

**ZARZĄDZENIE NR 93/2018  
WÓJTA GMINY JEMIELNO**

z dnia 21 grudnia 2018 r.

**w sprawie Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu**

Na podstawie art. 83 w związku z art.2 ust 2 pkt 8 z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 723 z późn. zm.) oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz.994 z późn.. zm.) zarządza się co następuje:

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

§ 2. W celu właściwego wykonywania zadań i zabezpieczenia dokumentacji podejmowanych czynności wprowadza się:

- 1) wzór Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 2) wzór powiadomienia, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Sekretarzowi Gminy, osobom zajmującym samodzielne stanowiska, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Jemielno oraz dyrektorom instytucji kultury.

§ 5. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz dyrektorów instytucji kultury do zapoznania podległych pracowników z treścią instrukcji, o której mowa w § 1 niniejszego zarządzenia.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy oraz Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 8. Traci moc Zarządzenie Nr 17/04 Wójta Gminy Jemielno z dnia 6 kwietnia 2004 roku.

**WÓJT GMINY  
JEMIELNO**  
*Anita Sierpowska*  
Anita Sierpowska

## INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIU PRANIU PIENIĘDZY ORAZ FINANSOWANIU TERRORYZMU

§ 1. „Instrukcja postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu” określa sposób realizacji środków bezpieczeństwa finansowego dla zminimalizowania możliwości wykorzystania Urzędu Gminy Jemielno oraz jednostek organizacyjnych Gminy Jemielno do prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 2) przestępstwie z art. 299 Kodeksu Karnego – należy przez to rozumieć przestępstwo, o którym mowa w art. 299 ustawy z 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (tj. Dz. U. Z 216 r. poz 1137 z późn. zm.) polegające na przyjęciu, posiadaniu, używaniu, przekazywaniu lub wywożeniu za granicę, ukrywaniu, dokonywaniu transferu lub konwersji, pomaganiu do przenoszenia ich własności lub posiadania albo podejmowaniu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie przestępczego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia lub orzeczenia przypadku środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych lub innych wartości dewizowych, praw majątkowych albo mienia ruchomego lub nieruchomego pochodzącego z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego;
- 3) praniu pieniędzy – należy przez to rozumieć zamierzone postępowanie polegające na:
  - a) zamianie lub przekazaniu wartości majątkowych pochodzących z działalności o charakterze przestępczym lub z udziału w takiej działalności, w celu ukrycia lub zatajenia bezprawnego pochodzenia tych wartości majątkowych albo udzieleniu pomocy osobie, która bierze udział w takiej działalności w celu uniknięcia przez nią prawnych konsekwencji tych działań,
  - b) ukryciu lub zatajeniu prawdziwego charakteru wartości majątkowych lub praw związanych z nimi, ich źródła, miejsca przechowywania, rozporządzania, faktu ich przenoszenia, ze świadomością, że wartości te pochodzą w działalności o charakterze przestępczym lub udziału w takiej działalności,
  - c) nabyciu, objęciu w posiadanie albo używaniu wartości majątkowych pochodzących z działalności o charakterze przestępczym lub udziału w takiej działalności,

d) współdziałaniu, usiłowaniu popełnienia, pomocnictwie lub podżeganiu w przypadkach zachowań określonych w lit, a-c,

- również jeżeli działania, w ramach których uzyskano wartości majątkowe, były prowadzone na terytorium innego państwa niż Rzeczpospolita Polska;

4) finansowaniu terroryzmu – należy przez to rozumieć czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 1600 z późn. zm.),

§ 3. Pracownicy Urzędu Gminy oraz jednostek organizacyjnych Gminy Jemielno w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania szczególnej 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) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofywania;
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;
- 6) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne.

§ 4. Ponadto zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy oraz jednostek organizacyjnych Gminy Jemielno do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 15 ustawy, a w szczególności wpłaty i wypłaty w formie gotówkowej i bezgotówkowej, przeniesienie własności lub posiadanie wartości majątkowych, w tym oddanie w komis lub pod zastaw takich wartości, oraz przeniesienie wartości majątkowych pomiędzy rachunkami należącymi do tego samego klienta – zarówno, gdy czynności te dokonywane są we własnym, jak i cudzym imieniu, na własny, jak i na cudzy rachunek, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
- 2) sporządzania potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) zebrania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje;

- 4) przekazywania Sekretarzowi Gminy lub/i Skarbnikowi Gminy opisu podejrzanych transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ustawy oraz istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 5. Pracownik kontroli wewnętrznej analizujący dokumenty jednostek kontrolowanych i podległych, obowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego.

§ 6. 1. Sekretarz Gminy lub/i Skarbnik Gminy uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, o których mowa w §4 pkt. 4 przygotowuje i przedstawia Wójtowi Gminy projekt powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej zawierający opis ujawnionych okoliczności oraz przyczyn, dla których uznano, że mogą wskazywać na prowadzenie działań mających na celu pranie pieniędzy oraz finansowanie terroryzmu.

2. W przypadku stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej Sekretarz lub/i Skarbnik Gminy zamieszcza w notatce uzasadnienie takiego stanowiska i przedstawia Wójtowi Gminy celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

3. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniana wyłącznie osobom upoważnionym przez Wójta Gminy.

§ 7. 1. Skarbnik Gminy po zaakceptowaniu przez Wójta Gminy projektu powiadomienia, o którym mowa w §5, zobowiązany jest do:

- 1) niezwłocznego powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
- 2) przekazywania potwierdzonych kopii dokumentów Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) przekazywania informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej o osobach przeprowadzających transakcje, o których mowa w pkt.2.

2. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 1 pkt 1 powinno zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których zawiadamiający uznał, że mogą one wskazywać na prowadzenie działań mających na celu pranie pieniędzy oraz finansowanie terroryzmu.

§ 8.1. Sekretarz Gminy lub osoba upoważniona zobowiązany jest również do prowadzenia „Rejestru powiadomień”.

2. W „Rejestrze powiadomień” ewidencjonuje się wszystkie, podpisane zawiadomienia.
3. „Rejestr powiadomień” prowadzony jest w formie księgi o stronach ponumerowanych i przesnurowanych. Ostatnia strona winna być zalakowana i opatrzona w pieczęć urzędową oraz podpis osoby upoważnionej.

§ 9. Zobowiązuje się Sekretarza i Skarbnika Gminy do:

- 1) nadzoru nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawiania propozycji zmian i uzupełnień treści zarządzenia;
- 2) przygotowywania propozycji planu szkoleń w zakresie objętym niniejszym zarządzeniem;
- 3) okresowej analizy zapisów rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniach popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawienia raportu Wójtowi Gminy .

WÓJT GMINY  
JEMIELNO  
Anita Sierpowska



**WZÓR POWIADOMIENIA GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Jemielno, dnia .....

.....

(Sygnatura)

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

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

Na podstawie art. 83 w związku z art. 2 ust 2 pkt 8 z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U.2018.723) powiadamiam, że w trakcie przeprowadzenia czynności / w trakcie analizy dokumentów / kontroli\*:

.....  
.....

stwierdzono, że zachodzi podejrzenie prania pieniędzy / finansowania terroryzmu\*.

Opis ustaleń:\*\*

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

Załączniki:\*\*\*

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