

ZARZĄDZENIE NR 943/2010
PREZYDENTA MIASTA KRAKOWA
Z DNIA 29 kwietnia 2010 r.

w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm), art. 2 pkt 8 i art. 15a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz.276) zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Prezydent Miasta Krakowa, jako "jednostka współpracująca" w rozumieniu przepisów art. 2 pkt 8 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U.z 2010 r. Nr 46, poz. 276), obowiązany jest w ramach ustawowych kompetencji współpracować z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwom, o którym mowa w art. 165a lub art.299 Kodeksu karnego.
2. Zasady współpracy i sposób postępowania określa instrukcja, stanowiąca załącznik do niniejszego zarządzenia.
3. Do przestrzegania instrukcji, o której mowa w ust. 2, zobowiązani są pracownicy, o których mowa w § 2 ust. 1 instrukcji, stanowiącej załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Osobą odpowiedzialną za realizację współpracy pomiędzy Prezydentem Miasta Krakowa działającym jako „jednostka współpracująca”, a Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, jest Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat.
2. Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat w zakresie powierzonych niniejszym zarządzeniem zadań podlega bezpośrednio Prezydentowi Miasta Krakowa.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Wydziału Podatków i Opłat.

§ 4

Traci moc zarządzenie nr 1440/2005 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 05 sierpnia 2005r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji dotyczącej przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałania finansowaniu terroryzmu (z późniejszymi zmianami).

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Krakowa

/ - /

Instrukcja

w sprawie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 1

Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- **ustawie** - dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276),
- **kodeksie karnym** - dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.),
- **GIIF** - oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.
- **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

§ 2

1. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią niniejszej instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.
2. Fakt zapoznania się z regulacjami zawartymi w niniejszej instrukcji winien być potwierdzony w formie oświadczenia stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 3

Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa, o których mowa w § 2 ust. 1 niniejszej instrukcji, w zakresie kompetencji ustawowych, obowiązani są do zwracania uwagi, w szczególności na:

- nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonywania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- przypadków dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofania,

- udział nadzorowanych lub koordynowanych i monitorowanych miejskich jednostek organizacyjnych w nietypowych przedsiębiorstwach, w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, w szczególności z tytułu zapłaty za mieszkania komunalne,
- dokonywanie wpłaty gotówką w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu.

§ 4

1. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa, o których mowa w § 2 ust. 1 niniejszego zarządzenia, obowiązani są:
 - 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,
 - 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 art. 299 Kodeksu karnego,
 - zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających transakcje w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy,
 - dokonać opisu transakcji, o których mowa w niniejszym ustępie wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 15a ust. 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym fakcie GIIF, przedkładając projekt powiadomienia.
2. Pracownik komórki organizacyjnej Urzędu Miasta Krakowa właściwej do spraw kontroli wewnętrznej analizujący dokumenty podmiotów kontrolowanych, obowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej Dyrektorowi Wydziału Podatków i Opłat, w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego.
3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.

§ 5

1. Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, o którym mowa w § 4 ust. 1 i 2 niniejszego zarządzenia, przedstawia Prezydentowi Miasta Krakowa projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu wprowadzanie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.
2. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF, Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Prezydentowi Miasta Krakowa, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
3. Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat podpisuje powiadomienie GIIF w ramach udzielonego przez Prezydenta Miasta Krakowa pełnomocnictwa.
4. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez Dyrektora Wydziału Podatków i Opłat rejestrze, którego wzór stanowi załącznik nr 3 do niniejszej Instrukcji.
5. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF posiadają:
 - Prezydent Miasta Krakowa,

- Zastępcy Prezydenta Miasta Krakowa,
- Sekretarz Miasta,
- Skarbnik Miasta,
- Kierujący komórkami organizacyjnymi Urzędu Miasta Krakowa,
- upoważnieni pracownicy komórki organizacyjnej Urzędu Miasta Krakowa właściwej do spraw kontroli wewnętrznej.

§ 6

1. Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15 a ustawy.
2. Do obowiązków Dyrektora Wydziału Podatków i Opłat należy, w szczególności:
 - przeprowadzenie szkoleń pracowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań przez Urząd Miasta Krakowa jako jednostkę współpracującą z GIIF,
 - nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
 - przygotowywanie korespondencji Urzędu Miasta Krakowa jako jednostki współpracującej z GIIF,
 - udział w naradach i szkoleniach organizowanych przez GIIF,
 - półroczna analiza rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawianie półrocznych raportów Prezydentowi Miasta Krakowa.

Załącznik Nr 2
do instrukcji w sprawie przeciwdziałaniu praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

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

**Powiadomienie o podejrzeniach popełnienia prania pieniędzy oraz
finansowania terroryzmu**

W związku z art. 15a ust. 1 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. z 2010 r. Dz. U. Nr 46, poz. 276) powiadamiam, że w trakcie kontroli /w wyniku analizy *(należy wymienić bądź zakres, termin przeprowadzonej kontroli bądź rodzaj dokumentów poddanych analizie, będących podstawą powiadamiania GIIF)*

.....
.....
.....
.....

zaistniało uzasadnione podejrzenie popełnienia prania pieniędzy/finansowania terroryzmu

Opis ustaleń:.....

.....
.....

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

Załącznik:

(Zgodnie z art. 15a ust.1 pkt 2 należy dołączyć potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje)

