

Spis treści

Wykaz skrótów	7
Wstęp	9
Rozdział 1 Fałszerstwa faktury VAT kwalifikowane jako przestępstwa oraz jako wyłudzenia skarbowe Anna Kalisz	11
Rozdział 2 Zwalczanie zorganizowanej przestępczości ekonomiczno-gospodarczej przez Centralne Biuro Śledcze Policji Paweł Łabuz, Irena Malinowska, Mariusz Michalski	34
Rozdział 3 Administracyjne kary pieniężne wobec przedsiębiorców a karalność za przestępstwa gospodarcze Tomasz Góra	54
Rozdział 4 Przestępstwo korupcji w sporcie Agnieszka Dalecka-Werpachowska, Mateusz Jaremczuk	92

Rozdział 5

Charakterystyka oszustwa ubezpieczeniowego na tle przestępczości ubezpieczeniowej

Bartłomiej Kowalski

103

Rozdział 6

Przestępstwa z wykorzystaniem kryptowalut – formy zagrożenia i metody zwalczania

Mateusz Jaremczuk,

Agnieszka Dalecka-Werpachowska

129

Rozdział 7

Osobowe źródła informacji w czynnościach operacyjno-rozpoznawczych służb państwowych

Paweł Łabuz, Irena Malinowska,

Mariusz Michalski

145

Rozdział 8

Sygnalizacja o przestępczości gospodarczej w Polsce w okresie implementacji dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady Unii Europejskiej z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających przypadki naruszenia prawa

Wiesław Jasiński

160

Rozdział 9

Przestępstwa przeciwko integralności zarządczej w przedsiębiorstwach. Fenomen. Przeciwdziałanie i zwalczanie

Wiesław Jasiński

194

Rozdział 10

Działania Policji ukierunkowane na ustalenie składników majątkowych podlegających zabezpieczeniu majątkowemu w postępowaniu karnym

Agata Malasińska-Nagórny

227

Rozdział 11**Wybrane obszary przestępstw urzędniczych
w świetle włoskiego prawa karnego – analiza prawna**

Krzysztof Wątopek

250

Rozdział 12**Blokada rachunku podmiotu kwalifikowanego
jako instrument prawny służący przeciwdziałaniu wykorzystywaniu
sektora finansowego do wyłudzeń skarbowych**

Ireneusz Nowak

278

Rozdział 13**Obowiązek sporządzania lokalnej dokumentacji cen transferowych
a sankcje karne skarbowe jako następstwo uszczelniania
systemu podatkowego**

Ireneusz Ledzion, Ireneusz Nowak

293

Zakończenie

311

Bibliografia

313