

**Załącznik do Zarządzenia Nr 144/21
Wójta Gminy Kwidzyn
z dnia 14 grudnia 2021 r.**

Instrukcja postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

§ 1.

Ilekcroć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) Instrukcji - rozumie się przez to Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 2) ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.);
- 3) kodeksie karnym – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1444 ze zm.);
- 4) finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego;
- 5) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
- 6) Koordynatorze – rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy Kwidzyn odpowiedzialną za wykonywanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji;
- 7) jednostce – rozumie się przez to Urząd Gminy w Kwidzynie oraz jednostki organizacyjne Gminy Kwidzyn;
- 8) pracownikach – rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy Kwidzyn oraz jednostek organizacyjnych Gminy Kwidzyn;
- 9) kierownikach referatu/jednostek – rozumie się przez to kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Kwidzyn, osoby na samodzielnych stanowiskach, kierowników oraz dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy Kwidzyn;
- 10) 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;
- 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.

Koordinator jest odpowiedzialny za realizację i wykonywanie obowiązków określonych w niniejszej Instrukcji, a w szczególności zobowiązany jest do:

- 1) nadzoru nad przestrzeganiem zasad zawartych w Instrukcji i przedstawiania propozycji dotyczących uzupełniania lub zmiany jej treści;
- 2) powiadamiania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu – w trybie i na zasadach określonych w art. 83 i 84 ustawy;
- 3) przekazywania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz informacji o stronach tych transakcji;
- 4) przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 5) przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w przyjmowanej przez Radę Ministrów strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu – co najmniej raz na 6 miesięcy od dnia jej ogłoszenia w Monitorze Polskim;

- 6) prowadzenia „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej”, którego wzór stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji;
- 7) przechowywania „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej” oraz kopii powiadomień wraz z wymaganą dokumentacją;
- 8) współpracy z kierownikami jednostek organizacyjnych w zakresie realizacji obowiązków określonych w niniejszej Instrukcji.

§ 3.

Pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania uwagi w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem Gminy;
- 2) umowy związane z wykonywaniem 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) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Gminie Kwidzyn, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów;
- 5) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie);
- 6) dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
- 7) przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce a następnie żądanie zwrotu nadpłaty.

§ 4.

1. Pracownicy 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 wprowadzenia 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 mieć związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
 - 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających transakcje;
 - 4) dokonać opisu transakcji, uzasadniającego podejrzenie występowania okoliczności wskazanych w art. 83 ust. 1 ustawy i zaistnienia uzasadnionej konieczności powiadomienia o tym fakcie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.
2. Pracownik w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o zagrożeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, obowiązany jest do sporządzenia notatki służbowej, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej Instrukcji.
3. Kierownik jednostki, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę, o jakiej mowa w ust. 2, przekazuje Koordynatorowi notatkę wraz z dokumentacją.
4. Koordynator:
 - 1) uznając zasadność okoliczności wystąpienia transakcji podejrzanych, przedstawionych przez pracownika w notatce, przedstawia do podpisu Wójtowi Gminy Kwidzyn projekt powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej instrukcji, wraz z otrzymaną dokumentacją;
 - 2) przekazuje Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej podpisane przez Wójta Gminy Kwidzyn powiadomienie wraz z dokumentacją;
 - 3) w sytuacji stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej sporządza i przedstawia Wójtowi Gminy Kwidzyn notatkę

służbową zawierającą uzasadnienie takiego stanowiska oraz otrzymaną dokumentację do akceptacji;

- 4) powiadamia kierownika jednostki o sposobie załatwienia sprawy.
5. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 4 pkt 2 Instrukcji, sporządza się zgodnie ze wzorem udostępnionym przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na podstawie art. 84 ustawy.
6. Podpisane powiadomienia powinny być wpisane do „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora” prowadzonego przez Koordynatora.

§ 5.

1. Dyrektor jednostki zobowiązany jest na wniosek Koordynatora do przekazywania:
 - 1) informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
 - 2) informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
 - 3) informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.