

ZARZĄDZENIE NR 176/VII/FP-2024  
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH

z dnia 8 lipca 2024 r.

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

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609 i 721) oraz 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 (Dz.U. z 2023 r. poz. 1124, 1843, 1723, 1285 i 850), zarządzam co następuje:

§ 1. Wprowadzam do stosowania „instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu” (dalej: instrukcja), w brzmieniu załącznika 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, wyznaczam Skarbnika Gminy Ząbkowice Śląskie.

§ 3. 1. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie oraz kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego i osoby zajmujące samodzielne stanowiska do zapoznania podległych pracowników z treścią niniejszego zarządzenia w celu przestrzegania zawartych w nim postanowień.

2. Fakt zapoznania się z treścią instrukcji winien być potwierdzony na oświadczeniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Podpisane oświadczenie należy złożyć koordynatorowi.

§ 4. Osoby, o których mowa w § 3 ust. 1, zobowiązuję do współpracy z koordynatorem w zakresie:

- 1) przygotowywania informacji lub dokumentów, o których mowa w art. 26 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 2) przygotowania informacji, o której mowa w art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierzam: koordynatorowi, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie, kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego i osobom zajmującym samodzielne stanowiska.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
Marcin Orzeszek

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

§ 1. Użyte w Instrukcji określenia oznaczają:

- 1) ustawa – ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- 2) kodeks karny – ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny,
- 3) GIIF – Generalny Inspektor Informacji Finansowej,
- 4) finansowanie terroryzmu - czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego,
- 5) pranie pieniędzy - czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
- 6) Koordynator - Koordynatora do spraw współpracy z GIIF,
- 7) podejrzenie popełnienia przestępstwa - przekonanie, oparte na pewnym ciągu informacji (poszlakach, dowodach, zespole danych) które, przy pomocy zasad logicznego rozumowania, wpływa na subiektywny osąd pracownika, że zaistnienie określonego zdarzenia było obiektywnie możliwe,
- 8) pranie pieniędzy - czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego,
- 9) transakcja - 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,
- 10) jednostka współpracująca – organy, o których mowa w art. 2 ust. 2 pkt 8 ustawy,
- 11) kierownik Urzędu Miejskiego – Burmistrz Ząbkowic Śląskich, dyrektorzy jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie,
- 12) kierownik komórki organizacyjnej Urzędu Miejskiego – kierownik wydziału, kierownik referatu, osoba zajmująca samodzielne stanowisko,
- 13) pracownik – osoba zatrudniona w jednostce organizacyjnej Gminy Ząbkowice Śląskie oraz w Urzędzie Miejskim na umowę o pracę, mianowania, powołania, bez względu na rodzaj pracy i zajmowane stanowisko,

§ 2. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie, kierownicy wydziałów i referatów Urzędu Miejskiego i osoby zajmujące samodzielne stanowiska oraz podlegli im pracownicy, w trakcie wykonywania obowiązków służbowych, zobowiązani 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 Ząbkowicach Śląskich, 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 odbiegających od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania nadpłat (np. opłat) lub wpłat nienależnych i ewentualnego ich wycofywania;
- 5) dokonywanie wpłat gotówką należności w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu;
- 6) dokonywanie znacznych wpłat gotówkowych np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne;
- 7) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

§ 3. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Ząbkowice Śląskie i kierowników wydziałów i referatów Urzędu Miejskiego oraz pracowników 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 potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- 3) zbierania dostępnych informacji, zgodnie z art. 36 ustawy, o osobach przeprowadzających transakcje, o których mowa w pkt 2,
- 4) dokonywania, w formie notatki służbowej opisu transakcji, o których mowa w pkt 2, wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy oraz, że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedkładając Koordynatorowi projekt powiadomienia GIIF, wg wzoru stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji, wraz z dokumentacją, o której mowa w pkt. 2 i 3,

§ 4. 1. Koordynator:

- 1) uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez osoby, o których mowa w §3, przedstawia Burmistrzowi projekt powiadomienia GIIF zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej instrukcji
- 2) w przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF, sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
- 3) Kopię powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień przechowuje się w sposób zapewniający poufność i udostępnienie osobom wymienionym w ust. 4 oraz innym osobom upoważnionym przez Burmistrza.
- 4) Podpisane przez Burmistrza powiadomienia wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Instrukcji.
2. Dostęp do rejestru powiadomień GIIF i dokumentacji, o której mowa w ust. 2, mają: Burmistrz Ząbkowic Śląskich, zastępca burmistrza, sekretarz.

§ 5. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej Instrukcji, przedstawiania propozycji jej zmiany,
- 2) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień GIIF oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia;
- 4) dokonywanie okresowej analizy zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawienie raportu Burmistrzowi w terminie do 31 stycznia następnego roku; w przypadku braku powiadomień GIIF za rok poprzedni, raportu nie sporządza się,
- 5) przygotowywanie Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów jako jednostki współpracującej z GIIF.

Załącznik Nr 1 do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

**GENERALNY INSPEKTOR INFORMACJI FINANSOWEJ**

**Powiadomienie**

o podejrzeniu popełnieniu przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

W związku z art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r., poz. 1124, 1843, 1723, 1285), powiadamiam, że zaistniało uzasadnione podejrzenie popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu **przez** (należy wskazać dane, o których mowa w art. 36 ust. 1 ustawy, osób pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu).....

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

**Opis okoliczności** (należy wymienić bądź zakres i termin przeprowadzonej kontroli, bądź rodzaj dokumentów poddanych analizie, będących podstawą powiadomienia GIIF)

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

**Uzasadnienie przekazania powiadomienia:**

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

**Załączniki** (kserokopie dokumentów dotyczących opisanych transakcji):

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

- 3) .....
- 4) .....
- 5) ..... (...)

Ząbkowice Śląskie, dnia .....

pieczęć imienna i podpis Burmistrza Ząbkowic Śląskich

Załącznik Nr 2 do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji  
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy  
lub finansowania terroryzmu

**REJESTR POWIADOMIEŃ GIIF**

Lp.	Imię i nazwisko osoby dokonującej zgłoszenia	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Uczestnicy transakcji	Opis treści dokumentów dotyczących transakcji	Data przekazania koordynatorowi	Data przekazania Burmistrzowi	Decyzja Burmistrza	Data wysłania powiadomienia do GIIF

.....  
(imię i nazwisko)  
.....  
(stanowisko)  
.....  
(nazwa jednostki)

**OŚWIADCZENIE**  
o zapoznaniu się osób zatrudnionych w

.....  
nazwa jednostki organizacyjnej/ komórki organizacyjnej

z Instrukcją postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/ąłem do wiadomości i przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia 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.

L.p.	Imię i nazwisko	Data	Podpis

## Uzasadnienie

Wprowadza się w formie Zarządzenia Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu. Poprzednio instrukcja ta znajdowała się w polityce rachunkowości przyjętej Zarządzeniem nr 75/III/FP-2011 Burmistrza Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie w sprawie określenia przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta i Gminy w Ząbkowicach Śląskich oraz -Zarządzenia Nr 311/XII/FP-2020r. z dnia 1 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 75/III/FP-2011r.

Rozdzielnik dla odbiorców:

1. Wewnętrzny

a) BIP

b) Rejestr Zarządzeń



c) Folder „Zarządzenia”

RADCA PRAWNY

*Kamila Kuliowska-Krehut*

Skarbnik Gminy

*Beata Bedri*