

ZARZĄDZENIE NR 98/2018

WÓJTA GMINY MASŁÓW

z dnia 10 lipca 2018 roku

w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r, poz. 994 ze zm.) oraz art. 2 ust.2 pkt 8 i art. 83 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 poz. 723) -

zarządza się co następuje:

§ 1.

W Urzędzie Gminy Masłów wprowadza się do stosowania Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy Masłów oraz gminnych jednostek organizacyjnych do przestrzegania zawartych w Instrukcji o której mowa w § 1 postanowień.

§ 3.

Funkcję koordynatora spraw związanych z realizacją przez Gminę Masłów zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu powierzam Zastępcy Wójta Gminy.

§ 4.

Wykonanie Zarządzenia powierzam: Sekretarzowi Gminy, Kierownikom Referatów Urzędu Gminy, Kierownikom samorządowych jednostek budżetowych, Dyrektorom samorządowych instytucji kultury a nadzór nad wykonaniem Skarbnikowi Gminy.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 13 lipca 2018 roku.

WÓJT

mgr Tomasz Łato

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

§ 1.

Instrukcję sporządzono na podstawie przepisów:

1. Ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 r., poz. 723 z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2204 ze zm.).

§ 2.

Użyte w treści określenia oznaczają:

ustawa – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 r., poz. 723),

kodeks karny – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2204 ze zm.),

GIIF - rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,

transakcja - 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,

pranie pieniędzy - rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny,

jednostka - rozumie się przez to samorządową jednostkę budżetową (w tym Urząd Gminy) oraz samorządowe instytucje kultury.

§ 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 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) - kierownik/dyrektor jednostki dodatkowo informuje kierownika CUW.
2. Zapisy zawarte w ust. 1 dotyczą również pracowników CUW w odniesieniu do jednostek obsługiwanych.
3. Audytor wewnętrzny, gdy w toku czynności kontrolnych stwierdzi, iż zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a i art. 299 kodeksu karnego, zobowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej oraz projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej 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 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 sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia je Wójtowi Gminy, który podejmuje ostateczną decyzję.
2. Każde sporządzenie projektu powiadomienia 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 powiadomienia GIIF mają:
- a) Wójt Gminy,
 - b) Zastępca Wójta Gminy (Koordynator ds. współpracy z GIIF),
 - c) Sekretarz Gminy (osoba zastępująca Koordynatora w czasie jego nieobecności),
 - d) Skarbnik Gminy.

§ 7.

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

- 1) przeprowadzanie szkolenia pracowników Urzędu Gminy oraz kierowników i dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych, w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań Gminy Masłów, jako jednostki współpracującej z GIIF;
- 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.

Załącznik:


- Rejestr powiadomień GIIF.


WÓJT
mgr Tomasz Lato

Załącznik do Instrukcji
postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia
popelnienia przestępstwa prania pieniędzy
lub finansowania terroryzmu
z dnia 10 lipca 2018r.

REJESTR POWIADOMIEŃ GIIF

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


WÓJT
mgr Tomasz Lato