SE.0050.1.2021.KS

**ZARZĄDZENIE NR 70/2021**

**Wójta Gminy Nowy Duninów**

z dnia 11 października 2021 r.

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

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1  marca 2018  r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2021 r. poz.  1132 oraz z 2019 r. poz. 1655, z 2020 r. poz. 2320 i z 2021 r. poz. 1163, poz. 815, poz. 1535) oraz  art.  30 ust. 1, art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) zarządza się, co następuje:

**§1.** Wprowadza się „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia, zwaną dalej „instrukcją”.

**§2.** Wyznacza się Panią Magdalenę Kudłę – Inspektora ds. księgowości budżetowej i  podatku VAT w Referacie Finansowym w Urzędzie Gminy w Nowym Duninowie na osobą odpowiedzialną za realizację współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w  zakresie wszystkich spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz  finansowaniu terroryzmu.

**§3.**1.Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Gminy w Nowym Duninowie oraz  kierowników jednostek organizacyjnych gminy Nowy Duninów do zapoznania się  z  treścią instrukcji i bezwzględnego przestrzegania jej postanowień.

2. Ustala się wzór oświadczenia o zapoznaniu się z treścią instrukcji wraz ze zobowiązaniem do postępowania zgodnie z jej postanowieniami oraz ustawą z dnia 1  marca 2018  r. o  przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia.

**§4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Nowy Duninów

-//-

Mirosław Krysiak

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 70/2021

Wójta Gminy Nowy Duninów

z dnia 11 października 2021 r.

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

**§ 1.**

Ilekroć w instrukcji jest mowa o:

1. ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.);
2. Kodeksie karnym – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks  karny (Dz.U. z 2020 r. poz. 1444 z późn. zm.);
3. GIIF – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
4. finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu  karnego;
5. praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
6. Koordynatorze – rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy Nowy  Duninów odpowiedzialną za wykonywanie obowiązków określonych w ustawie i instrukcji;
7. jednostce – rozumie się przez to Urząd Gminy w Nowym Duninowie oraz jednostki organizacyjne gminy Nowy Duninów;
8. pracownikach – rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy w  Nowym  Duninowie oraz jednostek organizacyjnych gminy Nowy Duninów;
9. kierownikach – rozumie się przez to kierowników referatów organizacyjnych Urzędu  Gminy w Nowym Duninowie, osoby na samodzielnych stanowiskach oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy Nowy Duninów;
10. transakcji – rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, której definicja określona jest w art. 2 ust 2 pkt 21 ustawy;
11. dokumentacji – rozumie się przez to kopie dokumentów dotyczących transakcji, co  do  których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
12. Wójcie – rozumie się przez to Wójta Gminy Nowy Duninów.

**§ 2.**

Koordynator jest odpowiedzialny za realizację i wykonywanie obowiązków określonych w  instrukcji, a w szczególności zobowiązany jest do:

1. nadzoru nad przestrzeganiem zasad zawartych w instrukcji i przedstawiania propozycji dotyczących uzupełniania lub zmiany jej treści;
2. niezwłocznego powiadamiania GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu – w trybie i na zasadach określonych w  art.  83  i  84 ustawy;
3. przekazywania Wójtowi projektu powiadomienia GIIF wraz z kopią dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek  z  popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz informacji o stronach tych transakcji;
4. przygotowywania i przekazywania GIIF informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
5. przygotowywania i przekazywania GIIF informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w przyjmowanej przez Radę Ministrów strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu – co najmniej raz na 6 miesięcy od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”;
6. prowadzenia rejestru powiadomień GIIF, którego wzór stanowi załącznik nr 1 do  instrukcji;
7. gromadzenia i archiwizowania kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z  dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia GIIF;
8. współpracy z kierownikami w zakresie realizacji obowiązków określonych w instrukcji.

**§ 3.**

Pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania uwagi w szczególności na:

1. nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem gminy Nowy Duninów;
2. umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych, realizowane w 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 odbiegających od  oferowanych przez innych oferentów;
4. dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówkowych (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie);
5. dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
6. przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania;
7. udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

**§ 4.**

**1.** Zobowiązuje się wszystkich pracowników do:

1. dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji, 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 potwierdzonych za zgodność kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą mieć one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
3. zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających transakcje, zgodnie  z  art. 36 ustawy;
4. przekazywania bezpośredniemu 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, wg  wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do instrukcji, załączając projekt powiadomienia wraz  z  dokumentacją, o której mowa w pkt 2 i 3;
5. wzór powiadomienia i sposób przekazania informacji do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2019 r. w sprawie informacji o  wwożonych lub wywożonych środkach pieniężnych, krajowych środkach płatniczych i wartościach dewizowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 64), wydane na podstawie art. 84 ust. 4 ustawy.

**§ 5.**

1. Koordynator:
2. uznając zasadność okoliczności wystąpienia transakcji podejrzanych, przedstawionych przez pracownika w notatce, przedstawia do podpisu Wójtowi projekt powiadomienia GIIF wraz  z  otrzymaną dokumentacją;
3. przekazuje GIIF podpisane przez Wójta powiadomienie wraz z dokumentacją;
4. w sytuacji stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia GIIF sporządza i przedstawia Wójtowi notatkę służbową zawierającą uzasadnienie swojego stanowiska wraz  z  otrzymaną dokumentację do akceptacji;
5. powiadamia kierownika o sposobie załatwienia sprawy.
6. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją jest przechowywana w sposób uniemożliwiający nieuprawniony do nich dostęp i udostępniania osobom wymienionym w  ust.  4 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta.
7. Podpisane przez Wójta powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który  prowadzi Koordynator.
8. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w ust. 2 mają Wójt i  jego  Zastępca oraz Sekretarz i Skarbnik Gminy Nowy Duninów.

**§ 6.**

Kierownik zobowiązany jest na wniosek Koordynatora do przekazywania:

1. pisemnej informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
2. pisemnej informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
3. pisemnej informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 2 pkt 5 instrukcji.

Załącznik nr 2 do zarządzenia Nr 70/2021

Wójta Gminy Nowy Duninów

z dnia 11 października 2021 r.

(Wzór)

…………………………………………..

(imię i nazwisko)

……………………………………….

(stanowisko)

………………………………………….

(nazwa jednostki)

**OŚWIADCZENIE**

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/łam do wiadomości zasady określone w „Instrukcji  postępowania na wypadek sytuacji 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  2021  r.  poz.  1132  z  późn.  zm.).

Nowy Duninów, dnia ………………….. …………………………

(czytelny podpis pracownika)

Załącznik Nr 1

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia

popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

(Wzór)

**REJESTR POWIADOMIEŃ**

**GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Imię i nazwisko osoby dokonującej zgłoszenia | Data, miejsce i rodzaj transakcji | Uczestnicy  transakcji | Opis treści dokumentów dotyczących transakcji | Data  przekazania  Koordynatorowi | Data  przekazania  Wójtowi  Gminy Nowy Duninów | Decyzja  Wójta Gminy Nowy Duninów | Data  wysłania  powiadomienia do GIIF | Uwagi |
| 1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Załącznik Nr 2

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia

popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

(Wzór)

**NOTATKA SŁUŻBOWA**

Nowy Duninów, dnia ……............

………………

(sygnatura)

Notatka sporządzona w związku z podejrzeniem zaistnienia sytuacji będącej podstawą zawiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

**1.** Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

1. imię i nazwisko:…………………………………………………………………………
2. obywatelstwo:…………………………………………………………………………...
3. numer PESEL lub datę urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia:……………………………………………………………………...
4. seria i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby:…………………………
5. adres zamieszkania:……………………………………………………………………..
6. nazwa (firmy), NIP oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą……………………………………………………………………………..

**2.** Posiadane dane osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

1. nazwa (firma):…………………………………………………………………..…….....
2. forma organizacyjna:…………………………………………………….……………....
3. adres siedziby lub adres prowadzenia działalności:……………………….………….....
4. NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestr handlowy oraz numer i data rejestracji ………………………………………………………………….
5. dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej ……………………………………………….……

**3.** Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa 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):……………………………………………………………………………………..

**5.** Wykaz załączników:

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

(podpis pracownika)

Uwagi kierownika jednostki, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę:

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

………………………………

(podpis kierownika jednostki)