

Zarządzenie Nr 49.2016
Burmistrza Drezdenka
z dnia 16.05.2016 r.

w sprawie: ustalenia instrukcji przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Drezdenku

Na podstawie art. 2 pkt 8 i art. 15a ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (j.t. Dz.U. z 2014 r. poz. 455) i zgodnie z art. 68 i 69 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.), komunikatem nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.Urz. MF Nr 15, poz. 84) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustalam i wprowadzam do użytku wewnętrznego instrukcję w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Drezdenku stanowiącą **załącznik** do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przestrzeganie i ściśle stosowanie instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, zapewnia prawidłowe funkcjonowanie gospodarki finansowej oraz własną ochronę majątku jednostki.

§ 3

Nieprzestrzeganie postanowień instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, stanowi naruszenie obowiązków służbowych.

§ 4

Zobowiązuję wszystkich pracowników Urzędu Miejskiego w Drezdenku właściwych merytorycznie, z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych, do zapoznania się z instrukcją w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, oraz przestrzegania w pełni zawartych w niej postanowień.

§ 5

Zobowiązuję kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Drezdenku do zapoznania z treścią instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 1, wszystkich podległych pracowników wykonujących zadania określone w zakresach czynności.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Maciej Pietruszak

Załącznik
do Zarządzenia Nr 49.2016
Burmistrza Drezdenka
z dnia 16.05.2016 r.

Instrukcja w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Drezdenku

Rozdział I

Ustalenia ogólne

§ 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 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn.zm.),
- 2) ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.),
- 3) ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (j.t. Dz.U. z 2014 r. poz. 455),
- 4) ustawy z 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. Nr 88, poz. 553 z późn.zm.),
- 5) komunikatu nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.Urz. MF Nr 15, poz. 84).

§ 2

Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – dotyczy to ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (j.t. Dz.U. z 2014 r. poz. 455),
- 2) **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.),
- 3) **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. Nr 88, poz. 553 z późn.zm.),
- 4) **jednostce** – oznacza to Urząd Miejski w Drezdenku,
- 5) **kierownikowi jednostki** – oznacza to Burmistrz Drezdenka,
- 6) **głównym księgowym** – oznacza to Skarbnik Gminy,
- 7) **kierownik komórki organizacyjnej** – oznacza Kierownika Referatu Urzędu Miejskiego

- 8) **GIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

Rozdział II

Ustalenia szczegółowe

§ 3

1. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków powinni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.
2. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji powinien być potwierdzony na specjalnym oświadczeniu, stanowiącym **załącznik nr 1** do niniejszej instrukcji.

§ 4

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 wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach organizacyjnych sektora finansów publicznych, realizowane na 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) przypadki dokonywania przez zobowiązanych nadpłat podatków, opłat lub innych należności o podobnym charakterze 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

1. Pracownicy jednostki obowiązani są:
 - 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w którym 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. 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 jego powiadomienia.
2. Pracownik jednostki analizujący dokumenty, w ramach kontroli wewnętrznej, jest obowiązany do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej kierownikowi komórki organizacyjnej w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego.
Wzór powiadomienia GIIF stanowi **załącznik nr 2** do niniejszej instrukcji.

§ 6

1. Kierownik komórki organizacyjnej, 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 – kierownik komórki organizacyjnej sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki w celu podjęcia odpowiedniej decyzji.
2. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień ewidencjonuje się w prowadzonym przez Kierownika Referatu Administracyjnego rejestrze, którego wzór stanowi **załącznik nr 3** do niniejszej instrukcji.

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

- 1) Burmistrz Drezdenka,
- 2) Zastępca Burmistrza,
- 3) Sekretarz Gminy
- 4) Skarbnik Gminy,
- 5) Kierownicy poszczególnych komórek jednostki.

§ 7

1. Kierownik komórki organizacyjnej odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i 15a ustawy.
2. Do jego obowiązków w szczególności należy:
 - 1) przeprowadzenie szkolenia pracowników jednostki w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF, i przedstawienia, w miarę potrzeby, propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń,
 - 2) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
 - 3) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzaniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu.

§ 8

Instrukcja wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik nr 2
do Instrukcji w sprawie przeciwdziałania
praniu pieniędzy oraz finansowaniu
terroryzmu w Urzędzie Miejskim
w Drezdenku

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

Powiadomienie o podejrzeniach prania pieniędzy i finansowania terroryzmu

W związku z art. 15a ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (j.t. Dz.U. z 2014 r. poz. 455) powiadamiam, że w trakcie kontroli/w wyniku analizy*

.....
.....

*(należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących
podstawą powiadomienia GIIF)*

zaistniało uzasadnione podejrzenie prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu.

Opis ustaleń:

.....

*(opis ustaleń powinien – w miarę możliwości – zawierać dane wymienione w art. 12 ust. 1 pkt
1–7 ustawy, a ponadto wskazane w art. 9 ust. 2 ustawy)*

.....

(kierownik jednostki)

Załączniki:

1)

2)

(Zgodnie z art. 15a ust. 1 pkt 2, należy załączyć 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, oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.)

* *niepotrzebne skreślić*

Załącznik nr 3
do Instrukcji w sprawie przeciwdziałania
praniu pieniędzy oraz finansowaniu
terroryzmu w Urzędzie Miejskim
w Drezdenku

Rejestr powiadomień GIFF

L.p.	Nazwa dokumentu	Nazwisko sporządzającego i data	Opis treści dokumentu	Data przekazania do kierownika komórki organizacyjnej	Data przekazania do GIFF	Decyzje	Uwagi