

ZARZĄDZENIE Nr 109/2021
WÓJTA GMINY BOROWIE

z dnia 25 października 2021 roku

w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1132) oraz art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 nr 1372 z późn.zm) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Wprowadza się „Instrukcję postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu” w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 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 jest Skarbnik Gminy, zwany dalej Koordynatorem.

§ 3. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Borowie, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Borowiu oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska, do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.

§ 4. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Borowie i kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Borowiu do zapoznania z treścią niniejszego zarządzenia wszystkich podległych pracowników.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
mgr inż. Wiesław Gąska

Instrukcja postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu 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 (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1132);
- 2) kodeksie karnym – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (t.j. Dz.U. z 2019 r. [poz. 1950](#) ze zm.);
- 3) finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w [art. 165a](#) Kodeksu karnego;
- 4) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w [art. 299](#) Kodeksu karnego;
- 5) koordynatorze – rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy w Borowiu odpowiedzialną za wykonanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji;
- 6) jednostce – rozumie się przez to Urząd Gminy w Borowiu oraz jednostki organizacyjne Gminy Borowie;
- 7) pracownikach – rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy w Borowiu oraz jednostek organizacyjnych Gminy Borowie ;
- 8) kierownika jednostki – rozumie się przez to Wójta Gminy w Borowiu, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Borowiu i samodzielne stanowiska oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Borowie;
- 9) 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;
- 10) 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.

§ 2. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Borowiu i kierownicy jednostek organizacyjnych, pracownicy podlegli wyżej wymienionym, winni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.

§ 3. Fakt zapoznania się przez kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Borowie, kierowników komórek organizacyjnych oraz osób zajmujących samodzielne stanowiska z przepisami zawartymi w Instrukcji winien być potwierdzony na oświadczeniu, stanowiącym załącznik Nr 3 do Instrukcji.

§ 4. Zobowiązuje się kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy i kierowników jednostek organizacyjnych do zwracania uwagi w trakcie wykonywania obowiązków służbowych na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem Gminy;
- 2) umowy związane z wykonywaniem zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane w warunkach odbiegających od istniejących standardów;
- 3) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające m.in. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Gminie Borowie, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów;
- 5) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką;
- 6) dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu;
- 7) przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania.

§ 5. 1. Pracownicy właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków w zakresie dokonywanych transakcji zobowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
- 2) sporządzać potwierdzone za zgodność kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą mieć związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających transakcje;
- 4) dokonać opisu transakcji, uzasadniającego podejrzenie występowania okoliczności wskazanych w [art. 83 ust. 1](#) ustawy i zaistnienia uzasadnionej konieczności powiadomienia o tym fakcie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

2. Pracownik w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, obowiązany jest do sporządzenia notatki służbowej, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej instrukcji.

3. Kierownik jednostki, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę, o jakiej mowa w ust. 2, przekazuje Koordynatorowi notatkę wraz z dokumentacją.

4. Koordynator uznając zasadność okoliczności wystąpienia transakcji podejrzanych, przedstawionych przez pracownika w notatce:

- 1) przedstawia do podpisu Wójtowi Gminy w Borowiu projekt powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej wraz z otrzymaną dokumentacją;
- 2) przekazuje Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej podpisane przez Wójta Gminy powiadomienie wraz z dokumentacją;
- 3) w sytuacji stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej sporządza i przedstawia Wójtowi Gminy w Borowiu notatkę służbową zawierającą uzasadnienie takiego stanowiska oraz otrzymaną dokumentację do akceptacji;
- 4) powiadamia kierownika jednostki o sposobie załatwienia sprawy.

5. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 4 pkt 2 instrukcji, sporządza się zgodnie ze wzorem udostępnionym przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na podstawie [art. 84](#) ustawy.

6. Podpisane powiadomienia powinny być wpisane do „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora” prowadzonego przez Koordynatora.

§ 6. 1. Kierownik jednostki zobowiązany jest na wniosek Koordynatora do przekazywania:

- a) informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- b) informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- c) informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 7. Koordynator jest odpowiedzialny za realizację i wykonywanie obowiązków określonych w niniejszej 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) powiadamiania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu – w trybie i na zasadach określonych w [art. 83](#) i [84](#) ustawy;
- 3) przekazywania kopii 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) przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 5) prowadzenia „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej”, którego wzór stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji;
- 6) przechowywania „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej” oraz kopii powiadomień wraz z wymaganą dokumentacją;
- 7) współpracy z kierownikami jednostek w zakresie realizacji obowiązków określonych w niniejszej instrukcji.

§ 8. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:

- 1) kierownik jednostki;
- 2) zastępca wójta gminy
- 3) sekretarz gminy;
- 4) główny księgowy;
- 5) kierownicy komórek organizacyjnych,
- 6) pracownik, któremu powierzono obowiązki głównego księgowego podczas jego nieobecności.

§ 9. Podczas nieobecności Skarbnika funkcję koordynatora pełni pracownik, któremu powierzono obowiązki głównego księgowego podczas jego nieobecności.

Załącznik Nr 2
do instrukcji postępowania w sprawie
przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

(miejsowość i data)

**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:

imię i nazwisko:.....
obywatelstwo:.....
numer PESEL:.....
data urodzenia:
państwo urodzenia:.....
seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby:.....
adres zamieszkania:.....
nazwa (firmy):.....
NIP:.....
adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej:.....
.....

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:

nazwa (firma):.....
forma organizacyjna:.....
adres siedziby lub adres prowadzenia działalności:.....
NIP:.....
państwo rejestracji:
rejestr handlowy, numer i data rejestracji:.....
imię i nazwisko osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej:
numer PESEL osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną:
data urodzenia:.....
państwo urodzenia:

3. Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

.....
.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia:.....
.....

5. Wykaz załączników:

(podpis pracownika)

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

(podpis kierownika jednostki)

OŚWIADCZENIE

Ja

(imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe)

oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu” oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

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

Jednocześnie zobowiązuje się do zapoznania z treścią w/w Instrukcji podległych mi pracowników.