

Uchwała Nr 186/339/2024
Zarządu Powiatu Garwolińskiego
z dnia 22 października 2024 r.

**w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia
popelnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu**

Na podstawie art. 83 ust. 1 i art. 130 ust. 2 pkt 2 i 3 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124, z późn. zm.), zgodnie z art. 68 i 69 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2024 r. poz. 107) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Wprowadza się Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popelnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Garwolinie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Garwolińskiego, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

- 1 Funkcję koordynatora do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej powierza się Sekretarzowi Powiatu Garwolińskiego.
- 2 Podczas nieobecności Sekretarza Powiatu Garwolińskiego funkcję koordynatora pełni Skarbnik Powiatu Garwolińskiego.

§ 3.

Zobowiązuje się pracowników Starostwa Powiatowego w Garwolinie i pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu Garwolińskiego do zapoznania się oraz stosowania zasad wynikających z Instrukcji.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Garwolińskiego.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Iwona Kurowska
Miroslaw Walicki
Krystyna Antolak
Karolina Jamnicka-Kondej
Krzysztof Ośka

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

§ 1

Ilekcioć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r. poz. 1124, z późn. zm.);
- 2) **Kodeksie karnym** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. 2024 r. poz. 17, z późn. zm.);
- 3) **ustawie o finansach publicznych** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530);
- 4) **transakcji** – czynności prawnej lub faktycznej, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub dokonywana w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
- 5) **finansowaniu terroryzmu** – rozumie się przez to czyn określony art. 165a z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeksu karnego;
- 6) **praniu pieniędzy** – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny;
- 7) **jednostce współpracującej** – oznacza to Zarząd Powiatu Garwolińskiego;
- 8) **koordynatora ds. współpracy z GIIF** – oznacza to Sekretarza Powiatu Garwolińskiego;
- 9) **GIIF** – należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 10) **wydziale** – oznacza to wydziały Starostwa Powiatowego w Garwolinie oraz samodzielne stanowiska;
- 11) **jednostce organizacyjnej powiatu** – należy przez to rozumieć jednostki utworzone do realizacji zadań Powiatu Garwolińskiego, tj.: jednostki budżetowe, zakłady budżetowe, instytucje kultury, publiczne zakłady opieki zdrowotnej.

§ 2.

- 1 Nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w Instrukcji:
 - 1) w Starostwie Powiatowym w Garwolinie sprawują dyrektorzy wydziałów;
 - 2) w jednostkach organizacyjnych sprawują kierownicy tychże jednostek.
- 2 Do obowiązków jednostki współpracującej w zakresie współpracy z GIIF należy:
 - 1) niezwłoczne powiadomienie GIIF (z własnej inicjatywy) o podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
 - 2) przekazywanie (z własnej inicjatywy) potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o których mowa w art. 165a i art. 299 Kodeksu karnego oraz informacji o stronach transakcji.
3. Powiadomienie, o którym mowa w § 2 ust. 2 pkt 1 powinno zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których zawiadamiających uznał, że mogą one wskazywać na prowadzenie działań mających na celu popełnienie przestępstwa o których mowa w art. 165a i art. 299 Kodeksu karnego oraz informacji o stronach transakcji.

§ 3.

1. Pracownicy Starostwa Powiatowego w Garwolinie i jednostek organizacyjnych powiatu w trakcie wykonywania obowiązków służbowych, obowiązani są do zwracania uwagi, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem majątku komunalnego;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach organizacyjnych sektora finansów publicznych, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów;
- 3) wykonywanie zadań wspólnych z kapitałem prywatnym;
- 4) 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;
- 5) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofywania;
- 6) udział nadzorowanych jednostek organizacyjnych powiatu w nietypowych przedsięwzięciach, w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;
- 7) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, w szczególności z tytułu zapłaty za nabyte mienie komunalne;
- 8) dokonywanie wpłaty gotówką w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu.

§ 4.

1. Pracownicy Starostwa Powiatowego w Garwolinie i jednostek organizacyjnych powiatu zobowiązani są do:
 - 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł;
 - 2) sporządzania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a i art. 299 Kodeksu karnego;
 - 3) zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających transakcje;
 - 4) dokonywania opisu transakcji podejrzanych wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym fakcie GIIF, przedkładając w tym zakresie sporządzoną notatkę służbową dyrektorowi wydziału lub kierownikowi jednostki organizacyjnej powiatu;
 - 5) dyrektor wydziału lub kierownik jednostki organizacyjnej powiatu jest obowiązany do niezwłocznego przekazywania zebranych dokumentów do koordynatora, wraz z dołączonym projektem powiadomienia GIIF zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do Instrukcji.
2. Powiadomienie zgłoszone do GIIF wraz z dokumentacją jest ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze powiadomień, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do Instrukcji.
3. Pracownik komórki właściwej do spraw kontroli, analizujący dokumenty podmiotów kontrolowanych, obowiązany jest do sporządzenia projektu zawiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi, w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a i art. 299 Kodeksu karnego.
4. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez osoby, o których mowa w ust. 1 i 3, przedstawia Zarządowi Powiatu Garwolińskiego 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.
5. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF, koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska przedstawiając je Zarządowi Powiatu Garwolińskiego.
6. Podpisane przez Przewodniczącego Zarządu Powiatu Garwolińskiego lub osobę przez niego upoważnioną powiadomienie, koordynator wysyła do GIIF.
7. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają:
 - 1) Członkowie Zarządu Powiatu Garwolińskiego;

- 2) Koordynator;
- 3) Dyrektorzy wydziałów i kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu w zakresie niezbędnym do realizacji obowiązków wynikających z niniejszej instrukcji.

§ 5.

- 1 Dyrektorzy wydziałów oraz kierownicy jednostek organizacyjnych winni zapoznać pracowników z treścią instrukcji.
- 2 Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony na oświadczeniu, stanowiącym załącznik Nr 3 do Instrukcji.
- 3 Oświadczenie o zapoznaniu się z treścią i przestrzeganiu Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu załącza się do akt osobowych pracownika.

§ 6.

- 3 Do współpracy z GIIF wyznaczony został Sekretarz Powiatu Garwolińskiego, któremu powierzono koordynację działań w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
- 4 Podczas nieobecności Sekretarza Powiatu Garwolińskiego funkcję koordynatora pełni Skarbnik Powiatu Garwolińskiego.
- 5 Do zadań koordynatora należy przede wszystkim:
 - 1) współpraca z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a i 299 Kodeksu karnego;
 - 2) ocena zasadności podjętych działań wnioskowanych przez dyrektorów wydziałów Starostwa Powiatowego w Garwolinie lub kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu;
 - 3) sporządzenie i przekazanie dokumentów powiadomienia GIIF zawierającego Nr dokumentu, opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu pranie pieniędzy oraz finansowanie terroryzmu;
 - 4) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF;
 - 5) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści;
 - 6) udział w naradach, spotkaniach i szkoleniach organizowanych przez GIIF oraz wnioskowanie do kierownika jednostki współpracującej o przeprowadzenie szkoleń dla pracowników w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań określonych w ustawie dla jednostki współpracującej z GIIF.

Iwona Kurowska

Mirosław Walicki

Krystyna Antolak

Karolina Jamnicka-Kondej

Krzysztof Ośka

Znak spr.....

**WZÓR POWIADOMIENIA
GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Garwolin dn.

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

**POWIADOMIENIE O PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA
PIENIĘDZY ORAZ FINANSOWANIU TERRORYZMU**

Na podstawie art. 83 ust. 1-2 ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2023 r., poz. 1124 z późn. zm.)

Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

- a) imię i nazwisko:
- b) obywatelstwo:
- c) PESEL lub datę urodzenia w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia:
- d) serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby:
- e) adres zamieszkania - w przypadku posiadania tej informacji:
- f) nazwę (firmy) numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej – w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą:

2. Posiadane dane osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

- a) nazwę (firmy), formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności
- b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwa rejestracji, rejestru handlowego oraz numeru i daty rejestracji
- c) dane identyfikacyjne (imię i nazwisko oraz PESEL) osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej:

3. Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia:


STAROSTA
Iwona Kurowska

Załączniki: 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 299 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.

Lp	Nazwa dokumentu	Treści dokumentu	Nazwisko sporządzającego	Data przekazania dokumentu do dyr. wydziału,/kierownika jednostki orga.	Data przekazania koordynatorowi	Data Przekazania do GIIF

STAROSTA
Iwona Kurowska

Garwolin dn.

.....

(imię i nazwisko)

.....

(stanowisko)

.....

(nazwa jednostki)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/łam do wiadomości i przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu” oraz zobowiązuje się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Ponadto zobowiązuje się do zapoznania i przestrzegania przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r. poz. 1124 z późn. zm.).

W szczególności zobowiązuje się do:

- 1) zachowania tajemnicy służbowej spraw objętych instrukcją,
- 2) nieujawniania osobom nieuprawnionym, w tym stronom transakcji faktu poinformowania GIIF o transakcjach, których okoliczności wskazują na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

STAROSTA

Iwona Kurowska

.....
(czytelny podpis pracownika)