

**ZARZĄDZENIE NR 101/2021
PREZYDENTA MIASTA WAŁBRZYCHA**

z dnia 19 lutego 2021 r.

w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 971 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się „Instrukcję postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”, stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia

§ 2. Do przestrzegania Instrukcji zobowiązani są pracownicy Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

§ 3. 1. Osobą odpowiedzialną za realizację współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu jest Audytor Wewnętrzny zatrudniony w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu, zwany dalej Koordynatorem.

2. W przypadku nieobecności Koordynatora, zastępstwo w zakresie zadań wynikających z niniejszego zarządzenia pełni osoba wyznaczona do zastępowania Audytora w tym zakresie.

§ 4. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Sekretarzowi Miasta.

§ 5. Traci moc Zarządzenie nr 810/2014 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia 4 września 2014 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

**„Instrukcja postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy
lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”**

§ 1. Instrukcja określa wewnętrzną procedurę postępowania w przypadku podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu w tym w szczególności zasady obiegu informacji wewnątrz Urzędu, zasady przekazywania informacji do GIIF, zabezpieczanie i gromadzenie dokumentów związanych z podejrzeniem popełnienia przedmiotowego przestępstwa, jak również określenie osób odpowiedzialnych za wykonywanie powyższych czynności.

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** - rozumie się przez to Ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 971 z późn. zm.).
- 2) **ustawie o finansach publicznych** - rozumie się przez to Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).
- 3) **Urzędzie** - rozumie się przez to Urząd Miejski w Wałbrzychu,
- 4) **Prezydencie** - rozumie się przez to Prezydenta Miasta Wałbrzycha,
- 5) **Skarbniku** - rozumie się przez to Skarbnika Miasta Wałbrzycha,
- 6) **Sekretarzu** - rozumie się przez to Sekretarza Miasta Wałbrzycha,
- 7) **kierownika komórki organizacyjnej Urzędu** - rozumie się przez to kierownika komórki organizacyjnej, a także pracownika zatrudnionego na samodzielnym stanowisku pracy Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu, zgodnie z merytorycznym podporządkowaniem ustalonym w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu,
- 8) **komórce organizacyjnej Urzędu** — rozumie się przez to wydzielone w strukturze organizacyjnej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu biuro, referat, samodzielne stanowisko pracy,
- 9) **GIIF** - rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 10) **Instrukcji** - rozumie się przez to „Instrukcję postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”

§ 3. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu, w tym w szczególności kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu, pracownicy służb finansowo - księgowych oraz pracownicy kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego, w trakcie wykonywania obowiązków służbowych oraz czynności kontrolnych i audytowych zobowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych samorządu terytorialnego, realizowane w 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 innych,
- 4) przypadki dokonywania przez zobowiązanych nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofywania,
- 5) dokonywanie wpłat gotówką w ratach, to jest kilkakrotnie w tym samym dniu,
- 6) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 7) wykonywanie zadań wspólnych jednostek samorządu terytorialnego z kapitałem prywatnym (wspólne inwestycje, gazyfikacja, wodociągi i kanalizacja, oczyszczanie itp.),
- 8) wykup należności cywilnoprawnych przypadających jst.

§ 4. 1. Pracownicy, o których mowa w § 3 zobowiązani są do:

- 1) dokonywania analizy i oceny transakcji dotyczących kontrolowanych jednostek, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, oraz sprawdzania czy kontrolowana jednostka, w przypadku podejrzenia wprowadzania do obrotu takich wartości, powiadomiła o tym GIIF,
- 2) sporządzania potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 3) zebrania dostępnych informacji o osobach fizycznych, osobach prawnych lub jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w tym:
 - a) w przypadku osoby fizycznej będą to informacje dotyczące:
 - 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 przez instytucję obowiązującą,
 - nazwy (firmy), numeru identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adresu głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej - w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą;
 - b) w przypadku osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadających osobowości prawnej będą to informacje dotyczące:
 - nazwy (firmy),
 - formy organizacyjnej,
 - adresu siedziby lub adresu prowadzenia działalności,
 - NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji,
 - danych identyfikacyjnych (imię i nazwisko oraz PESEL lub data urodzenia - w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwa urodzenia) osoby

reprezentującej tę osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej.

- 4) sporządzania w formie notatki służbowej opisu okoliczności mogących wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, wraz z uzasadnieniem przekazania powiadomienia do GIIF.

2. Notatkę służbową, o której mowa w ust. 1 pkt 4, wraz z projektem powiadomienia GIIF i załączoną dokumentacją wymienioną w ust. 1 punkt 1, 2 i 3, przekazuje się niezwłocznie Koordynatorowi, powołanemu przez Prezydenta, zwanemu dalej Koordynatorem.

3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 5. 1. Koordynator, o którym mowa w § 4 ust. 2, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników, o których mowa w § 3, przedstawia Prezydentowi projekt powiadomienia GIIF zawierający opis ujawnionych okoliczności, wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

2. W przypadku stwierdzenia przez Koordynatora braku zasadności powiadomienia GIIF, dokumentację, o której mowa w ust. 1, wraz z uzasadnieniem na piśmie swojego stanowiska, Koordynator przedkłada Prezydentowi celem podjęcia ostatecznej decyzji.

§ 6. 1. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją, a także projekty powiadomień, co do których podjęto decyzję o nie wysłaniu do GIIF, są ewidencjonowane w „Rejestrze powiadomień” prowadzonym przez Koordynatora.

2. Wzór rejestru, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 2 do niniejszej instrukcji.

3. Dostęp do rejestru, o którym mowa w ust. 1 i do dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:

- 1) Prezydent,
- 2) Skarbnik,
- 3) Sekretarz,
- 4) Koordynator,

5) inne osoby na podstawie upoważnienia wydanego odrębnym zarządzeniem Prezydenta.

§ 7. W związku z realizacją zadań wynikających z ustawy, do obowiązków Koordynatora należy nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany instrukcji, przeprowadzanie okresowej (półrocznej) analizy zapisów rejestru, o którym mowa w § 6 ust. 1 w celu ustalenia wzajemnych powiązań zapisów oraz przedstawianie Prezydentowi raportu z tej analizy. W przypadku braku zapisów w rejestrze analiza nie jest wymagana.

§ 8. 1. Pracownicy Urzędu zobowiązani są do zapoznania się z treścią niniejszej instrukcji oraz do bezwzględnego przestrzegania zawartych w niej postanowień, a także do udziału w szkoleniach organizowanych dla pracowników z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony oświadczeniem złożonym przez pracownika, które przechowywane jest w jego aktach osobowych.

2. Wzór oświadczenia, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik nr 3 do niniejszej instrukcji.

§ 9. Zmiany niniejszej instrukcji dokonywane są w trybie właściwym dla jej wprowadzenia.

Załącznik Nr 1 do Instrukcji postępowania
w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa
prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu
w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu

WZÓR POWIADOMIENIA GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ

Wałbrzych, 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 971 z późn. zm.)*

1. Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:
 - a) imię i nazwisko:
 - b) obywatelstwo:
 - c) PESEL lub datę urodzenia w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia:.....
 - d) serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby:
 - e) adres zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji:
 -
 - f) nazwę (firmy) numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą:.....
 -
 -
2. Posiadane dane osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:
 - a) nazwę (firmy), formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności
 -
 -
 - b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji
 -

c) dane identyfikacyjne (imię i nazwisko oraz PESEL lub data urodzenia - w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwa urodzenia,) osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej:

.....

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

.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia:

.....

Załącznik:

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

Załącznik Nr 2 do Instrukcji postępowania
w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa
prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu
w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu

Rejestr powiadomień GIIF

[illegible]

Załącznik Nr 3 do Instrukcji postępowania
w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa
prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu
w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu

.....
(imię i nazwisko pracownika)

.....
(nazwa komórki organizacyjnej)

.....
(stanowisko)

OŚWIADCZENIE

o zapoznaniu się z „Instrukcją postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/am do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu”

wprowadzonej zarządzeniem nr/2021 r. z dnia... sierpnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Wałbrzychu” oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Wałbrzych, dnia.....

.....
(podpis pracownika)