

SPIS TREŚCI

WSTĘP	7
-------------	---

ROZDZIAŁ PIERWSZY

ANALIZA FUNKCJONOWANIA STRUKTUR POLICJI I PROKURATURY W ZWIĄZKU Z PODEJMOWANIEM CZYNNOŚCI ZMIERZAJĄCYCH DO UJAWNIECIA I ODZYSKANIA DLA SKARBU PAŃSTWA MIENIA STANOWIĄCEGO OWOC DZIAŁALNOŚCI PRZESTĘPCZEJ

1. Inicjatywy wewnętrzne organów Policji i prokuratury na rzecz utworzenia podstaw systemu odzyskiwania mienia w Polsce	13
2. Budowa systemu odzyskiwania mienia od sprawców przestępstw w Polsce w związku z realizacją projektu <i>Transition facility</i> 2005 i 2006 „Wzmacnianie działań antykorupcyjnych w Polsce”	15
3. Planowanie czynności śledztwa finansowego — proces decyzyjny.....	25
4. Analiza rozwiązań systemowych i prezentacja propozycji struktury biura odzyskiwania mienia w związku z implementacją przepisów wspólnotowych	50

ROZDZIAŁ DRUGI

CHARAKTERYSTYKA PRZEPISÓW PRAWNYCH I ICH EWOLUCJI OD MOMENTU PRZEMIAN SPOŁECZNO-GOSPODARCZYCH I USTROJOWYCH W POLSCE REGULUJĄCYCH PROWADZENIE CZYNNOŚCI W RAMACH ŚLEDZTWA FINANSOWEGO

1. Prezentacja wybranych zmian prawnych z zakresu kar i środków karnych o charakterze majątkowym w kodeksie karnym.....	61
2. Kary i środki karne o charakterze majątkowym w kodeksie karnym ...	68
2.1. Kara grzywny	68
2.2. Przepadek przedmiotów	71
2.3. Przepadek korzyści	74
2.4. Świadczenie pieniężne	78

2.5. Nawiazka	79
2.6. Obowiązek naprawienia szkody.....	81
2.7. Orzeczenie zwrotu korzyści majątkowej.....	85
3. Omówienie kar i środków karnych o charakterze majątkowym oraz innych czynności procesowych służących ich wykonaniu na podstawie kodeksu karnego skarbowego.....	86
3.1. Zabezpieczenie majątkowe.....	87
3.2. Tymczasowe zajęcie mienia ruchomego	89
3.3. Kara grzywny.....	90
3.4. Odpowiedzialność posiłkowa.....	92
3.5. Przepadek przedmiotów	96
3.6. Przepadek korzyści	106
4. Kara grzywny i środek karny przepadku w ustawach szczególnych — wybrane przykłady.....	110
5. Stosowanie zabezpieczenia w związku z odpowiedzialnością podmiotów zbiorowych.....	118

ROZDZIAŁ TRZECI

ELEMENTY ŚLEDZTWA FINANSOWEGO W PRZEPISACH PRAWA

MIĘDZYNARODOWEGO	129
1. Analiza celów i pobudek działania sprawców przestępstw w świetle przepisów prawa międzynarodowego jako argument na rzecz realizacji czynności śledztwa finansowego	129
2. Kary i środki karne w wybranych przepisach prawa międzynarodowego i wspólnotowego	132
2.1. Pojęcie mienia w przepisach prawa wspólnotowego i międzynarodowego.....	132
2.2. Pojęcie korzyści i narzędzi przestępstwa.....	133
2.3. Przepadek mienia i konfiskata	135
2.4. Pozostałe kary i środki karne w wybranych przepisach prawa wspólnotowego i międzynarodowego	143
3. Przestępstwo bazowe a problematyka orzekania kar i środków karnych o charakterze majątkowym	145
4. Międzynarodowa pomoc prawna na rzecz realizacji kar i środków karnych o charakterze materialnym	151
5. Zakres współpracy międzynarodowej na rzecz zwalczania przestępczości w ujęciu majątkowym	155
6. Implementacja przepisów prawnych zawartych w cytowanych aktach prawa międzynarodowego do polskich przepisów prawnych.....	157

ROZDZIAŁ CZWARTY

ANALIZA FUNKCJONOWANIA SYSTEMÓW I STRUKTUR

ZAJMUJĄCYCH SIĘ PROWADZENIEM ŚLEDZTWA FINANSOWEGO

W WYBRANYCH KRAJACH UNII EUROPEJSKIEJ 183

1. Omówienie systemu ujawniania i zabezpieczania mienia sprawców przestępstw na przykładzie Hiszpanii..... 183
2. Analiza funkcjonowania struktur odzyskiwania mienia na przykładzie Niemiec 209

ROZDZIAŁ PIĄTY

BADANIA ANKIETOWE DOTYCZĄCE CZYNNOŚCI

PODEJMOWANYCH W RAMACH ŚLEDZTWA FINANSOWEGO, ICH

SKUTECZNOŚCI, PROBLEMÓW IM TOWARZYSZĄCYCH ORAZ

ZASAD WSPÓŁPRACY MIĘDZY POSZCZEGÓLNYMI SŁUŻBAMI.... 223

1. Badania ankietowe 223
2. Badania zrealizowane w ramach projektu badawczego
Metody działania sprawców zajmujących się produkcją i obrotem narkotykami syntetycznymi..... 233
3. Badania zrealizowane w ramach projektu badawczo-rozwojowego
Przeciwdziałanie i zwalczanie przestępczości zorganizowanej i terroryzmu w warunkach bezpiecznego, przyspieszonego i zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego 237

ROZDZIAŁ SZÓSTY

WYBRANE ŹRÓDŁA INFORMACJI O SKŁADNIKACH

MAJĄTKOWYCH — BAZY DANYCH I PODSTAWY PRAWNE

UZYSKIWANIA INFORMACJI..... 265

1. Charakterystyka baz danych oraz podstaw prawnych regulujących możliwości ich uzyskania..... 266
2. Prezentacja wybranych przepisów dających podstawę prawną dostępu do informacji użytecznych w prowadzeniu śledztwa finansowego 309

PODSUMOWANIE 321

WYKAZ SKRÓTÓW 325

BIBLIOGRAFIA 329