

**ZARZĄDZENIE NR 1129/2021  
BURMISTRZA NIDZICY**

z dnia 29 października 2021 r.

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

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) i art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.) Burmistrz Nidzicy zarządza, co następuje:

§ 1. Wprowadzić do stosowania i przestrzegania Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu – stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Na koordynatora, zwanego dalej Koordynatorem ds. współpracy z GIIF, wyznaczyć Zastępcę kierownika Wydziału Finansowego, który odpowiedzialny jest za realizację obowiązków określonych w ustawie o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz przestrzegania ustalonej procedury wewnętrznej w tym zakresie.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się wszystkim kierownikom Urzędu Miejskiego, dyrektorom gminnych jednostek budżetowych, dyrektorom samorządowych instytucji kultury, a nadzór nad wykonaniem- Skarbnikowi Miasta.

§ 4. Traci moc zarządzenie Nr 1278/2018 Burmistrza Nidzicy z dnia 31 lipca 2018 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Nidzicy

**Jacek Kosmala**

## INSTRUKCJA

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

§ 1. Instrukcje opracowano na podstawie przepisów:

- 1). ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.);
- 2). ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 z późn. zm. ).

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.);
- 2) **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 z późn. zm.);
- 3) **jednostce** – oznacza to gminne jednostki budżetowe (w tym Urząd Miejski w Nidzicy) oraz gminne samorządowe instytucje kultury;
- 4) **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3. Dyrektorzy, kierownicy i pozostali pracownicy danej jednostki zapoznają się z przepisami dotyczącymi przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, w tym z treścią niniejszej instrukcji.

§ 4. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na okoliczności, które mogą uzasadnić podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, w szczególności na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonaniem przez inne podmioty zadań publicznych, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów;
- 3) nietypowe zachowanie i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegającego od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofania;
- 5) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne;
- 6) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
- 7) przeniesienie własności lub posiadanie wartości majątkowych, w tym oddanie w komis lub pod zastaw takich wartości, oraz przeniesienie wartości majątkowych pomiędzy rachunkami należącymi do tego samego podmiotu;
- 8) zamianę wierzytelności na akcje lub udziały.

**§ 5. 1. Pracownicy jednostki obowiązani są:**

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji, 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) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z zakresem wskazanym w art. 36 ustawy;
- 3) dokonać opisu transakcji (o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzi podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w związku z czym istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF), przekładając projekt powiadomienia swojemu bezpośredniemu przełożonemu, który z kolei przekazuje ją Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF. W przypadku jednostek obsługiwanych przez Centrum Usług Wspólnych (CUW) kierownik jednostki dodatkowo informuje kierownika CUW.
2. Zapisy ust. 1 dotyczą również pracowników CUW w odniesieniu do jednostek obsługiwanych.
3. Pracownicy kontroli wewnętrznej i audytor wewnętrzny, gdy w toku czynności kontrolnych stwierdzą, iż zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstw o których mowa w art. 165a i art. 299 kodeksu karnego, zobowiązani są do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej oraz projektu powiadomienia GIIF i przekazania ich Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF.
4. Dyrektorzy, kierownicy danej jednostki oraz kierownicy Urzędu Miejskiego współpracują z Koordynatorem ds. współpracy z GIIF w zakresie:
  - a) przygotowania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji i dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka oraz niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom praniu pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu;
  - b) przygotowania informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, o której mowa w art. 32 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
5. Wzór powiadomienia i sposób przekazania informacji do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu stanowi załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

**§ 6. 1.** Koordynator ds. współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników, przedstawia Burmistrzowi Nidzicy projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadamia GIIF – Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Burmistrzowi Nidzicy, który podejmuje decyzję.

2. Każde sporządzenie projektu powiadomienia GIIF jest ewidencjonowane w prowadzonym przez Koordynatora w rejestrze.
3. Wzór rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszej instrukcji.
4. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomień GIIF mają:
  - 1) Burmistrz;
  - 2) Zastępca Burmistrza;
  - 3) Sekretarz Miasta;

4) Skarbnik Miasta.

**§ 7.** Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art.32 ust.3 i art.83 ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) przeprowadzenia szkolenia pracowników Urzędu Miejskiego oraz gminnych jednostek organizacyjnych w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań Gminy Nidzica jako jednostki współpracującej z GIIF i przedstawienia, w miarę potrzeby, propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń;
- 2) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści;
- 3) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań;
- 4) przygotowanie Burmistrzowi Nidzicy jako jednostce współpracującej z GIIF projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów;
- 5) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF;
- 6) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz projektów powiadomień wraz z dokumentacją będącą podstawą do ich sporządzenia.

## Wzór powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej

..... Nidzica, dnia..... r. (nr pisma)

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

### POWIADOMIENIE O PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA TERRORYZMU

*Na podstawie art. 83 ust. 1-2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu ( Dz. U. z 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.)*

1. Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:
  - a) Imię i nazwisko .....
  - b) Obywatelstwo .....
  - c) PESEL lub datę urodzenia w przypadku braku nr PESEL oraz państwo urodzenia:.....
  - d) Seria i numer dokumentu tożsamości: .....
  - e) Adres zamieszkania (w przypadku posiadania informacji):.....
- f) Nazwę firmy, numer NIP oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej - w przypadku osób fizycznych prowadzących 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:
  - a) Nazwę firmy, formę organizacyjną, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności:.....
  - b) NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwo rejestracji, rejestru handlowego oraz numery i daty rejestracji: .....
  - c) Dane identyfikacyjne (imię, nazwisko, PESEL) osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę nieposiadającą osobowości prawnej: .....
3. Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:.....
4. Uzasadnienie powiadomienia:.....

Załącznik nr 2 do Instrukcji  
postępowania na wypadek  
sytuacji podejrzenia  
popelnienia przestępstwa  
prania pieniędzy  
lub finansowania terroryzmu

### Rejestr powiadomień GIIF

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa dokumentu lub rodzaj transakcji</b>	<b>Nazwisko sporządzającego i data</b>	<b>Opis treści dokumentu, (transakcja)</b>	<b>Data przekazania koordynatorowi i podpis koordynatora</b>	<b>Decyzja</b>	<b>Data wysłania do GIIF</b>	<b>Uwagi</b>