

## **Instrukcja postępowania na wypadek podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu**

Zgodnie z art. 83 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, jednostki współpracujące są zobowiązane do przygotowania instrukcji działania na wypadek podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu. W celu realizacji obowiązku współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej, w przypadku wystąpienia podejrzeń, co do możliwości popełnienia wskazanych wyżej przestępstw, należy postępować zgodnie z opisaną procedurą.

### § 1. Definicje:

- 1) **Jednostka współpracująca** - rozumie się przez to organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego oraz inne państwowe jednostki organizacyjne, a także Narodowy Bank Polski (NBP), Komisję Nadzoru Finansowego (KNF) i Najwyższą Izbę Kontroli (NIK).
- 2) **Podejrzenie** – przez podejrzenie należy rozumieć przypuszczenie (przeczuć, domniemanie, przewidywanie), że zachowanie danej osoby wypełnia znamiona czynu zabronionego.
- 3) **Przestępstwo finansowania terroryzmu** – to czyn zabroniony, którego znamiona zostały opisane w art. 165a kodeksu karnego.
- 4) **Przestępstwo o charakterze terrorystycznym** – to czyn zabroniony zagrożony karą pozbawienia wolności, której górna granica wynosi co najmniej 5 lat, popełniony w celu:
  - a) poważnego zastraszenia wielu osób,
  - b) zmuszenia organu władzy publicznej Rzeczypospolitej Polskiej lub innego państwa albo organu organizacji międzynarodowej do podjęcia lub zaniechania określonych czynności,
  - c) wywołania poważnych zakłóceń w ustroju lub gospodarce Rzeczypospolitej Polskiej, innego państwa lub organizacji międzynarodowej,
  - d) a także groźba popełnienia takiego czynu.
- 5) **Przestępstwo prania pieniędzy** – to czyn zabroniony, którego znamiona zostały opisane w art. 299 kodeksu karnego.
- 6) **Proceder prania pieniędzy** polega na wprowadzaniu do legalnego obrotu gospodarczego środków pieniężnych i innych wartości majątkowych pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego.

§ 2. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa zobowiązani są do zwracania uwagi, w szczególności na:

- 1) nadpłacanie podatków lub innych zobowiązań w celu późniejszego ich zwrotu,

- 2) dokonywanie kilkakrotnie, w tym samym dniu, wpłat gotówkowych w kasach Urzędu Miasta Krakowa na te same konta,
- 3) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 4) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- 5) 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,
- 6) udział nadzorowanych lub koordynowanych i monitorowanych miejskich jednostek organizacyjnych w nietypowych przedsięwzięciach, w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 7) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, w szczególności z tytułu zapłaty za mieszkania komunalne.

§ 3. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa w przypadku podejrzeń popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, niezwłocznie zgłaszają swoim przełożonym w formie pisemnej:

- 1) posiadane dane 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,
- 2) opis okoliczności, w szczególności tych wskazanych w § 2,
- 3) uzasadnienie dlaczego opisane okoliczności należy wiązać z praniem pieniędzy lub/i finansowaniem terroryzmu.

§ 4. Przygotowane i podpisane przez pracownika zgłoszenie jest niezwłocznie przekazywane przez kierującego komórką organizacyjną Urzędu Miasta Krakowa do Dyrektora Wydziału Podatków i Opłat Urzędu Miasta Krakowa, który w przypadku uznania zasadności podejrzenia popełnienia czynu zabronionego, powiadamia Generalnego Inspektora Informacji Finansowych o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub/i finansowaniu terroryzmu.

§ 5. Kopia powiadomienia jest przekazywana do wiadomości Prezydenta Miasta Krakowa.

§ 6. W przypadku uznania, że zgłoszenie pracownika jest niezasadne, przesłane zgłoszenie umieszcza się w rejestrze zgłoszeń wraz adnotacją wyjaśniającą, dlaczego o zgłoszeniu pracownika nie zostanie powiadomiony Generalny Inspektor Informacji Finansowych.

§ 7. Wzór rejestru otrzymanych i przekazanych do GIIF zgłoszeń i powiadomień o możliwości popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub/i finansowania terroryzmu został określony w załączniku do niniejszej instrukcji.

