

**ZARZĄDZENIE NR 35/2021
STAROSTY MIELECKIEGO**

z dnia 14 września 2021 r.

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

Na podstawie art. 34 ust. 1 i art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn. zm.) oraz art. 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1132) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się do stosowania "Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu" zwaną dalej Instrukcją, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Mielcu tj. dyrektorów wydziałów, zastępców dyrektorów wydziałów, kierowników biur oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska, do:

- 1) zapoznania się i bezwzględnego przestrzegania przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu i do zapewnienia realizacji zarządzenia;
- 2) zapoznania się z Instrukcją i bezwzględnego przestrzegania jej postanowień;
- 3) zapoznania z treścią niniejszej Instrukcji wszystkich podległych pracowników.

§ 3. Na Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, wyznacza się Głównego Księgowego Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w Mielcu, zwany dalej „Koordynatorem”.

§ 4. 1. Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, kierownikom komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Mielcu, tj. dyrektorom wydziałów, zastępcom dyrektorów wydziałów, kierownikom biur, osobom zajmujący samodzielne stanowiska oraz Koordynatorowi.

2. Nadzór nad realizacją Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Powiatu.

§ 5. Traci moc:

- 1) Zarządzenie Nr 27/2011 Starosty Powiatu Mieleckiego z dnia 6 września 2011r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Mielcu.
- 2) Zarządzenie Nr 30/2011 Starosty Powiatu Mieleckiego z dnia 16 września 2011 r. w sprawie zmiany Zarządzenia własnego Nr 27/2011 z dnia 6.09.2011r.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Piotr Gacoń
Radca Prawny
KR-3357

STAROSTA
Powiatu Mieleckiego
Stanisław Łopczuk

Załącznik do
Zarządzenia Nr 35/2021
Starosty Mieleckiego
z dnia 14 września 2021 r.

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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz.1132);
- 2) **kodeks karny** - ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1444 z późn. zm.);
- 3) **GIIF** - Generalny Inspektor Informacji Finansowej;
- 4) **jednostka współpracująca** - organy, o których mowa w art.2 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 5) **transakcja** - czynność prawna lub faktyczna, której definicja określona jest w art. 2 ust. 2 pkt 21 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 6) **pranie pieniędzy** - czyn określony w art.299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny;
- 7) **finansowanie terroryzmu** - czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny;
- 8) **kierownik jednostki organizacyjnej Powiatu Mieleckiego** - należy przez to rozumieć Starostę Mieleckiego oraz kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego;
- 9) **kierownik komórki organizacyjnej** - oznacza to kierownika komórki organizacyjnej Starostwa Powiatowego w Mielcu tj. dyrektora wydziału, zastępcę dyrektora wydziału, kierownika biura oraz osobę zajmującą samodzielne stanowiska;
- 10) **pracownik** - oznacza to pracownika Starostwa Powiatowego w Mielcu i jednostek organizacyjnych powiatu, którego kierownik jednostki lub bezpośredni przełożony zobowiązał do przestrzegania postanowień zawartych w instrukcji;
- 11) **koordynatorze** – należy przez to rozumieć osobę wyznaczoną przez Starostę Powiatu Mieleckiego, pełniącą funkcję Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej odpowiedzialną za wykonanie obowiązków określonych w ustawie i niniejszej Instrukcji.

§ 2. 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, kierownicy komórek organizacyjnych i pracownicy podlegli wyżej wymienionym, winni zapoznać się z treścią Instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień.

2. Fakt zapoznania się przez kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego i kierowników komórek organizacyjnych z przepisami zawartymi w Instrukcji winien być potwierdzony na oświadczeniu, którego wzór stanowi **Załącznik Nr 1 do Instrukcji**.

3. Za zapoznanie z treścią Instrukcji podległych pracowników i udokumentowanie tego odpowiadają kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego i kierownicy komórek organizacyjnych.

4. Oświadczenia o zapoznaniu się pracownika z treścią Instrukcji kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego i kierownicy komórek organizacyjnych przekazują odpowiednio do służb kadrowych jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego/Wydziału Administracyjnego(kadry) najpóźniej w dniu następnym po jego podpisaniu przez pracownika.

5. Oświadczenie o przyjęciu do wiadomości i przestrzeganiu postanowień zawartych w Instrukcji załącza się do akt osobowych pracownika.

§ 3. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, kierownicy komórek organizacyjnych i pracownicy, w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na okoliczności, które mogą uzasadniać podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem czy dysponowaniem majątkiem powiatu lub Skarbu Państwa;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Powiecie Mieleckim, 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 fałszowania dokumentów finansowych;
- 5) dokonywanie wpłat należności w ratach albo kilkakrotnie w tym samym dniu;
- 6) przypadki dokonywania nadpłat (np. z tytułu użytkowania wieczystego, najmu lub dzierżawy i innych opłat) lub wpłat nienależnych i ewentualnego ich wycofywania;
- 7) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

§ 4. 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, kierowników komórek organizacyjnych i pracowników, do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 21 ustawy, 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, 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) dokonywania opisu transakcji, o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 83 ust.1 ustawy oraz że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF;
- 5) przedkładania Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF projektu powiadomienia wraz z dokumentacją, o której mowa w pkt 2 i 3 - **wzór powiadomienia GIIF stanowi Załącznik Nr 2 do Instrukcji.**

2. Audytor wewnętrzny, po stwierdzeniu w toku dokonanych czynności kontrolnych, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165 a i art. 299 Kodeksu karnego, zobowiązany jest do sporządzenia opisu transakcji i projektu powiadomienia GIIF, o których mowa w ust. 4 i 5 oraz niezwłocznego przekazania ich Koordynatorowi.

3. Kierownik jednostki organizacyjnej Powiatu Mieleckiego, kierownik komórki organizacyjnej zobowiązany jest na wniosek Koordynatora do przekazywania:

- 1) informacji lub dokumentów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- 2) informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 3) informacji o sposobie wykorzystania zleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 5. 1. Koordynator, uznając po konsultacji ze Skarbnikiem Powiatu (za wyjątkiem sytuacji, kiedy o fakcie podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu powiadamia Skarbnik Powiatu) przyjmując, że wystąpiła zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, o których mowa w § 4 niniejszej Instrukcji, przedstawia Staroście, projekt powiadomienia GIFF, 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.

2. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIFF, koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Staroście, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

3. Kopie powiadomienia GIFF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień winny być przechowywane przez koordynatora w sposób zapewniający poufność i udostępnianie osobom wymienionym w ust.7 oraz innym osobom upoważnionym przez Starostę.

4. Podpisane przez Starostę powiadomienia wpisuje się do rejestru powiadomień GIFF, który prowadzi Koordynator. **Wzór rejestru powiadomień GIFF stanowi załącznik Nr 3 do Instrukcji.**

5. Koordynator przekazuje GIFF zgodnie z art. 84 ustawy podpisane powiadomienie.

6. O sposobie załatwienia sprawy powiadamia się zawiadamiającego kierownika jednostki organizacyjnej Powiatu Mieleckiego lub kierownika komórki organizacyjnej.

7. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIFF, wymienionych w ust.3 mają:

- 1) Starosta Mielecki;
- 2) Wicestarosta Mielecki;
- 3) Sekretarz Powiatu Mieleckiego;
- 4) Skarbnik Powiatu Mieleckiego;
- 5) Audytor Wewnętrzny;
- 6) Pracownik ds. kontroli Starostwa Powiatowego w Mielcu.

§ 6. 1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 26 ust. 1 i 2, art. 82 ust. 1, art. 83 ust. 1i 2, art. 101 ust.2 ustawy.

2. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) gromadzenie i przechowywanie oświadczeń kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego i kierowników komórek organizacyjnych, którego wzór stanowi Załącznik Nr 1 do Instrukcji;
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIFF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie raportu Staroście, w terminie do 31 stycznia następnego roku – w przypadku braku powiadomień GIFF za rok poprzedni raportu nie sporządza się;
- 3) prowadzenie rejestru powiadomień GIFF;
- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia;
- 5) przygotowywanie Staroście projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów jako jednostki współpracującej z GIFF;
- 6) powiadamiania GIFF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu – w trybie i na zasadach określonych w art. 83 i 84 ustawy;
- 7) przekazywania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, oraz informacji o stronach tych transakcji;
- 8) przygotowywania i przekazywania GIFF informacji i dokumentów mogących mieć wpływ

na krajową ocenę ryzyka oraz niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;

- 9) przygotowywania i przekazywania informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w przyjmowanej przez Radę Ministrów Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w art. 31 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu - co najmniej raz na 6 miesięcy od dnia jej ogłoszenia w Monitorze Polskim;
- 10) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej Instrukcji i przedstawianie Staroście ewentualnych propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści.

§ 7. 1. Zgodnie z art. 130 ust.2 pkt 2 i 3 ustawy, Starosta poprzez Wydział Edukacji, Zdrowia i Spraw Społecznych pełni funkcje nadzorcze oraz kontrolne także pod względem przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

2. Wydział Edukacji, Zdrowia i Spraw Społecznych informuje podległe Staroście fundacje i stowarzyszenia o konieczności zwracania uwagi na dokumentację i transakcje, z którymi w ramach kompetencji mają do czynienia.

3. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości świadczących o możliwości popełnienia przestępstwa fundacja lub stowarzyszenie niezwłocznie informuje o tym fakcie Wydział Edukacji, Zdrowia i Spraw Społecznych tutejszego Urzędu.

4. Pracownik Wydziału Edukacji, Zdrowia i Spraw Społecznych niezwłocznie po otrzymaniu takiej informacji, postępuje zgodnie z § 4 ust. 1 pkt 4 i 5.

5. Kierownik komórki organizacyjnej przekazuje Koordynatorowi opis transakcji i projekt powiadomienia wraz z dokumentacją o których mowa w § 4 ust. 1.

6. W celu nadzoru nad fundacjami i stowarzyszeniami, po zakończeniu roku kalendarzowego fundacje i stowarzyszenia bez wezwania organu nadzorującego przedkładają informacje za cały miniony rok o okolicznościach wystąpienia lub też niewystąpienia ww. zdarzeń.

7. W momencie zakończenia działalności przez fundację lub stowarzyszenie również należy przedłożyć ww. informację.

STAROSTA
Powiatu Łódzkiego
Stanisław Łonczak

Piotr Gaczeń
Rada Prawny
KR-3357

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

OŚWIADCZENIE

Ja
(imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe)

oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam 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 2018r.o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz. U. 2021 r. poz. 1132).

Jednocześnie zobowiązuję się do zapoznania z treścią w/w Instrukcji podległych mi pracowników.

.....
data czytelny podpis

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

**Generalny Inspektor Informacji
Finansowej
Ministerstwo Finansów**

**ul. Świętokrzyska 12
00-916 Warszawa**

Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

W związku z art. 83 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 9) 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 fizycznych, osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania brudnych pieniędzy lub finansowania terroryzmu)

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

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

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

Uzasadnienie przekazania powiadomienia:

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

Załączniki (kserokopie dokumentów dotyczące opisanych transakcji i ustaleń)

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

.....
Podpis Starosty Mieleckiego

