

**Zarządzenie Nr 18/2011
Wójta Gminy Rąbino
z dnia 06 czerwca 2011 r.**

w sprawie wprowadzenia „Instrukcji w sprawie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Gminie Rąbino”

Na podstawie art. 15a ust.2 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz.1505 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Wprowadzam instrukcję postępowania w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu w gminie Rąbino stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.) i niniejszego zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy Rąbino, który pełni rolę Koordynatora ds. współpracy z Głównym Inspektorem Informacji Finansowej.

§ 3. Zobowiązuję pracowników Urzędu Gminy oraz kierowników i pracowników gminnych jednostek organizacyjnych gminy Rąbino do zapoznania się z przepisami dotyczącymi przeciwdziałania wprowadzeniu 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 Wójta Gminy Rąbino Nr 14/2004 Wójta Gminy Rąbino z dnia 21 maja 2004 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu w Gminie Rąbino”

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Krzysztof Majewski

INSTRUKCJA **w sprawie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu** **w Gminie Rąbino**

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 2009r. Nr 157, poz.1240),
- 2) ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości(Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),
- 3) ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
- 4) ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks Karny (Dz. U. z 1997r. Nr 88, poz. 553 z późn.zm.).

Rozdział II **Objaśnienia**

§ 2 Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.)
- **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240),
- **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny(Dz. U. z dnia1997 r. Nr 88, poz.553 z późn. zm.),
- **jednostce** – oznacza to Urząd Gminy Rąbino lub inną gminną jednostkę organizacyjną,
- **kierowniku jednostki** – oznacza to Wójta Gminy Rąbino, kierownika gminnej jednostki organizacyjnej,
- **pracowniku** – oznacza to pracownika Urzędu Gminy Rąbino, pracowników samorządowych w rozumieniu ustawy o pracownikach samorządowych oraz pozostałych pracowników gminnych jednostek organizacyjnych Gminy Rąbino,
- **głównym księgowym** – oznacza to skarbnika Gminy Rąbino , głównego księgowego gminnej jednostki organizacyjnej,
- **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- **koordynatorze** – oznacza to pracownika wyznaczonego do realizacji przez Gminę Rąbino zadań wynikających z ustawy,
- **Gminie** – oznacza to Gminę Rąbino.

Rozdział III

Zadania i obowiązki Gminy

§ 3. 1 Gmina na podstawie przepisów art.2 pkt.8 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.) zostało zaliczone do jednostek współpracujących.

2. Gmina jako jednostka współpracująca, zgodnie z art. 15 i 15a 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 umieszczania, wykrycia, zajęcia lub orzeczenia przepadku środków płatniczych, papierów wartościowych lub innych wartości dewizowych, praw majątkowych albo mienia ruchomego lub nieruchomego 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 zwrócenia 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 czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez nich oferentów
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnie ich wycofywania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowych 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

3. Pracownicy jednostki zobowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 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. 15a ust.1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedkładając projekt powiadomienia koordynatorowi

4. Pracownik dokonujący kontroli wewnętrznej analizujący dokumenty jednostek, obowiązany jest do sporządzania 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 powyższej GIIF stanowi załącznik Nr 2 do zarządzenia.

Rozdział V **Koordynator**

§ 5. 1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art.15a ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 2) 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 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 udostępniona wyłącznie osobom upoważnionym przez kierownika jednostki.

5. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:

- 1) Kierownik jednostki,
- 2) Zastępca kierownika jednostki,
- 3) główny księgowy,
- 4) kierownicy komórek organizacyjnych

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 18/2011 r.
Wójta Gminy Rąbino
z dnia 06 czerwca 2011 r.

WZÓR POWIADOMIENIA GIIF

Rąbino, 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. 15a ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153. poz. 1505 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. 12 ust 1 pkt 1-4 ustawy, a ponadto wskazane w art. 9 ust. 2 ustawy.)

.....
Kierownik jednostki

REJESTR POWIADOMIEŃ GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ

[illegible]