**Zarządzenie dyrektora Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 4**

**w Tomaszowie Mazowieckim nr 9/AD/2019/2020**

**z dnia 27 listopada 2019 r.**

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

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 1115, poz. 1520, poz. 1655, poz.1798) oraz w związku z Zarządzeniem Nr 428/209 Prezydenta Miasta Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 16 października 2019r. w sprawie wprowadzenia ,,Instrukcji postepowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Wprowadzam „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu” w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2**

Zobowiązuję wszystkich pracowników Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 4 w Tomaszowie Mazowieckim do zapoznania się z przepisami ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu prania pieniędzy oraz finansowani terroryzmu, dalej zwaną ustawą, a także treścią zarządzenia.

Zobowiązuję wszystkich pracowników Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 4 w Tomaszowie Mazowieckim do przestrzegania postanowień zarządzenia i przepisów ustawy.

Pracownik potwierdza zapoznanie się  
z treścią ustawy i zarządzenia oraz potwierdza zobowiązanie do przestrzegania przepisów ustawy i postanowień zarządzenia poprzez złożenie oświadczenia, którego wzór stanowi załącznik Nr 2 do zarządzenia.

Oświadczenie, o którym mowa w ust. 3, dołącza się do akt osobowych pracownika.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia

Nr 9/AD/2019/2020

z dnia 27 listopada 2019 r.

**INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA NA WYPADEK SYTUACJI PODEJRZENIA POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA 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 (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 1115, poz. 1520, poz. 1655, poz.1798);

2.kodeksie karnym - rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1950);

3.praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 kodeksu karnego;

4.finansowaniu terroryzmu - rozumie się przez to czyn określony w art. 165a kodeksu karnego;

5.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;

6.Zespole – rozumie się przez to Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 4 w Tomaszowie Mazowieckim;

7.Dyrektorze – rozumie się przez to Dyrektora Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 4 w Tomaszowie Mazowieckim;

1)Gminie – rozumie się przez to Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki;

2)dokumentacji – rozumie się przez to dokumenty dotyczące transakcji lub umowy, co do których zachodzi podejrzenie, że mają związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym ich kopie.

**§ 2.**

1.Koordynator jest odpowiedzialny za współpracę z Generalnym Inspektorem   
w zakresie przeciwdziałania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu poprzez:

1)przekazywanie Generalnemu Inspektorowi informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka – na podstawie informacji uzyskanych od dyrektorów Wydziałów, kierowników Referatów lub dyrektorów jednostek budżetowych; Na żądanie Generalnego Inspektora przedmiotowe informacje lub dokumenty powinny być przekazane w formacie i terminie przez niego wskazanym;

2)przekazywanie Generalnemu Inspektorowi informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu - na podstawie informacji uzyskanych od dyrektorów Wydziałów, kierowników Referatów lub dyrektorów jednostek budżetowych;

3)przekazywanie lub udostępnianie, na wniosek Generalnego Inspektora, w granicach ustawowych kompetencji Prezydenta Miasta, posiadanych informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań ustawowych Generalnego Inspektora;

4)niezwłoczne przesyłanie Generalnemu Inspektorowi powiadomień o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, zwanych dalej osobno powiadomieniem.

2. Koordynator prowadzi Rejestr Powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, którego wzór stanowi załącznik Nr 4 do Zarządzenia.

3. W ramach Rejestru, o którym mowa w ust. 2 Koordynator prowadzi akta spraw związanych z podejrzeniem popełnienia przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, które powinny zawierać w szczególności:

a)kopie powiadomień, o których mowa w § 4 ust. 9 wraz z wymaganą dokumentacją;

b)dokumenty, o których mowa w § 3 ust. 2-5.

**§ 3.**

1. Pracownicy Zespołu w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do:

1)zwracania szczególnej uwagi na:

a)nietypowe transakcje związane z nabyciem mienia komunalnego lub wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych Gminy;

b)nienaturalnie złożone transakcje oraz transakcje opiewające na wysokie kwoty, które nie wydają się mieć uzasadnienia prawnego lub gospodarczego;

c)transakcje lub umowy, których co najmniej jedna ze stron posiada nietypową lub nadmiernie złożoną strukturę własnościową, biorąc pod uwagę rodzaj i zakres prowadzonej przez tę stronę działalności gospodarczej;

d)umowy związane z wykonywaniem zadań publicznych Gminy realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów;

e)nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające w szczególności na oferowaniu przez nich warunków wykonywania zamówienia w sposób rażąco odbiegający od innych oferentów;

f)udział gminnych jednostek organizacyjnych w nietypowych przedsięwzięciach,   
w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;

g)przeprowadzenie transakcji gotówkowej o równowartości 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) Euro lub większej, bez względu na to, czy transakcja jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy jako kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane.

1)dokonywania analizy i oceny realizowanych 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, konwersji wierzytelności na akcje lub udziały - zarówno gdy czynności te dokonywane są we własnym, jak i cudzym imieniu, na własny, jak i cudzy rachunek, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz sprawdzenia czy podległa jednostka w przypadku podejrzenia takich transakcji, powiadomiła o nich Generalnego Inspektora;

2)sporządzania potwierdzonych za zgodność z oryginałem kopii dokumentów dotyczących transakcji lub umowy, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek   
z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;

3)identyfikacji, zgodnie z art. 36 ustawy, stron transakcji lub umowy, co do których zachodzi podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

2. W przypadku podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu pracownik Zespołu obowiązany jest sporządzić notatkę służbową według wzoru stanowiącego załącznik Nr 5 do zarządzenia i przekazać ją wraz z dokumentami,   
o których mowa w ust. 1 pkt Koordynatorowi.

3. Koordynator po dokonaniu analizy i weryfikacji notatki wraz z załączonymi dokumentami, sporządza pisemną opinię w przedmiocie zasadności albo braku zasadności powiadomienia i przekazuje ją wraz notatką zawierającą dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 3 Dyrektorowi.

4. Koordynator przedstawia, na piśmie, Dyrektorowi swoje stanowisko   
w przedmiocie zasadności albo braku zasadności powiadomienia.

5. Dyrektor, po zapoznaniu się ze stanowiskiem Koordynatora, postanawia   
o zasadności albo braku zasadności powiadomienia, czyniąc odpowiednią adnotację na dokumencie, o którym mowa w ust. 4.

**§ 4.**

1. Koordynator sporządza powiadomienie, jeżeli Dyrektor uzna, że jest ono zasadne.

2. W powiadomieniu podaje się ustalone dane identyfikacyjne 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 a także dane identyfikacyjne osoby upoważnionej do działania w ich imieniu.

3. Dane identyfikacyjne osoby fizycznej, o której mowa w ust. 2 powinny zawierać:

imię i nazwisko;

obywatelstwo;

numer Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL) lub datę urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL, oraz państwo urodzenia,

serię i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość osoby;

adres zamieszkania – w przypadku posiadania tej informacji;

nazwę (firmę), numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą.

4. Dane identyfikacyjne osoby lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, o której mowa w ust. 2 powinny zawierać:

nazwę (firmę);

formę organizacyjną;

adres siedziby lub adres prowadzenia działalności;

NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestr handlowy, numer i datę rejestracji.

5. Do danych identyfikacyjnych osoby upoważnionej, o której mowa w ust. 2 odpowiednio stosuje się ust. 3 lub 4.

6. W powiadomieniupodaje się również:

okoliczności, o których mowa w ust. 2;

uzasadnienie przekazania powiadomienia.

7. Do powiadomienia dołącza się potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów dotyczących transakcji lub umowy, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

8. Koordynator przedstawia powiadomienie Dyrektorowi celem potwierdzenia.

9. Dyrektor potwierdza powiadomienie poprzez złożenie na nim podpisu.

10. Koordynator obowiązany jest niezwłocznie, jednakże nie później niż w terminie dwóch dni roboczych od dnia jego potwierdzenia, przekazać powiadomienie Generalnemu Inspektorowi.

11. Powiadomienie przekazuje się według wzoru i w sposób oraz w trybie określonym w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanym na podstawie art. 84 ust. 2 ustawy.

12. Mając na względzie § 3 ust. 5 oraz § 4 ust. 9, Koordynator zawiadamia Dyrektora o sposobie załatwienia sprawy.