

ZARZĄDZENIE NR RAG.0050.80.2026
WÓJTA GMINY KLUKI

z dnia 22 lipca 2026 r.

w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Gminy w Klukach „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”

Na podstawie 30 ust.1 i 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026r. poz. 662) art. 68 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 39, 1844, 1846 z 2026r. poz. 426, 635, 680), art. 10 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 522, 640, 644) oraz art. 83 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 644 zm. Dz. U. 2025 r. i poz. 1669) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam i wprowadzam do użytku wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Klukach „Instrukcję postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuję wszystkich pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych do zapoznania się z treścią zarządzenia i przestrzegania jego postanowień poprzez złożenie oświadczenia według wzoru stanowiącego Załącznik Nr 1 do Instrukcji.

§ 3. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Kluki do wprowadzenia w każdej jednostce „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”.

§ 4. Traci moc Zarządzenie Nr ROA.0050.161.2019 Wójta Gminy Kluki z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kluki

Grzegorz Gryczka

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

Rozdział I

Podstawy prawne

§ 1. Instrukcję opracowano na podstawie przepisów powszechnie obowiązujących oraz wypracowanych rozwiązań w zakresie kontroli zarządczej, a w szczególności na podstawie aktualnych tekstów jednolitych:

- 1) Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 2) Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 3) Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- 4) Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny.

Rozdział II

Objaśnienia

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie – dotyczy to Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- 2) jednostce – oznacza to Urząd Gminy w Klukach,
- 3) kierownika jednostki – oznacza to Wójta Gminy Kluki,
- 4) głównym księgowym – oznacza to Skarbnika Gminy Kluk,
- 5) pracownikach – oznacza to pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Klukach na stanowiskach urzędniczych z wyłączeniem obsługi,
- 6) GIIF – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

Rozdział III

Ustalenia szczegółowe

§ 3. 1. Pracownicy obowiązani są do zapoznania się z treścią instrukcji i bezwzględnego przestrzegania jej postanowień. Fakt ten musi być potwierdzony oświadczeniem pracownika (Załącznik Nr 1).

2. Oświadczenie dołącza się do akt osobowych pracownika.
3. Zobowiązuje się pracownika ds. kadr do egzekwowania składania oświadczeń.

§ 4. Pracownicy Urzędu w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabywaniem majątku komunalnego Gminy Kluki,
- 2) umowy i transakcje odbiegające od rynkowych standardów,
- 3) nietypowe zachowania oferentów w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego,
- 4) dokonywanie przez zobowiązanych nietypowych nadpłat podatków/opłat lokalnych i próby ich natychmiastowego wycofywania,
- 5) udział Gminy w nietypowych przedsięwzięciach kapitałowych i dotacyjnych.

§ 5. 1. Pracownicy obowiązani są:

- a) dokonywać oceny transakcji pod kątem symptomów prania pieniędzy,
- b) sporządzać kopie dokumentów (w tym faktur z KSeF) budzących wątpliwości,
- c) zebrać w ramach uprawnień dostępne dane o osobach/podmiotach przeprowadzających transakcje,
- d) dokonać opisu ustaleń i sporządzić projekt powiadomienia do GIIF (Załącznik Nr 2).

§ 6. 1. Koordynator ds. Współpracy z GIIF analizuje zasadność zgłoszenia i przedstawia Wójtowi Gminy Kluki projekt powiadomienia.

2. Kopie powiadomień oraz projekty są ewidencjonowane w prowadzonym przez Koordynatora rejestrze (Załącznik Nr 3).

3. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie mają: Wójt, Zastępca Wójta, Sekretarz Gminy, Skarbnik Gminy, Kierownicy właściwych Referatów.

§ 7. Do obowiązków Koordynatora należy m.in. nadzór nad przestrzeganiem zasad instrukcji, współpraca i przekazywanie informacji do GIIF (w tym przy użyciu systemu e-Doręczeń) oraz okresowa analiza zapisów w rejestrze w celu identyfikacji schematów działań.

§ 8. 1. Funkcję Koordynatora ds. współpracy z GIIF powierzam Pani Annie Turek.

2. Podczas nieobecności Koordynatora funkcję tę pełni: Małgorzata Zalejska

§ 9. Ochrona Sygnalistów

1. Pracownik, który powziął informację o potencjalnym naruszeniu przepisów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu lub o rażącym nieprzestrzeganiu niniejszej Instrukcji wewnątrz Urzędu, ma prawo dokonać zgłoszenia naruszenia.

2. Zgłoszenia, o których mowa w ust. 1, są przyjmowane, rozpatrywane i chronione zgodnie z odrębną „Procedurą zgłoszeń wewnętrznych” obowiązującą w Urzędzie Gminy w Klukach (wdrożoną na podstawie ustawy o ochronie sygnalistów).

3. Pracownikowi dokonującemu zgłoszenia ze statusem przysługuje pełna ochrona przed działaniami odwetowymi, określona w przepisach powszechnie obowiązujących.

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/em do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określonej w Zarządzeniu **Nr RAG.0050.80.2026** Wójta Gminy Kluki z dnia 22 lipca 2026r. w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Gminy w Klukach „Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu”.

Kluki, dnia

Imię i nazwisko:

Stanowisko:

Podpis:

**POWIADOMIENIE GIIF O PODEJRZENIU POPEŁNIENIA PRZESTĘPSTWA PRANIA
PIENIĘDZY LUB FINANSOWANIA TERRORYZMU**

(Dokument adresowany do GIIF, Departament Informacji Finansowej Ministerstwa Finansów - przesyłany zgodnie z aktualnymi wymogami kanałów elektronicznych, np. poprzez system e-Doręczenia)

W związku z art. 83 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, powiadamiam, że w trakcie kontroli / audytu / w wyniku analizy dokumentów:

[Rodzaj analizowanych dokumentów, np. faktury ustrukturyzowane, akty notarialne, wezwania do zwrotu nadpłaty]

.....
zaistniało uzasadnione podejrzenie prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu.

Opis ustaleń:

[Szczegółowy opis okoliczności mogących wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu, z kwotami, charakterystyką podejrzanego zachowania oraz uzasadnieniem złożenia powiadomienia]

.....
.....

Posiadane dane osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, pozostających w związku z okolicznościami mogącymi wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa:

[-w przypadku osoby fizycznej: imię, nazwisko, obywatelstwo, PESEL lub data urodzenia - w przypadku gdy nie nadano numer PESEL oraz państwo urodzenia, seria i numer dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby, adres zamieszkania, nazwa firmy, NIP, adres głównego miejsca wykonywania działalności gospodarczej (w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą);

.....
.....

- w przypadku osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej: nazwa firmy, forma organizacyjna, adres siedziby lub adres prowadzenia działalności, NIP, a w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, nazwa właściwego rejestru, numer i data rejestracji, imię i nazwisko, numer PESEL lub data urodzenia – w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL oraz państwo urodzenia osoby reprezentującej podmiot]

.....
.....

Data:

Podpis Wójta

Gminy Kluki:

.....

REJESTR POWIADOMIEŃ GIIF W URZĘDZIE GMINY W KLUKACH

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