

Zarządzenie Nr 33/2012
Wójta Gminy Somonino
dnia 28 maja 2012 roku

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

Na podstawie art. 15a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
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

Traci moc zarządzenie nr 39/2002 Wójta Gminy Somonino z dnia 31.XII.2002 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej przeciwdziałaniu wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałanie finansowania terroryzmu.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

z up. WÓJTA

Jerzy Kowalewski
Z-CA WÓJTA

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. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r., Nr 152, poz. 1.223 z późn. zm.),
3. Ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (art.15a - tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276 z późn. zm.)
4. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 533 z późn. zm.).

Rozdział II
Objaśnienia

§ 2

Ilekoć w niniejszej instrukcji jest mowa o :

- **ustawie** - dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276 z późn. zm.),
- **ustawie o finansach publicznych** - dotyczy to ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- **kodeksie karnym** - dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.),
- **jednostce** - oznacza to urząd gminy, gminną jednostkę organizacyjną,
- **kierowniku jednostki** - oznacza to wójt gminy jako kierownik urzędu gminy, kierownik gminnej jednostki organizacyjnej,
- **głównym księgowym** - oznacza to skarbnika gminy, lub upoważnionego pracownika gminnej jednostki organizacyjnej,
- **GIIF** - oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

§ 3

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.

§ 4

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, polegającego między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,

- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków ewentualnych ich wycofywania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 6) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte minie komunalne,
- 7) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 5

I. Pracownicy jednostki obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 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 w 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. 15a 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.

§ 6

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 komórek organizacyjnych,

§ 7

Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15a ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:

1. 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.

§ 8

Funkcję koordynatora d/s współpracy z GIIF powierzam Cecylii Kitowskiej.

§ 9

Instrukcja obowiązuje z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do instrukcji o
przeciwdziałaniu praniu
pieniędzy oraz finansowaniu
terroryzmu

Oświadczenie

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem(ęłam) do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasad określonych w instrukcji oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w nim postanowieniami. Jednocześnie zobowiązuje się do zapoznania z treścią niniejszej instrukcji podległych mi pracowników.

Wykaz stanowisk organizacyjnych jednostki

którym przekazano egzemplarze "Instrukcji o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu"

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	podpis
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			

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

**Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu**

W związku z art. 15a ust. 1 pkt 1 i pkt 2 ustawy z 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2010r. Nr 46, poz. 276 z późn. zm.) powiadamiam, że w trakcie kontroli / w wyniku analizy*

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

(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. 12 ust. 1 pkt 1-7 ustawy a ponadto wskazano w art. 9 ust. 2 ustawy)

.....
Kierownik jednostki

Załączniki:

(Uwaga! Zgodnie z art. 15a ust. 1 pkt 2 należy załączyć potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 §3 pkt 2 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.)

* niepotrzebne skreślić

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

Rejestr powiadomień do GIIF

[illegible]