

SPIS TREŚCI

WSTĘP	9
-------------	---

Rozdział 1. Podstawy prawne i pojęcia z zakresu czynności podejmowanych przez organy ścigania w zakresie ujawniania i pozbawiania sprawców przestępstw nielegalnych korzyści majątkowych

11

1.1. Dlaczego należy podejmować działania w kierunku pozbawiania sprawców korzyści materialnych odniesionych w wyniku popełniania przestępstw i wykroczeń?	11
1.2. Czy policjant ma bezpośrednie korzyści z zajęcia i zabezpieczenia mienia?	11
1.3. Podstawowe pojęcia	12
1.4. Czyje mienie można zająć i zabezpieczyć?	13
1.5. Kto zajmuje, kiedy i co może zająć?	15
1.6. Kto zabezpiecza, kiedy i co może zabezpieczyć?	16
1.7. Na rzecz jakich kar może być dokonane zabezpieczenie?	19
1.8. Na rzecz jakich środków karnych może być dokonane zabezpieczenie?	20
1.9. Czy Kodeks karny wymienia środek karny przepadek w części szczególnej?	23
1.10. W jakich ustawach szczególnych występuje środek karny przepadek?	24
1.11. Jakie przedmioty podlegają lub mogą podlegać przypadkowi na podstawie Kodeksu karnego?	24
1.12. Nowela czerwcową — zmiany w prawie karnym w zakresie pozbawiania sprawców owoców przestępstwa	24
1.13. Co to jest korzyść majątkowa z przestępstwa?	32
1.14. Kiedy następuje przepadek korzyści majątkowej pochodzącej z przestępstwa?	33
1.15. Czy przepisy karne zawarte w art. 45 Kodeksu karnego, dotyczące przepadek korzyści majątkowej z przestępstwa, mają zastosowanie w aktualnie prowadzonym postępowaniu karnym, jeżeli czyny podejrzanego miały miejsce przed 1 lipca 2003 r., tj. przed wejściem w życie przepisu?	38
1.16. Czy można orzec przepadek (przedmiotów i korzyści) tylko wówczas, gdy zapadł wyrok skazujący?	39
1.17. Kiedy i na jakiej podstawie prawnej można odebrać korzyść osiągniętą z przestępstwa, przeniesioną na „osoby trzecie”, gdy sprawca nie osiągnął z przestępstwa znacznej korzyści majątkowej?	40
1.18. Jak uregulowany jest przepadek w prawie karnym skarbowym?	41

Rozdział 2. Metodyka planowania i prowadzenia czynności służbowych zmierzających do ujawnienia i zabezpieczenia nielegalnych składników majątkowych

50

2.1. Jak i gdzie ustalać składniki majątkowe?	50
2.2. Czy niezależnie od strat spowodowanych przestępstwem, przedmiotu przestępstwa i wielkości korzyści majątkowej podejmujemy zawsze te same czynności zmierzające do ustalenia składników majątkowych sprawcy przestępstwa i osób trzecich, na które sprawca przeniósł korzyść?	50

2.3.	Jakie czynności zmierzające do ustalenia mienia należy wykonać podczas prowadzenia formy pracy operacyjnej?	51
2.4.	Jakie czynności zmierzające do ustalenia mienia prowadzimy w trakcie postępowania przygotowawczego?	53
2.5.	Zasady dostępu do danych objętych tajemnicami: skarbową, ubezpieczeniową i bankową	59
2.5.1.	Dane banków	59
2.5.2.	Dane organów podatkowych	61
2.5.3.	Dane zakładów ubezpieczeniowych	63
2.6.	Do jakich podmiotów oraz w jaki sposób należy się zwrócić o uzyskanie informacji o składnikach majątkowych objętych klauzulą niejawności?	64
2.7.	Jak dokumentujemy czynności z ustalenia mienia podczas prowadzonego postępowania przygotowawczego?	65
2.8.	Jaka jest rola przełożonego przy ustalaniu mienia w trakcie prowadzonej formy pracy operacyjnej i postępowania przygotowawczego?	66
2.9.	W jaki sposób można wykorzystać ustalenia o mieniu osoby podejrzanego lub podejrzanego, jeżeli ustalono mienie, które nie podlega przepadkowi?	67
2.10.	W jakiej formie, kiedy i komu należy przekazać informacje uzyskane w trakcie prowadzonego postępowania przygotowawczego o ustalonych składnikach majątkowych sprawcy przestępstwa i osób trzecich? (prokurator, sąd,)	68

Rozdział 3. Ewidencje i rejestry 69

3.1.	Ewidencje Ministerstwa Spraw Wewnętrznych	69
3.1.1.	Krajowe Centrum Informacji Kryminalnej	69
3.1.2.	Krajowy System Informacyjny Policji	71
3.1.3.	Krajowy System Informatyczny	72
3.1.4.	Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	73
3.1.5.	Centralna Ewidencja Pojazdów	73
3.1.6.	Centralna Ewidencja Kierowców	75
3.1.7.	Powszechny Elektroniczny System Ewidencji Ludności	76
3.1.8.	Ogólnokrajowa Ewidencja Wydanych i Utraconych Dowodów Osobistych	77
3.2.	Ewidencje własne organów skarbowych	78
3.2.1.	Rejestr Podatników	78
3.2.2.	Krajowa Ewidencja Podatników	79
3.2.3.	Rejestr Zastawów Skarbowych	79
3.2.4.	Centralny Rejestr Zastawów Skarbowych	80
3.2.5.	WIITAX	80
3.2.6.	SPR	80
3.2.7.	REMDAT	81
3.2.8.	CiHZ	81
3.3.	Ewidencje sądowe	81
3.3.1.	Rejestr Zastawów	81
3.3.2.	Krajowy Rejestr Sądowy	84
3.3.3.	Księgi wieczyste	90
3.3.4.	Centralna Baza Danych Ksiąg Wieczystych	92

3.3.5.	Krajowy Rejestr Karny	95
3.4.	Ewidencje działalności gospodarczej	96
3.4.1.	Ewidencja Działalności Gospodarczej	96
3.4.2.	Ewidencja Działalności Gospodarczej (nowa)	96
3.4.3.	Centralna Informacja o Działalności Gospodarczej	98
3.5.	Pozostałe ewidencje i rejestry	98
3.5.1.	Krajowy system ewidencji producentów, ewidencji gospodarstw rolnych oraz ewidencji wniosków o przyznanie płatności	98
3.5.2.	System Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt	100
3.5.3.	Rejestry Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	102
3.5.4.	Centralny Wykaz Ubezpieczonych	104
3.5.5.	Ewidencja Gruntów i Budynków	105
3.5.6.	Ewidencję Podatkowa Nieruchomości	106
3.5.7.	Rejestry statków, jachtów oraz innych jednostek pływających morskich i śródlądowych	107
3.5.8.	Bazy danych Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej	113
3.5.9.	Krajowy Rejestr Długów	116
3.5.10.	Krajowego Rejestru Podmiotów Gospodarki Narodowej — REGON	118
3.5.11.	Rejestry służb celnych — CELINA	119
3.5.12.	Główny Urząd Geodezji i Kartografii	120
3.5.13.	Krajowy Rejestr Leśnego Materiału Podstawowego	120
3.5.14.	Rejestr Zabytków Wojewódzkiej Ewidencji Zabytków	121
3.5.15.	Rejestr Cywilnych Statków Powietrznych	122
3.5.16.	Dokumentacja Podatkowa	123
3.5.17.	Rejestr podatku prowadzony przez notariuszy	125
3.5.18.	Podatkowe księgi przychodów i rozchodów	126
3.5.19.	Księgi rachunkowe	127
3.6.	Wykaz ustaw szczególnych, w których występuje środek karny przypadku oraz kara o charakterze majątkowym	128
3.6.1.	Ustawa z dnia 23 stycznia 2004 r. o systemie monitorowania i kontrolowania jakości paliw ciekłych i biopaliw ciekłych	128
3.6.2.	Przepadek przedmiotu orzekany jest jeżeli „stanowi lub nie stanowi własności sprawcy”	128
3.6.3.	Przepadek orzekany jest jeżeli stanowi własność sprawcy	133
	Załączniki	134