**ZARZĄDZENIE NR 71 /2021**

**Wójta Gminy Gozdowo**

**z dnia 8 października 2021 r.**

**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 dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.) oraz art. 30 ust. 1, art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj: Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), **zarządzam, co następuje:**

**§ 1.**

Wprowadza się „Instrukcję postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu” w brzmieniu stanowiącym załącznik 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 wszystkich pracowników Urzędu Gminy w Gozdowie

oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Gozdowo do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.

**§ 4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gozdowo /-/ Dariusz Kalkowski

Załącznik do zarządzenia Nr 71/2021

Wójta Gminy Gozdowo

z dnia 8 października 2021 r.

**Instrukcja postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.**

**§ 1.**

Ilekroć w Instrukcji jest mowa o:

1)Instrukcji - rozumie się przez to Instrukcję postępowania w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;

2)ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.);

3)kodeksie karnym – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. z 2018 r. poz. 1600 ze zm.);

4)finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego;

5)praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;

6)Koordynatorze – rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy Gozdowo odpowiedzialną za wykonywanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji;

7)jednostce – rozumie się przez to Urząd Gminy w Gozdowie oraz jednostki organizacyjne Gminy Gozdowo;

8)pracownikach – rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy w Gozdowie oraz jednostek organizacyjnych Gminy Gozdowo;

9)kierownikach referatu/jednostek – rozumie się przez to kierowników referatów Urzędu Gminy w Gozdowie, osoby na samodzielnych stanowiskach oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Gozdowo;

10)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;

11)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**

 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)przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji

o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w przyjmowanej przez Radę Ministrów strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu – co najmniej raz na 6 miesięcy od dnia jej ogłoszenia w Monitorze Polskim;

6)prowadzenia „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej”, którego wzór stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji;

7)przechowywania „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej” oraz kopii powiadomień wraz z wymaganą dokumentacją;

8)współpracy z kierownikami jednostek organizacyjnych w zakresie realizacji obowiązków określonych w niniejszej Instrukcji;

**§ 3.**

 Pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do

zwracania uwagi w szczególności 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 Gozdowo, 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.

**§ 4.**

**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:

 1) uznając zasadność okoliczności wystąpienia transakcji podejrzanych, przedstawionych przez pracownika w notatce, przedstawia do podpisu Wójtowi Gminy Gozdowo projekt powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej instrukcji, wraz z otrzymaną dokumentacją;

 2) przekazuje Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej podpisane przez Wójta Gminy Gozdowo powiadomienie wraz z dokumentacją;

 3) w sytuacji stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej sporządza i przedstawia Wójtowi Gminy Gozdowo 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.

**§ 5.**

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

 1) informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;

 2) informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;

 3) informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Wójt Gminy Gozdowo /-/Dariusz Kalkowski

Załącznik Nr 1

do Instrukcji postępowania w sprawie przeciwdziałania

praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

**REJESTR POWIADOMIEŃ GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Data i rodzaj transakcji  | Uczestnicy transakcji | Wykaz dokumentów | Data przekazaniakoordynatorowi | Stanowisko koordynatora | Data przekazania wójtowi | Decyzja wójta | Data wysłania powiadomienia do GIIF | Uwagi |
| 1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Załącznik Nr 2

do Instrukcji postępowania w sprawie przeciwdziałania

praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

**Wzór notatki służbowej**

 Gozdowo, dnia ……............

………………

(sygnatura)

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:

1) imię i nazwisko:

2) obywatelstwo:

3) numer PESEL:

4) data urodzenia1) :

5) państwo urodzenia2) :

6) seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby:

7) adres zamieszkania:

8) nazwa (firmy):

9) NIP:

10) 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:

1) nazwa (firma):

2) forma organizacyjna:

3) adres siedziby lub adres prowadzenia działalności:

4) NIP:

5) państwo rejestracji3) :

6) rejestr handlowy, numer i data rejestracji4) :

7) imię i nazwisko osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną

nieposiadającą osobowości prawnej:

8) numer PESEL osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną:

9) data urodzenia5) :

10) państwo urodzenia6) :

**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)

1) Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL

2) Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL

3) Wypełnić w przypadku braku NIP

4) Wypełnić w przypadku braku NIP

5) Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL

6) Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL

Załącznik Nr 3

do Instrukcji postępowania w sprawie przeciwdziałania

praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

**Wzór**

**Powiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu**

Gozdowo, dnia……………..

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

(sygnatura)

 **Generalny Inspektor Informacji Finansowej**

 **Ministerstwo Finansów**

 **ul. Świętokrzyska 12**

 **00-916 Warszawa**

**Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy**

Na podstawie art. 83 ust. 1. i ust. 2. ustawy z 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu

pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.) powiadamiam, iż w trakcie czynności przeprowadzonej w związku z:

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

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

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

(dane uczestników, opis czynności)

zachodzi podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy/finansowania terroryzmu.

Opis okoliczności wraz z uzasadnieniem:

………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………

Załączniki:

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

(Data i podpis osoby sporządzającej)