

**ZARZĄDZENIE NR 150.165.2015
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno
z dnia 01 lipca 2015 roku**

w sprawie wprowadzenia „Instrukcji w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu” w Urzędzie Miasta i Gminy Debrzno

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz. 594 ze zm.) oraz art. 15a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2014 r. poz. 455) Burmistrz Miasta i Gminy Debrzno zarządza, co następuje:

§1. Zarządzenie wprowadza „Instrukcję w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu” w Urzędzie Miasta i Gminy Debrzno, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2. Na Koordynatora ds. spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej oraz realizacji zadań wynikających z ww. Instrukcji wyznacza się Zastępcę Skarbnika.

§ 3. Zobowiązuje się Koordynatora, o którym mowa w § 2, w szczególności do:

- 1) nadzoru nad przestrzeganiem zasad zawartych w zarządzeniu i przedstawiania propozycji dotyczących uzupełniania lub zmiany jego treści;
- 2) przedstawiania, w miarę potrzeby, propozycji przeprowadzania szkoleń w zakresie czynności ujętych w § 1;
- 3) analizy okresowej rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniu wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienia sprawozdania Burmistrzowi Miasta i Gminy Debrzno.

§4. Zobowiązuje się Sekretarza Miasta i Gminy Debrzno do zapoznania podległych pracowników z treścią przepisów wymienionych w § 1 za potwierdzonym podpisem wg załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§5. Traci moc zarządzenie nr 101/2009 Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno z dnia 25 czerwca 2009 r. wprowadzające Instrukcję w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Sekretarzowi Miasta i Gminy Debrzno.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

**Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 150.165.2015
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno
z dnia 01 lipca 2015 roku**

INSTRUKCJA

w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu

**Rozdział I
Przepisy ogólne**

§ 1. Instrukcja w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu, zwana dalej „Instrukcją” określa sposób wykonywania środków bezpieczeństwa finansowego, rejestracji transakcji, sposobu analizy i oceny ryzyka, przekazywania informacji o transakcjach do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej oraz przechowywania informacji, w celu zminimalizowania możliwości wykorzystania Urzędu Miasta i Gminy Debrzno dla celów prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

§ 2. Użyte w Instrukcji wyrażenia i skróty oznaczają;

- 1) ustawa - rozumie się przez to ustawę z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2014 r. póź, 455);
- 2) pranie 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;
- 3) finansowanie terroryzmu - rozumie się przez to czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 roku - Kodeks karny (Dz. U. z 1997 r. Nr 88, póź. 553, z późn. zm.);
- 4) transakcje - rozumie się przez to dokonywane we własnym, jak i w cudzym imieniu, na własny, jak i na cudzy rachunek poprzez wpłaty i wypłaty w formie gotówkowej lub bezgotówkowej, przeniesienie własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddanie w komis lub pod zastaw takich wartości i zamianę wierzytelności na akcje lub udziały;
- 5) Urząd - rozumie się przez to Urząd Miasta i Gminy Debrzno;
- 6) pracownik - osoba zatrudniona w Urzędzie na podstawie umowy o pracę lub wykonująca czynności na podstawie umów prawa cywilnego;
- 7) GIIF - rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 8) Koordynator - osoba odpowiedzialna za wykonanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji, której powierzono pełnienie tej funkcji.

§ 3. Instrukcja ma na celu wykonanie przepisów ustawy i rozporządzenia (WE)Nr 1781/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 15 listopada 2006 r. w sprawie informacji o zleceniodawcach/ które towarzyszą przekazom pieniężnym (Dz. Urz. UE L345 z 08.12.2006, str. 1).

§ 4. 1. Nieprzestrzeganie postanowień niniejszej Instrukcji może doprowadzić do zastosowania wobec pracownika kar przewidzianych w Kodeksie Pracy, a w stosunku do osób wykonujących na rzecz Urzędu Miasta i Gminy Debrzno czynności na podstawie umów prawa cywilnego, stanowi podstawę wypowiedzenia umowy cywilnoprawnej w trybie natychmiastowym oraz poniesienia odpowiedzialności odszkodowawczej na zasadach ogólnych kodeksu cywilnego.

2. Pracownicy Urzędu zobowiązani są do zachowania w tajemnicy informacji, które uzyskali w toku wykonywania czynności w zakresie określonym ustawą. Obowiązek zachowania tajemnicy obowiązuje również po ustaniu stosunku pracy lub zaprzestaniu wykonywania czynności na podstawie umów prawa cywilnego.

3. Zabronione jest ujawnienie osobom nieuprawnionym, w tym także stronom transakcji faktu poinformowania GIIF o transakcjach, których okoliczności wskazują, że wartości majątkowe mogą pochodzić z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, albo o rachunkach podmiotów, co do których zachodzi uzasadnione podejrzenie, że mają związek z popełnianiem aktów terrorystycznych, oraz o transakcjach dokonywanych przez te podmioty.

Rozdział 2

Obowiązki Urzędu

§ 5. Dla uniknięcia wykorzystania Urzędu w procederze prania pieniędzy i finansowania terroryzmu jak również w celu realizacji obowiązków wynikających z obowiązujących przepisów, dokonuje się w szczególności następujących czynności, opisanych w dalszej części Instrukcji;

- 1) niezwłocznego udostępnienia na wniosek GIIF informacji niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub 299 kodeksu karnego;
- 2) współpracy z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub 299 kodeksu karnego poprzez:
 - a) niezwłoczne powiadomienie GIIF o podejrzeniu prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,
 - b) przekazywanie potwierdzonych 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 oraz informacji o stronach tych transakcji.

Rozdział 3

Organizacja

- § 6. 1. Nadzór nad realizacją Instrukcji i Koordynatorem sprawuje Sekretarz Miasta i Gminy Debrzno.
2. Koordynator jest osobą odpowiedzialną za realizację i wykonywanie obowiązków określonych w § 5 Instrukcji.
 3. Koordynator raz w roku informuje Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno o realizacji czynności określonych w Instrukcji.
 4. Koordynator prowadzi korespondencję z GIIF w sprawach kierowanych do Urzędu, w tym zapytań o klientów.

Rozdział 4

Postępowanie w przypadku wykrycia transakcji podejrzanej przez pracownika

§ 7. 1. Pracownicy komórek Urzędu w trakcie wykonywania bieżących obowiązków służbowych obowiązani są do:

- 1) zwracania szczególnej uwagi na następujące sytuacje:
 - a) nietypowe transakcje związane z nabyciem mienia komunalnego,
 - b) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych,
 - c) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
 - d) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych jednostek samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
 - e) fałszowanie dokumentów finansowych,
 - f) wykonywanie zadań wspólnie z kapitałem prywatnym,
 - g) tworzenie fikcyjnych podmiotów gospodarczych osób fizycznych i prawnych,powyższe wyczerpanie ma charakter otwarty;
 - 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego;
 - 3) dokonać w formie notatki służbowej opisu transakcji co do których istnieje podejrzenie, że mogą mieć na celu wprowadzenie do obrotu wartości pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazujące na popełnienie prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do notatki projekt powiadomienia GIIF (wg wzoru powiadomienia załącznik nr 1 do Instrukcji) i dokumentację wymienioną w pkt 2.
2. Dokumentacja prowadzonej sprawy przechowywana jest na stanowisku, które wykryło transakcję podejrzaną Urzędu.

3. Pracownik zwraca szczególną uwagę na klienta w przypadkach, które mogą wiązać się z wyższym ryzykiem prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu np.: płacenie faktur w częściach, prowadzenie działalności gospodarczej przez klienta wysokiego ryzyka (np. działalność koncesjonowana).

§ 8. Informacje o transakcjach co do których istnieje podejrzenie, że mogą mieć na celu wprowadzenie do obrotu wartości pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł wskazane w notatce, o której mowa w §7 ust 1 pkt 3 powinny zawierać w szczególności następujące dane:

- 1) datę przeprowadzenia transakcji;
- 2) dane identyfikacyjne stron transakcji;

- 3) kwotę, walutę (o ile jest ona wykazana) oraz rodzaj transakcji;
- 4) numery rachunków, który został wykorzystany do dokonania transakcji oraz dane dotyczące posiadacza lub dysponenta rachunku;
- 5) opis transakcji pozwalający na jej identyfikację oraz własne spostrzeżenia uzasadniające podejrzany charakter transakcji;
- 6) numery identyfikacyjne podmiotu: NIP, PESEL, REGON, Nr rejestru sądowego.

§ 9. 1. Po sporządzeniu notatki pracownik ma obowiązek bezzwłocznego przekazania jej, z zachowaniem ścieżki służbowej, do zaopiniowania do Koordynatora.

2. Koordynator rekomenduje a Burmistrz podejmuje decyzję co do uznania transakcji za podejrzaną i przekazania stosownej informacji do GIIF.

3. Pozytywna decyzja osób, o których mowa w ust.2, co do uznania transakcji za podejrzaną, skutkuje koniecznością dokonania przez Koordynatora odpowiednich wpisów dotyczących przedmiotowej transakcji w rejestrze powiadomień GIIF według wzoru określonego w załączniku nr 2 Instrukcji.

4. Rejestr powiadomień przechowuje się na zasadach określonych w art. 76 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. póź. 330 z późn. zm.).

5. Powiadomienie sporządza się w formie pisemnej wymagającej zatwierdzenia Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno.

§ 10. Wykrycie transakcji podejrzaney, a także powiadomienie GIIF o transakcji podejrzaney, jest informacją wymagającą szczególnej ochrony i udostępniana jest wyłącznie osobom i podmiotom do tego upoważnionym. W szczególności zabrania się udostępniania jej podmiotom, które bezpośrednio lub pośrednio uczestniczyły w transakcji. Zakaz ten ma charakter generalny i nie jest ograniczony czasowo.

§ 11. 1. W przypadku, gdy Burmistrz Miasta i Gminy Debrzno podejmie decyzję co do uznania transakcji za podejrzaną i przekazania stosownej informacji do GIIF, kopia notatki dotycząca tej transakcji przechowywana jest na stanowisku Sekretarza Miasta i Gminy Debrzno.

2. Dane do rejestru powiadomień wprowadza się bezzwłocznie, nie później jednak niż następnego dnia roboczego po podjęciu decyzji przez Burmistrza.

3. Typując informację do przekazania do GIIF należy brać pod uwagę, że:

- 1) dla informacji, do których zgłaszania jest zobowiązany Urząd, ustawa nie określa żadnych minimalnych progów wartości, a jedynym wyznacznikiem dla tych informacji jest powzięte przypuszczenie, podejrzenie lub pewność co do popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- 2) współpraca Urzędu z GIIF polega między innymi na przekazaniu 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.

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

Załącznik nr 2
do Instrukcji w sprawie zasad postępowania w zakresie
przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu
finansowego wartości majątkowych
pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz
przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu

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							
7							
8							
9							

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

Załącznik nr 1
do Instrukcji postępowania w zakresie
przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu
finansowego wartości majątkowych z
nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz
finansowania terroryzmu

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

Powiadomienie o podejrzeniach popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

W związku z art. 15a ust 1 pkt 112 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2014 r. poz. 455) powiadamiam, że w trakcie wykonywania bieżących obowiązków służbowych, polegających na:

.....zaistniało
uzasadnione podejrzenie popełnienia prania pieniędzy/finansowania terroryzmu *
Opis ustaleń:

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

(opis ustaleń powinien w miarę możliwości zawierać dane wymienione w art. 12 ust 1 ustawy, a ponadto wskazane w art. 9 ustawy)

załączniki:
(zgodnie z art. 15a ust 1 pkt 2 należy dołączyć potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co da których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje)

* *niepotrzebne skreślić*

BURMISTRZ
Kulias
Wojciech Kulias

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr 150.165.2015
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno
z dnia 01 lipca 2015 roku

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w „Instrukcji w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu” oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			

BURMISTRZ

Wojciech Kozłowski

