

ZARZĄDZENIE Nr 110/2021
BURMISTRZA PISZA
z dnia 28 czerwca 2021 r.

w sprawie **wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania 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 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 1 i art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1.

Wprowadzam Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Funkcję Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej, zwanym dalej „Koordynatorem”, powierzam wskazanemu w odrębnym dokumencie Zastępcy Naczelnika Wydziału Finansowego Urzędu Miejskiego w Pisz.

§ 3.

1. Zobowiązuję pracowników Urzędu Miejskiego w Pisz oraz gminnych jednostek organizacyjnych do zapoznania się z treścią zarządzenia i przestrzegania jego postanowień poprzez złożenie oświadczenia stanowiącego Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
2. Oświadczenie, o którym mowa w ust. 1, dołącza się do akt osobowych pracowników.

§ 4.

Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy Pisz.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 29 czerwca 2021 r.

BURMISTRZ
Andrzej Słoborski

A D W O K A T
Rafał Orłowski

2. Marciniak

**INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA NA WYPADEK SYTUACJI PODEJRZENIA
POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA
TERRORYZMU**

§ 1.

Ilećroć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132);
- 2) **GIIF** – należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 3) **kodeksie karnym** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 z późn. zm.);
- 4) **finansowaniu terroryzmu** – czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1977 r. - Kodeks karny;
- 5) **praniu pieniędzy** – czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny;
- 6) **koordynatorze** - rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Burmistrza Pisza odpowiedzialną za wykonanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji.
- 7) **jednostce** – rozumie się przez to Urząd Miejski w Piszczu oraz jednostki organizacyjne Gminy Pisz;
- 8) **pracownikach** – rozumie się przez to pracowników Urzędu Miejskiego w Piszczu oraz jednostek organizacyjnych Gminy Pisz;
- 9) **kierowniku jednostki** – rozumie się przez to kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Piszczu i samodzielne stanowiska oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Pisz;
- 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.

1. Pracownicy Urzędu Miejskiego w Piszczu i gminnych jednostek organizacyjnych w trakcie wykonywania obowiązków służbowych, zobowiązani są do zwracania uwagi w szczególności na:
 - 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem czy dysponowaniem majątkiem Gminy Pisz;

- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem zadań publicznych w jednostkach organizacyjnych Gminy Pisz realizowane w 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 wykonywania zamówienia rażąco odbiegającego od oferowanych przez innych oferentów;
 - 4) przypadki dokonywania przez zobowiązanych nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ich ewentualnego wycofywania;
 - 5) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;
 - 6) dokonywanie wpłat znaczących kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie;
 - 7) dokonywanie wpłat należności gotówką (kilkakrotnie) w tym samym dniu;
 - 8) dokonywanie wymiany banknotów o niskich nominałach na banknoty o wysokich nominałach, np. następujące po sobie częste wymiany nominałów przez różne osoby, prośba o wymianę dużej liczby banknotów, chęć wymiany banknotów zniszczonych, pomiętych, brudnych;
 - 9) inne czynności podejmowane przez osoby korzystające z usług Urzędu Miejskiego w Pisz lub jednostek podległych mogące świadczyć o próbie uwierzytelnienia środków pochodzących z nielegalnego źródła.
2. Pracownicy Urzędu Miejskiego w Pisz i gminnych jednostek organizacyjnych właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków w zakresie dokonywanych transakcji zobowiązani są:
- 1) dokonywać analizy i oceny transakcji, w których okoliczności wskazują 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, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
 - 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje;
 - 4) dokonać opisu transakcji wraz z uzasadnieniem zaistnienia konieczności powiadomienia o tym fakcie GIIF.
3. Pracownik Urzędu Miejskiego w Pisz czy gminnej jednostki organizacyjnej w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub w art. 299 Kodeksu karnego obowiązany jest do sporządzenia notatki służbowej zawierającej opis zaistniałej sytuacji i przekazania jej kierownikowi komórki organizacyjnej. Wzór Notatki sporządzonej w związku z podejrzeniem zaistnienia sytuacji będącej podstawą zawiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji. Kierownik komórki organizacyjnej przekazuje następnie tę informację Koordynatorowi oraz do wiadomości Skarbnikowi Gminy Pisz.

§ 3.

1. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez kierownika komórki organizacyjnej przekazującego dokumenty, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 2 i 4 i ust. 3 niniejszej Instrukcji, sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Burmistrzowi Pisza projekt powiadomienia GIIF w celu podjęcia odpowiedniej decyzji.
2. Wzór powiadomienia GIIF stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej Instrukcji. Powiadomienie podpisuje Burmistrz Pisza lub osoba przez niego upoważniona.
3. Koordynator niezwłocznie powiadamia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy i finansowania terroryzmu.
4. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 2, powinno zawierać w szczególności:
 - 1) posiadane dane, o których mowa w art. 36 ust. 3 od osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
 - 2) opis okoliczności, o których mowa w pkt 1;
 - 3) uzasadnienie przekazania powiadomienia.
5. Powiadomienia, o których mowa w ust. 2, 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 się w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych.
6. Sposób sporządzenia i tryb przekazywania powiadomień za pomocą środków komunikacji elektronicznej określa rozporządzenie ministra właściwego do spraw finansów publicznych.
7. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień ewidencjonowane są w rejestrze prowadzonym przez Koordynatora, którego wzór stanowi Załącznik Nr 3 do Instrukcji.
8. Dostęp do rejestru i dokumentacji mają:
 - 1) Burmistrz Pisza;
 - 2) Zastępca Burmistrza Pisza;
 - 3) Skarbnik Gminy Pisz;
 - 4) Sekretarz Gminy Pisz.
9. Koordynator pełni nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej Instrukcji, przedstawia propozycje uzupełnienia lub zmiany jej treści, dokonuje okresowej analizy wpisów do rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniu prania pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, przygotowuje i przekazuje do GIIF informacje o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii na podstawie art. 32 ust. 3 pkt 1 ustawy.
10. Koordynator przekazuje GIIF informacje lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka, o której mowa w Rozdziale 4 ustawy „Krajowa ocena ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu oraz ocena ryzyka instytucji obowiązkanych”.

11. Na żądanie GIIF Koordynator przekazuje informacje lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka w formacie oraz terminie określonym przez GIIF.
12. Na wniosek GIIF Koordynator przekazuje lub udostępnia posiadane informacje lub dokumenty związane z operacjami określonymi w art. 72 ust. 4 ustawy. We wniosku GIIF może wskazać termin oraz formę ich przekazania lub udostępnienia.

Załącznik Nr 1

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia
popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

Pisz, dnia

**Notatka sporządzona w związku z podejrzeniem zaistnienia sytuacji będącej podstawą
zawiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu
popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu**

1. Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

imię i nazwisko: ,
obywatelstwo: ,
numer PESEL: ,
data urodzenia¹: ,
państwo urodzenia²: ,
seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby: ,
adres zamieszkania: ,
nazwa (firmy): ,
NIP: ,
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 popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

nazwa (firma): ,
forma organizacyjna: ,
adres siedziby lub adres prowadzenia działalności: ,
NIP: ,
państwo rejestracji³: ,
rejestr handlowy, numer i data rejestracji⁴: ,
imię i nazwisko osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej: ,
numer PESEL osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną: ,
data urodzenia⁵: ,

¹ Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL.

² Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL.

³ Wypełnić w przypadku braku numeru NIP.

⁴ Wypełnić w przypadku braku numeru NIP.

⁵ Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL.

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)

⁶ Wypełnić w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL.

Załącznik Nr 2

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia
popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

.....
sygnatura/znak sprawy

Pisz, dnia

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

POWIADOMIENIE o PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA
PRANIA PIENIĘDZY lub FINANSOWANIA TERRORYZMU
(wzór)

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

.....
.....
.....
zaistniało uzasadnienie podejrzenia popelnienia

.....
.....
.....
Opis ustaleń

.....
.....
.....
Załączniki

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

Załącznik Nr 3

do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia
popęłnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

**REJESTR POWIADOMIEŃ
GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Lp.	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Uczestnik transakcji	Cechy dokumentów transakcji	Opis treści dokumentów	Data przekazania informacji kierownikowi jednostki	Decyzja kierownika jednostki	Data wysłania zawiadomienia

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 110/2021
Burmistrza Pisza
z dnia 28 czerwca 2021 r.

.....
(imię i nazwisko)

.....
(stanowisko)

.....
(jednostka organizacyjna)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że zapoznałam/łem się z treścią Zarządzenia Nr 110/2021 Burmistrza Pisza z dnia 28 czerwca 2021 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

.....
(czytelny podpis)