Załącznik nr 1

do Uchwały Nr 353/1066/23

Zarządu Powiatu Iławskiego

z dnia 21 listopada 2023 r.

**Instrukcja postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w powiatowej administracji zespolonej Powiatu Iławskiego**

**§ 1**

Instrukcja określa zasady postępowania mające na celu przeciwdziałanie praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

**§ 2**

Przez użyte w Instrukcji określenia rozumie się:

1. Ustawa- ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
2. kodeks karny- ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny ;
3. GIIF- Generalny Inspektor Informacji Finansowej;
4. Jednostka- jednostka powiatowa administracji zespolonej Powiatu iławskiego;
5. 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;
6. 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;
7. pranie pieniędzy- czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny;
8. finansowanie terroryzmu- czyn określony w art. 165a ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny;
9. instytucje obowiązane- instytucje o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 21 i pkt 22 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
10. Koordynator- Koordynator do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej- wyznaczona w Starostwie Powiatowym w Iławie osoba odpowiedzialna za realizację zadań wynikających z art. 82 i 83 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

**§ 3**

Pracownicy jednostek powiatowej administracji zespolonej w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na:

1. nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku będącego własnością samorządu powiatowego lub Skarbu Państwa;
2. umowy i transakcje, związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w Powiecie, 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 odbiegający od oferowanych przez innych oferentów;
4. przypadki dokonywania nadpłat (np. opłat publiczno-prawnych i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofania;
5. dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu;
6. dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówkowych (np. tytułem zapłaty za nabyte mienie);
7. udział kontrolowanych jednostek i innych podmiotów w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego.

**§ 4**

1. Zobowiązuje się wszystkich pracowników powiatowej administracji zespolonej do:
2. 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;
3. sporządzania 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;
4. zbierania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje, zgodnie z art. 36 ustawy;
5. przekazywania bezpośredniemu przełożonemu informacji, w formie notatki służbowej, której wzór stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji, 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 lit. b i c;
6. Wzór powiadomienia do GIIF o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowi **Załącznik Nr 2** do niniejszej Instrukcji.

**§ 5**

Zobowiązuje się Dyrektorów Wydziałów i pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach w Starostwie Powiatowym w Iławie oraz Dyrektorów/kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego do:

1. współpracy z Koordynatorem w zakresie:
2. przekazywania GIIF informacji i dokumentów mogących mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka oraz niezbędnych do realizacji zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
3. przygotowania, nie rzadziej niż raz do roku, informacji o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w art. 31 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o ile Strategia przewiduje takie obowiązki dla danej jednostki,
4. niezwłocznego przekazywania dokumentacji, o której mowa w § 4 lit. d,
5. prowadzenia Wykazu zgłoszonych podejrzeń zaistnienia sytuacji wymagających powiadomienia GIFF, którego wzór stanowi **Załącznik Nr 5** do niniejszej Instrukcji.

§ 6

1. Koordynator uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracowników jednostek, przedstawia Zarządowi Powiatu Iławskiemu projekt powiadomienia GIIF do akceptacji, a w przypadku pozytywnego zaopiniowania wysyła powiadomienie do GIFF.
2. W przypadku braku przesłanek do powiadomienia GIIF Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Zarządowi Powiatu Iławskiego, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
3. Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniania osobom wymienionym w pkt 6 oraz innym osobom upoważnionym przez Starostę Iławskiego.
4. Podpisane przez Starostę Powiatu Iławskiego powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Instrukcji.
5. W przypadku nie odnotowania w danym roku podejrzeń zaistnienia sytuacji wymagających powiadomienia GIIF, dyrektorzy wydziałów i pracownicy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach Starostwa Powiatowego w Iławie oraz dyrektorzy/kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego zobowiązani są do złożenia Koordynatorowi do dnia   
   31 stycznia roku następnego *Oświadczenia*, którego wzór stanowi **Załącznik Nr 4** do niniejszej Instrukcji.
6. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentów wymienionych w pkt 3 mają:
7. Starosta Powiatu Iławskiego, jego Zastępca i etatowy członek Zarządu Powiatu;
8. Sekretarz Powiatu Iławskiego;
9. Skarbnik Powiatu Iławskiego;
10. Audytor wewnętrzny.

**§ 7**

Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 82 i art. 83 ustawy, a w szczególności do:

1. zorganizowania szkolenia pracowników Starostwa i jednostek organizacyjnych Powiatu Iławskiego w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF   
   i przedstawienia, w miarę potrzeby propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń,
2. nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej Instrukcji, przedstawiania propozycji uzupełniania lub zmiany jej treści;
3. okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawianie Staroście Iławskiemu raportu, w terminie do dnia 31 stycznia następnego roku;
4. prowadzenie Rejestru powiadomień GIIF oraz Wykazu zgłoszonych podejrzeń zaistnienia sytuacji wymagających powiadomienia GIIF dla Starostwa Powiatowego w Iławie;
5. gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia;
6. przygotowywanie Staroście Iławskiemu projektów korespondencji, w tym informacji, sprawozdań, dokumentów jako jednostki współpracującej z GIIF,
7. wykonywanie czynności, o których mowa w § 6 pkt 1 i 2,

**§ 8**

1. Zgodnie z art. 130 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy, Starosta Powiatu Iławskiego poprzez Wydział Organizacyjny, Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Bezpieczeństwa, Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Promocji oraz Biuro Audytu i Kontroli pełni funkcje nadzorcze oraz kontrolne nad stowarzyszeniami i fundacjami, także pod względem przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

2. W celu nadzoru nad fundacjami i stowarzyszeniami, po zakończeniu roku kalendarzowego fundacje i stowarzyszenia jako instytucje obowiązane, bez wezwania organu nadzorującego, przedkładają do dnia 31 stycznia Staroście informację za cały miniony rok o okolicznościach wystąpienia zdarzeń świadczących o możliwości popełnienia przestępstwa i o przesłanych powiadomieniach do GIIF.

3. W momencie zakończenia działalności przez fundację lub stowarzyszenie również należy przedłożyć w/w informacje w terminie miesiąca od zakończenia działalności.

4. Stosowny komunikat skierowany do fundacji i stowarzyszeń, o konieczności zwracania uwagi na dokumentacje i transakcje, z którymi w ramach kompetencji stowarzyszenia i fundacje mają do czynienia, oraz o obowiązku powiadamiania GIIF przez w/w instytucje i obowiązku powiadamiania Starosty, o którym mowa w pkt 2 zostanie zamieszczony na stronie BIP Powiatu Iławskiego w zakładce: *Ogłoszenia, komunikaty- Wydział Organizacyjny, Spraw Obywatelskich. Zdrowia i Bezpieczeństwa*.

Załącznik nr 1

do Instrukcji postępowania

na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy

lub finansowania terroryzmu

Miejscowość , dnia

**NOTATKA SŁUŻBOWA**

**o podejrzeniu zaistnienia sytuacji wymagającej powiadomienia**

**Generalnego Inspektora Informacji Finansowej**

1. Posiadane dane osób fizycznych, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:
2. Imię i nazwisko ………………………………………………………………………………
3. Obywatelstwo…………………………………………………………………………………
4. Numer PESEL lub datę urodzenia – w przypadku, gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia …………………………………………………………………………….
5. seria i nr dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby……………………………………..
6. adres zamieszkania- w przypadku posiadania tej informacji …………………………………………………………………………………………………
7. nazwę (firmy), (NIP) oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej - w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą …………………………………………………….…………………………………………...
8. Posiadane dane osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:
9. nazwa (firmy), forma organizacyjna, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności………………………………………………………………………………………………………………..……………………………………………………………….….;
10. NIP, a w przypadku braku takiego numeru - państwo rejestracji, rejestr handlowy oraz numer i data rejestracji………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………..

1. dane identyfikacyjne osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej …………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………..

1. Opis okoliczności, wskazujących na podejrzenie popełnienia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

1. Uzasadnienie przekazania powiadomienia (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał, że mogą one mieć związek z procedurą prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu):

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….............

…………………………..

*(czytelny podpis pracownika)*

*Uwagi kierownika jednostki, w której zatrudniony jest pracownik sporządzający notatkę:*

*………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………*

Załącznik nr 2

do Instrukcji postępowania

na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy

lub finansowania terroryzmu

Miejscowość……………. , dnia……………………….

**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 w związku z ust. 2 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r. poz. 1124 z późn. zm.) powiadamiam, że Starosta Powiatu Iławskiego powziął podejrzenie popełnienia przestępstwa: prania pieniędzy/finansowania terroryzmu.

1. Opis okoliczności wskazujących na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:......................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

2. Uzasadnienie powiadomienia: …………………………………….......................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

3. Posiadane daneosób 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 data urodzenia w przypadku braku nr PESEL oraz państwo urodzenia:

……………………………………………………………………………………………….

d) seria i numer dokumentu tożsamości……………………………………………………..

……………………………………………………………………………………………….

e) adres zamieszkania (w przypadku posiadania informacji):……………………………….

………………………………………………………………………………………………..

f) nazwa firmy, numer NIP oraz adres głównego miejsca wykonywania działalności

gospodarczej – w przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą:

………………………………………………………………………………………………..

………………………………………………………………………………………………..

4. Posiadane daneosób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu:

a) nazwa firmy, forma organizacyjna, 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 i nazwisko, PESEL) osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę nieposiadająca osoby prawnej: ………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………..

………………………………………………………………………………………………..

5. Załączniki: …………………………………………………………………………………......................

…………………………………………………………………………………………………

…………………………………………………………………………………………………

Załącznik nr 3

do Instrukcji postępowania

na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy

lub finansowania terroryzmu

**Rejestr powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Nazwa dokumentu | Imię i Nazwisko sporządzającego  wraz z datą | Opis treści dokumentu | Data przekazania koordynatorowi  i podpis koordynatora | Data przekazania | Decyzje | Uwagi |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Załącznik nr 4

do Instrukcji postępowania

na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy

lub finansowania terroryzmu

**Starosta Powiatu Iławskiego**

**ul. Andersa 2a**

**14-200 Iława**

Miejscowość……………. , dnia……………………….

**OŚWIADCZENIE**

W roku ….nie odnotowano transakcji wskazujących na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

…………………………………….

(podpis osoby zobowiązanej)

Załącznik nr 5

do Instrukcji postępowania

na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy

lub finansowania terroryzmu

**Wykaz zgłoszonych w roku ….**

podejrzeń zaistnienia sytuacji wymagających powiadomienia

Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Imię i Nazwisko sporządzającego  wraz z datą | Opis treści dokumentu | Data przekazania zgłoszenia | Uwagi |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

Załącznik nr 2

do Uchwały Nr 353/1066/23

Zarządu Powiatu Iławskiego

z dnia 21 listopada 2023 r.

**OŚWIADCZENIE**

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/łam 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.

……………………………..

(data i podpis)