**ZARZĄDZENIE Nr 85/2021**

**WÓJTA GMINY JEDNOROŻEC**

**z dnia 7 września 2021 roku**

**w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Jednorożcu**

Na podstawie art. 83 ust. 1 i 2, 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. 33 ust. 3 i ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Wprowadza się „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Jednorożcu”, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Osobą odpowiedzialną za współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie wszystkich spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu jest Skarbnik Gminy Jednorożec.

**§ 3.** 1. W celu właściwego wykonywania zadań i zabezpieczenia dokumentacji podejmowanych czynności wprowadza się:

1) wzór powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia;

2) rejestr powiadomień, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.  
2. O przypadku zaistnienia podejrzenia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, powiadamia się Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

3. Rejestr powiadomień prowadzi Skarbnik Gminy Jednorożec.

**§ 4.** 1. Zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy w Jednorożcu do zapoznania się z treścią zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.

2. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony na oświadczeniu, stanowiącym załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

3. Zobowiązuje się pracownika Urzędu Gminy w Jednorożcu do spraw kadr do przekazania pracownikom niniejszego zarządzenia celem zapoznania i złożenia oświadczenia.

**§ 5.**Zobowiązuje się kierowników / dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy Jednorożec oraz dyrektorów instytucji kultury Gminy Jednorożec do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia i przestrzegania jego postanowień oraz do opracowania własnych instrukcji.

**§ 6.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

   Załącznik nr 1

do Zarządzenia nr  85/2021

Wójta Gminy Jednorożec

z dnia 7 września 2021 roku

**Instrukcja postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Jednorożcu**

**§ 1.** Ilekroć w Instrukcji jest mowa o:

1. **kodeksie karnym** – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 ze zm.);
2. **ustawie** – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz.1132 z późn. zm.);
3. **finansowaniu terroryzmu** – należy przez to rozumieć czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego, polegający na gromadzeniu, przekazywaniu lub oferowaniu środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w zamiarze sfinansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym;
4. **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
5. **praniu pieniędzy** - należy przez to rozumieć czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego, polegający na przyjęciu, posiadaniu, użyciu, przekazaniu lub wywiezieniu za granicę, ukryciu, dokonaniu transferu lub konwersji, pomocy do przenoszenia własności lub posiadania albo podjęciu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia albo orzeczenie przepadku, środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości, pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego;
6. **transakcji**– rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub czynność prawną lub faktyczną dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych lub czynność prawną lub faktyczną dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym m.in. obrót środkami pieniężnymi, majątkiem (ruchomościami, nieruchomościami, wartościami niematerialnymi i prawnymi, akcjami, udziałami), wekslami, czekami, drukami ścisłego zarachowania;
7. **Wójcie**– rozumie się przez to Wójta Gminy Jednorożec;
8. **kierownik / dyrektor jednostki Gminy Jednorożec** - należy przez to rozumieć kierownika / dyrektora jednostki organizacyjnej utworzonej do realizacji zadań Gminy Jednorożec oraz dyrektora instytucji kultury;
9. **pracownik** – osobę zatrudnioną na podstawie umowy o pracę w Urzędzie Gminy w Jednorożcu.

**§ 2.**Pracownicy Urzędu Gminy w Jednorożcu właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych   im obowiązków, winni zapoznać się z treścią niniejszej instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.

**§ 3.**Pracownicy Urzędu Gminy w Jednorożcu zobowiązani są do zwracania uwagi, w szczególności na:

1. nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem Gminy  lub majątkiem Skarbu Państwa;
2. umowy związane z wykonaniem 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. przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania;
5. dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką;
6. dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
7. udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

**§ 4 .**1. Pracownicy Urzędu Gminy w Jednorożcu 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 wprowadzania 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 one mieć związek z popełnieniem przestępstw, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
  3. zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających transakcje;
  4. dokonać opisu transakcji wraz z uzasadnieniem zaistnienia konieczności powiadomienia o tym fakcie GIIF.

2. Pracownik Urzędu Gminy w Jednorożcu w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165 a lub w art. 299 Kodeksu karnego obowiązany jest do sporządzenia notatki służbowej zawierającej opis zaistniałej sytuacji i przekazania jej przełożonemu. Przełożony po zweryfikowaniu i uznaniu zasadności sporządzonej notatki sporządza projekt powiadomienia (który powinien w szczególności zawierać informacje określone w art. 83 ustawy, we wzorze udostępnionym w trybie art. 84 ustawy) i przekazuje go Skarbnikowi Gminy Jednorożec wraz z dokumentacją sprawy oraz sporządzoną przez pracownika notatką urzędową.

3. Skarbnik Gminy Jednorożec uznając zasadność podjęcia działań z własnej inicjatywy lub wskutek wniosku pracownika, uzasadniając powiadomienia GIIF, przedstawia Wójtowi projekt otrzymanego powiadomienia GIIF do podpisu.

**§ 5.** Do obowiązków Skarbnika Gminy Jednorożec należy współpraca z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, polegająca na:

1) niezwłocznym powiadamianiu GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w trybie i na zasadach określonych w art. 83 i 84 ustawy,

2) przekazywaniu potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą mieć związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz przekazywaniu informacji o stronach tych transakcji,

3) udostępnianiu na wniosek lub na żądanie GIIF dokumentów lub informacji niezbędnych do

realizacji przez GIIF zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,

4) przekazywaniu z urzędu lub na żądanie GIIF informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,

5) przekazywaniu GIIF informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w terminie określonym w art. 32 ust. 3 ustawy,

6) prowadzeniu rejestru powiadomień oraz jego przechowywaniu wraz z kopiami powiadomień oraz dokumentacją.

**§ 6.**1. Skarbnik Gminy Jednorożec niezwłocznie powiadamia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

2. Projekt powiadomienia kierowany do GIIF Skarbnik Gminy Jednorożec przedstawia Wójtowi.

3. W przypadku braku zasadności powiadomienia GIIF, Skarbnik Gminy Jednorożec sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia je Wójtowi.

4. Ostateczną decyzję, co do zasadności powiadomienia GIIF podejmuje Wójt.

5. Powiadomienia, o których mowa w ust. 1, są przekazywane w postaci papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej. Wzór powiadomienia w formie dokumentu elektronicznego udostępnia minister właściwy do spraw finansów publicznych. Wzór powiadomienia przekazywanego w postaci papierowej GIIF zamieszcza w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

6. Sposób sporządzania i tryb przekazywania powiadomień za pomocą środków komunikacji elektronicznej określa rozporządzenie ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

7. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją są ewidencjonowane w rejestrze prowadzonym przez Skarbnika Gminy Jednorożec.

8. Do wglądu do rejestru, o którym mowa w ust. 8 upoważnienie mają:

1. Wójt,
2. Sekretarz Gminy,
3. Skarbnik Gminy,
4. Kierownicy referatów Urzędu Gminy w Jednorożcu.

**§ 7.** Skarbnik Gminy Jednorożec. wyznaczony do współpracy z GIIF pełni nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawia propozycje uzupełnienia lub zmian jej treści, dokonuje okresowej analizy wpisów do rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań.

Załącznik nr 2

do Zarządzenia nr 85/2021

Wójta Gminy Jednorożec

z dnia 7 września 2021 roku

**WZÓR POWIADOMIENIA**

**GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Jednorożec, dnia……………

(sygnatura)

Generalny Inspektor Informacji Finansowej

Ministerstwo Finansów

ul. Świętokrzyska 12

00 - 916 WARSZAWA

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

W związku z art. 83 ust. 1 – 2 ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz.1132 ze zm.) powiadamiam, że   
w trakcie wykonywania obowiązków służbowych dotyczących

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

zaistniało uzasadnienie podejrzenie popełnienia

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

Opis ustaleń (powinien zawierać dane, o których mowa w art. 36 ww. ustawy oraz art. 83 ust. 2 ustawy)

………………………………………………………………………………….……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

Załączniki:

(Potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa  
w art. 165a oraz art. 299 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.

Załącznik nr 3

do Zarządzenia 85/2021

Wójta Gminy Jednorożec

z dnia 7 września 2021 roku

**Rejestr powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa dokumentu** | **Nazwisko sporządzającego    i data** | **Opis treści dokumentu** | **Data przekazania  koordynatorowi  i podpis koordynatora** | **Data przekazania do GIIF** | **Decyzje** | **Uwagi** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |

Załącznik nr 4

do Zarządzenia 85/2021

Wójta Gminy Jednorożec

z dnia 7 września 2021 roku

**OŚWIADCZENIE PRACOWNIKA**

Ja niżej podpisany/a oświadczam, że zapoznałem/am się z treścią się instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy w Jednorożcu i zobowiązuje się do przestrzegania zawartych w instrukcji postanowień.

Jednorożec, dnia ………………………………………………

czytelny podpis pracownika