

Zarządzenie Nr 33/2021
Wójta Gminy Somonino
z dnia 17 marca 2021 roku

w sprawie instrukcji o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy Somonino.

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. 2020.971 ze zm.), art. 33 ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku, o samorządzie gminnym (Dz.U. 2020.713 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1

Wprowadzam instrukcję o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zobowiązuje wszystkich pracowników do zapoznania się i przestrzegania niniejszej instrukcji.

§ 3

Zarządzenie powierza się Audytorowi wewnętrznemu zatrudnionemu w Urzędzie Gminy.

§ 4

Traci moc Zarządzenie nr 33/2012 Wójta Gminy Somonino z dnia 28 maja 2012 roku w sprawie instrukcji o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy Somonino.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
mgr Marian Kowalewski

INSTRUKCJA o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Somoninie

Rozdział I Podstawy prawne

§ 1

Instrukcję opracowano na podstawie przepisów ogólnych obowiązujących oraz wypracowanych i sprawdzonych przez praktykę rozwiązań w zakresie organizacji, kontroli wewnętrznej, a w szczególności na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2021.305 ze zm.),
2. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U.2021.217 ze zm.),
3. Ustawy z dnia 1 marca 2018r r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U.2020.971 z późn.zm.)
4. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (tj. Dz.U.2020.1444 ze zm.).

Rozdział II Objaśnienia

§ 2

Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o :

- **ustawie**- dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U.2020.971 z późn.zm),
- **ustawie o finansach publicznych**- dotyczy to ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2021.305 ze zm.),
- **kodeksie karnym**- dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997r.- Kodeks karny (tj. Dz.U.2020.1444 ze zm.),

- **jednostce**- rozumie się przez to urząd gminy, gminną jednostkę organizacyjną,
- **koordynatorze** - rozumie się przez to koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej - w osobie audytora wewnętrznego, zatrudnionego w urzędzie gminy,
- **kierownika jednostki**- rozumie się przez to wójta gminy jako kierownika urzędu gminy, kierownik gminnej jednostki organizacyjnej,
- **głównym księgowym**- rozumie się przez to skarbnika gminy lub upoważnionego pracownika gminnej jednostki organizacyjnej,
- **GIIF**- oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3

Zgodnie z przepisami art. 83 ustawy, do zadań i obowiązków jednostki samorządu terytorialnego należy:

- 1) opracowanie instrukcji postępowania w przedmiocie współpracy z GIIF w zakresie zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
- 2) udostępnianie na wniosek GIIF informacji i potwierdzonych kopii dokumentów niezbędnych w zakresie zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
- 3) współpraca z GIIF w zakresie zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu poprzez:

- niezwłoczne powiadamianie GIIF o podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,
- przekazywanie potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa wyżej,
- przekazywanie informacji o stronach tych transakcji.

Powiadomienie, o którym mowa wyżej powinno zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których powiadamiający uznał, że mogą one wskazywać na prowadzenie działań mających na celu popełnienie przestępstwa, o którym mowa art. 299 kodeksu karnego.

§ 4

Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony na specjalnym oświadczeniu, stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 5

Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, 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) sugerowanie dokonania zapłaty gotówką znacznych kwot za wykonane dostawy lub usługi (z pominięciem rachunku bankowego).

§ 6

I. Pracownicy jednostki obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 ust.2 pkt 21 ustawy, w którym występują symptomy wskazujące na popełnienie prania pieniędzy,
- 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa art. 299 kodeksu karnego,
- 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,
- 4) dokonać opisu transakcji, o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem,

że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust. 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przekładając projekt jego powiadomienia.

2. Pracownicy analizujący dokumenty jednostki, obowiązani są do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi d/s współpracy z GIIF w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 299 kodeksu karnego.
3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej instrukcji.

§ 7

1. Koordynator d/s współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników, przedstawia kierownikowi jednostki projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na działanie mające na celu pranie pieniędzy.

W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF - koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

2. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej instrukcji.
3. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:
 - 1) kierownik jednostki,
 - 2) zastępca kierownika jednostki,
 - 3) sekretarz gminy,
 - 4) główny księgowy,
 - 5) kierownicy referatów urzędu gminy,
 - 6) kierownicy komórek organizacyjnych,

§ 8

Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 83 i art. 84 ustawy.

Do jego obowiązków w szczególności należy:

1. stosowanie zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienia propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
2. okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach popełnienia przestępstwa w celu ustalenia wzajemnych powiązań i przedstawienia raportu.

§ 9

Instrukcja obowiązuje z dniem podpisania.

WOJT
mgr Marian Kowalewski



Załącznik Nr 2
do instrukcji o przeciwdziałaniu
praniu pieniędzy oraz
finansowaniu terroryzmu

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

W związku z art. 83 ust. 1 i ust. 2 ustawy z 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz.U.2020.971 ze zm.) powiadamiam, że w trakcie kontroli / w wyniku analiz*

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

(Uwaga! Należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących podstawą powiadomienia GIIF)

zaistniało uzasadnione podejrzenie popełnienia prania pieniędzy.

Opis ustaleń

.....

.....

.....

.....

(Uwaga! Opis ustaleń powinien - w miarę możliwości zawierać dane, wymienione w art. 83 ust. 2 ustawy a ponadto wskazano w art. 36 ust. 1 ustawy)

Kierownik jednostki

.....

Załączniki:

(Uwaga! Zgodnie z art. 82 ust. 1 należy załączyć posiadane informacje lub dokumenty dotyczące transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.)

* niepotrzebne skreślić

Załącznik Nr 3
do instrukcji o przeciwdziałaniu
praniu pieniędzy oraz
finansowaniu terroryzmu

Rejestr powiadomień do GIIF

[illegible]