

Zarządzenie Nr 128/2013
Wójta Gminy Bestwina
z dnia 30 grudnia 2013 roku

w sprawie wprowadzenia Instrukcji w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

Na podstawie art. 15a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2010 roku Nr 46 poz. 276 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1

Wprowadzam do stosowania instrukcję w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 2

Zobowiązuję pracowników do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia oraz bezwzględno przestrzegania zawartych w instrukcji postanowień. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w Instrukcji winien być potwierdzony na specjalnym oświadczeniu stanowiącym załącznik Nr 2

§ 3

Nadzór nad realizacją niniejszego zarządzenia sprawować będzie Koordynator

§ 4

Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania

WÓJT

mgr Artur Beniowski

WÓJT GMINY BESTWINA
43-512 Bestwina
ul. Krakowska 111

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 128/2013
z dnia 30 grudnia 2013 roku**

Jednostki samorządu terytorialnego na podstawie art. 15a ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu obowiązane są w granicach swoich ustawowych kompetencji, współpracować z generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa a art. 165 a lub art. 299 Kodeksu karnego, przez m.in. niezwłoczne powiadomienie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej 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 oraz informacji o stronach tych transakcji. Zobowiązane są również do opracowania instrukcji postępowania w przypadkach, o których mowa powyżej oraz do powołania koordynatora ds. współpracy z GIFF.

WÓJT

mgr Artur Beniowski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 128/2013
Wójta Gminy Bestwina
z dnia 30 grudnia 2013 roku

Instrukcja przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

§ 1

Celem opracowania instrukcji jest unormowanie zasad i trybu postępowania pracowników Urzędu Gminy w Bestwinie dotyczącego współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w celu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

§ 2

1. Niniejszą Instrukcję opracowano w oparciu o przepisy: art. 15 a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku (Dz.U. z 2010 roku Nr 46 poz. 276) i ustawy z dnia 6 czerwca 1997 roku Kodeks karny (Dz.U. Nr 88 poz. 553 z późn. zm.)
2. Instrukcja określa zasady i tryb postępowania pracowników Urzędu Gminy w Bestwinie w zakresie informowania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o ujawnionych okolicznościach uzasadniających podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

§ 3

Znaczenie pojęć użytych w instrukcji:

Ilekoć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

GIFF – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

Ustawie – ustawę z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2010 roku Nr 46 poz. 276)

Ustawie o finansach publicznych – ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku poz. 885)

Jednostce – rozumie się przez to Urząd Gminy Bestwina

Wójtce – Wójt Gminy Bestwina

Kodeksie karnym – oznacza to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 roku (Dz.U. Nr 88 poz. 553 z późn. zm.)

Koordinatorze – rozumie się przez to wyznaczonego przez Wójta koordynatora do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej

§ 4

Postanowienia ogólne:

Na podstawie przepisów ustawy Urząd jako jednostka współpracująca w granicach swoich kompetencji jest zobowiązany:

- a) Do niezwłocznego udostępnienia na wniosek GIFF informacji niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego
- b) Współpracować z GIFF w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub 299 kodeksu karnego poprzez:
 - niezwłoczne powiadomienie GIFF 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 w art. 165a lub 299 kodeksu karnego oraz informacji o stronach tych transakcji

§ 5

1. 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) fałszowaniu dokumentów finansowych,
 - 4) tworzeniu fikcyjnych podmiotów gospodarczych osób fizycznych i prawnych,
 - 5) nietypowych działaniach podejmowanych przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegających np. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów
 - 6) dokonywaniu przez podatników wysokich nadpłat podatków, a następnie żądaniu zwrotu nadpłaty,
 - 7) dokonywaniu wpłat znacznych kwot, np. tytułem zapłaty za nabyte minie komunalne gotówką
 - 8) dokonywaniu wpłat należności w ratach lub kilkakrotnie w tym samym dniu
2. Pracownicy jednostki obowiązani są:
 - 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt. 2 ustawy, w którym występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
 - 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw określonych w art. 165 a lub 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
3. Pracownik przedkłada niezwłocznie zebrane informacje i potwierdzone kopie dokumentów dotyczące działań, o których mowa w ust. 1, bezpośrednio przełożonemu, który je akceptuje i przedkłada koordynatorowi do weryfikacji
4. Pracownicy Urzędu na wniosek koordynatora mają obowiązek udostępnić posiadane informacje i potwierdzone kopie dokumentów, o których mowa w ust. 3

§ 6

Informacje przekazywane do GIIF

1. Przekazywaniu do GIIF podlegają wszelkie informacje będące w posiadaniu Urzędu lub ujawnione w toku jego działalności, wskazujące na podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu
2. Typując informacje do przekazania do GIIF należy brać pod uwagę, że:
 - a) dla informacji, do których zgłaszania jest zobowiązany Urząd jako jednostka współpracująca, ustawa nie określa żadnych minimalnych progów wartości, a jedynym wyznacznikiem dla tych informacji jest powzięte przypuszczenie, podejrzenie lub pewność co do popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu
 - b) współpraca Urzędu z GIIF polega między innymi na przekazywaniu do GIIF sygnałów, które niejednokrotnie dopiero po połączeniu z innymi informacjami dotyczącymi tych samych podmiotów mogą spowodować zawiadomienie prokuratury o popełnieniu przestępstw, o których mowa w art. 165a i art. 299 kodeksu karnego
3. O wszystkich przypadkach, co do których zachodzi pewność, podejrzenie lub jakiegokolwiek przypuszczenie o prowadzeniu działań mających na celu popełnienie przestępstwa

- określonego w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego, należy niezwłocznie poinformować bezpośredniego przełożonego, który po ocenie przedstawionych informacji i materiałów, przedkłada koordynatorowi stosowne wnioski w zakresie przekazania tych informacji do GIFF
4. Informacje do GIFF powinny być przekazywane niezwłocznie i powinny mieć formę pisemnego zawiadomienia, o którym mowa w § 8 niniejszej Instrukcji
 5. Pisma przekazywane w odpowiedzi na wniosek GIFF należy sporządzać w formie zapewniającej właściwą realizację żądania GIFF i udzielenie rzetelnej oraz wyczerpującej informacji

§ 7

Osobami odpowiedzialnymi w Urzędzie za współpracę z GIFF są:

- a) Wójt
- b) Sekretarz, do którego obowiązków należy przeprowadzenie szkoleń dla pracowników samorządowych jednostek organizacyjnych
- c) Skarbnik - Koordynator do spraw realizacji programu współpracy z GIFF, do którego obowiązków należy:
 - weryfikacja przedkładanych informacji,
 - nadzór nad przestrzeganiem niniejszej Instrukcji i przedstawienie Wójtowi ewentualnych propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jego treści,
 - przygotowywanie zawiadomień do GIFF oraz przygotowywanie odpowiedzi na pisemne wnioski i zapytania GIFF, a także kompletowanie i przekazywanie kopii dokumentów dotyczących transakcji,
 - prowadzenie rejestru zawiadomień przekazanych do GIFF,
 - okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień do GIFF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportuKoordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z z art. 15 i art. 15a ustawy
- d) kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu w zakresie swojej właściwości, do których obowiązków należy:
 - wnioskowanie o przekazanie informacji do GIFF
 - przygotowanie materiałów do zawiadomień kierowanych do GIFF w przypadkach, co do których zachodzi pewność, podejrzenie lub jakiegokolwiek przypuszczenie o prowadzeniu działań mających na celu popełnienie przestępstwa określonego w art. 165a lub 299 kodeksu karnego,
 - przygotowanie na żądanie koordynatora materiałów niezbędnych do sporządzania odpowiedzi na pisemne wnioski i zapytania GIFF

§ 8

Zawiadomienia kierowane do GIFF

1. Informacja przekazywana do GIFF powinna być sformułowana w sposób przejrzysty i czytelny. Zawiadomienie powinno zawierać jak najwięcej informacji o działaniach uzasadniających podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu i podmiotach, których te działania dotyczą, a w szczególności:
 - a) dane jednostki współpracującej – przekazującej informacje
 - b) opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano że mogą one wskazywać na prowadzenie działań mających na celu popełnienie przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego
 - c) dane osób i podmiotów mających związek z ww. działaniami
 - d) informacje o dołączonych załącznikach
2. W zależności od wagi informacji można ograniczyć wysyłanie załączników na rzecz podawania głównych danych oraz dokładnego opisu zdarzeń. W takich przypadkach należy obowiązkowo podać, czy i jakie dokumenty posiada Urząd

3. Zawiadomienie sporządza w formie pisemnej koordynator wg wzoru stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji
4. Koordynator, po zatwierdzeniu i podpisaniu zawiadomienia przez Wójta, niezwłocznie przekazuje zawiadomienie do GIIF
5. Przekazanie zawiadomienia może nastąpić w formie pisemnej oraz przy wykorzystaniu elektronicznych nośników informacji
6. Kopie zawiadomienia do GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej instrukcji
7. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomień GIIF mają:
 - a) Wójt
 - b) Sekretarz
 - c) Skarbnik
 - d) Kierownicy referatów
 - e) Pracownicy kontroli wewnętrznej

§ 9

Przestrzeganie tajemnic prawnie chronionych

1. Przekazywanie dokumentów i informacji do GIIF następuje w trybie przewidzianym dla dokumentów zawierających informacje niejawne, stanowiące tajemnicę służbową i oznaczone klauzulą ZASTRZEŻONE w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 22 stycznia 1999 roku o ochronie informacji niejawnych (Dz.U. z 2005 r. Nr 196 poz. 1631 z późn. zm.) przy uwzględnieniu zasad ochrony danych określonych w ustawie z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2012 r. poz. 749)
2. Ujawnienie osobom nieuprawnionym, w tym także podmiotom mającym związek z działaniami, faktu poinformowania GIIF o tych działaniach i ich okolicznościach jest zabronione

§ 10

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej Instrukcji mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

WÓJT

mgr Artur Beniowski

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

ZAWIADOMIENIE

O podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (na podstawie art. 15 a ust. 1. Ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu)

.....
(nazwa jednostki współpracującej oraz adres)

.....
(imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe oraz nr telefonu osoby zawiadamiającej)

.....
(imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe oraz nr telefonu osoby upoważnionej do kontaktów z GIIF)

1. Informacje o ujawnionych okolicznościach uzasadniających podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

2. Dane o osobach fizycznych, prawnych lub jednostkach organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej zaangażowanych w działania opisane w pkt 1

- a) imię nazwisko lub nazwa wraz z formą organizacyjną
- b) adres podmiotu
- c) obywatelstwo
- d) numery identyfikacyjne podmiotu:
- NIP
- PESEL
- REGON
- inne
- e) rodzaj, seria i nr dokumentu tożsamości
- f) nr znanych rachunków bankowych
- g) rodzaj prowadzonej działalności
- h) inne informacje o podmiocie

3. Załączniki

- a)
- b)
- c)

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis osoby zgłaszającej)

WÓJT

mgr Artur Beniowski