

ZARZĄDZENIE NR 84/2023
WÓJTA GMINY IŁAWA

z dnia 24 lipca 2023 r.

w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Iławie.

Na podstawie art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1124), w związku z art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późniejszymi zmianami) w celu przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu, - zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam do stosowania w Urzędzie Gminy w Iławie Instrukcje w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Iławie stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wyznaczyć na koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej Panią Marlenę Baranowicz-Rak Skarbnika Gminy

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Traci moc Zarządzenie Nr 241/2010 Wójta Gminy Iława z dnia 10 maja 2010 r. w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Iławie oraz Zarządzenie Nr 21/2011 Wójta Gminy Iława z dnia 13 maja 2011 roku w sprawie dokonania zmiany treści Zarządzenia Nr 241/2010 Wójta Gminy Iława z dnia 10 maja 2010 r. w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy w Iławie.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

INSTRUKCJA
w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Gminy
w Iławie

§ 1. Instrukcję opracowano na podstawie przepisów art. 83 ust.1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1124).

§ 2. Ilekroć 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1124),
- ustawie o finansach publicznych – rozumie się przez to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1270z późniejszymi zmianami).
- jednostce - rozumie się przez to Urząd Gminy w Iławie i gminną jednostkę organizacyjną,
- kierownika jednostki – rozumie się przez to wójta gminy,
- głównym księgowym – rozumie się przez to skarbnika gminy,
- GIIF- rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień

§ 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 samorządu terytorialnego, 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 wykonywania zamówienia różniących się od oferentów,
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków / opłat i ewentualnego ich wycofania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanie 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 ppkt. 21 ustawy. W którym występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia 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) zabrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,
- 4) dokonać opisu transakcji, o których mowa powyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o owych zdarzeniach GIIF przedkładając projekt jego powiadomienia.

2. Pracownik kontroli wewnętrznej /audytor/ analizujący dokumenty jednostki, obowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi ds. współpracy z GIIF w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 299 kodeksu karnego.

§ 6. 1. Koordynator d/s. współpracy z GIIF, 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.

2. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji

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

- 1) kierownik jednostki,
- 2) audytor wewnętrzny,
- 3) zastępca kierownika jednostki,
- 4) sekretarz,
- 5) skarbnik / główny księgowy,
- 6) kierownicy komórek organizacyjnych.

§ 7. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 83 ust. 1 ustawy. Do jego obowiązków należy:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie 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
- 3) przeprowadzenie szkoleń dla pracowników samorządowych jednostek organizacyjnych

Ewidencja – Rejestr powiadomień GIFF

Lp.	Nazwa dokumentu – opis treści dokumentu	Imię i nazwisko sporządzającego – data sporządzenia	Data przekazania informacji koordynatorowi ds. współpracy z GIFF – oraz podpis koordynatora	Data i numer pisma przekazującego zawiadomienie do GIFF	Informacje o wykorzystaniu zawiadomienia przez GIFF	UWAGI
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.