Załącznik Nr 1

do zarządzenia Nr 120.2.2021

Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino

z dnia 8 stycznia 2021 r.

**INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA W SPRAWIE PRZECIWDZIAŁANIA PRANIU PIENIĘDZY ORAZ FINANSOWANIU TERRORYZMU**

**§ 1.** Ilekroć w niniejszej Instrukcji jest mowa o:

1. **ustawie** – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2020 r. poz. 971   
   ze zmianami);
2. **praniu pieniędzy** – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy  
   z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 ze zmianami); 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 orzeczenia 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;
3. **finansowaniu terroryzmu** – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego, polegający na gromadzeniu, przekazywaniu lub oferowaniu środków płatniczych, instrumentów finansowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w zamiarze sfinansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym;
4. **transakcji** – rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
5. **wartościach majątkowych**- rozumie się przez to prawa majątkowe lub inne mienie ruchome lub nieruchomości, środki płatnicze, instrumenty finansowe w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2020 r. poz. 89 ze zmianami), inne papiery wartościowe, wartości dewizowe oraz waluty wirtualne;
6. **dokumentacji** – rozumie się przez to kopie dokumentów dotyczących transakcji,   
   co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
7. **przetwarzaniu informacji** – rozumie się przez to każdą operację wykonywaną   
   na informacjach, w szczególności ich uzyskiwanie, gromadzenie, utrwalenie, przechowywanie, opracowywanie, zmienianie, udostępnianie i usuwanie,  
    a zwłaszcza te operacje, które wykonuje się w systemach informatycznych;
8. **pracownikach** – rozumie się przez to pracowników Urzędu Miasta i Gminy  
    w Gryfinie oraz jednostek organizacyjnych Gminy Gryfino;
9. **kierowniku komórki organizacyjnej** – należy przez to rozumieć naczelnika wydziału, kierownika biura/referatu, kierownika Urzędu Stanu Cywilnego, komendanta Straży Miejskiej, kierownika Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego, osoby zatrudnione na samodzielnych stanowiskach pracy;
10. **komórce organizacyjnej** - należy przez to rozumieć wydziały, biura, referaty, zespoły lub samodzielne stanowiska pracy w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie;
11. **Urzędzie** – rozumie się przez to Urząd Miasta i Gminy w Gryfinie;
12. **jednostce organizacyjnej** – rozumie się przez to jednostkę organizacyjną gminy Gryfino;
13. **kierowniku jednostki organizacyjnej** - należy przez to rozumieć kierownika   
    lub dyrektora jednostki organizacyjnej gminy Gryfino.

**§ 2.** 1. Koordynator jest odpowiedzialny za współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy   
lub finansowania terroryzmu poprzez:

1. niezwłoczne przysyłanie Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej powiadomień Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino, o których mowa § 3 ust. 3 zarządzenia;
2. przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie,   
   że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu;
3. przekazywania informacji o stronach tych transakcji;
4. udostępnianie na wniosek Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,   
   w granicach kompetencji Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino, informacji   
   i potwierdzonych kopii dokumentów niezbędnych do realizacji jego zadań   
   w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
5. przekazywanie Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji   
   lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w formacie i terminie wskazanym przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej – na podstawie informacji uzyskanych   
   od kierowników jednostek organizacyjnych – zgodnie z kompetencjami;
6. przekazywanie Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji   
   o sposobie wykorzystywania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu – na podstawie informacji uzyskanych   
   od kierowników jednostek organizacyjnych;
7. prowadzenie rejestru powiadomień i przechowywanie rejestru powiadomień oraz kopii powiadomień wraz z wymaganą dokumentacją, o której mowa w § 4 ust. 1 pkt 3 i 4 instrukcji.

2. Kierownik jednostki organizacyjnej jest zobowiązany na wniosek Koordynatora   
w granicach swoich ustawowych kompetencji do przekazywania w formie papierowej   
i za pomocą środków komunikacji elektronicznej:

1. informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w terminie wskazanym przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
2. informacji o sposobie wykorzystywania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
3. informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu.

**§ 3.** 1. Powiadomienie, o którym mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 powinno zawierać   
w szczególności:

1. posiadane dane osób fizycznych, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:
2. imię i nazwisko,
3. obywatelstwo,
4. PESEL lub datę urodzenia w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwo urodzenia,
5. serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby,
6. adres zamieszkania – w przypadku posiadania tej informacji,
7. nazwę (firmy), numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą;
8. 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:
9. nazwę (firmy), formę organizacyjną adres siedziby lub adres prowadzenia działalności,
10. NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji,
11. dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej;
12. opis okoliczności, co do których istnieje podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, uzasadnienie przekazania powiadomienia.

2. Powiadomienie przekazuje się w sposób oraz trybie określonym przez ministra właściwego ds. finansów publicznych w formie papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

**§ 4.** 1. Pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do:

1. zwracania szczególnej uwagi na transakcje nietypowe, w szczególności związane   
   z nabyciem majątku komunalnego, związane z wykonywaniem zadań publicznych jednostek samorządu terytorialnego przez inne podmioty, a także na uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, szczególnie w przypadku oferowania przez nich warunków wykonywania zamówienia w sposób rażąco odbiegający od innych oraz na udział podległych komórek organizacyjnych/ jednostek organizacyjnych w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;
2. dokonywania analizy i oceny tych transakcji, a w szczególności wpłat  
   i wypłat w formie gotówkowej lub bezgotówkowej, przeniesień własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddania w komis lub pod zastaw tych wartości, zamian wierzytelności na akcje lub udziały – zarówno gdy czynności   
   te dokonywane są we własnym, jak i cudzym imieniu, na własny, jak i cudzy rachunek, w którym występują oznaki wskazujące na możliwość prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz sprawdzenia czy podległa jednostka w przypadku podejrzenia takich transakcji, powiadomiła o nich Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
3. sporządzania potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
4. zebrania dostępnych informacji o stronach tych transakcji;
5. sporządzenia notatki, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 3** do zarządzenia.

2. Notatka, o której mowa w ust. 1 pkt 5 powinna zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy, posiadane dane, o których mowa w § 3, osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku   
z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz uzasadnienie przekazania powiadomienia.

3. Kierownik jednostki, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę,   
o której mowa w ust. 1 pkt. 5, po zweryfikowaniu i uznaniu zasadności sporządzonej notatki, przekazuje ją niezwłocznie Koordynatorowi wraz z pismem przewodnim oraz dokumentacją, o której mowa w § 4 ust. 1 pkt 3.

**§ 5.** 1. Koordynator ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej uznając zasadność okoliczności wystąpienia transakcji podejrzanych, przedstawionych przez pracownika w notatce, przedstawia do podpisu Burmistrzowi Miasta i Gminy Gryfino projekt powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, wraz   
z otrzymaną dokumentacją zawierający opis ujawnionych okoliczności, na podstawie których uznano, że dokonano działania mające na celu pranie pieniędzy   
lub finansowanie terroryzmu.

2. Koordynator ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej przekazuje za zwrotnym potwierdzeniem odbioru Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej podpisane przez Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino powiadomienia wraz z dokumentacją.

3. W przypadku stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, Koordynator sporządza i przedstawia Burmistrzowi Miasta i Gminy Gryfino notatkę służbową zawierającą uzasadnienie takiego stanowiska oraz otrzymaną dokumentację celem akceptacji;

4. Ostateczną decyzję, co do zasadności powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, podejmuje Burmistrz Miasta i Gminy Gryfino.

5. Koordynator ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej Powiadamia kierownika jednostki organizacyjnej o sposobie załatwienia sprawy.

**§ 6.** 1. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją powinna być przechowywana   
u Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej,   
w sposób zapewniający poufność i udostępniana wyłącznie osobom wymienionym   
w ust. 3.

2. Podpisane przez Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino powiadomienie wpisuje się   
do Rejestru powiadomień, prowadzonego przez Koordynatora ds. współpracy   
z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej, którego wzór stanowi załącznik   
nr 2 niniejszego zarządzenia.

3. Do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej dostęp posiadają:

- Burmistrz Miasta i Gminy Gryfino,

- Zastępcy Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino,

- Sekretarz Miasta i Gminy Gryfino,

- Skarbnik Miasta i Gminy Gryfino,

- Koordynator ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej,

- inna osoba posiadająca upoważnienie od Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino.

**§ 7.** 1. Kierownik jednostki organizacyjnej oraz kierownik komórki organizacyjnej Urzędu   
do dnia 15 lipca i 15 stycznia każdego roku składa Koordynatorowi zbiorczą informację   
o występowaniu lub niewystępowaniu transakcji podejrzanych w jednostce/komórce organizacyjnej za okresy odpowiednio od 1 stycznia do dnia 30 czerwca oraz od 1 lipca   
do 31 grudnia.

2. Koordynator przeprowadza okresową (półroczną) analizę zapisów rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniach popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawia informację Burmistrzowi Miasta i Gminy Gryfino. W przypadku braku zapisów w rejestrze analiza nie jest wymagana.

**§ 8.** 1. Osoby, które weszły w posiadanie w trybie niniejszej Instrukcji informacji   
o transakcjach objętych ustawą, zobowiązane są do zachowania w tajemnicy uzyskanych danych, w tym zasadach i trybie określonym w odrębnych przepisach.

2. Do ujawnienia Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w trybie  
 i zakresie przewidzianym ustawą nie stosuje się przepisów ograniczających udostępnienie informacji lub danych objętych tajemnicą, z wyjątkiem informacji niejawnych w rozumieniu przepisów o ochronie informacji niejawnych.