

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

§ 1. Ilekroć w niniejszej Instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 1124 ze zm.);
- 2) Kodeksie karnym - dotyczy ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (t.j. Dz.U. 2024r. poz. 17 ze zm.);
- 3) GIIF - oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 4) jednostce - oznacza to powiatową jednostkę budżetową, w tym Starostwo Powiatowe w Czarnkowie;
- 5) kierownikowi komórki organizacyjnej Starostwa - oznacza to kierującego pracą komórki organizacyjnej;
- 6) transakcji - to czynność prawna lub faktyczna, na podstawie której dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych, lub dokonywana w celu przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych;
- 7) praniu pieniędzy - rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny, polegający na przyjęciu, posiadaniu, używaniu, przekazaniu lub wywiezieniu za granicę, ukryciu, dokonaniu transferu lub konwersji, pomocy do przenoszenia własności lub posiadania albo podjęciu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie przestępnego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia albo orzeczenia przepadku środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości, pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego;
- 8) finansowanie terroryzmu - czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny, polegający na gromadzeniu, przekazywaniu lub oferowaniu środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w zamiarze sfinansowania przestępstwa;

§ 2. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Powiecie, 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 w sposób rażąco odbiegający od oferowanych przez innych oferentów,
- 4) przypadki dokonywania nadpłat lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania,
- 5) dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu,
- 6) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówkowych (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie),
- 7) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

§ 3. Zobowiązuje się wszystkich pracowników jednostki do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 2 niniejszej instrukcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 2) sporządzania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z praniem pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu,
- 3) zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy,
- 4) przekazywania bezpośrednio przełożonemu, a następnie Koordynatorowi informacji w formie notatki służbowej dotyczącej opisu podejrzanych transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazujące na pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu oraz, że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższej notatki dokumentację, o której mowa w pkt 2 i 3. Wzór notatki stanowi załącznik nr 1 do instrukcji.

§ 4.1. Koordynator uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników jednostki, przedstawia Zarządowi Powiatu projekt powiadomienia GIIF do akceptacji.

2. Wzór powiadomienia i sposób przekazania informacji do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu określa rozporządzenie Ministra Finansów wydane na podstawie art. 84 ustawy.
3. W przypadku braku przesłanek do powiadomienia GIIF Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Zarządowi Powiatu, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
4. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniana osobom wymienionym w ust. 6 oraz innym osobom upoważnionym przez Zarząd Powiatu.
5. Podpisane przez Przewodniczącego Zarządu powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik nr 2 do instrukcji.
6. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w ust. 4 mają:
 - a) członkowie Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
 - b) Sekretarz Powiatu,

c) Skarbnik Powiatu.

§ 5. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawiania propozycji uzupełniania lub zmiany jej treści,
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIFF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie Zarządowi Powiatu raportu, w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku,
- 3) prowadzenie rejestru powiadomień GIFF,
- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia,
- 5) przygotowywanie Zarządowi Powiatu projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów, jako jednostki współpracującej z GIFF.

§ 6. Na wniosek Koordynatora kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego, kierownicy powiatowych jednostek budżetowych przekazują, w granicach swoich kompetencji:

- 1) informacje lub dokumenty niezbędne do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 2) informacje lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,
- 3) informacje o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Załącznik nr 1
do Instrukcji postępowania
w zakresie przeciwdziałania praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

....., dnia

.....

(nazwa jednostki/komórki organizacyjnej Starostwa)

**NOTATKA SŁUŻBOWA O PODEJRZENIU ZAISTNIENIA SYTUACJI WYMAGAJĄCEJ
POWIADOMIENIA GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

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

1) imię i nazwisko.....;

2) obywatelstwo

3) numer PESEL lub data urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia

.....;

4) seria i nr dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby.....;

5) adres zamieszkania – w przypadku posiadania tej informacji.....;

6) nazwę (firmy), (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej - w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą

.....;

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

1) nazwa (firmy), forma organizacyjna, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności

.....;

2) NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestr handlowy oraz numer i data rejestracji

.....;

3) dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej

.....;

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

.....
.....
.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał, że mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu):

.....
.....
.....

.....
(podpis kierownika)

