

***w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania  
praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu”***

Na podstawie art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022, poz. 593 z późn. zm.) oraz art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku, o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 roku poz. 559 z późn. zm.)

Wójt Gminy Sierakowice

***z a r z ą d z a c o n a s t ę p u j e:***

**§ 1**

Wprowadza się „Instrukcję postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu”, stanowiącą Załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2**

Na koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej (dalej: Koordynator) w zakresie spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy lub finansowania terroryzmu wyznacza się Skarbnika Gminy.

**§ 3**

Zobowiązuje się wszystkich pracowników Urzędu Gminy w Sierakowicach oraz pracowników jednostek organizacyjnych Gminy Sierakowice do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia i bezwzględnego przestrzegania jego postanowień.

**§ 4**

Traci moc Zarządzenie Nr 160/2020 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 31 grudnia 2020 roku w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu” w Urzędzie Gminy Sierakowice.

**§ 5**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT GMINY**  
  
**Tadeusz Kobiela**

**INSTRUKCJA**  
**postępowania w zakresie przeciwdziałania**  
**praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu**

**§ 1**

Ilekróć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593, z późn. zm.),
- **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2021, poz. 2345 z późn. zm.),
- **finansowaniu terroryzmu** – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego;
- **praniu pieniędzy** – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
- **koordynatorze** – rozumie się przez to osobę wyznaczoną przez Wójta Gminy Sierakowice odpowiedzialną za wykonanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji;
- **wójtzie** – oznacza to Wójta Gminy Sierakowice lub jego Zastępcę,
- **skarbniku** – oznacza to Skarbnika Gminy Sierakowice,
- **pracownikach** – rozumie się przez to pracowników Urzędu Gminy Sierakowice oraz jednostek organizacyjnych Gminy Sierakowice;
- **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- **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, która dotyczy m.in. obrotu środkami pieniężnymi, majątkiem (ruchomościami, nieruchomościami, wartościami niematerialnymi i prawnymi, akcjami, udziałami), weksłami, czekami, drukami ścisłego zarachowania;
- **podejrzeniu** – należy przez to rozumieć przypuszczenie (przecucie, domniemanie, przewidywanie), że zachowanie danej osoby wypełnia znamiona czynu zabronionego.

**§ 2**

Pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych 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 wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków w kwocie wyższej niż 1.000 euro (wg

- średniego kursu NBP obowiązującego w dniu dokonania wpłaty) i ewentualnego ich wycofywania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych 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.

### § 3

1. Pracownicy obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji, o których mowa w § 2, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
  - 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mogą mieć związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
  - 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,
  - 4) dokonać opisu transakcji, o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedkładając projekt jego powiadomienia.
2. Pracownik właściwy merytorycznie z tytułu powierzonych mu obowiązków analizujący dokumenty, obowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej Koordynatorowi d/s. współpracy z GIIF (Koordynator), w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu powstania sytuacji, o której mowa w ust. 1 pkt 4 niniejszego paragrafu.
3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji.

### § 4

1. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia Wójtowi 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 Wójtowi, 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 2 do niniejszej Instrukcji.
3. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:
  - 1) Wójt Gminy i jego Zastępca,
  - 2) Skarbnik Gminy,
  - 3) Sekretarz Gminy,
  - 4) Kierownicy Referatów i osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Urzędzie Gminy Sierakowice,
  - 5) Dyrektorzy/Kierownicy jednostek organizacyjnych.

### § 5

Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 82 i 83 ustawy. Do jego obowiązków



w szczególności 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) powiadamiania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 4) prowadzenia „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej”, którego wzór stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Instrukcji;
- 5) przechowywania i archiwizowania „Rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej” oraz kopii powiadomień wraz z wymaganą dokumentacją.

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

**Powiadomienie o podejrzeniu  
popelnienia prania pieniędzy  
lub finansowania terroryzmu**

W związku z art. 83 ust. 1-2 ustawy z 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 593, z późn. zm.) powiadamiam, że: w trakcie wykonywania obowiązków służbowych / kontroli / w wyniku analizy\*

.....  
.....

*(Uwaga! Należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących podstawą powiadomienia GIIF)*

zaistniało uzasadnione zagrożenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych-nieujawnionych\* źródeł.

Opis ustaleń: .....  
.....  
.....  
.....

*(Uwaga! Opis okoliczności - należy wymienić zakres i termin zaistnienia zdarzenia, uzasadnienie przekazania powiadomienia)*

.....  
Kierownik jednostki

Załączniki:

- 1) .....
- 2) .....
- 3) .....

*(Uwaga! Należy załączyć potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.)*

\* niepotrzebne skreślić

## Rejestr powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

[illegible]