

**Zarządzenie nr 64/2021**  
**Wójta Gminy Łądek**  
**z dnia 8 października 2021 r.**

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

Na podstawie art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), art. 83 ust. 1 i ust. 2 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 2021 r. poz. 1132 ze zm.), zarządzam, co następuje:

- § 1. 1. Wprowadzam „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zobowiązuje się pracowników Urzędu Gminy Łądek oraz kierowników jednostek organizacyjnych do zapoznania się i bezwzględnego stosowania przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w tym instrukcji, o której mowa w ust. 1 i na tę okoliczność do złożenia oświadczenia, którego wzór stanowi załącznik nr 1 do Instrukcji. Oświadczenie załącza się do akt osobowych pracownika.
- § 2. Osobą odpowiedzialną za współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie wszystkich spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu jest Skarbnik Gminy, zwany dalej Koordynatorem.
- § 3. Zobowiązuje się pracowników na samodzielnych stanowiskach oraz kierowników jednostek organizacyjnych do współpracy z Koordynatorem 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 lub finansowania terroryzmu,
  - 2) przygotowywania informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”.
- § 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Łądek i kierownikom jednostek organizacyjnych.
- § 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



**WOJTA**  
*Artur Miśkiewicz*

**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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.),
- 2) kodeksie karnym — rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 ze zm.),
- 3) GIIF – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 4) kierownika jednostki - należy przez to rozumieć Wójta Gminy Łądek,
- 5) praniu pieniędzy - rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny,
- 6) finansowaniu terroryzmu - rozumie się przez to czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny,
- 7) 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,
- 8) dokumentacji – rozumie się przez to kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa art.165a lub art. 299 Kodeksu karnego, oraz informacji o stronach tych transakcji,
- 9) jednostce — rozumie się przez to Urząd Gminy Łądek oraz jednostkę organizacyjną Gminy Łądek,

§ 2. Pracownicy jednostki 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 w jednostkach, 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 wykonywania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,

- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania,
- 5) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 6) dokonanie wpłaty należności gotówką (kilkakrotnie), w tym samym dniu przez niezidentyfikowanego kontrahenta,
- 7) dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 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 popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego,
- 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 wskazane w art. 83 ust. 1 ustawy, oraz że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższej notatki dokumentację, o której mowa w pkt 2 i 3, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.

§ 4.

1. Koordynator, uznając zasadność podjęcia działań z własnej inicjatywy lub wnioskowanych przez pracownika jednostki, przedstawia kierownikowi jednostki do akceptacji projekt powiadomienia do GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.
2. Wzór powiadomienia i sposób przekazania informacji do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu określa rozporządzenie Ministra Finansów wydane na podstawie art. 84 ustawy, załącznik nr 3 do niniejszej Instrukcji.
3. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki do akceptacji.
4. Podpisane przez Wójta Gminy Łądek powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik nr 4 do niniejszej Instrukcji.

5. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniana osobom wymienionym w ust. 6 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy Łądek.
6. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w ust. 3 mają Wójt Gminy, Sekretarz i Skarbnik Gminy Łądek.

§ 5. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) przeprowadzenie szkoleń pracowników jednostki w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF,
- 2) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawiania propozycji uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 3) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzaniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie Wójtowi Gminy raportu za rok poprzedni w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku,
- 4) przekazywanie powiadomień GIIF,
- 5) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF,
- 6) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia GIIF,
- 7) przygotowywanie Wójtowi Gminy Łądek jako jednostce współpracującej z GIIF projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań i dokumentów.

§ 6. Na wniosek Koordynatora pracownicy na samodzielnych stanowiskach oraz kierownicy jednostek organizacyjnych przekazują, w granicach swoich kompetencji:

- 1) pisemną informację lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w terminie wskazanym przez GIIF;
- 2) pisemną informację o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w § 3 pkt 2 zarządzenia.

§ 7. Osoby, które weszły w posiadanie w trybie niniejszej Instrukcji informacji o transakcjach objętych ustawą, obowiązane są do zachowania w tajemnicy uzyskanych danych, w tym na zasadach i w trybie określonym w odrębnych przepisach.

**WZÓR OŚWIADCZENIA**

Lądek, dnia .....

.....  
(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 popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu” oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Ponadto zobowiązuję się do zapoznania i przestrzegania przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 ze zm.).

.....  
(czytelny podpis pracownika)

Wzór notatki służbowej

Lądek, dnia .....

**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 popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

- 1) imię i nazwisko: .....
- 2) obywatelstwo: .....
- 3) numer PESEL lub datę 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) nazwa (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 wskazać na podejrzenie popelnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

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

3. Opis okoliczności, wskazujących na podejrzenie popelnienia 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): .....

.....  
(czytelny podpis pracownika)

Wzór Powiadomienia o podejrzeniu popelnienia przestępstwa  
prania pieniędzy o finansowania terroryzmu

.....

Lądek, dn. ....

( znak sprawy)

Generalny Inspektor Informacji Finansowej  
Ministerstwo Finansów  
ul. Świętokrzyska 12  
00-913 Warszawa

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

Na podstawie art. 83 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu  
praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021r poz. 1132 ze zm.)  
powiadamiam, iż w trakcie czynności przeprowadzonej w związku z:

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

( dane uczestników, opis czynności)

Zachodzi podejrzenie popelnienia przestępstwa prania pieniędzy / finansowania terroryzmu\*.

Opis okoliczności wraz z uzasadnieniem:

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

Załączniki:

.....

1.

Podpis kierownika jednostki

\*niepotrzebne skreśl

