

UCHWAŁA NR 188/2025
ZARZĄDU POWIATU MOGILEŃSKIEGO

z dnia 10 KWIETNIA 2025 r.

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

Na podstawie art. 32 ust. 1 o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.¹), art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2023 r., poz. 1124 z późn. zm.²), uchwala się, co następuje:

uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się w Starostwie Powiatowym w Mogilnie oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu Mogileńskiego celem przestrzegania oraz stosowania „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

2. Instrukcja, o której mowa w ust. 1 reguluje zasady postępowania oraz współpracę z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz.U. z 2025 poz. 383 t.j.)

3. Zobowiązuje się Starostę, dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu Mogileńskiego, kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Mogilnie tj. naczelników wydziałów, zastępców naczelników wydziałów, kierowników biur oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska do zapoznania się z instrukcją i przestrzegania zawartych w niej postanowień, do zapoznania z treścią niniejszej instrukcji wszystkich podległych pracowników oraz do współpracy z koordynatorem ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej.

4. Za prawidłowe przestrzeganie instrukcji odpowiedzialni są dyrektorzy jednostek organizacyjnych Powiatu Mogileńskiego, kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Mogilnie tj. naczelnicy wydziałów, zastępców naczelników wydziałów, kierownicy biur oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska.

§ 2

1. Wyznacza się Audytora Wewnętrznego Powiatu na Koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej.

2. Podczas nieobecności Audytora Wewnętrznego Powiatu zastępować go będzie Skarbnik Powiatu.

§ 3

Traci moc uchwała Nr 564/2018 Zarządu Powiatu Mogileńskiego z dnia 05 września 2018 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiana wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2024 r. poz. 1907.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1285, 1723, 1843, z 2024 r. poz. 850, 1222, z 2025r. poz. 146, 172

Podpisy członków Zarządu:

1. Krześciński Tomasz.....

2. Owsieńska Edyta.....

3. Łaganowski Jerzy.....

4. Jankowski Paweł.....

5. Lisiecki Mateusz.....

Załącznik do uchwały Nr ¹⁸⁸...../2025

Zarządu Powiatu Mogileńskiego

z dnia ^{10 KWIETNIA}.....2025 r.

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

§ 1. Ilekcio w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie, ustawie AML – dotyczy to ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 2) kodeksie karnym – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny
- 3) praniu pieniędzy – rozumie się przez to czyn określony w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny;
- 4) finansowaniu terroryzmu – rozumie się przez to czyn określony w art. 165a Kodeksu karnego;
- 5) GIIF – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej;
- 6) wydziale – należy przez to rozumieć wydziały i inne komórki organizacyjne oraz samodzielne stanowiska pracy funkcjonujące w Starostwie Powiatowym w Mogilnie;
- 7) jednostce organizacyjnej – należy przez to rozumieć jednostki organizacyjne Powiatu Mogileńskiego; w tym Starostwo Powiatowe w Mogilnie,
- 8) instrukcji – należy przez to rozumieć Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

§ 2. 1. Pracownicy jednostek organizacyjnych, właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią instrukcji i przestrzegać zawartych w niej postanowień.

2. Za zapoznanie z treścią Instrukcji podległych pracowników i udokumentowanie tego odpowiadają Starosta, naczelnicy wydziałów, zastępców naczelników wydziałów, kierownicy biur Starostwa Powiatowego w Mogilnie oraz dyrektorzy jednostek organizacyjnych. Fakt zapoznania się z regulacjami zawartymi w instrukcji należy potwierdzić w formie podpisu na oświadczeniu o przyjęciu do wiadomości i przestrzegania postanowień ustawy i instrukcji, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

Oświadczenia dołącza się do akt osobowych pracowników.

§ 3. 1. Pracownicy jednostek organizacyjnych w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do zwracania w szczególności uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje w szczególności związane z nabyciem majątku komunalnego;
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na 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 rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania przez zobowiązane podmioty lub osoby fizyczne nadpłat (np. z tytułu użytkowania wieczystego, najmu lub dzierżawy) oraz ewentualnego ich wycofania;
- 5) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką (np. za nabyte mienie Powiatu lub Skarbu Państwa);
- 6) dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach (kilkakrotnie) w tym samym dniu;
- 7) udział nadzorowanych bądź koordynowanych lub monitorowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, w szczególności finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego;
- 8) inne transakcje w rozumieniu art. 72 ust.1 ustawy.

2. Kwalifikując transakcje jako podejrzane, powinno się uwzględnić metody prania pieniędzy oraz zasady typowania transakcji podejrzanych.

§ 4. 1. Pracownicy jednostek organizacyjnych w trakcie wykonywania obowiązków służbowych zobowiązani są do:

1) dokonywania analizy i oceny realizowanych lub kontrolowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość popełnienia przestępstwa 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) zebrania dostępnych informacji o stronach tych transakcji, zgodnie z zakresem wskazanym w art. 36 ustawy;

4) sporządzania notatki, według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej instrukcji.

2. Notatka, o której mowa ust.1 pkt.4 powinna zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy, posiadane dane, osób fizycznych, prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

3. Pracownicy jednostek organizacyjnych przekazują notatkę swojemu bezpośredniemu przełożonemu, który z kolei po uznaniu zasadności podejrzenia zachowując drogę i hierarchię służbową przekazuje ją koordynatorowi.

W przypadku jednostek obsługiwanych przez PCO – dyrektor jednostki dodatkowo informuje dyrektora PCO.

§ 5. 1. Zgodnie z art. 130 ust.2 i 3 ustawy, Starosta Mogileński 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 przedkładają Staroście informację za miniony rok o okolicznościach wystąpienia zdarzeń świadczących o możliwości popełnienia przestępstwa i o przesłanych powiadomieniach do GIIF.

3. Na stronie internetowej Starostwa Powiatowego w Mogilnie zamieszczone są informacje przeznaczone dla instytucji obowiązanych, dotyczące obowiązków wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu i stosowne oświadczenia.

4. Starosta Mogileński, w terminie do 31 grudnia przekazuje do GIIF plan kontroli, wynikających z ustawy AML, w stowarzyszeniach i fundacjach.

4. Gdy fundacje i stowarzyszenia złożą oświadczenie wskazane w ust. 2, iż przyjmują lub dokonują płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10 000 euro, bez względu na to, czy płatność jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane, Starosta Mogileński uwzględnia je w planie kontroli, który jest przekazywany do GIIF w roku kolejnym lub dokonuje aktualizacji planu kontroli w roku bieżącym.

§ 6. 1. Koordynator uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez naczelnika wydziału, zastępcy naczelnika wydziału, kierownika biura, osoby zajmujące samodzielne stanowiska lub dyrektora jednostki organizacyjnej, przekazującego dokumenty, o których mowa w § 4 ust. 1 i 2 instrukcji, przedstawia Staroście Mogileńskiemu projekt powiadomienia GIIF.

2. Powiadomienie powinno zawierać w szczególności:

1) posiadane dane, o których mowa w art. 36 ust. 1, 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,

2) opis okoliczności, wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na popełnienie przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego,

3) uzasadnienie przekazania powiadomienia.

3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 3 do niniejszej instrukcji.

4. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF, Koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i wraz z załączonym zgromadzonym materiałem dowodowym przedstawia Staroście Mogileńskiemu celem podjęcia stosownej decyzji.

5. Powiadomienie GIIF podpisuje Starosta Mogileński.

6. Podpisane przez Starostę powiadomienie wpisuje się do rejestru powiadomień GIIF, którego wzór stanowi załącznik nr 4 do niniejszej instrukcji, prowadzonego przez koordynatora.

7. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są przechowywane w sposób zapewniający poufność i udostępniane osobom wymienionym w ust. 9.

8. Powiadomienia, o których mowa w ust.2, są przekazywane do GIIF w postaci papierowej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

9. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomień GIIF mają:

- Starosta Mogileński,
- Wicestarosta Mogileński,
- Sekretarz Powiatu,
- Skarbnik Powiatu,
- osoby upoważnione przez Starostę.

§ 7. 1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 83 ustawy oraz z niniejszej instrukcji.

2. Do obowiązków należy w szczególności:

1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji, przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści;

2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań oraz przedstawienie raportu Staroście Mogileńskiemu w terminie do 31 stycznia następnego roku – w przypadku braku powiadomień GIIF za rok poprzedni raportu nie sporządza się;

3) nadzór nad przygotowaniem i prowadzeniem korespondencji z GIIF, w celu realizacji art. 83 ustawy;

4) prowadzenie rejestru powiadomień GIIF;

5) gromadzenie i archiwizowanie kopii powiadomień wraz z dokumentacją będącą podstawą do sporządzenia powiadomienia.

3. Naczelnicy wydziałów, zastępcy naczelników wydziałów, kierownicy biur, osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Starostwie Powiatowym w Mogilnie oraz dyrektorzy jednostek organizacyjnych odpowiadają za prawidłowe oraz terminowe przygotowanie i przekazanie koordynatorowi dokumentacji niezbędnej do prawidłowej realizacji obowiązków wynikających z art. 83.

§ 8. W kwestiach nieuregulowanych w niniejszej instrukcji mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

KANCELARIA ADWOKACKA
adwokat Aleksandra Cholewa
ul. Szosa Chelmińska 26/409, 87-100 Toru
NIP 8792517957, REGON 3412400
tel. 574-442-100

Aleksandra Cholewa

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Owsieńska
Edyta Owsieńska

Mogilno,

Imię i nazwisko

Stanowisko

Jednostka organizacyjna / wydział

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i przestrzegania zasady określone w „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu”, a także zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Ponadto oświadczam, że zapoznałem / zapoznałam się z przepisami ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

.....

(Czytelny podpis)

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Owsińska

data,

jednostka organizacyjna/ wydział

Notatka
o podejrzeniu zaistnienia sytuacji wymagającej powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

1. Posiadane dane osób fizycznych pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie przestępstwa prania pieniędzy lub finansowaniu terroryzmu, w tym:

Imię i nazwisko

Obywatelstwo

PESEL lub datę urodzenia / miejsce urodzenia

Serię i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby

Adres zamieszkania

.....

Inne dane

.....

2. Posiadane dane osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, w tym:

Nazwę (firmy) formę organizacyjną

.....

Adres siedziby, prowadzonej działalności

.....

NIP, lub inne dane (np. z rejestru handlowego)

Dane osoby reprezentującej osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej

.....

.....

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

.....

.....

.....

4. Uzasadnienie przekazania powiadomienia (tj. podanie powodów, dlaczego zawiadamiający uznał czyn wskazujący na popełnienie przestępstwa)

.....

.....

.....

Podpis pracownika

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gasińska
Edyta Gasińska

Mogilno,

Generalny Inspektor Informacji Finansowej

.....

.....

Powiadomienie

o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu

W związku z art. 83 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 w trakcie przeprowadzania czynności / w trakcie analizy dokumentacji / kontroli*

.....

.....

.....

.....

stwierdzono, że zachodzi podejrzenie prania pieniędzy / finansowania terroryzmu*.

(*Niepotrzebne skreślić oraz należy wymienić rodzaj analizowanych przez pracowników czynności i dokumentów, będących podstawą powiadomienia GIIF)

Opis ustalonych okoliczności:**

.....

.....

.....

.....

(**Opis ustaleń powinien w miarę możliwości zawierać zakres danych wymienionych w art. 36 ust. 1 ustawy)

Uzasadnienie przekazania powiadomienia

.....

.....

.....

.....

Załączniki:

.....

.....

.....

.....

(pieczęć i podpis)

**REJESTR POWIADOMIEŃ
GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ**

Lp.	Nazwa dokumentu	Nazwisko sporządzającego	Opis treści dokumentu	Data przekazania Audytorowi Powiatu	Decyzja	Data przekazania GIIF	Uwagi
-----	-----------------	--------------------------	-----------------------	-------------------------------------	---------	-----------------------	-------

CZŁONEK ZARZĄDU


Edyta Owsinska

Uzasadnienie

Przedmiot regulacji

Niniejsza uchwała ma na celu wprowadzenie do stosowania instrukcji postępowania w zakresie postępowania na wypadek sytuacji popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu i dostosowania zapisów do zmienionej ustawy z dnia 1 marca 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U z 2023 r., poz. 1124 z późn. zm.).

Uzasadnienie prawne i merytoryczne

Zgodnie z art. 83 ust. 1 w związku z art. 2 ust.2 pkt. 8 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, jednostki współpracujące są obowiązane do opracowania instrukcji postępowania w zakresie zapobiegania przestępstwu, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego. Opracowana instrukcja powinna przyczynić się do poprawy pracy, mając na celu przeciwdziałanie negatywnym skutkom „prania pieniędzy” lub finansowaniu terroryzmu.

Konsultacje wymagane przepisami prawa

Tekst uchwały nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

Skutki finansowe i źródła ich pokrycia

Przyjęcie niniejszej uchwały nie rodzi skutków finansowych dla budżetu Powiatu Bydgoskiego.

CZŁONEK ZARZĄDU


Edyta Owsinska