

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

**§ 1**

Przez określenia użyte w Instrukcji rozumie się:

- 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 ze zm.);
- 2) Kodeks karny – ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (t.j. Dz.U. Z 2020 r. poz.1444 ze zm.);
- 3) Koordynator – wyznaczony pracownik Referatu Realizacji Budżetu;
- 4) GIIF – Główny Inspektor Informacji Finansowej;
- 5) jednostka – gminne jednostki organizacyjne w tym Urząd Gminy Nadarzyn;
- 6) jednostki współpracujące – rozumie się przez to organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego oraz inne państwowe jednostki organizacyjne, a także Narodowy Bank Polski (NBP), Komisję Nadzoru Finansowego (KNF) i Najwyższą Izbę Kontroli (NIK);
- 7) transakcja – rozumie się przez to 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;
- 8) pranie pieniędzy – czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny;
- 9) finansowanie terroryzmu – czyn określony w art. 165 a ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny.

**§ 2**

Pracownicy jednostki podczas wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnych uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane ze nabyciem majątku komunalnego;
- 2) umowy i transakcje zawierane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Gminie Nadarzyn, realizowane na warunkach odbiegających od standardów;

- 3) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające na oferowaniu przez nich warunków wykonywania zamówienia w sposób rażąco odbiegający od ofert pozostałych uczestników postępowania;
- 4) dokonywanie wpłat należności (np. podatki, opłaty, wadia) w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu;
- 5) przypadki dokonywania nadpłat lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania;
- 6) inne czynności podejmowane przez osoby korzystające z usług Urzędu Gminy bądź jednostek podległych mogące świadczyć o próbie uwierzytelnienia środków pochodzących z nielegalnego źródła.

### § 3

1. Zobowiązuje się wszystkich pracowników jednostki do:
  - a) dokonywania oceny i analizy realizowanych transakcji w oparciu o § 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;
  - b) sporządzania kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art. 165z lub art.299 kodeksu karnego;
  - c) zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy;
  - d) przekazywania bezpośrednio przełożonemu, a następnie koordynatorowi informacji w formie notatki służbowej dotyczącej opisu podejrzanych transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art.83 ust.1 ustawy oraz, że istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając do powyższej notatki projekt powiadomienia wraz z dokumentacją, o której mowa w pkt. b i c;
  - e) wzór powiadomienia do GIIF o popełnieniu przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji.

### § 4

1. Koordynator uznając zasadność podjęcia wnioskowanych przez pracownika jednostki działań, przedstawia Wójtowi Gminy do akceptacji projekt powiadomienia GIIF.
2. W przypadku braku przesłanek do powiadomienia GIIF, Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Wójtowi Gminy w celu podjęcia przez niego odpowiedniej decyzji.
3. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniana osobom wymienionym w pkt.5 oraz innym osobom upoważnionym przez Wójta Gminy.
4. Podpisane przez Wójta Gminy powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi koordynator. Wzór rejestru stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej instrukcji.
5. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w pkt 3 maja:

- a) Wójt Gminy
- b) Zastępca Wójta
- c) Sekretarz Gminy
- d) Skarbnik Gminy

## § 5

Koordinator ds. współpracy z GIIF odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 82 i art.83 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) Nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawienie propozycji uzupełnienia lub zmiany jej treści.
- 2) Prowadzenie rejestru powiadomień GIIF.
- 3) Okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawienia Wójtowi Gminy raportu w terminie do 31 stycznia następnego roku.
- 4) Gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia.
- 5) Przygotowanie dla Wójta Gminy projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań i dokumentów.