

Zarządzenie Nr 657.2024
Wójta Gminy Komprachcice z dnia 15.02.2024 r.

w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Gminie Komprachcice

Na podstawie art. 2 ust. 2 pkt 8 i art. 83 ust. 1 z ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124 z późn.zm.) oraz art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Wprowadza się do stosowania "Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu" (dalej: Instrukcja), stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Osobą odpowiedzialną za realizację współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie wszystkich spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu jest Skarbnik Gminy Komprachcice, zwany dalej Koordynatorem.

§ 3

Zobowiązuję wszystkich pracowników Urzędu Gminy Komprachcice do zapoznania się z treścią zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy Komprachcice.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Komprachcice

Leonard Pietruszka

Otrzymują:
FS, FN,OR, OR,
Gminne jednostki organizacyjne

INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA NA WYPADEK SYTUACJI PODEJRZENIA POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA TERRORYZMU W GMINIE KOMPRACHCICE

§ 1

Przepisy ogólne:

- 1) Instrukcja określa zasady realizacji przez jednostkę samorządu terytorialnego obowiązków wynikających z ustawy z dnia 18 marca 2019r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124 z późn.zm.);
- 2) Instrukcja ustala system identyfikacji obszarów zagrożenia, identyfikacji transakcji podlegających rejestracji i transakcji mogących mieć związek z praniem pieniędzy oraz finansowaniem terroryzmu, podejmowania stosownych działań z nimi związanych oraz rozwiązania organizacyjne i procedury zapewniające jego sprawne funkcjonowanie;
- 3) Podejmowane i realizowane przez Urząd Gminy w Komprachcicach oraz jednostki organizacyjne Gminy Komprachcice czynności, stosowane urządzenia ewidencyjne oraz prowadzona korespondencja związane z instrukcją przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu posiadają charakter poufny i podlegają szczególnej ochronie;
- 4) Niedopełnienie przez pracownika Urzędu Gminy lub jednostki organizacyjnej obowiązków wynikających z przepisów, o których mowa w ust. 1, oraz art. 165a i art. 299 Kodeksu karnego, skutkuje odpowiedzialnością karną, jeżeli czyny wypełniają znamiona przestępstw w nich opisanych. Powyższe nie wyłącza odpowiedzialności porządkowej, wynikającej z naruszenia przepisów instrukcji.

§ 2

Przez użyte w Instrukcji określenia rozumie się:

- 1) ustawa - ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124 z późn.zm.);
- 2) kodeks karny - ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz.U. z 2024 r., poz. 17);
- 3) GIIF - Generalny Inspektor Informacji Finansowej;
- 4) jednostka - gminne jednostki organizacyjne w tym Urząd Gminy w Komprachcicach;
- 5) jednostka współpracująca - 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;
- 6) transakcja - to wpłaty lub wypłaty w formie gotówkowej lub bezgotówkowej, w tym także przekazy pieniężne pomiędzy różnymi rachunkami należącymi do tego samego posiadacza rachunku, z wyłączeniem przekazów na rachunki lokat terminowych, przekazy pieniężne przychodzące z zagranicy, kupno i sprzedaż wartości dewizowych, a także przeniesienie własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddanie w komis lub pod zastaw takich wartości oraz przeniesienie wartości majątkowych pomiędzy rachunkami należącymi do tego

samego klienta, zamianę wierzytelności na akcje lub udziały, dokonywane we własnym, jak i cudzym imieniu, na własny, jak i na cudzy rachunek;

- 7) pranie pieniędzy – czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny, 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 przestępnego 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
- 8) finansowanie terroryzmu – czyn określony w art. 165 a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny, polegający na gromadzeniu, przekazywaniu lub oferowaniu środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w zamiarze finansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym lub przestępstwa, o którym mowa w art. 120, art. 121, art. 136, art. 166, art. 167, art. 171, art. 252, art. 255a lub art. 259a;
- 9) Koordynatorze – należy przez to rozumieć osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy Komprachcice do współpracy z GIIF;
- 10) dokumentacji - należy przez to rozumieć kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy i finansowania terroryzmu;
- 11) kierowniku jednostki - należy przez to rozumieć Wójta Gminy Komprachcice;
- 12) pracownikach – należy przez to rozumieć pracowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz pracowników Urzędu Gminy w Komprachcicach.

§ 3

Zagrożenia:

- 1) przez pranie pieniędzy rozumie się 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, pomocnictwie lub podżeganiu w przypadkach określonych w lit. a - c;
- 2) finansowanie terroryzmu oznacza gromadzenie, przekazywanie lub oferowanie środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w celu sfinansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym;

- 3) obszary zagrożenia w Urzędzie Gminy w Komprachcice oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Komprachcice, w których może odbywać się pranie pieniędzy, na które pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi:
 - a) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
 - b) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Gminie Komprachcice, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
 - c) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia w sposób rażąco odbiegający od oferowanych przez innych oferentów,
 - d) przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania,
 - e) dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu,
 - f) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówkowych (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie),
 - g) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach,
 - h) szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;
- 4) Zagrożenia mogą występować na wszystkich etapach wprowadzania do obrotu dochodów pochodzących z przestępstw i polegają na:
 - a) lokowaniu gotówki, jej zamianie, wymianie lub transferze wartości pochodzących ze zorganizowanej przestępczości,
 - b) maskowaniu lub ukrywaniu rzeczywistego pochodzenia nielegalnych wartości majątkowych,
 - c) integrowaniu wypranych wartości z legalnym systemem gospodarczym i finansowym.

§ 4

Zobowiązuje się wszystkich pracowników jednostki do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 3 niniejszej instrukcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w szczególności jeżeli wykazują:
 - a) transakcje związane z nabyciem lub zbyciem majątku komunalnego o nietypowym charakterze i odbiegające od istniejących standardów,
 - b) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty (w tym: stowarzyszenia, fundacje i inne) zadań publicznych, realizowanych na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
 - c) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonywania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
 - d) dokonywanie wielokrotnych wpłat gotówką w tym samym dniu lub w krótkim okresie czasu;

- dokonywanie wpłat w imieniu osób/podmiotów trzecich – w szczególności w przypadku braku uzasadnienia takiego działania, lub jeżeli transakcje odbiegają od typowych standardów;
- 2) sporządzania kopii 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) zbierania dostępnych informacji, o których mowa w art. 36 ust. 1 ustawy, o osobach / podmiotach pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu tj. dla:
 - a) osoby fizycznej:
 - imienia i nazwiska,
 - obywatelstwa,
 - numeru Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL) lub daty urodzenia - w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwa urodzenia,
 - serii i numeru dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby,
 - adresu zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji;
 - nazwy (firmy), numeru identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adresu głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej - w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą;
 - b) osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej:
 - nazwy (firmy),
 - formy organizacyjnej,
 - adresu siedziby lub adresu prowadzenia działalności,
 - NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwa rejestracji, nazwy właściwego rejestru oraz numeru i daty rejestracji,
 - danych identyfikacyjnych, o których mowa w pkt 3, lit. a, tiret pierwszy, trzeci i czwarty osoby reprezentującej tę osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej;
 - 4) przekazywania bezpośrednio przełożonemu, a następnie Koordynatorowi informacji w formie pisemnego powiadomienia Koordynatora o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowiącej załącznik nr 1, dotyczącej opisu podejrzanych transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust. 1 ustawy oraz, że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższego powiadomienia kopię dokumentacji, o której mowa w pkt 2 i 3.

§ 5

Postępowanie w przypadku stwierdzenia wykrycia transakcji podejrzanej:

- 1) Koordynator uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników jednostki, przedstawia Wójtowi Gminy Komprachcice projekt powiadomienia GIIF do akceptacji, wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 2 do niniejszej instrukcji;
- 2) w przypadku braku przesłanek do powiadomienia GIIF, Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Wójtowi Gminy Komprachcice, celem podjęcia odpowiedniej decyzji;

- 3) kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniana osobom wymienionym w pkt 5 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy Komprachcice;
- 4) podpisane przez Wójta Gminy Komprachcice powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GILF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GILF stanowi załącznik nr 3 do niniejszej instrukcji;
- 5) dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w pkt 3 mają:
 - a) Wójt Gminy Komprachcice i jego Zastępca,
 - b) Sekretarz Gminy Komprachcice,
 - c) Skarbnik Gminy Komprachcice i jego Zastępca.

§ 6

Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawiania propozycji uzupełniania lub zmiany jej treści;
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GILF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań;
- 3) prowadzenie rejestru powiadomień GILF;
- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia, przygotowywanie Wójtowi Gminy Komprachcice projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów, jako jednostki współpracującej z GILF.

§ 7

Na wniosek Koordynatora kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Komprachcicach oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych zobowiązani są do przekazywania, w granicach swoich kompetencji:

- 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 instrukcji przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Załącznik nr 1
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa
prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu
w Gminie Komprachcice

WZÓR POWIADOMIENIA KOORDYNATORA

Komprachcice, dnia

Powiadomienie Koordynatora o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

1. Dane osobowe osoby fizycznej / firmy mogące wykazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

a) osoby fizycznej:

imiona i nazwiska	
obywatelstwa	
numeru Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL) lub daty urodzenia - w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwa urodzenia	
serii i numeru dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby	
adresu zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji	
nazwy (firmy), numeru identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adresu głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej - w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą	

b) osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej:

nazwy (firmy)	
formy organizacyjnej	
adresu siedziby lub adresu prowadzenia działalności	
NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwa rejestracji, nazwy właściwego rejestru oraz numeru i daty rejestracji	
danych identyfikacyjnych osoby reprezentującej tę osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej	

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

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

3. Uzasadnienie:

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

4. Wykaz załączników

(potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu)

1).....

2).....

.....
Podpis pracownika

.....
Podpis kierownika działu / jednostki organizacyjnej

Załącznik nr 2
do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji
podejrzenia popełnienia przestępstwa
prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu
w Gminie Komprachcice

WZÓR POWIADOMIENIA GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ

Komprachcice, dnia

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

Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

Na podstawie art. 83 ust 1-2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124 z późn.zm) powiadamiam, że w trakcie czynności przeprowadzonej w związku z:

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

zachodzi podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy / finansowania terroryzmu.

1. Dane osobowe osoby fizycznej / firmy mogące wykazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

a) osoby fizycznej:

imiona i nazwiska	
obywatelstwa	
numeru Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL) lub daty urodzenia - w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwa urodzenia	
serii i numeru dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby	
adresu zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji	
nazwy (firmy), numeru identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adresu głównego miejsca wykonywania działalności	

gospodarczej - w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą	
--	--

b) osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej:

nazwy (firmy)	
formy organizacyjnej	
adresu siedziby lub adresu prowadzenia działalności	
NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwa rejestracji, nazwy właściwego rejestru oraz numeru i daty rejestracji	
danych identyfikacyjnych osoby reprezentującej tę osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej	

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

.....

.....

.....

.....

3. Uzasadnienie:

.....

.....

.....

4. Wykaz załączników

(potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu)

1).....

2).....

.....
 Podpis kierownika jednostki / Wójta Gminy

