

**ZARZĄDZENIE NR 25/2021**  
**STAROSTY TOMASZOWSKIEGO**

z dnia 7 czerwca 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), art.2 ust. 2 pkt 8 oraz art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 971 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

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

§ 2. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego, kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Maz. tj. naczelników wydziałów, zastępców naczelników wydziałów, kierowników referatów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska, do zapoznania się z Instrukcją i przestrzegania zawartych w niej postanowień.

§ 3. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego, kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Maz. tj. naczelników wydziałów, zastępców naczelników wydziałów, kierowników referatów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska, do zapoznania z treścią niniejszej Instrukcji wszystkich podległych pracowników.

§ 4. Za prawidłowe przestrzeganie Instrukcji odpowiedzialni są kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego, kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Maz. tj. naczelnicy wydziałów, zastępcy naczelników wydziałów, kierownicy referatów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska.

§ 5. Na Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie spraw związanych z realizacją zadań dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, wynikających z powołanego zarządzenia, wyznacza się Zastępcę Naczelnika Wydziału Finansowo-Księgowego i Budżetu Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Mazowieckim.

§ 6. Traci moc Zarządzenie Nr 20 Starosty Tomaszowskiego z dnia 17 września 2008r. w sprawie: wprowadzenia instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Tomaszowie Mazowieckim; wraz z Zarządzeniem Nr 24/2013 Starosty Tomaszowskiego z dnia 09 sierpnia 2013 roku w sprawie: zmiany Zarządzenia Nr 20 Starosty Tomaszowskiego z dnia 17 września 2008r. w sprawie wprowadzenia instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Tomaszowie Mazowieckim.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Starosta Tomaszowski

Mariusz Węgrzynowski

**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 2020 r. poz.971 z późn. zm.);
- 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 Tomaszowskiego – należy przez to rozumieć Starostę Tomaszowskiego oraz kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego;
- 9) **kierownik komórki organizacyjnej** - kierownik komórki organizacyjnej Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Maz. tj. naczelnicy wydziałów, zastępcy naczelników wydziałów, kierownicy referatów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska;
- 10) **pracownik** – oznacza to pracownika Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Mazowieckim i jednostek organizacyjnych powiatu, którego kierownik jednostki lub bezpośredni przełożony zobowiązał do przestrzegania postanowień zawartych w instrukcji.

§ 2. 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego i kierownicy komórek organizacyjnych, 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 Tomaszowskiego i kierowników komórek organizacyjnych z przepisami zawartymi w Instrukcji winien być potwierdzony na oświadczeniu, stanowiącym Załącznik Nr 1 do Instrukcji.

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

§ 3. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego i kierownicy komórek organizacyjnych i pracownicy, w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku powiatowego;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Powiecie Tomaszowskim, 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 gotówkowych wpłat należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
- 6) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówkowych (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie powiatowe);
- 7) udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

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

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu § 3 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, 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, przedkładając Koordynatorowi ds. współpracy z GIIF projekt jego powiadomienia wraz z dokumentacją, o której mowa w pkt 2 i 3 - wzór powiadomienia GIIF stanowi Załącznik Nr 2 do Instrukcji.

§ 5. 1. Koordynator ds. współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, o których mowa w § 4 niniejszej Instrukcji, przedstawia Staroście Tomaszowskiemu, 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.

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

3. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień winny być przechowywane w sposób zapewniający poufność i udostępnianie osobom wymienionym w ust.5 oraz innym osobom upoważnionym przez Starostę Tomaszowskiego.

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

5. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF, wymienionych w ust.3 mają:

- 1) Starosta Tomaszowski;
- 2) Wicestarosta Tomaszowski;
- 3) Sekretarz Powiatu Tomaszowskiego;
- 4) Skarbnik Powiatu Tomaszowskiego;
- 5) Upoważnieni pracownicy komórki ds. kontroli Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Mazowieckim.

§ 6. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) gromadzenie i przechowywanie oświadczeń kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Tomaszowskiego i kierowników komórek organizacyjnych;
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie raportu Staroście Powiatu Tomaszowskiego, w terminie do 31 stycznia następnego roku - w przypadku braku powiadomień GIIF za rok poprzedni raportu nie sporządza się;
- 3) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF;
- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia;

5) przygotowywanie Staroście Tomaszowskiemu projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów, jako jednostki współpracującej z GIIF.

Starosta Tomaszowski

Mariusz Węgrzynowski

## 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. 2020r. poz.971 z późn.zm.).

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 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 971 z późn. zm.) 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 Tomaszowskiego

Załącznik Nr 3 do Instrukcji  
postępowania na wypadek sytuacji  
podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy  
lub finansowania terroryzmu

**REJESTR POWIADOMIEŃ GIIF**

L.p.	Imię i nazwisko osoby dokonującej zgłoszenia (oraz oznaczenie komórki/jednostki organizacyjnej, w której pracuje)	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Uczestnicy transakcji	Opis treści dokumentów dotyczących transakcji	Data przekazania Koordynatorowi	Data przekazania Staroście Powiatu Tomaszowskiego	Decyzja Starosty Powiatu Tomaszowskiego	Data wysłania powiadomienia do GIIF
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								