

ZARZĄDZENIE NR 24/2026
WÓJTA GMINY ZBÓJNO
z dnia 22 kwietnia 2026 r.

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

Na podstawie art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 8 i art. 32 ust. 3 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2025 r. poz. 644) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Wprowadzam Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Funkcję Koordynatora odpowiedzialnego za współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej powierzam Skarbnikowi Gminy Zbójno, zwanemu dalej Koordynatorem.

2. Do obowiązków Koordynatora należy w szczególności:

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej Instrukcji, przedstawianie propozycji uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań;
- 3) prowadzenie rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 4) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień oraz ich projektów wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 5) przygotowywanie Wójtowi projektów korespondencji Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, w tym informacji, sprawozdań i innych dokumentów.

§ 3. Zobowiązuję pracowników do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia i przestrzegania jego postanowień.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr Katarzyna Kukielska

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

§ 1. Ilekroć w Instrukcji jest mowa o:

- 1) Kodeksie karnym - rozumie się przez to ustawę z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2025 r., poz.383 ze zm.);
- 2) ustawie - rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2025 r. poz. 664);
- 3) finansowaniu terroryzmu - rozumie się przez to czyn określony w art. 165a § 1 Kodeksu karnego;
- 4) GIIF - oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 5) Gminie - oznacza to Gminę Zbójno;
- 6) Wójcie - oznacza to Wójta Gminy Zbójno;
- 7) jednostkach - oznacza to Urząd Gminy Zbójno i jednostki organizacyjne gminy;
- 8) pracowniku – oznacza to pracownika urzędu gminy lub jednostki organizacyjnej
- 8) Koordynatorze - oznacza to Skarbnika Gminy Zbójno;
- 9) praniu pieniędzy - rozumie się przez to czyn określony w art. 299 Kodeksu karnego;
- 10) transakcji - 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.

§ 2. Pracownicy w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania szczególnej uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku Gminy;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych jednostki samorządu terytorialnego, realizowane w warunkach odbiegających od istniejących standardów;
- 3) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające m.in. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania nadpłat (np. podatków i innych opłat) lub wpłat nienależnych jednostce i ewentualnego ich wycofywania;
- 5) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, w szczególności z tytułu nabycia mienia;
- 6) dokonywanie wpłat należności w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu.

§ 3. 1. Pracownicy z tytułu powierzonych im obowiązków w zakresie dokonywanych transakcji, zobowiązani są do:

- 1) dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania 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 mogą one mieć związek z popełnieniem przestępstw, o których mowa w art.165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) zbierania dostępnych informacji o osobach fizycznych, osobach prawnych lub jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej przeprowadzających transakcje zgodnie z art. 36 ustawy;
- 4) dokonywania opisu transakcji podejrzanых wraz z uzasadnieniem zaistnienia konieczności powiadomienia o tym fakcie GIIF.

2. Pracownicy w przypadku podejrzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub w art. 299 Kodeksu karnego zobowiązani są do sporządzenia notatki służbowej. Notatkę służbową pracownicy winni przekazać Koordynatorowi.

3. Notatka, o której mowa wyżej, powinna zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, posiadane dane, o których mowa w ust. 1 pkt 3 niniejszego paragrafu, osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz uzasadnienie przekazania powiadomienia do GIIF.

§4. Koordynator:

1) uznając zasadność podejrzenia popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego przedstawia Wójtowi projekt powiadomienia GIIF wraz z otrzymaną dokumentacją. Ostateczną decyzję, co do zasadności powiadomienia GIIF podejmuje Wójt;

2) przekazuje GIIF podpisane przez Wójta powiadomienie wraz z dokumentacją;

3) w przypadku stwierdzenia braku przesłanek do powiadomienia GIIF, sporządza i przedstawia Wójtowi notatkę służbową zawierającą uzasadnienie takiego stanowiska oraz otrzymaną dokumentację w celu akceptacji.

§5. 1. Powiadomienia są przekazywane w postaci papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

2. Wzór powiadomienia stanowi załącznik Nr 1 do Instrukcji.

3. Powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, który prowadzi Koordynator. Wzór rejestru powiadomień GIIF stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Instrukcji.

4. Dostęp do rejestru powiadomień oraz dokumentacji mają Wójt, Sekretarz oraz Skarbnik.

§ 6. 1. Na wniosek Koordynatora pracownicy przekazują, w granicach swoich kompetencji:

1) pisemną informację lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu w terminie wskazanym przez GIIF;

2) pisemną informację o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w Strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, o której mowa w art. 31 ustawy.

2. Koordynator przekazuje GIIF informacje lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka, o której mowa w rozdziale 4 ustawy „Krajowa ocena ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu oraz ocena ryzyka instytucji obowiązanym”.

3. Na żądanie GIIF, Koordynator przekazuje, w formie oraz terminie określonym przez GIIF, informacje lub dokumenty mogące mieć wpływ na krajową ocenę ryzyka, w tym informacje o podjętych działaniach wynikających z zaleceń zawartych w strategii przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Zbójno, dnia.....

(sygnatura)

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

**POWIADOMIENIE O PODEJRZANIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA
PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIU TERRORYZMU**

Na podstawie art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2025 r. poz. 664) powiadamiam, że w trakcie wykonywania obowiązków służbowych dotyczących

.....
.....
zachodzi podejrzenie prania pieniędzy w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 14 ustawy lub zachodzi podejrzenie finansowania terroryzmu w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 6 ustawy

1. Opis ustaleń powinien zawierać dane wymienione w art. 36 ust. 1 ustawy

.....
.....
2. Zgodnie z art. 83 ust. 2 ustawy załączam potwierdzone kopie dokumentów dotyczące wskazanych wyżej ustaleń.

.....
.....
(potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a oraz art. 299 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje)

.....
Podpis

u

REJESTR POWIADOMIEŃ GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ

L.p.	Data, miejsce i rodzaj transakcji	Nazwisko pracownika przekazującego notatkę	Opis treści dokumentu	Data przekazania Wójtowi	Data wysłania powiadomienia	Uwagi