

Instrukcja postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w Urzędzie Gminy Kwidzyn

§ 1. Instrukcję opracowano w oparciu o przepisy ogólnie obowiązujące oraz wypracowane i sprawdzone przez praktykę rozwiązania w zakresie organizacji, kontroli wewnętrznej, a w szczególności na podstawie;

- 1) ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2016 r. poz. 299),
- 2) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz.U. z 2016 r. poz. 1137).

§ 2. Ilekroć w niniejszej Instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2016 r. , poz. 299.),
- 2) **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz.U. Nr 88, poz. 553 z późn.zm.),
- 3) **Wójcie** – oznacza to Wójta Gminy Kwidzyn,
- 4) **Urzędzie** – oznacza to Urząd Gminy Kwidzyn
- 5) **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 6) **Koordynatorze** – oznacza to koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej,
- 7) **praniu pieniędzy** – rozumie się przez to 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 przemieszczania, ze świadomością, że wartości te pochodzą z 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;

- 8) **przestępstwie z art. 299 kodeksu karnego** – należy przez to rozumieć przestępstwo polegające na przyjmowaniu, przekazywaniu lub wywożeniu za granicę, pomocy w przenoszeniu ich własności lub posiadania albo podejmowaniu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie ich przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, ich 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,
- 9) **przestępstwie z art. 165a kodeksu karnego** – należy przez to rozumieć gromadzenie, przekazywanie lub oferowanie środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w celu sfinansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym;

§ 3. Okoliczności, które mogą uzasadniać podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, mogą polegać m.in. na ;

- 1) nietypowych transakcjach związanych z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) zawieraniu umów i transakcji związanych z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostce samorządu terytorialnego, realizowanych w warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- 3) 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,
- 4) dokonywaniu przez podatników wysokich nadpłat podatków a następnie żądaniu zwrotu nadpłaty,
- 5) udziale kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

§ 4. 1. Przekazaniu do GIIF podlegają wszystkie informacje będące w posiadaniu Urzędu lub ujawnione w toku jego działalności, wskazujące na podejrzenie popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

2. Typując informacje w celu przekazania do GIIF należy brać pod uwagę, iż:

- a) dla informacji, do których zgłaszania zobowiązany jest Urząd jako jednostka współpracująca, ustawa nie określa żadnych minimalnych progów wartości, a jedynym wyznacznikiem dla tych informacji jest powzięte przypuszczenie,

podejrzanie 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 lub art. 299 Kodeksu karnego.
3. Informacje do GIIF powinny być przekazywane niezwłocznie i powinny mieć formę pisemnego powiadomienia. Powiadomienie powinno zawierać jak najwięcej informacji o transakcjach uzasadniających podejrzanie prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu oraz o podmiotach, których te działania dotyczą, a w szczególności:
- a) datę przeprowadzenia transakcji,
 - b) dane identyfikacyjne stron transakcji, o których mowa w art. 9 ust. 1 i 2 ustawy,
 - c) kwotę, walutę i rodzaj transakcji,
 - d) numery rachunków, które zostały wykorzystane do przeprowadzenia transakcji, w przypadku transakcji z udziałem takich rachunków.

§ 5. Pracownicy Urzędu, zatrudnieni na stanowiskach urzędniczych, zobowiązani są:

- 1) zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień oraz złożyć oświadczenie, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.
- 2) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 i pkt 9 ustawy, w których występują przesłanki wskazujące na możliwości prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,
- 3) sporządzić potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzanie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art.165a lub art. 299 Kodeksu Karnego,
- 2) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,
- 3) dokonać opisu tych transakcji, wraz z uzasadnieniem zachodzących okoliczności, które mogą wskazywać na prowadzenie działań mających na celu pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu,
- 4) sporządzić projekt powiadomienia GIIF, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji i przekazać go Koordynatorowi.

§ 6. 1. Koordynator uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia Wójtowi projekt powiadomienia GIIF.

2. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF - Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia je Wójtowi, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

3. Koordynator przekazuje GIIF podpisane przez Wójta powiadomienie wraz z dokumentacją.
4. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez Koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Instrukcji.
5. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF oprócz Koordynatora mają:
 - 1) Wójt,
 - 2) Zastępca Wójta,
 - 3) Sekretarz Gminy.

§ 7. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15a ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) wysyłanie powiadomienia do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstw prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,
- 2) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF,
- 3) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.
- 4) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie Wójtowi ewentualnych propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści.

§ 8. 1. Przekazywanie dokumentów i informacji do GIIF następuje w trybie przewidzianym dla dokumentów zawierających informacje niejawne, stanowiące tajemnicę służbową i oznaczonych klauzulą ZASTRZEŻONE w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 22 stycznia 1999 r. o ochronie informacji niejawnych (Dz.U. z 2009 r. Nr 178, poz.1375).

2. Ujawnianie osobom nieuprawnionym, w tym także podmiotom mającym związek z działaniami, faktu poinformowania GIIF o tych działaniach i ich okoliczności jest zabronione.

§ 9. W sprawach nieuregulowanych w niniejszej instrukcji mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

.....

(podpis Wójta gminy)