

Zarządzenie Nr VIII/38./2018
Wójta Gminy Tarnów
z dnia 31 grudnia 2018 r.

w sprawie: wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu”

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

§ 1

Wprowadza się „Instrukcję postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2

1. Funkcję koordynatora do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej zwanym dalej Generalnym Inspektorem powierza się Skarbnikowi Gminy Tarnów. Koordynator do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem odpowiedzialny jest za realizację zadań objętych zakresem zarządzenia.

2. Podczas nieobecności Skarbnika funkcję koordynatora pełnić będzie Zastępca Skarbnika Gminy Tarnów.

§ 3

1. W celu właściwego zabezpieczenia dokumentacji dotyczącej podejmowanych czynności związanych z podejrzeniem popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu ustala się wzór rejestru powiadomień Generalnego Inspektora, zwany dalej „Rejestrem powiadomień”, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia.

2. Pracownicy Urzędu Gminy Tarnów i jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów, podejrzewający zaistnienie sytuacji wymagającej powiadomienia Generalnego Inspektora, sporządzają notatkę według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do zarządzenia.

3. Koordynator ds. współpracy z Generalnym Inspektorem uznając zasadność podjęcia działań przedstawia Wójtowi Gminy projekt powiadomienia GIIF stanowiący załącznik nr 4.

§ 4

Zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy Tarnów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów do zapoznania się z treścią zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.

§ 5

Wykonie zarządzenia powierza się koordynatorowi ds. GIIF, kierownikom referatów i pracownikom samodzielnych stanowisk w Urzędzie Gminy Tarnów oraz dyrektorom jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów.

§ 6

Traci moc zarządzenie VI/27/2010 Wójta Gminy Tarnów z 30 grudnia 2010 roku ze zmianami w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

§ 1.

Ilekróć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- Ustawie – rozumie się przez to Ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2018, poz. 723 ze zm.);
- Kodeksie karnym – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. z 2018, poz. 1600 ze zm.);
- Praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. z 2018, poz. 1600 ze zm.), 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 przestępczego 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;
- Finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego (Dz.U. z 2018, poz. 1600 ze zm.), 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;
- 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;
- Transakcji okazjonalnej – rozumie się przez to transakcję, która nie jest przeprowadzana w ramach stosunków gospodarczych;
- Wartościach majątkowych – rozumie się przez to prawa majątkowe lub inne mienie ruchome lub nieruchomości, środki płatnicze, instrumenty finansowe w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. z 2018, poz. 2286 ze zm.), inne papiery wartościowe, wartości dewizowe oraz waluty wirtualne;

- 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;
- Przetwarzaniu informacji – rozumie się przez to każdą operację wykonywaną na informacjach, w szczególności ich uzyskiwanie, gromadzenie, utrwalenie, przechowywanie, opracowywanie, zmienianie, udostępnianie i usuwanie, a zwłaszcza te operacje, które wykonuje się w systemach informatycznych;
- GIIF – należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- Jednostce – oznacza to Urząd Gminy Tarnów oraz jednostki organizacyjne Gminy Tarnów;
- Jednostka organizacyjna – organy, o których mowa w art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- Kierownika jednostki organizacyjnej Gminy Tarnów - należy przez to rozumieć kierownika lub dyrektora jednostki organizacyjnej utworzonej do realizacji zadań Gminy Tarnów;
- Koordynatorze – oznacza to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy Tarnów do pełnienia funkcji Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej;

§ 2.

1. Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Gminy Tarnów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów w trakcie wykonywania obowiązków służbowych, do:

1) Zwracania szczególnej uwagi na:

- a) transakcje nietypowe związane z nabyciem majątku komunalnego,
- b) umowy i transakcje związane z nabywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Gminie Tarnów, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- c) nietypowe zachowania i czynności przeprowadzane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegających między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia w sposób rażąco odbiegający od oferowanych przez innych oferentów,
- d) udział kontrolowanych jednostek lub innych podmiotów w dużych i/lub nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- e) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówki (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie),
- f) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu,
- g) przypadki dokonywania nadpłat lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofywania,

2) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 2 ust. 1 pkt. 1 niniejszej instrukcji, a w szczególności wpłat i wniosków o zwrot wpłaconych kwot, przeniesień

własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddanych pod zastaw, zamian wierzytelności na akcje lub udziały – zarówno gdy czynności te dokonywane są we własnym imieniu, jak i cudzym imieniu, na własny jak i na cudzy rachunek, w których występują oznaki wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,

3) sporządzania uwierzytelnionych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego (Dz. U. z 2018, poz.1600 ze zm.),

4) zebrania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy,

5) sporządzenia notatki z opisem transakcji wraz z uzasadnieniem zaistnienia konieczności powiadomienia o tym fakcie Generalnego Inspektora, według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do zarządzenia,

2. Notatka, o której mowa w ust. 1 pkt 5 powinna zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, posiadane dane, o których mowa w § 4 Instrukcji, osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz uzasadnienie przekazania powiadomienia.

3. Kierownik referatu (samodzielnego stanowiska) oraz kierownik jednostki organizacyjnej, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę, o której mowa w ust. 1 pkt 5 Instrukcji, po zweryfikowaniu i uznaniu zasadności sporządzonej notatki, przekazuje ją niezwłocznie koordynatorowi z dokumentacją, o której mowa w ust. 1 pkt 3 i 4 w przypadku stwierdzenia występowania okoliczności wskazanych w art. 83 ust. 1 ustawy oraz, że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższej notatki projekt powiadomienia wraz z dokumentacją.

4. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w § 3 ust. 1 pkt 8 mają:

- 1) Wójt Gminy Tarnów,
- 2) Zastępca Wójta Gminy Tarnów,
- 3) Sekretarz Gminy Tarnów
- 4) Skarbnik Gminy Tarnów,
- 5) Zastępca Skarbnika Gminy Tarnów,

5. Ostateczną decyzję co do zasadności powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej podejmuje Wójt Gminy Tarnów.

§ 3.

1. Koordynator jest odpowiedzialny za współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu poprzez:

- 1) przedstawienie do podpisu Wójtowi Gminy Tarnów projektu powiadomienia zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z otrzymaną dokumentacją, na podstawie której uznano, że istnieje podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 2) niezwłoczne przesyłanie GIIF powiadomień Wójta Gminy Tarnów,
- 3) przekazywanie potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 4) przekazywanie informacji o stronach tych transakcji,
- 5) udostępnianie na wniosek GIIF informacji i potwierdzonych kopii dokumentów z operacjami określonymi w art. 72 ust. 1 ustawy, niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 6) przekazanie GIIF informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w formie i terminie wskazanym przez Generalnego Inspektora – na podstawie informacji uzyskanych od kierowników i dyrektorów jednostek organizacyjnych, zgodnie z kompetencjami,
- 7) prowadzenie rejestru powiadomień i przechowywanie rejestru powiadomień oraz kopii powiadomień wraz z wymaganą dokumentacją, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 3-4 instrukcji i przechowywanie w sposób zapewniający poufność,
- 8) udostępnianie rejestru powiadomień osobom wymienionym w § 2 ust. 4 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy Tarnów,
- 9) powiadomienie kierownika jednostki organizacyjnej Gminy Tarnów o sposobie załatwienia sprawy. W przypadku stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia GIIF, sporządza notatkę służbową zawierającą uzasadnienie takiego stanowiska i przedstawia Wójtowi Gminy Tarnów do akceptacji,

2. Kierownik jednostki organizacyjnej Gminy Tarnów jest zobowiązany na wniosek koordynatora w granicach swoich kompetencji do przekazywania w formie papierowej i za pomocą środków komunikacji elektronicznej,

- 1) informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w terminie wskazanym przez Generalnego Inspektora,
- 2) informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,

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

§ 4.

1. Powiadomienie, o którym mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 powinno zawierać w szczególności:

1) posiadane dane osób fizycznych, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, w tym:

- a) imię i nazwisko,
- b) obywatelstwo,
- c) numer PESEL lub datę urodzenia – w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia,
- d) serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby,
- e) adres zamieszkania – w przypadku posiadania tej informacji,
- f) nazwę przedsiębiorstwa, numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą,

2) posiadane dane osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

- a) nazwę przedsiębiorstwa, formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności,
- b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji,
- c) dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej,

3) opis okoliczności, o których mowa w pkt 1 i 2,

4) uzasadnienie przekazania powiadomienia.

2. Powiadomienie przekazuje się wg wzoru i w sposób oraz trybie określonym przez ministra właściwego ds. finansów publicznych w formie papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

3. Podpisane powiadomienia przez Wójta Gminy Tarnow wraz z dokumentacją są ewidencjonowane w rejestrze powiadomień prowadzonym przez Koordynatora.

§ 5.

1. Osoby, które weszły w posiadanie informacji o transakcjach objętych ustawą w trybie niniejszej Instrukcji, zobowiązane są do zachowania w tajemnicy uzyskanych danych, w tym na zasadach i w trybie określonym w odrębnych przepisach.

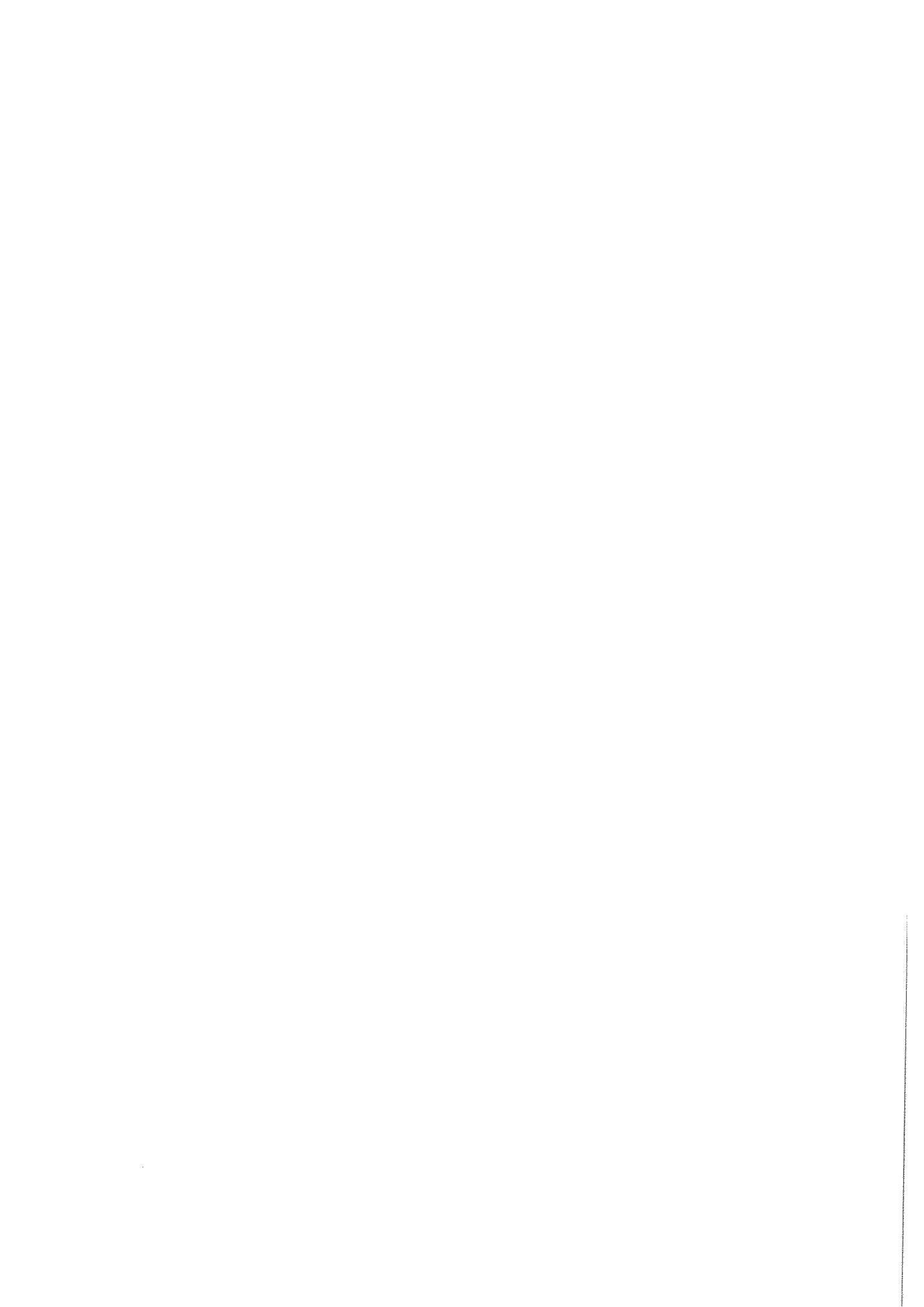
2. Do ujawniania Generalnemu Inspektorowi w trybie i zakresie przewidzianym ustawą nie stosuje się przepisów ograniczających udostępnianie informacji lub danych objętych tajemnicą, z wyjątkiem informacji niejawnych w rozumieniu przepisów o ochronie informacji niejawnych.

§ 6

Kierownicy referatów (samodzielnych stanowisk pracy) właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych obowiązków są zobowiązani do złożenia oświadczenia o przyjęciu do realizacji zadań określonych w Instrukcji - stanowiące załącznik nr 1 do Instrukcji.

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Koziół



.....
Pieczętka Urzędu Gminy Tarnów
Nazwa referatu/samodzielnego stanowiska
Nazwa jednostki organizacyjnej

Tarnów,.....

**Notatka o podejrzeniu zaistnienia sytuacji wymagającej
powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej**

1. Posiadane dane osób fizycznych, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:
 - a) imię i nazwisko
 - b) obywatelstwo
 - c) numer PESEL lub datę urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia
 - d) serię i nr dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby
 - e) adres zamieszkania – w przypadku posiadania tej informacji
 - f) nazwę przedsiębiorstwa, (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą
2. Posiadane dane osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:
 - a) nazwę przedsiębiorstwa, formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności
 - b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji
 - c) dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej
3. Opis okoliczności, wskazujących na podejrzenie popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu
.....
.....
.....
.....
4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał, że mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu)
.....
.....
.....
.....

WÓJT GMINY

m.gr. Grzegorz Kozioł
(podpis)

.....
(znak sprawy)

Tarnów, dnia

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

**Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa
prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu**

Na podstawie art. 83 ust. 1-2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2018, poz. 723 ze zm.)

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

a) imię i nazwisko

b) obywatelstwo:

c) PESEL lub datę urodzenia w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia:
.....

d) serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby:
.....

e) adres zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji:
.....

f) nazwę przedsiębiorstwa, numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą:.....
.....

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:

a) nazwę przedsiębiorstwa, formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności
.....
.....

b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji
.....

c) dane identyfikacyjne (imię i nazwisko oraz PESEL) osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej:
.....
.....

3. Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:
.....
.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia:
.....

WÓJT GMINY

..... mgr Grzegorz Kuzioł
(podpis)