

ZARZĄDZENIE Nr 0050.118.2021
WÓJTA GMINY KLEMBÓW
z dnia 16 listopada 2021 roku

w sprawie: 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 (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.), art. 33 ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Wprowadzam „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu” *w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do Zarządzenia.*

§ 2

Wyznaczam Skarbnika Gminy Klembów na Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej (GIIF).

§ 3

Zobowiązuję wszystkich pracowników Urzędu Gminy w Klembowie oraz Dyrektorów, Kierowników i pracowników jednostek organizacyjnych Gminy Klembów do zapoznania się z treścią Zarządzenia i przestrzegania jego postanowień poprzez złożenie oświadczenia, *którego wzór stanowi załącznik Nr 2 do Zarządzenia.*

§ 4

Zobowiązuje się Dyrektorów i Kierowników gminnych jednostek organizacyjnych do stosowania w jednostkach „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, a także do egzekwowania składania oświadczenia, o którym mowa w § 3.

§ 5

Zobowiązuje się Kierowników referatów Urzędu Gminy w Klembowie, Sekretarza Gminy oraz Dyrektorów i Kierowników gminnych jednostek organizacyjnych do współpracy z wyznaczonym Koordynatorem, w zakresie:

1) przygotowania 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;

2) przygotowywania informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowanie terroryzmu, o której mowa w art. 31 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

§ 6

1. Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom referatów Urzędu Gminy w Klembowie, Sekretarzowi Gminy, Dyrektorom i Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.
2. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA NA WYPADEK SYTUACJI PODEJRZENIA
POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA PIENIĘDZY ORAZ FINANSOWANIA
TERRORYZMU.**

§ 1.

1. Ilekroć w niniejszej 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) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 z późn.zm.) polegający na przyjęciu, posiadaniu, użyciu, 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 ich przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, ich wykrycia, zajęcia albo orzeczenie przypadku

- środków płatniczych,
- instrumentów finansowych,
- papierów wartościowych,
- wartości dewizowych,
- praw majątkowych,
- lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości,

pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego;

3) finansowaniu terroryzmu - rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego, 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;

4) transakcji - rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;

5) wartościach majątkowych - rozumie się przez to prawa majątkowe lub inne mienie ruchome lub nieruchomości, środki płatnicze, instrumenty finansowe w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2021 r. poz. 328 z późn. zm.) inne papiery wartościowe, wartości dewizowe oraz waluty wirtualne;

6) dokumentacji – rozumie się przez to kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;

7) przetwarzaniu informacji - rozumie się przez to każdą operację wykonywaną na informacjach, w szczególności ich uzyskiwanie, gromadzenie, utrwalenie, przechowywanie, opracowywanie, zmienianie, udostępnianie i usuwanie, a zwłaszcza te operacje, które wykonuje się w systemach informatycznych;

8) pracownikach – rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy w Klembowie oraz pracowników jednostek organizacyjnych podległych pod Gminę Klembów;

9) Urzędzie Gminy (tzn. jednostce współpracującej) – rozumie się przez to **Urząd Gminy w Klembowie, który zgodnie z art. 2 ust.2 pkt.8 ustawy jest jednostką współpracującą;**

2. Ogólne obowiązki jednostek współpracujących, określone przepisami ustawy.

1) Do najważniejszych zadań jednostek współpracujących należy:

a) opracowanie instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu. Obowiązek ten wynika z art. 83 ust. 1 ustawy.

b) niezwłoczne powiadomienie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu. W ustawie jest przepis regulujący zakres takiego powiadomienia i zgodnie z art. 83 ust. 2 ustawy co powinno ono zawierać.

2) Ważnym elementem współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej jest to, że organy Gminy w granicach swoich ustawowych kompetencji, na wniosek Generalnego Inspektora Informacji Finansowej przekazują lub udostępniają posiadane informacje lub dokumenty. We wniosku Generalny Inspektor Informacji Finansowej może wskazać termin oraz formę ich przekazania lub udostępnienia.

3) Współpraca organów Gminy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej może również dotyczyć konieczności przekazania dokumentów sądom i prokuratorom na potrzeby postępowania karnego w przypadku, gdy żądane przez te organy informacje nie znajdują się w posiadaniu Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

4) Realizacja powyżej opisanych obowiązków **jednostek współpracujących** będzie incydentalna - musi nastąpić określone zdarzenie, by **jednostka współpracująca** podjęła akcję. Natomiast ustawa przewiduje również czynności wykonywane z określoną częstotliwością. Do takich zadań należy zaliczyć współdziałanie w opracowaniu krajowej oceny ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, poprzez przekazanie Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka. Przekazanie tych informacji może nastąpić z urzędu lub na żądanie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej. Na podstawie krajowej oceny ryzyka, Generalny Inspektor, opracowuje projekt strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. W strategii mogą znaleźć się zalecenia, które również mają wpływ na organy Gminy. Mianowicie, zgodnie z art. 32 ust. 3 ustawy **jednostki współpracujące** przekazują do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej informacje o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii - w przypadku jednostek współpracujących co najmniej raz na 6 miesięcy od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”.

Z powyższego wynika, że o ile współpraca z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej, polegająca na przekazywaniu dokumentów i informacji nie jest nową powinnością, która dotychczasowo obowiązywała, to całkowicie nową kwestią dla organów gminy jest współpraca przy tworzeniu krajowej oceny ryzyka oraz strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 2.

Pracownicy jednostek zobowiązani są do zwracania uwagi, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem Gminy,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Gminie Klembów, realizowane w warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- 3) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające m.in. oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- 4) dokonywania wpłat znacznych kwot gotówką, również kilkakrotnie w tym samym dniu (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie),
- 5) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 6) dokonywanie wpłaty należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu,
- 7) przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania.

§ 3.

1. Pracownicy jednostek właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków w zakresie dokonywania transakcji, obowiązani są:
 - 1) dokonać analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
 - 2) sporządzać odpisy dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą one mieć związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
 - 3) zebrać dostępne informacje o stronach przeprowadzających te transakcje,
 - 4) dokonać opisu transakcji wraz z uzasadnieniem podejrzenia popełnienia przestępstwa i konieczności powiadomienia o tym fakcie GIIF.
2. Pracownik jednostki w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o możliwości popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, obowiązany jest do sporządzenia notatki służbowej zawierającej opis zaistniałej sytuacji (o czym mowa w ust. 1 pkt. 4) i przekazania jej osobie wyznaczonej do współpracy z

Koordinatorem, celem zweryfikowania i uznania zasadności sporządzenia notatki oraz przekazania następnie tę informację Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.

3. ***Wzór notatki stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji.***

§ 4.

1. **Koordinator ds. współpracy z GIIF** uznając zasadność podjętych działań, o których mowa w § 3, przedstawia Wójtowi Gminy Klembów projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności, na podstawie których uznano, że istnieje podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, ***wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.***

2. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 1, powinno zawierać w szczególności:

- 1) posiadane dane, o których mowa w art. 36 ust. 1 ustawy, 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;
- 2) opis okoliczności, o których mowa w pkt 1;
- 3) uzasadnienie przekazania powiadomienia.

3. W przypadku braku zasadności powiadomienia GIIF, Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia je Wójtowi Gminy.

4. Ostateczną decyzję co do zasadności powiadomienia GIIF podejmuje Wójt Gminy.

5. Powiadomienie, o którym mowa w ust.1 przekazywane jest do GIIF w wersji papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

6. Kopie powiadomienia GIIF wraz dokumentacją są ewidencjonowane w rejestrze powiadomień prowadzonym przez Koordynatora ds. współpracy z GIIF, którego ***wzór stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Instrukcji.***

7. Do wglądu do rejestru, o którym mowa w ust. 6, upoważnienie mają:

- 1) Wójt Gminy,
- 2) Sekretarz Gminy,
- 3) Skarbnik Gminy,
- 4) Kierownicy Referatów i Dyrektorzy, Kierownicy Jednostek Organizacyjnych Gminy,
- 5) Inspektorzy kontroli.

8. Koordynator ds. współpracy z GIIF zobowiązany jest do przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na

krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w formie i terminie wskazanym przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej - na podstawie informacji uzyskanych od kierowników jednostek, zgodnie z kompetencjami.

9. Koordynator ds. współpracy z GIIF zobowiązany jest do przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii (przyjętej przez Radę Ministrów zgodnie z art. 32 ustawy) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu - na podstawie informacji uzyskanych od kierowników jednostek.

§ 5.

Kierownicy Referatów Urzędu Gminy w Klembowie, Sekretarz Gminy oraz Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych w granicach swoich ustawowych kompetencji zobowiązani są do 30 marca oraz do 30 września - do przekazywania w formie papierowej i za pomocą środków komunikacji elektronicznej:

1. Informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w formie i w terminie wskazanym przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.
2. Informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (przyjętej przez Radę Ministrów zgodnie z art. 32 ustawy).
3. Informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.
4. *Wzór informacji stanowi załącznik nr 4 do niniejszej instrukcji.*

§ 6.

1. Osoby, które weszły w posiadanie w trybie niniejszej Instrukcji informacji o transakcjach objętych ustawą, zobowiązane są do zachowania w tajemnicy uzyskanych danych, w tym na zasadach i w trybie określonym w odrębnych przepisach.
2. Do ujawniania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w trybie i w zakresie przewidzianym ustawą nie stosuje się przepisów ograniczających udostępnianie informacji lub danych objętych tajemnicą, z wyjątkiem informacji niejawnych w rozumieniu przepisów o ochronie informacji niejawnych.

- WZÓR NOTATKI -

Załącznik Nr 1
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu”

Data.....

Nazwa Referatu / Urzędu Gminy w Klembowie/Jednostki organizacyjnej

**NOTATKA 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, w tym :

1) imię i nazwisko:

2) obywatelstwo:.....

3)Nr PESEL lub datę urodzenia w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia.....

4) serię i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby:.....

5) adres zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji.....
.....

6) nazwę (firmy), numer identyfikacji podatkowej (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) nazwę(firmy), formę organizacyjną adres siedziby lub adres prowadzenia działalności.....

2) NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji.....

3) 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, mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu):

Podpis pracownika

.....

Zatwierdzam

-WZÓR POWIADOMIENIA-

Załącznik Nr 2

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu”

**Generalny Inspektor Informacji Finansowej
Ministerstwo Finansów
ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa**

**POWIADOMIENIE O PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA
PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA TERRORYZMU**

W związku z art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.) powiadamiam, że zaistniało uzasadnione podejrzenie popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu **przez** (należy wskazać dane, o których mowa w art.36 ust.1 ustawy, osób fizycznych, osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania brudnych pieniędzy lub finansowania terroryzmu)

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

Opis okoliczności, (należy wymienić bądź zakres, termin przeprowadzonej kontroli bądź rodzaj dokumentów poddanych analizie, będących podstawą powiadomienia GIIF)

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

Uzasadnienie przekazania powiadomienia:

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

Załączniki (kserokopie dokumentów dotyczące opisanych transakcji i ustaleń)

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

Zatwierdzam

Załącznik Nr 3
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu”

**REJESTR POWIADOMIEŃ GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI
FINANSOWEJ**

Lp.	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Uczestnicy transakcji	Opis treści dokumentów dotyczących transakcji	Data przekazania Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF	Stanowisko Koordynatora ds. współpracy z GIIF	Data przekazania Wójtowi Gminy	Decyzja Wójta Gminy	Data wysłania powiadomienia do GIIF
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Zatwierdzam

-WZÓR INFORMACJI-

Załącznik Nr 4
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu”

**INFORMACJA O OBSZARACH OBJĘTYCH RYZYKIEM WYSTĄPIENIA
ZDARZEŃ Z ZAKRESU PRANIA PIENIĘDZY I FINANSOWANIA TERRORYZMU**

W okresie oddo..... w toku przeprowadzonej kontroli
stwierdzono, incydenty wypełniające znamiona prania pieniędzy lub finansowania
terroryzmu:

a) wystąpiły w podległej jednostce/komórce



b) nie wystąpiły w podległej jednostce/komórce



Weryfikacji poddano niżej wymienione obszary działalności jednostki/komórki:

1
(nazwa podmiotu)

a)
(monitorowane zadania/ czynności wykonywane w ramach działalności komórki)

b)
(wykryte rzeczywiste lub potencjalne naruszenie określone w Instrukcji)

.....
(podpis osoby odpowiedzialnej za przekazanie informacji)

Zatwierdzam

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko)

.....
(nazwa jednostki)

O Ś W I A D C Z E N I E

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/łam do wiadomości i przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu” oraz zobowiązuję się do postępowania zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Ponadto zobowiązuję się do zapoznania i przestrzegania przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1132 z późn. zm.)

..... dnia

.....
(czytelny podpis)

Zatwierdzam