

**UCHWAŁA NR 410/2021**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 30 listopada 2021 r.

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

Na podstawie art. 32 ust. 1 i art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn. zm.), 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 (Dz. U. 2021 r. poz. 1132 z późn. zm.) **uchwała się, 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 niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego, kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Koszalinie. 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 Koszalińskiego, kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Koszalinie 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 Koszalińskiego, kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Koszalinie. 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 oraz finansowaniu terroryzmu, wyznacza się Głównego Specjalistę Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w Koszalinie.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr 152/2012 Zarządu Powiatu w Koszalinie z dnia 11 czerwca 2012 r. w sprawie: wprowadzenia instrukcji postępowania w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Koszalinie oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego” oraz ustanowienia koordynatora ds. współpracy z GIIF.

**§ 7.** Wykonanie Uchwały powierza się Pracownikom Starostwa Powiatowego w Koszalinie oraz Jednostek Organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA

**Marian Hermanowicz**

**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 (Dz.U.2021.1132);
- 2) **kodeks karny** – ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz.U.2020.1444);
- 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 Koszalińskiego – należy przez to rozumieć Starostę Koszalińskiego oraz dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego;
- 9) **kierownik komórki organizacyjnej** - kierownik komórki organizacyjnej Starostwa Powiatowego w Koszalinie tj. naczelnicy wydziałów, zastępcy naczelników wydziałów, kierownicy referatów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska;
- 10) **pracowniku** – oznacza to pracownika Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu, którego kierownik jednostki lub bezpośredni przełożony zobowiązał do przestrzegania postanowień zawartych w instrukcji.

**§ 2.**

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego 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 Koszalińskiego 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 Koszalińskiego i kierownicy komórek organizacyjnych.

**§ 3.**

Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego 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 Koszalińskim, 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 Koszalińskiego, 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 Koszalińskiemu, 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 Koszalińskiemu, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
3. Ostateczną decyzję, co do zasadności powiadomienia GIIF podejmuje Starosta Koszaliński.
4. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień winny być przechowywane w sposób zapewniający poufność i udostępnianie osobom wymienionym w ust.6 oraz innym osobom upoważnionym przez Starostę Koszalińskiego.
5. Podpisane przez Starostę Koszalińskiego powiadomienia wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik Nr 3 do Instrukcji.
6. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF, wymienionych w ust.4 mają:

- 1) Starosta Koszaliński;
- 2) Wicestarosta Koszaliński;
- 3) Sekretarz Powiatu Koszalińskiego;
- 4) Skarbnik Powiatu Koszalińskiego;
- 5) Główny Księgowy Starostwa Powiatowego w Koszalinie;

#### **§ 6.**

Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) gromadzenie i przechowywanie oświadczeń kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego 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 Koszalińskiego, 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) przekazywanie na żądanie GIIF, w formacie oraz terminie określonym przez GIIF, informacji lub dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka.
- 6) przygotowywanie Staroście Koszalińskiemu projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów, jako jednostki współpracującej z GIIF.

Załącznik Nr 1 do Instrukcji postępowania  
na wypadek sytuacji podejrzenia  
popęnienia 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 popęnienia 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 (Dz.U.2021.1132).

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  
popęnienia przestępstwa prania  
pieniędzy lub finansowania  
terroryzmu

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

**Powiadomienie o podejrzeniu popęnienia 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.2021.1132) powiadamiam, że zaistniało uzasadnione  
podejrzenie popęnienia 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  
popęnienia 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 Koszalińskiego

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

**REJESRT POWIADOMIEŃ  
DO GŁÓWNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Lp.	Nazwa dokumentu	Nazwisko sporządzającego i data	Opis treści dokumentu	Data przekazania koordynatorowi i podpis koordynatora	Data przekazania	Decyzje	Uwagi