

ZARZĄDZENIE Nr 16/2022
Burmistrza Miasta Szczecinek

z dnia 4 lutego 2022 r.

w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

Na podstawie art. 2 ust. 2 pkt 8 oraz art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Wprowadzam instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.) i niniejszego zarządzenia powierzam Dyrektorowi Wydziału Nadzoru Urzędu Miasta Szczecinek, który pełni rolę Koordynatora ds. współpracy z Głównym Inspektorem Informacji Finansowej.

§ 3

Zobowiązuję pracowników Urzędu Miasta oraz kierowników i pracowników miejskich jednostek organizacyjnych Miasta Szczecinek do zapoznania się z przepisami dotyczącymi przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowemu terroryzmowi.

§ 4

1. Wzór powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
2. W celu właściwego zabezpieczenia dokumentacji podejmowanych czynności ustaliam wzór rejestru powiadomień zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
3. Ustaliam obowiązek potwierdzenia zapoznania się z instrukcją zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5

Traci moc zarządzenie Nr 17/10 Burmistrza Miasta Szczecinek z dnia 19 lutego 2010 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji w sprawie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w mieście Szczecinek”.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

wz. BURMISTRZA MIASTA

Dorota Rusin-Hardenbicker
ZASTĘPCA BURMISTRZA

INSTRUKCJA
w sprawie postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu

Rozdział I
Podstawy prawne

§ 1

Instrukcję opracowano na podstawie przepisów ogólnych obowiązujących oraz wypracowanych i sprawdzonych przez praktykę rozwiązań w zakresie organizacji, kontroli wewnętrznej, a w szczególności na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.),
- 2) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.),
- 3) ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.),
- 4) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2021 r. poz. 2345, z późn. zm.).

Rozdział II
Objaśnienia

§ 2

Ilekcio 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 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.),
- **ustawie o finansach publicznych** – rozumie się przez to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.),
- **Kodeksie karnym** – rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2021 r. poz. 2345, z późn. zm.),
- **GIIF** – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- **jednostce współpracującej** – rozumie się przez to 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.),
- **transakcji** – rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, której definicja określona jest w art. 2 ust. 2 pkt 21 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.),
- **pranie pieniędzy** – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny,
- **finansowanie terroryzmu** – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2021 r. poz. 2345, z późn. zm.),
- **jednostce** – rozumie się przez to Urząd Miasta Szczecinek lub inną miejską jednostkę organizacyjną,
- **kierowniku jednostki** – rozumie się przez to Burmistrza Miasta Szczecinek, dyrektora lub kierownika miejskiej jednostki organizacyjnej,
- **pracowniku** - rozumie się przez to pracownika Urzędu Miasta Szczecinek, pracowników samorządowych w rozumieniu ustawy o pracownikach samorządowych oraz pozostałych pracowników miejskich jednostek organizacyjnych Miasta Szczecinek,
- **głównym księgowym** – rozumie się przez to Skarbnika Miasta Szczecinek, głównego księgowego miejskiej jednostki organizacyjnej,
- **koordynatorze** – rozumie się przez to pracownika wyznaczonego do realizacji przez Miasto Szczecinek zadań wynikających z ustawy,
- **Mieście** – rozumie się przez to Miasto Szczecinek,
- **zarządzeniu** - rozumie się przez to zarządzenie Nr 16/2022 Burmistrza Miasta Szczecinek z dnia 4 lutego 2022 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji w sprawie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w mieście Szczecinek”.

Rozdział III Zadania i obowiązki Miasta

§ 3

1. Miasto na podstawie ustawy zostało zaliczone do jednostek współpracujących.
2. Miasto jako jednostka współpracująca, zgodnie z art. 83 ustawy ma następujące zadania i obowiązki:
 - 1) udostępnianie na wniosek GIIF informacji i potwierdzonych kopii dokumentów niezbędnych w zakresie zapobiegania przestępstwu, o którym mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego.
Przestępstwo z art. 165a lub 299 Kodeksu karnego polega na przyjmowaniu, przekazywaniu lub wywożeniu za granicę, pomaganiu w przenoszeniu własności lub posiadaniu albo podejmowaniu innych czynności, które mogą udaremniać lub znacznie utrudniać stwierdzenie przestępczego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia lub orzeczenia przepadku środków płatniczych, papierów wartościowych lub innych wartości dewizowych, praw majątkowych albo mienia ruchomego lub nieruchomości, pochodzącego z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego.
 - 2) współpracy z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwu, o którym mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego poprzez niezwłoczne powiadomienie GIIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł wraz z kopią dokumentów dotyczących tych transakcji oraz osób przeprowadzających te transakcje.

Rozdział IV Sposób postępowania i obowiązki pracowników

§ 4

1. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, powinni 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, którego wzór stanowi Załącznik Nr 4 do zarządzenia.
2. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na:
 - 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
 - 2) umowy i transakcje związane z wykonaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach 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) dokonywanie przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofywania lub wnioskowanie o zwrot nadpłaty,
 - 5) dokonywanie nadpłat innych opłat niż podatki lub wpłat nienależnych i ewentualne ich wycofanie,
 - 6) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
 - 7) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
 - 8) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.
3. Pracownicy jednostki zobowiązani są:
 - 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 21 ustawy, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
 - 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego,
 - 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,
 - 4) dokonać opisu transakcji, o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedstawiając projekt powiadomienia koordynatorowi.
4. Pracownik dokonujący kontroli wewnętrznej analizujący dokumenty jednostek, obowiązany jest do sporządzenia projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi ds. współpracy z GIIF w przypadku stwierdzenia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego.
5. Wzór powiadomienia o którym mowa w ust.4 powyżej GIIF stanowi Załącznik Nr 2 do zarządzenia.

Rozdział V Koordynator

§ 5

1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 83 ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:
 - a) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści;
 - b) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu.
2. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia kierownikowi jednostki projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF – koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
3. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik Nr 3 do zarządzenia.
4. Dokumentacja powinna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniana wyłącznie osobom upoważnionym przez kierownika jednostki.
5. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:
 - a) Burmistrz Miasta Szczecinek,
 - b) Zastępca Burmistrza Miasta Szczecinek,
 - c) Sekretarz Miasta Szczecinek,
 - d) Skarbnik Miasta Szczecinek,
 - e) audytor wewnętrzny jednostki,
 - f) kierownicy komórek organizacyjnych.

wz. BURMISTRZA MIASTA

Dorota Rusin-Hardenbicker
ZASTĘPCA BURMISTRZA

WZÓR POWIADOMIENIA GIIF

Szczecinek, dnia

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

Powiadomienie o podejrzeniach wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych – nieujawnionych źródeł

W związku z art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132, z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą” powiadamiam, że: w trakcie kontroli/w wyniku analizy*

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

(Uwaga! Należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących podstawą powiadomienia GIIF) zaistniało uzasadnione podejrzenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych-nieujawnionych* źródeł.
Opis ustaleń:

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

(Uwaga! Opis ustaleń – w miarę możliwości zawierać dane, wymienione w art. 72 ust. 6 ustawy, a ponadto wskazane w art. 36 ust. 1 ustawy.)

.....
Kierownik jednostki

wz. BURMISTRZA MIASTA

Dorota Ruska-Hardenbicker
ZASTĘPCA BURMISTRZA

WZÓR OŚWIADCZENIA

Oświadczenie

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem(łam) do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w instrukcji oraz zobowiązuje się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami. Jednocześnie zobowiązuje się do zapoznania z treścią niniejszej instrukcji podległych mi pracowników.

Wykaz stanowisk w Urzędzie Miasta Szczecinek i jednostkach organizacyjnych Miasta Szczecinek, którym przekazano egzemplarze „Instrukcji w sprawie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w mieście”

Lp.	Nazwisko i imię	Stanowisko	Podpis
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

wz. BURMISTRZA MIASTA

Dorota Rusin-Hardenbicker
ZASTĘPCA BURMISTRZA