

ZARZĄDZENIE NR 644/2024
PREZYDENTA MIASTA KRAKOWA
Z DNIA 1 marca 2024 r.

w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r. poz. 1124, 1285, 1723 i 1843) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”.

2. Instrukcja postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miasta Krakowa, stanowi załącznik do zarządzenia.

3. Zobowiązuje się kierujących miejskimi jednostkami organizacyjnymi Gminy Miejskiej Kraków do wprowadzenia w podległych im jednostkach instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, uwzględniających postanowienia zarządzenia oraz odpowiednio § 2-4 załącznika do zarządzenia.

§ 2. 1. Wyznacza się Dyrektora Wydziału Podatków i Opłat jako gminnego koordynatora do spraw związanych z realizacją obowiązków nałożonych na jednostki współpracujące na podstawie ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w tym w szczególności odpowiedzialnego za kontakty z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej, zwanego Koordynatorem.

2. Zobowiązuje się kierujących miejskimi jednostkami organizacyjnymi Gminy Miejskiej Kraków do współpracy z Koordynatorem w zakresie, o którym mowa w ust. 1, w szczególności w zakresie:

- 1) przygotowywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji i dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka oraz niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- 2) informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 3) udostępniania informacji i dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- 4) przekazywania informacji wraz z dokumentacją o transakcjach ujawnionych w miejskiej jednostce organizacyjnej, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, celem ewentualnego powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, jeśli Koordynator uzna to za zasadne.

3. Koordynator prowadzi rejestr powiadomień dotyczących transakcji, ujawnionych w Urzędzie Miasta Krakowa oraz w miejskich jednostkach organizacyjnych, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, w odniesieniu do których dokonano powiadomienia do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej oraz co do których odstąpiono od powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3. Dyrektor Wydziału Podatków i Opłat w zakresie zadań powierzonych niniejszym zarządzeniem podlega bezpośrednio Prezydentowi Miasta Krakowa.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się kierującym komórkami organizacyjnymi Urzędu Miasta Krakowa oraz miejskimi jednostkami organizacyjnymi Gminy Miejskiej Kraków.

§ 5. Traci moc zarządzenie nr 3059/2018 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 9 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania na wypadek podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu”.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Instrukcja postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w Urzędzie Miasta Krakowa

Zgodnie z art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, jednostki współpracujące są zobowiązane do przygotowania instrukcji działania na wypadek podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub 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. Ilekroć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) finansowaniu terroryzmu - rozumie się przez to czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz. U. z 2024 r. poz. 17);
- 2) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny;
- 3) transakcji – rozumie się przez to czynność prawną lub faktyczną, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub czynność prawną lub faktyczną dokonywaną w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
- 4) 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 2023 r. poz. 646, 825, 1723, 1941), inne papiery wartościowe, wartości dewizowe oraz waluty wirtualne;
- 5) Koordynatorze – rozumie się przez to Dyrektora Wydziału Podatków i Opłat, pełniącego funkcję gminnego koordynatora do spraw związanych z realizacją obowiązków nałożonych na jednostki współpracujące na podstawie ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r. poz. 1124, 1285, 1723 i 1843), w tym za kontakty z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej;
- 6) ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 2. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa zobowiązani są do:

- 1) bieżącej analizy i oceny realizowanych transakcji, w szczególności w zakresie:
 - a) nadpłacania podatków lub innych zobowiązań w celu późniejszego ich zwrotu,
 - b) dokonywania kilkakrotnie, w tym samym dniu, wpłat gotówkowych w kasach gminnych jednostek na te same konta,
 - c) nietypowych transakcji związanych z nabyciem majątku komunalnego,
 - d) umów i transakcji związanych z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowanych na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
 - e) nietypowych zachowań i czynności podejmowanych przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegających między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonywania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,

- f) udziału gminnych jednostek organizacyjnych w nietypowych przedsięwzięciach, w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
 - g) dokonywania wpłat znacznych kwot gotówką, w szczególności z tytułu zapłaty za mieszkania komunalne;
- 2) sporządzania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
 - 3) zbierania dostępnych informacji o stronach transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
 - 4) sporządzenia notatki, o której mowa w § 3.

§ 3. 1. Pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa w przypadku podejrzenia, że transakcja związana jest z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, sporządzają notatkę zawierającą:

- 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 wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 3) uzasadnienie przekazania powiadomienia, tj. podanie powodów dlaczego pracownik uznał, że opisane okoliczności należy wiązać z praniem pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu;
- 4) podpis pracownika.

2. Notatkę, o której mowa w ust. 1, pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa niezwłocznie przekazują swoim przełożonym.

§ 4. 1. Kierujący komórką organizacyjną Urzędu Miasta Krakowa, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę, o której mowa w § 3, akceptuje i przekazuje notatkę wraz z dokumentacją, o której mowa w § 2 pkt 2, niezwłocznie do Koordynatora.

2. W przypadku, gdy Koordynator uzna, że zgłoszenie pracownika jest zasadne, powiadamia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, zgodnie z art. 83 ustawy. Kopia powiadomienia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, jest przekazywana do wiadomości Prezydenta Miasta Krakowa.

3. W przypadku, gdy Koordynator uzna, że zgłoszenie pracownika jest niezasadne i nie ma podstaw do powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, Koordynator sporządza notatkę zawierającą uzasadnienie odstąpienia od powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej. Kopia notatki służbowej, o której mowa w zdaniu pierwszym, jest przekazywana do wiadomości Prezydenta Miasta Krakowa.

§ 5.1. Koordynator prowadzi rejestr powiadomień, według wzoru stanowiącego załącznik do Instrukcji.

2. Do rejestru powiadomień wpisuje się zgłoszenia o ujawnionych sytuacjach podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, w odniesieniu do których dokonano powiadomienia do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej oraz co do których odstąpiono od powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

