyjnych oraz Koordynatorowi.
2. Nadzór nad realizacją Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy.

§5. Traci moc Załącznik Nr 4 „Instrukcja w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu” do Zarządzenia Nr 83/2006 Wójta Gminy Kobylanka z dnia 28

grudnia 2006 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Urzędu Gminy w Kobylance i jednostek budżetowych Gminy Kobylanka.

§6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy Kobylanka

Julita Pilecka

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

§1. Definicje:

- 1) ustawa – ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 z późn. zm.);
- 2) Kodeks karny – ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1444 z późn. zm.);
- 3) GIIF – Generalny Inspektor Informacji Finansowej;
- 4) jednostka – gminne jednostki organizacyjne, w tym Urząd Gminy w Kobylance;
- 5) jednostka współpracująca – organy, o których mowa w art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 6) transakcja – czynność prawna lub faktyczna, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub dokonywana w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
- 7) pranie pieniędzy – czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny polegający na przyjęciu, posiadaniu, używaniu, 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;
- 8) finansowanie terroryzmu – 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 lub przestępstwa, o którym mowa w art. 120, art. 121, art. 136, art. 166, art. 167, art. 171, art. 252, art. 255a lub art. 259a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny.

§ 2. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na wszelkie odbiegające od standardów transakcje, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku gminnego;
- 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 w sposób rażąco odbiegający od oferowanych przez innych wykonawców;
- 4) przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania;
- 5) dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu;

- 6) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówkowych (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie);
- 7) udział jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

§ 3. Zobowiązuje się wszystkich pracowników jednostki do:

- 1) dokonywania bieżącej analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 2 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) sporządzania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy;
- 4) niezwłocznego przekazywania bezpośrednio przełożonemu, a następnie Koordynatorowi informacji w formie notatki służbowej dotyczącej opisu podejrzanych transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust. 1 ustawy oraz że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższej notatki dokumentację, o której mowa w pkt 2 i 3. Wzór notatki stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Instrukcji.

§ 4. 1. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań z własnej inicjatywy lub wskutek wniosku pracownika jednostki, przedstawia Wójtowi Gminy Kobylanka do akceptacji projekt powiadomienia GIIF.

2. W przypadku braku przesłanek do powiadomienia GIIF Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Wójtowi Gminy do akceptacji.

3. Kopia powiadomienia wraz z odpowiednią dokumentacją jest przechowywana w sposób uniemożliwiający nieuprawniony do nich dostęp i udostępniania osobom wymienionym w ust. 5 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy.

4. Podpisane przez Wójta Gminy powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.

5. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w ust. 3 mają: Wójt Gminy, Zastępca Wójta, Skarbnik Gminy i Sekretarz Gminy.

§ 5. Kierownicy komórek organizacyjnych i kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych do dnia 15 lipca i 15 stycznia każdego roku składają Koordynatorowi zbiorczą informację o występowaniu lub niewystępowaniu transakcji nietypowych w komórce/jednostce za okresy od dnia 1 stycznia do dnia 30 czerwca i od dnia 1 lipca do dnia 30 grudnia według formularza stanowiącego Załącznik nr 3 do niniejszej Instrukcji.

§ 6. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawiania propozycji uzupełniania lub zmiany jej treści;
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie Wójtowi Gminy raportu za rok poprzedni w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku;
- 3) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF;

- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia GIIF;
- 5) przygotowywanie Wójtowi Gminy jako jednostce współpracującej z GIIF projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań i dokumentów.

§ 7. Na wniosek Koordynatora kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Kobylanka oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przekazują, w granicach swoich kompetencji, w terminie wskazanym przez Koordynatora:

- 1) pisemną informację lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- 2) pisemną informację o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 3 pkt 3 zarządzenia.

Kobylanka, dnia.....

.....
Nazwa jednostki/ komórki organizacyjnej
Urzędu Gminy

**NOTATKA SŁUŻBOWA 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:
 - 1) imię i nazwisko.....;
 - 2) obywatelstwo.....;
 - 3) numer Pesel lub data urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano nr Pesel oraz państwo urodzenia;
 - 4) seria i nr dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby.....;
 - 5) adres zamieszkania – w przypadku posiadania informacji.....;
 - 6) nazwę (firmy), (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą.....;
2. Posiadane dane osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:
 - 1) nazwa (firmy), forma organizacyjna, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności.....;
 - 2) NIP a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestr handlowy oraz nr i data rejestracji.....;
 - 3) dane identyfikujące osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej.....;
3. Opis okoliczności, wskazujących na podejrzenie popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.....
.....
.....
.....
4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał, że mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu):
.....
.....
.....
.....

.....
Podpis kierownika

.....
Nazwa jednostki/ komórki organizacyjnej

Koordinator ds. współpracy
z Generalnym Inspektorem
Informacji Finansowej

**ZBIORCZA INFORMACJA O WYSTĘPOWANIU BĄDŹ NIEWYSTĘPOWANIU
TRANSAKCJI NIETYPOWYCH**

**W.....
(nazwa jednostki/ komórki organizacyjnej)**

**w okresie od 01.01.20...r. do 30.06.20....r.
lub
w okresie od 01.07.20...r. do 31.12.20....r.**

Informuję, że w okresie od. 01.01.20...r. do 30.06.20... r. lub 01.07.20...r. do 31.12.20... r.
w kierowanej przeze mnie jednostce/ komórce wystąpiły/ nie wystąpiły* nietypowe transakcje
wskazujące na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania
terroryzmu.

.....
Data i podpis kierownika jednostki/
kierownika komórki

*właściwe podkreślić

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko)

.....
(nazwa jednostki)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i przestrzegania zasad określonych w „Instrukcji postępowania na wypadek 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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 ze zm.).

.....
(data i podpis)