

## Spis treści

	str
1 Wstęp	7
2 Podstawowe definicje w prawie dewizowym	10
3 Delegacje ustawowe dla Rady Ministrów, Ministra Finansów i Prezesa NBP do ustalania przepisów szczególnych z zakresu prawa dewizowego	19
4 Organy właściwe w sprawach dewizowych	24
5 Zasady kontroli dewizowej	25
6 Ograniczenia w obrocie dewizowym	32
7 Rola i miejsce banków w obrocie dewizowym	43
8 Informacje o obrocie dewizowym	50
9 Kontrola dewizowa	61
10 Sankcje karne za nieprzestrzeganie zasad obrotu dewizowego	67
11 Ustawa z dnia 18 grudnia 1998 r. Prawo dewizowe (Dz. U. Nr 160, poz. 1063, z 1999 r. Nr 83, poz. 931 oraz z 2000 r. Nr 103, poz. 1099)	71
12 Wyciąg z ustawy z dnia 9 września 1999 r. Kodeks karny skarbowy (Dz. U. Nr 83, poz. 930, z 2000 r. Nr 60, poz. 703 i Nr 62, poz. 717, oraz z 2001 r. Nr 11, poz. 82 i Nr 106, poz. 1149)	99

- 13 Wyciąg z ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz. U. Nr 140, poz. 938, z 1998 r. Nr 160, poz. 1063, z 2000 r. Nr 53, poz. 648, Nr 62, poz. 718 i Nr 119, poz. 1252 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 110, poz. 1189 i Nr 119, poz. 1252) 104
- 14 Wyciąg z ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe (Dz. U. Nr 140, poz. 939 z 1998 r. Nr 160, poz. 1063 i Nr 162, poz. 1118, z 1999 r. Nr 11, poz. 95 i Nr 40, poz. 399, z 2000 r. Nr 93, poz. 1027, Nr 94, poz. 1037, Nr 114, poz. 1191, Nr 119, poz. 1252 i Nr 122, poz. 1316 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 100, poz. 1084, Nr 111, poz. 1195 i Nr 116, poz. 1216) 105
- 15 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 8 stycznia 1999 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy - Prawo dewizowe (Dz. U. Nr 1, poz. 2) 111
- 17 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 8 stycznia 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu granicznej kontroli dewizowej oraz rodzajów dokumentów stwierdzających uprawnienie do wywozu, wysyłania i przekazywania za granicę wartości dewizowych lub krajowych środków płatniczych, a także przypadków, w których dokumenty takie nie są wymagane. (Dz. U. Nr 3, poz. 11) 120

- 18 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 lutego 1999 r. w sprawie szczegółowych warunków prowadzenia działalności kantorowej oraz rodzaju fachowego przygotowania do jej wykonywania i sposobu jej udokumentowania. (Dz. U. Nr 13, poz. 116) 130
- 19 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 29 marca 1999 r. w sprawie sposobu, zakresu i terminów realizacji obowiązków przekazywania Narodowemu Bankowi Polskiemu danych niezbędnych do sporządzenia bilansu płatniczego, bilansu należności i zobowiązań zagranicznych państwa oraz zgłoszeń mienia. (Dz. U. Nr 27, poz. 246) 136
- 20 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 22 marca 1999 r. w sprawie trybu wykonywania kontroli dewizowej przez Narodowy Bank Polski. (Dz. U. Nr 27, poz. 249) 188
- 21 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 października 1999 r. w sprawie zasad dokonywania skupu i sprzedaży walut obcych i dewiz przez inne banki osoby prawne oraz podmioty nie będące osobami prawnymi. (Dz. U. Nr 90, poz. 1009) – weszło w życie z dniem 23 listopada 1999 r. – dotyczy art. 99a ust. 2 ustawy Prawo bankowe. 200
- 22 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 14 sierpnia 2001 r. w sprawie kontroli dewizowej w jednostkach organizacyjnych Urzędu Ochrony Państwa (Dz. U. Nr 90, poz. 1101) – dotyczy art. 23 ust. 2 pkt. 1 ustawy Prawo dewizowe 203

- 23 Rozporządzenie Ministra Obrony Narodowej z dnia 9 listopada 1999 r. w sprawie określenia organów oraz szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli obrotu dewizowego związanego z celami specjalnymi w jednostkach podległych, podporządkowanych i nadzorowanych przez Ministra Obrony Narodowej. (Dz. U. Nr 93, poz. 1079) 211
- 24 Wyciąg z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 1997 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy Ordynacja podatkowa (Dz. U. Nr 162, poz. 1124, oraz z 1998 r. Nr 75, poz. 487 i Nr 160, poz. 1063) – straciło moc z dniem 7 maja 2001 r. 219
- 25 Wyciąg z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 1997 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy Ordynacja podatkowa (Dz. U. Nr 40, poz. 463) – obowiązuje od 7 maja 2001 r. 227
- 26 Zarządzenie Prezesa Narodowego Banku Polskiego z dnia 31 grudnia 1998 r. w sprawie wykazu walut obcych będących walutami wymiennymi. (M. P. Nr 2, poz. 11 oraz z 2000 r. Nr 2, poz. 36) 233