

494**ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾**

z dnia 10 lutego 2004 r.

w sprawie dokumentowania kontroli operacyjnej prowadzonej przez wywiad skarbowy

Na podstawie art. 36c ust. 17 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa:

- 1) sposób dokumentowania kontroli operacyjnej;
- 2) sposób przekazywania wniosków i postanowień związanych ze stosowaniem kontroli operacyjnej;
- 3) sposób przechowywania, przekazywania oraz przetwarzania i niszczenia materiałów uzyskanych podczas stosowania kontroli operacyjnej;
- 4) wzory druków i rejestrów stosowanych w ramach kontroli operacyjnej.

§ 2. 1. Dokumentację kontroli operacyjnej stanowią:

- 1) wniosek do Sądu Okręgowego w Warszawie, zwanego dalej „sądem”, w sprawie zarządzenia, przedłużenia lub prowadzenia kontroli operacyjnej przez czas oznaczony również po upływie okresów, o których mowa w art. 36c ust. 6 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej, zwanego dalej „przedłużeniem po terminach kontroli operacyjnej”;
- 2) decyzja Prokuratora Generalnego w sprawie zgody na zarządzenie, przedłużenie lub przedłużenie po terminach kontroli operacyjnej;
- 3) postanowienie sądu w sprawie zarządzenia, przedłużenia lub przedłużenia po terminach kontroli operacyjnej;
- 4) zarządzenie kontroli operacyjnej w przypadkach niecierpiących zwłoki;
- 5) decyzja Prokuratora Generalnego w sprawie zgody na zarządzenie kontroli operacyjnej w przypadkach niecierpiących zwłoki;
- 6) postanowienie sądu w sprawie zgody na kontynuowanie kontroli operacyjnej zarządzanej w przypadkach niecierpiących zwłoki;
- 7) wniosek do sądu w sprawie odstąpienia od zniszczenia materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej zarządzanej w przypadkach niecierpiących zwłoki;
- 8) decyzja Prokuratora Generalnego w sprawie zgody na odstąpienie od zniszczenia materiałów zgroma-

dzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej zarządzanej w przypadkach niecierpiących zwłoki;

- 9) postanowienie sądu w sprawie odstąpienia od zniszczenia materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej zarządzanej w przypadkach niecierpiących zwłoki;
- 10) zarządzenie kontroli operacyjnej za zgodą osoby będącej nadawcą lub odbiorcą przekazu informacji;
- 11) zgoda osoby będącej nadawcą lub odbiorcą przekazu informacji na zarządzenie kontroli operacyjnej;
- 12) informacje o wynikach przeprowadzonej kontroli operacyjnej;
- 13) protokół komisyjnego zniszczenia materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej.

2. Dokumenty, o których mowa odpowiednio w ust. 1 pkt 1—11, sporządza się na drukach:

- 1) stosowania kontroli operacyjnej, którego wzór określa załącznik nr 1 do rozporządzenia;
- 2) stosowania kontroli operacyjnej w przypadkach niecierpiących zwłoki, którego wzór określa załącznik nr 2 do rozporządzenia;
- 3) odstąpienia od zniszczenia materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej w przypadkach niecierpiących zwłoki, którego wzór określa załącznik nr 3 do rozporządzenia;
- 4) stosowania kontroli operacyjnej za zgodą osoby będącej nadawcą lub odbiorcą przekazu informacji, którego wzór określa załącznik nr 4 do rozporządzenia.

3. Informacje, o których mowa w ust. 1 pkt 12, sporządza pracownik wywiadu skarbowego prowadzący sprawę, w ramach której zarządzono kontrolę operacyjną, zgodnie z wzorem określonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia.

4. Wzór protokołu, o którym mowa w ust. 1 pkt 13, określa załącznik nr 6 do rozporządzenia.

5. Dokumentację kontroli operacyjnej stanowią także materiały zgromadzone podczas jej stosowania, a w szczególności:

- 1) nośniki, na których zostały utrwalone treści rozmów telefonicznych lub innych przekazów informacji albo treści korespondencji lub zawartości przesyłek;

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej — finanse publiczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 marca 2002 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 32, poz. 301, Nr 43, poz. 378 i Nr 93, poz. 834).

2) kopie wykonane z nośników, o których mowa w pkt 1;

3) dokumenty sporządzone na podstawie informacji utrwalonych na nośnikach, o których mowa w pkt 1.

§ 3. 1. Przekazywanie wniosków i postanowień na drukach, o których mowa w § 2 ust. 2, odbywa się za pośrednictwem upoważnionego do tego pisemnie przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej pracownika wywiadu skarbowego.

2. Upoważniony pracownik wywiadu skarbowego osobiście doręcza wnioski Prokuratorowi Generalnemu oraz sądowi, a także po podjęciu przez Prokuratora Generalnego decyzji w sprawie zgody oraz po wydaniu postanowienia przez sąd odbiera je.

§ 4. 1. Sąd, Prokurator Generalny i Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej prowadzą odrębne rejestry: postanowień, decyzji w sprawie zgód, zarządzeń, zarządzeń za zgodą osoby będącej nadawcą lub odbiorcą przekazu informacji i wniosków dotyczących kontroli operacyjnej.

2. Rejestry, o których mowa w ust. 1, mogą być prowadzone w formie księgi albo systemu informacyjnego.

3. Wzór rejestru postanowień, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 3, 6 i 9, prowadzonego przez sąd, stanowi załącznik nr 7 do rozporządzenia.

4. Wzór rejestru decyzji w sprawie zgód, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 2, 5 i 8, prowadzonego przez Prokuratora Generalnego, stanowi załącznik nr 8 do rozporządzenia.

5. Wzór rejestru wniosków i zarządzeń, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1, 4, 7 i 10, prowadzonego przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej, stanowi załącznik nr 9 do rozporządzenia.

6. Wzór rejestru zarządzeń za zgodą osoby będącej nadawcą lub odbiorcą przekazu informacji, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 11, prowadzonego przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej, stanowi załącznik nr 10 do rozporządzenia.

§ 5. 1. Druki, o których mowa w § 2 ust. 2 pkt 1—3, wypełnia się w trzech egzemplarzach, informacje, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 12 — w dwóch egzemplarzach, protokół, o którym mowa w § 2 ust. 1 pkt 13, i druk, o którym mowa w § 2 ust. 2 pkt 4 — w jednym egzemplarzu.

2. Sąd przechowuje pierwszy egzemplarz wydanych postanowień oraz wniosków Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej.

3. Prokurator Generalny przechowuje drugi egzemplarz postanowień sądu oraz wniosków Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej oraz pierwszy egzemplarz informacji, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 12.

4. Trzeci egzemplarz postanowień sądu oraz wniosków Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej, drugi egzemplarz informacji, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 12, druk stosowania kontroli za zgodą osoby będącej nadawcą lub odbiorcą przekazu informacji oraz pozostałą dokumentację kontroli operacyjnej przechowuje Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej w kancelarii tajnej w odrębnych teczkach dla każdej sprawy, w ramach której zarządzono kontrolę operacyjną.

§ 6. 1. Wszystkie materiały zgromadzone podczas stosowania kontroli operacyjnej, zawierające dowody pozwalające na wszczęcie postępowania kontrolnego, postępowania karnego lub postępowania w sprawach o przestępstwa skarbowe lub wykroczenia skarbowe w sprawach należących do zakresu kontroli skarbowej albo mające znaczenie dla toczących się postępowań kontrolnych, postępowań karnych lub postępowań w sprawach o przestępstwa skarbowe lub wykroczenia skarbowe w sprawach należących do zakresu kontroli skarbowej, przekazuje się właściwemu miejscowo dyrektorowi urzędu kontroli skarbowej za pośrednictwem upoważnionego przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej pracownika wywiadu skarbowego.

2. Wszystkie materiały zgromadzone podczas stosowania kontroli operacyjnej, zawierające dowody pozwalające na wszczęcie postępowania karnego lub postępowania w sprawach o przestępstwa skarbowe lub wykroczenia skarbowe w sprawach nienależących do zakresu kontroli skarbowej albo mających znaczenie dla toczących się postępowań nienależących do zakresu kontroli skarbowej, przekazuje się Prokuratorowi Generalnemu za pośrednictwem upoważnionego przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej pracownika wywiadu skarbowego.

§ 7. Przetwarzanie materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej odbywa się w sposób uniemożliwiający dostęp do tych materiałów i informacji w nich zawartych osobom nieuprawnionym.

§ 8. 1. Zniszczenie materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej przeprowadza się komisyjnie poprzez:

- 1) całkowite zniszczenie dokumentów, o których mowa w § 2 ust. 5 pkt 3;
- 2) usunięcie zapisów informacji utrwalonych na nośnikach, o których mowa w § 2 ust. 5 pkt 1 i 2, w sposób uniemożliwiający odtworzenie treści tych zapisów, a w szczególności danych osobowych.

2. W przypadku gdy usunięcie z nośników utrwalonych na nich zapisów nie jest możliwe, uszkadza się je w sposób uniemożliwiający ich odczytanie albo dokonuje się ich fizycznego zniszczenia.

§ 9. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 10 lutego 2004 r. (poz. 494)

Załącznik nr 1

WZÓR DRUKU STOSOWANIA KONTROLI OPERACYJNEJ

.....
miejsowość, data

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności.....
nazwa organu wnioskującego
sygnatura literowo-cyfrowa

CZĘŚĆ A

SĄD OKRĘGOWY
W WARSZAWIEWNIOSEK NR.....
(nr w rejestrze)Na podstawie art. 36c ust. 1, 6, 7 *) ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej
(Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65) wnoszę oZARZĄDZENIE / PRZEDŁUŻENIE / PRZEDŁUŻENIE PO TERMINACH *)
KONTROLI OPERACYJNEJw sprawie pod kryptonimem
prowadzonej przez dotyczącej przestępstwa
wymienionego w art. 36c ust. 1 pkt ustawy o kontroli skarbowej i określonego w
art. na okres tygodni/miesiący*)
Kontrola operacyjna polegająca na stosowana
(rodzaj czynności)będzie wobec
.....
(dane osoby lub inne dane pozwalające na jednoznaczne określenie podmiotu lub przedmiotu, wobec którego prowadzona będzie
kontrola operacyjna, ze wskazaniem miejsca lub sposobu jej stosowania)w celu
UZASADNIENIE: (opis przestępstwa, okoliczności uzasadniające potrzebę stosowania kontroli operacyjnej, powody
stwierdzonej lub prawdopodobnej bezskuteczności lub nieprzydatności innych środków / okoliczności uzasadniające przedłużenie po
terminach kontroli operacyjnej *)GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ.....
(podpis, data, pieczęć)

CZĘŚĆ B

Wyrażam zgodę / nie wyrażam zgody*)

PROKURATOR GENERALNY

.....
(podpis i pieczęć)

Warszawa, dnia 200... r., godz.

DEWD.....

.....
(klauzula tajności)

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności**CZĘŚĆ C**

Sygn. akt.....

POSTANOWIENIE

Dnia 200..... r. **Sąd Okręgowy w Warszawie** w składzie:
 Sędzia Sądu Okręgowego
 przy udziale
 po rozpoznaniu wniosku nr Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej o
 zarządzenie / przedłużenie / przedłużenie po terminach kontroli operacyjnej *)
 na podstawie art. 36c ust. 1, 6, 7 *) ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej
 (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65)

postanawia

**ZARZĄDZIĆ / PRZEDŁUŻYĆ / PRZEDŁUŻYĆ PO TERMINACH / ODMÓWIĆ
 ZARZĄDZENIA / PRZEDŁUŻENIA / PRZEDŁUŻENIA PO TERMINACH *)**

kontrolę(i) operacyjną(ej) podlegającą(ej) na
 (rodzaj czynności)

..... w sprawie o kryptonimie
 na okres

UZASADNIENIE
 (w przypadku odmowy zarządzenia / przedłużenia / przedłużenia po terminach kontroli operacyjnej *)

.....

SĘDZIA SĄDU OKRĘGOWEGO

Wykonano w 3 egz.

Egz. nr 1

Egz. nr 2

Egz. nr 3

DEWD.....

Opracował:.....

Wykonał:.....

.....
klauzula tajności

*) Niepotrzebne skreślić.

WZÓR DRUKU STOSOWANIA KONTROLI OPERACYJNEJ W PRZYPADKACH NIECIERPIĄCYCH ZWŁOKI

.....
miejsowość, data.....
nazwa organu wnioskującego

sygnatura literowo-cyfrowa

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności

CZĘŚĆ A

ZARZĄDZENIE NR.....

(nr w rejestrze)

Na podstawie art. 36c ust. 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej
(Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65)**ZARZĄDZAM KONTROLĘ OPERACYJNĄ**w sprawie pod kryptonimem
prowadzonej przez dotyczącej przestępstwa wymienionego
w art. 36c ust. 1 pkt ustawy o kontroli skarbowej i określonego
w art. na okres tygodni/miesiący*) począwszy od dnia
..... godz. Kontrola operacyjna polegająca na
..... stosowana będzie wobec*(rodzaj czynności)*.....
(dane osoby lub inne dane pozwalające na jednoznaczne określenie podmiotu lub przedmiotu, wobec którego prowadzona będzie kontrola operacyjna, ze wskazaniem miejsca lub sposobu prowadzenia)

w celu

UZASADNIENIE: *(opis przestępstwa, okoliczności uzasadniające potrzebę stosowania kontroli operacyjnej, powody stwierdzonej lub prawdopodobnej bezskuteczności lub nieprzydatności innych środków)***GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ**.....
(podpis, data, pieczęć)

CZĘŚĆ B

PROKURATOR GENERALNYWnoszę o wyrażenie zgody na zarządzenie kontroli operacyjnej, w sposób i w
okolicznościach określonych w części A druku.**GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ**.....
(podpis, data, pieczęć)

CZĘŚĆ C

Wyrażam zgodę / nie wyrażam zgody*)**PROKURATOR GENERALNY**.....
(podpis i pieczęć)

Warszawa, dnia 200... r., godz.

DEWD.....

.....
(klauzula tajności)

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności**CZĘŚĆ D****SĄD OKRĘGOWY W WARSZAWIE**

Wnoszę o wyrażenie zgody na kontynuowanie kontroli operacyjnej określonej w części A druku.

**GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ**.....
(podpis, data, pieczęć)**CZĘŚĆ E**

Sygn. akt

POSTANOWIENIE

Dnia 200..... r. Sąd Okręgowy w Warszawie w składzie:
Sędzia Sądu Okręgowego
przy udziale
po rozpoznaniu wniosku Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej o wyrażenie zgody na kontynuowanie kontroli operacyjnej zarządzanej w przypadku niecierpiącym zwłoki na podstawie art. 36c ust. 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65)

postanawia

WYRAZIĆ ZGODĘ/ODMÓWIĆ WYRAŻENIA ZGODY^{*)} na kontynuowanie kontroli operacyjnej polegającej na w sprawie o kryptonimie
(rodzaj czynności)
..... zarządzanej przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej
zarządzeniem numer przez okres

UZASADNIENIE

(w przypadku odmowy wyrażenia zgody na kontynuowanie kontroli operacyjnej zarządzanej w przypadku niecierpiącym zwłoki)

.....
.....
.....
.....

SĘDZIA SĄDU OKRĘGOWEGO

Wykonano w 3 egz.

Egz. nr 1

Egz. nr 2

Egz. nr 3

DEWD.....

Opracował:.....

Wykonał:.....

.....
klauzula tajności

*) Niepotrzebne skreślić.

WZÓR DRUKU ODSTĄPIENIA OD ZNISZCZENIA MATERIAŁÓW ZGROMADZONYCH
PODCZAS STOSOWANIA KONTROLI OPERACYJNEJ W PRZYPADKACH NIECIERPIĄCYCH ZWŁOKI

.....
miejsce, data

.....
.....
nazwa organu wnioskującego
sygnatura literowo-cyfrowa

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności

CZĘŚĆ A

WNIOSEK NR.....

(nr w rejestrze)

Na podstawie art. 36c ust. 3 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej
(Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65) wnoszę o

**ZEZWOLENIE NA ODSTĄPIENIE OD ZNISZCZENIA MATERIAŁÓW
uzyskanych w wyniku kontroli operacyjnej zarządzanej na podstawie art. 36c ust. 2
ustawy o kontroli skarbowej**

w sprawie pod kryptonimem
prowadzonej przez dotyczącej przestępstwa wymienionego
w art. 36c ust. 1 pkt ustawy o kontroli skarbowej i określonego
w art.

Kontrola operacyjna polegająca na

(rodzaj czynności)

stosowana była w okresie od do wobec

.....
(dane osoby lub inne dane pozwalające na jednoznaczne określenie podmiotu lub przedmiotu, wobec którego prowadzona była kontrola operacyjna, ze wskazaniem miejsca lub sposobu jej prowadzenia)

W wyniku kontroli operacyjnej uzyskano dowody popełnienia przestępstwa,
o którym mowa w art. 36c ust. 3 ustawy o kontroli skarbowej i określonego
w art.

UZASADNIENIE.....

(dodatkowe informacje o uzyskanych dowodach i ich znaczeniu dowodowym)

**GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ**

.....
(podpis, data, pieczęć)

CZĘŚĆ B

Wyrażam zgodę / nie wyrażam zgody*

PROKURATOR GENERALNY

.....
(podpis i pieczęć)

Warszawa, dnia 200... r., godz.

DEWD.....

.....
(klauzula tajności)

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności

CZĘŚĆ C

Sygn. akt.....

POSTANOWIENIE

Dnia 200..... r. **Sąd Okręgowy w Warszawie** w składzie
Sędziego Sądu Okręgowego
przy udziale
po rozpoznaniu wniosku Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej o zezwolenie na
odstąpienie od zniszczenia materiałów uzyskanych w wyniku kontroli operacyjnej
zarządzonej w przypadku niecierpiącym zwłoki, na podstawie art. 36c ust. 3 ustawy z dnia
28 września 1991 r. o kontroli skarbowej

postanawia

ZEZWOLIĆ / NIE ZEZWOLIĆ *)

na odstąpienie od zniszczenia materiałów uzyskanych w wyniku kontroli operacyjnej
polegającej na

(rodzaj czynności)

w sprawie o kryptonimie zarządzanej przez Generalnego
Inspektora Kontroli Skarbowej w trybie art. 36c ust. 2 ustawy o kontroli skarbowej
zarządzeniem nr na okres, na której kontynuowanie sąd nie
wyraził zgody postanowieniem nr z dnia r.

UZASADNIENIE

(w przypadku odmowy zezwolenia na odstąpienie od zniszczenia materiałów uzyskanych w wyniku kontroli operacyjnej)

.....
.....
.....
.....

SĘDZIA SĄDU OKRĘGOWEGO

Wykonano w 3 egz.

Egz. nr 1

Egz. nr 2

Egz. nr 3

DEWD.....

Opracował:.....

Wykonał:.....

.....
klauzula tajności

*) Niepotrzebne skreślić.

WZÓR DRUKU STOSOWANIA KONTROLI OPERACYJNEJ ZA ZGODĄ OSOBY
BĘDĄCEJ NADAWCĄ LUB ODBIORCĄ PRZEKAZU INFORMACJI

.....
miejsowość, data

.....
sygnatura literowo-cyfrowa Generalnego
Inspektora Kontroli Skarbowej

Egz. pojedynczy
.....
klauzula tajności

CZĘŚĆ A

ZARZĄDZENIE NR.....

(nr w rejestrze)

Na podstawie art. 36c ust. 16 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U.
z 2004 r. Nr 8, poz. 65)

ZARZĄDZAM KONTROLĘ OPERACYJNĄ

w sprawie pod kryptonimem
prowadzonej przez dotyczącej przestępstwa
wymienionego w art. 36c ust. 1 pkt ustawy o kontroli skarbowej i określonego
w art. na okres tygodni/miesiący^{*}).
Kontrola operacyjna polegająca na stosowana

(rodzaj czynności)

będzie za zgodą

.....
(dane osoby, wobec której stosowana będzie kontrola operacyjna, ze wskazaniem miejsca lub sposobu prowadzenia)

w celu

UZASADNIENIE:

.....
.....
.....
.....
.....

**GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ**

.....
(podpis, data, pieczęć)

DEWD.....

.....
(klauzula tajności)

Egz. pojedynczy

.....
klauzula tajności

CZĘŚĆ B

WYRAŻAM ZGODĘ

.....
(imię i nazwisko)

.....
(miejsowość, data)

.....
(podpis)

Uwagi:

Wykonano w 1 egz.
DEWD.....
Opracował:.....
Wykonał:.....

.....
klauzula tajności

*) Niepotrzebne skreślić.

WZÓR INFORMACJI O WYNIKACH PRZEPROWADZONEJ KONTROLI OPERACYJNEJ

.....
miejsowość, data

Egz. Nr.....

.....
klauzula tajności**NOTATKA URZĘDOWA DLA PROKURATORA GENERALNEGO**

dotyczy sprawy nr:, pod kryptonimem:

1) Działając na podstawie:

- postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia (sygn. akt:.....) wydanego w trybie art. 36c ust. 1 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65) wydanego na wniosek Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr:
- zarządzenia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej z dnia, nr wydanego w trybie art. 36c ust. 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej,

prowadzono kontrolę operacyjną polegającą na
(rodzaj czynności)

wobec w związku z przestępstwem
(dane osoby lub inne dane pozwalające na jednoznaczne określenie podmiotu lub przedmiotu, wobec którego prowadzona była kontrola operacyjna, ze wskazaniem miejsca lub sposobu jej prowadzenia)

wymienionym w art. 36c ust. 1 pkt ustawy o kontroli skarbowej i określonym w art.

2) Kontrolę operacyjną rozpoczęto

3) Kontrolę operacyjną zakończono

4) W wyniku kontroli operacyjnej:

- uzyskano dowody pozwalające na wszczęcie postępowania karnego, postępowania w sprawach o przestępstwo skarbowe/mające znaczenie dla toczącego się postępowania karnego, postępowania w sprawach o przestępstwo skarbowe;*)
- nie uzyskano dowodów pozwalających na wszczęcie postępowania karnego, postępowania w sprawach o przestępstwo skarbowe/mających znaczenie dla toczącego się postępowania karnego, postępowania w sprawach o przestępstwo skarbowe;*)

DEWD.....

.....
(klauzula tajności)

.....
(klauzula tajności)

Lp.	Numer wniosku lub zarządzenia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej o wydanie postanowienia 2	Rodzaj rozstrzygnięcia i data postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie 3	Okres, na który zarządzono kontrolę operacyjną 4	Inne dane 5
1				
1				
2				
3				
4				
5				
6				

.....
(klauzula tajności)

str. ___ / ___

.....
(klauzula tajności)

Lp.	Numer wniosku lub zarządzenia GIKS	Decyzja Prokuratora Generalnego w przedmiocie złożonego wniosku lub zarządzenia	Rodzaj rozstrzygnięcia i data wydania postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie	Okres, na który zarządzono kontrolę operacyjną	Data zakończenia kontroli operacyjnej	Informacje o sposobie wykorzystania materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej	Inne dane
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
6							

.....
(klauzula tajności)

str. ___/___

Załącznik nr 9

WZÓR REJESTRU WNIOSKÓW I ZARZĄDZEŃ PROWADZONEGO PRZEZ GENERALNEGO INSPEKTORA KONTROLI SKARBOWEJ

.....
(stempel nagłówkowy jednostki organizacyjnej)

.....
(klauzula tajności)

**REJESTR
WNIOSKÓW I ZARZĄDZEŃ DOTYCZĄCYCH
KONTROLI OPERACYJNEJ**

Zawiera

--	--

 kart

Założono:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 / / / / / / / / / /
rok miesiąc dzień

Zakończono:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 / / / / / / / / / /
rok miesiąc dzień

.....
(klauzula tajności)

.....
(klauzula tajności)

Lp.	Numer wniosku	Numer zarządzenia wydanego w trybie art.36c ust.2 ustawy o kontroli skarbowej	Numer sprawy i jej kryptonim	Rodzaj przestępstwa wymienionego w art. 36c ust. 1 ustawy o kontroli skarbowej	Rodzaj kontroli operacyjnej	Decyzja Prokuratora Generalnego w przedmiocie złożonego wniosku lub zarządzenia	Rodzaj rozstrzygnięcia i data wydania postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie	Okres, na który zarządono kontrolę operacyjną	Data zakończenia kontroli operacyjnej	Informacje o sposobie wykorzystania materiałów zgromadzonych podczas stosowania kontroli operacyjnej	Informacje o przedłożeniu kontroli operacyjnej i nr poprzedniego wniosku	Inne dane
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
3												
4												
5												

.....
(klauzula tajności)

str. ___/___

Załącznik nr 10

**WZÓR REJESTRU ZARZĄDZEŃ WYDAWANYCH ZA ZGODĄ OSOBY BĘDĄCEJ NADAWCĄ LUB ODBIORCĄ PRZEKAZU INFORMACJI,
PROWADZONEGO PRZEZ GENERALNEGO INSPEKTORA KONTROLI SKARBOWEJ**

.....
(stempel nagłówkowy jednostki organizacyjnej)

.....
(klauzula tajności)

REJESTR

**ZARZĄDZEŃ WYDAWANYCH ZA ZGODĄ
NADAWCY LUB ODBIORCY PRZEKAZU INFORMACJI**

Zawiera

--	--	--

 kart

Założono:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 rok / / / / / / / / / / miesiąc / / / / / / / / / / dzień

Zakończono:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 rok / / / / / / / / / / miesiąc / / / / / / / / / / dzień

.....
(klauzula tajności)

.....
(klauzula tajności)

Lp.	Numer zarządzenia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej wydanego w trybie art. 36c ust. 16 ustawy o kontroli skarbowej	Numer i kryptonim sprawy	Rodzaj przestępstwa wymienionego w art. 36c ust. 1 ustawy o kontroli skarbowej i określonego w innej ustawie	Rodzaj kontroli operacyjnej	Okres, na który zarządzono kontrolę operacyjną	Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli operacyjnej	Sposób wykorzystania w postępowaniu karnym, postępowaniu w sprawie o przestępstwo skarbowe oraz dane identyfikujące postępowanie	Inne dane
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								

.....
(klauzula tajności)

str. ___/___