

**Zarządzenie Nr 120/2017
Burmistrza Kartuz
z dnia 18 września 2017r.**

w sprawie: Instrukcji postępowania w przypadku podejrzenia prania pieniędzy i finansowania terroryzmu

Na podstawie art. 2 pkt 8 oraz art.15a ust.2 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz. U. z 2017r. poz.1049)

**Burmistrz Kartuz
zarządza, co następuje:**

§ 1

Organy samorządu terytorialnego, jako jednostki współpracujące w rozumieniu art. 2 pkt 8 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, zwanej dalej ustawą, obowiązane są w ramach ustawowych kompetencji współpracować z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w Ministerstwie Finansów w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165 a oraz art. 299 Kodeksu karnego.

§ 2

Zasady współpracy określa Instrukcja postępowania w przypadku podejrzenia prania pieniędzy i finansowania terroryzmu stanowiąca Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3

Do przestrzegania Instrukcji, o której mowa w §2 zobowiązani są pracownicy Urzędu Miejskiego oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych i gminnych spółek kapitałowych.

§ 4

Osobą odpowiedzialną za realizację współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej jest Maria Geremek, zwana dalej Koordynatorem.

§ 5

Obowiązki w zakresie zapoznania pracowników z treścią niniejszej Instrukcji powierza się Sekretarzowi Gminy.

§ 6

Traci moc Zarządzenie 3/2010 Burmistrza Gminy Kartuzy z dnia 14 stycznia 2010r.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Mieczysław Grzegorz Gołuński

Wartymczasem pod względem
formalno-prawnym:
09.09.2017 r. 2. Kółko
Data: 18.09.2017 r. podpis: [signature]

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 120/2017
Burmistrza Kartuz
z dnia 18 września 2017 r.

INSTRUKCJA
postępowania w przypadku podejrzenia
prania pieniędzy i finansowania terroryzmu
w Urzędzie Miejskim w Kartuzach

Podstawy prawne i przepisy ogólne

§ 1

Instrukcję opracowano na podstawie obowiązujących przepisów oraz wypracowanych i sprawdzonych przez praktykę rozwiązań organizacyjnych a w szczególności:

1. Ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz.U.2017 poz. 1049)
2. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (tj. Dz.U. 2016 poz.1137).
3. Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Kartuzach.

§ 2

1. Pracownicy Urzędu właściwi merytorycznie oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych i gminnych spółek kapitałowych, z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią Instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w Instrukcji winien być potwierdzony na specjalnym Oświadczeniu, stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji.
2. Podejmowane przez pracowników czynności w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy posiadają charakter poufny i podlegają szczególnej ochronie.
3. Niedopełnienie obowiązków wynikających z ustawy o której mowa w §2 ust.1 i 2 niniejszej Instrukcji skutkuje odpowiedzialnością karną, jeżeli czyny wypełniają znamiona przestępstw w nich opisanych. Powyższe nie wyłącza odpowiedzialności porządkowej, wynikającej z naruszenia przepisów Instrukcji.

Objaśnienia

§ 3

Ilekróć w niniejszej Instrukcji jest mowa o:

- **GIIF** – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- **pracownikach Urzędu właściwych merytorycznie** – rozumie się przez to pracowników Wydziału Finansowego i Zastępcę Skarbnika oraz kierownictwo Urzędu określone w §2 ppkt 11 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Kartuzach wprowadzonego Zarządzeniem Burmistrza Nr 66/2015 ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Burmistrza Nr 133/2016;
- **pracownikach właściwych merytorycznie** – rozumie się przez to pracowników Urzędu właściwych merytorycznie oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych i gminnych spółek kapitałowych;
- **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, pełnomocnictwie lub podżeganiu w przypadkach zachowań określonych w lit. a-c
- **wartościach majątkowych** – rozumie się przez to środki płatnicze, instrumenty finansowe w rozumieniu ustawy o obrocie instrumentami finansowymi a także inne papiery wartościowe lub wartości dewizowe, prawa majątkowe, rzeczy ruchome oraz nieruchomości;
- **transakcji** – rozumie się przez to dokonywanie we własnym jak i cudzym imieniu, na własny jak i na cudzy rachunek:
 - a) wpłaty i wypłaty w formie gotówkowej lub bezgotówkowej, w tym przekazy pieniężne realizowane drogą elektroniczną, zlecone zarówno na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nią;
 - b) kupno i sprzedaż wartości dewizowych;
 - c) przeniesienie własności lub posiadania wartości majątkowych w tym oddanie w komis lub pod zastaw takich wartości oraz przeniesienie wartości majątkowych pomiędzy rachunkami i należącymi do tego samego klienta;
 - d) zamianę wierzytelności na akcje lub udziały;

- **finansowaniu terroryzmu** – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a ustawy dnia 6 czerwca 1997r. – Kodeks karny
- **art.165a Kodeksu karnego** - „ Kto gromadzi, przekazuje lub oferuje środki płatnicze, instrumenty finansowe, papiery wartościowe, wartości dewizowe, prawa majątkowe lub inne mienie ruchome lub nieruchomości w celu sfinansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym podlega karze pozbawienia wolności od lat 2 do 12.
- **art.229 Kodeksu karnego** - § 1. Kto środki płatnicze, instrumenty finansowe, papiery wartościowe, wartości dewizowe, prawa majątkowe lub inne mienie ruchome lub nieruchomości, pochodzące z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego, przyjmuje, przekazuje lub wywozi za granicę, pomaga do przenoszenia ich własności lub posiadania albo podejmuje inne czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie ich przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, ich wykrycie, zajęcie albo orzeczenie przepadku, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.

§ 2. Karze określonej w § 1 podlega, kto będąc pracownikiem lub działając w imieniu lub na rzecz banku, instytucji finansowej lub kredytowej lub innego podmiotu, na którym na podstawie przepisów prawa ciąży obowiązek rejestracji transakcji i osób dokonujących transakcji, przyjmuje, wbrew przepisom, środki płatnicze, instrumenty finansowe, papiery wartościowe, wartości dewizowe, dokonuje ich transferu lub konwersji, lub przyjmuje je w innych okolicznościach wzbudzających uzasadnione podejrzenie, że stanowią one przedmiot czynu określonego w § 1, lub świadczy inne usługi mające ukryć ich przestępne pochodzenie lub usługi w zabezpieczeniu przed zajęciem.

§ 3. (uchylony).

§ 4. (uchylony).

§ 5. Jeżeli sprawca dopuszcza się czynu określonego w § 1 lub 2, działając w porozumieniu z innymi osobami, podlega karze pozbawienia wolności od roku do lat 10.

§ 6. Karze określonej w § 5 podlega sprawca, jeżeli dopuszczając się czynu określonego w § 1 lub 2, osiąga znaczną korzyść majątkową.

§ 7. W razie skazania za przestępstwo określone w § 1 lub 2, sąd orzeka przepadek przedmiotów pochodzących bezpośrednio albo pośrednio z przestępstwa, a także korzyści z tego przestępstwa lub ich równowartość, chociażby nie stanowiły one własności sprawcy. Przepadku nie orzeka się w całości lub w części, jeżeli przedmiot, korzyść lub jej równowartość podlega zwrotowi pokrzywdzonemu lub innemu podmiotowi.

§ 8. Nie podlega karze za przestępstwo określone w § 1 lub 2, kto dobrowolnie ujawnił wobec organu powołanego do ścigania przestępstw informacje dotyczące osób uczestniczących w popełnieniu przestępstwa oraz okoliczności jego popełnienia, jeżeli zapobiegło to popełnieniu innego przestępstwa; jeżeli sprawca

czynił starania zmierzające do ujawnienia tych informacji i okoliczności, sąd stosuje nadzwyczajne złagodzenie kary.

Obszary szczególnie narażone na pranie pieniędzy

§4

Obszarami szczególnie zagrożonymi, na które pracownicy właściwi merytorycznie winni zwracać szczególną uwagę to:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem lub dysponowaniem majątkiem komunalnym,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na 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 wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków lub innych płatności i ewentualnego ich wycofywania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 6) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 7) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§5

Obszary wymienione w §4 nie mają charakteru zamkniętego gdyż ulegają ciągłym zmianom i przeobrażeniom a ponadto pojawiają się nowe.

Obowiązki pracowników w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy

§ 6

1. Pracownicy właściwi merytorycznie, obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w tym realizowanych drogą elektroniczną, w których występują symptomy wskazujące na możliwość popełnienia prania pieniędzy ,
- 2) sporządzać potwierdzone za zgodność kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art.299 Kodeksu karnego,

- 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje według Załącznika Nr 2.
2. W przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 kodeksu karnego pracownicy właściwi merytorycznie obowiązani są do sporządzenia projektu powiadomienia GIIF i przekazania go koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.
3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Instrukcji.

§ 7

1. Sporządzone dokumenty według Załącznika Nr 2 i 3 są niezwłocznie przekazywane, przez pracowników właściwych merytorycznie, do Koordynatora ds. współpracy z GIIF, który po wykonaniu czynności określonych w §8 przechowuje je w odpowiednio zabezpieczonym miejscu.
2. Pracownicy obowiązani do wykonywania czynności określonych w §6 otrzymują każdorazowo od Koordynatora wzory dokumentów określonych w Załączniku Nr 2 i 3.
3. Pracownikom sporządzającym dokumenty określone w Załączniku Nr 2 i 3 oraz pozostałym pracownikom, którzy uzyskali taką informację, zabrania się przekazywania osobom nieuprawnionym w tym stronom transakcji, faktu sporządzenia w/w dokumentów lub faktu poinformowania GIIF o transakcjach, których okoliczności wskazują, na możliwość popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art.165a lub 299 Kodeksu karnego.
4. Pracownicy obowiązani do wykonywania czynności wskazanych w §6, którzy nie dokonają rejestracji transakcji według Załączników Nr 2 i 3 i nie przekażą niezwłocznie powyższych informacji wraz z dokumentami transakcji, ponoszą odpowiedzialność określoną w art.165a i art. 299 Kodeksu karnego. Przyjęcie powyższego do wiadomości jest potwierdzone na Oświadczeniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji.

Obowiązki Koordynatora ds. współpracy z GIIF

§ 8

1. Koordynator ds. współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników właściwych merytorycznie, przedstawia Burmistrzowi projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu pranie pieniędzy. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF – Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia je Burmistrzowi celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
2. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez Koordynatora Rejestrze, którego wzór stanowi Załącznik Nr 4 do niniejszej Instrukcji i wraz z dokumentami sporządzonymi według Załącznika Nr 2 i 3 są przechowywane w odpowiednio zabezpieczonym miejscu.

3. W przypadku podjęcia decyzji o przekazaniu informacji do GIIF, powiadomienie sporządzone według Załącznika Nr 3 nadawane jest za pośrednictwem Poczty Polskiej wyłącznie przesyłką za zwrotnym potwierdzeniem odbioru na adres jednostki wyodrębnionej w tym celu w strukturze Ministerstwa Finansów. Na przesyłce umieszcza się dopisek „w kancelarii nie otwierać”.
4. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:
 - 1) Burmistrz,
 - 2) Zastępca Burmistrza,
 - 3) Skarbnik,
 - 4) Sekretarz,
 - 5) Kierownicy Wydziałów,
 - 6) Zastępca Skarbnika.

Załącznik Nr 1
do Instrukcji postępowania w
przypadku podejrzenia prania
pieniędzy i finansowania
terroryzmu wprowadzonej
Zarządzeniem Burmistrza
Nr 120/2017

.....
(Imię i nazwisko pracownika)

Oświadczenie

Oświadczam, że przyjąłem/łam do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w Instrukcji postępowania w przypadku podejrzenia prania pieniędzy i finansowania terroryzmu oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Ponadto oświadczam, że zostałem/zostałam pouczony/a o odpowiedzialności wynikającej z art.165a i art. 299 Kodeksu karnego za niezastosowanie się do przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

W szczególności zobowiązuję się do:

1. zachowania tajemnicy służbowej spraw objętych instrukcją,
2. nie ujawniania osobom nieuprawnionym, w tym stronom transakcji faktu poinformowania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o transakcjach, których okoliczności wskazują, na możliwość popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
3. rejestracji transakcji w rozumieniu art.2 pkt 2 ustawy oraz sporządzenia i niezwłocznego przekazania dokumentów określonych w Załączniku Nr 2 i 3 do Instrukcji postępowania w przypadku prania pieniędzy i finansowania terroryzmu Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.

.....
(podpis pracownika)

Kartuzy, dnia

Załącznik Nr 2
do Instrukcji postępowania w
przypadku podejrzenia prania
pieniędzy i finansowania
terroryzmu wprowadzonej
Zarządzeniem Burmistrza
Nr 120/2017

I. Data Transakcji:.....

II. Osoba dokonująca transakcję:

II.1. Imię i nazwisko.....

II.2. Obywatelstwo.....

II.3. Adres.....

II.4. PESEL.....

II.5. Cechy dokumentu tożsamości na podstawie którego dokonano identyfikacji
osoby.....

III. Transakcja:

III.1. Kwota

III.2. Rodzaj.....

IV. Dane osoby fizycznej lub prawnej w imieniu której dokonywana jest transakcja:

IV.1. Osoba fizyczna

IV.1.1. Imię i nazwisko.....

IV.1.2. Adres.....

IV.2. Osoba prawna:

IV.2.1. Nazwa firmy.....

IV.2.2. Forma organizacyjna.....

- IV.2.3. Adres firmy.....
- IV.2.4. Dokument potwierdzający umocowanie osoby przeprowadzającej transakcje do reprezentowania tej firmy.....
.....

V. Dane osoby fizycznej lub prawnej na rzecz której dokonywana jest transakcja:

V.1. Osoba fizyczna

V.1.1. Imię i nazwisko

V.1.2. Adres.....

V.2. Osoba prawna:

V.2.1. Nazwa firmy.....

V.2.2. Forma organizacyjna.....

V.2.3. Adres firmy.....

V.2.4. Dokument potwierdzający umocowanie osoby przeprowadzającej transakcje do reprezentowania tej firmy.....
.....

Imię i nazwisko osoby sporządzającej.....

Data sporządzenia informacji.....

