

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 20 maja 1998 r.

w sprawie sposobu przeprowadzania i dokumentowania przez Inspekcję Celną niejawnego nadzorowania przemieszczania, przechowywania i obrotu przedmiotami przestępstwa.

Na podstawie art. 28 ust. 4 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. o Inspekcji Celnej (Dz. U. Nr 71, poz. 449) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa sposób przeprowadzania i dokumentowania przez Inspekcję Celną, przy wykonywaniu czynności operacyjno-rozpoznawczych, niejawnego nadzorowania przemieszczania, przechowywania i obrotu przedmiotami przestępstwa, podejmowanego w celu udokumentowania przestępstw określonych w art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. o Inspekcji Celnej (Dz. U. Nr 71, poz. 449) albo w celu ustalenia tożsamości osób uczestniczących w tych przestępstwach lub przejęcia przedmiotów przestępstwa.

§ 2. 1. Czynności niejawnego nadzorowania przemieszczania, przechowywania i obrotu przedmiotami przestępstwa, zwane dalej „czynnościami”, przeprowadza się w sposób tajny, polegający na:

- 1) obserwowaniu przesyłki zawierającej przedmiot przestępstwa, zwanej dalej „przesyłką”, w tym przy użyciu urządzeń technicznych utrwalających obraz lub dźwięk,
- 2) wyłączeniu przesyłki z obrotu,
- 3) otwarciu przesyłki,
- 4) ocenie zawartości przesyłki, w tym na pobraniu próbek i dokonaniu badań laboratoryjnych,
- 5) usunięciu przedmiotu przestępstwa z przesyłki,

- 6) oznakowaniu przesyłki,
- 7) zastąpieniu zawartości przesyłki w części lub w całości,
- 8) zamknięciu przesyłki,
- 9) włączeniu przesyłki, o której mowa w pkt 2, do obrotu.

2. Czynności, o których mowa w ust. 1, powinny być przeprowadzane z poszanowaniem praw, których ochrona wynika z przepisów odrębnych.

§ 3. 1. Dokumentację czynności stanowią:

- 1) pisemny wniosek Generalnego Inspektora Celnego do Ministra Finansów o zarządzenie przeprowadzenia czynności, zawierający:
 - a) oznaczenie wniosku,
 - b) numer sprawy i kryptonim, jeżeli jej został nadany,
 - c) opis czynu i, w miarę możliwości, jego kwalifikację prawną,
 - d) cel i rodzaj czynności oraz czas, miejsce i sposób jej przeprowadzenia,
 - e) dane dotyczące podmiotu, wobec którego czynność ma być wykonana,
- 2) pisemna informacja Ministra Finansów o zarządzeniu przeprowadzenia czynności, skierowana do Prokuratora Generalnego,

- 3) pisemne zarządzenie Ministra Finansów o przeprowadzeniu czynności,
- 4) pisemna informacja Ministra Finansów o przebiegu i wynikach czynności, skierowana do Prokuratora Generalnego,
- 5) notatka służbowa utrwalająca przebieg i wyniki czynności.

2. Dokumentację czynności stanowią również:

- 1) pisemny nakaz Prokuratora Generalnego zaniechania przeprowadzania czynności, jeżeli Prokurator Generalny podjął taką decyzję — skierowany do Ministra Finansów,
- 2) pisemne polecenie niezwłocznego zaniechania przeprowadzania czynności, wydane przez Ministra Finansów Generalnemu Inspektorowi Celnemu lub upoważnionemu przez niego zastępcy.

3. Notatka służbowa, o której mowa w ust. 1 pkt 5, zawiera w szczególności:

- 1) numer sprawy i kryptonim, jeżeli jej został nadany,
- 2) określenie czynności,
- 3) czas, miejsce i sposób przeprowadzenia czynności,
- 4) dane dotyczące podmiotu, wobec którego dokonano czynności,
- 5) dane dotyczące osób przeprowadzających czynności,

6) informację o wynikach przeprowadzonych czynności, w szczególności o ujawnionym przestępstwie i osobach uczestniczących w jego popełnieniu,

7) informację o wynikach przeprowadzonych czynności w razie nakazania ich zaniechania przez Prokuratora Generalnego,

8) wyniki badań lub ekspertyz, jeśli badania takie lub ekspertyzy zostały przeprowadzone.

4. W razie użycia urządzeń, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1, do notatki służbowej mogą być dołączone nośniki, na których zostały zarejestrowane informacje, lub kopie wykonane z tych nośników.

§ 4. Przy przeprowadzaniu i dokumentowaniu niejawnego nadzorowania przemieszczania, przechowywania i obrotu przedmiotami przestępstwa Inspekcja Celna zapewnia ochronę form i metod realizacji zadań, informacji i danych identyfikacyjnych dotyczących miejsc wykonywania tych czynności, a także funkcjonariuszy Inspekcji Celnej oraz osób udzielających im pomocy.

§ 5. Inspekcja Celna przy przeprowadzaniu i dokumentowaniu niejawnego nadzorowania przemieszczania, przechowywania i obrotu przedmiotami przestępstwa może współdziałać z innymi organami, prowadzącymi działania operacyjno-rozpoznawcze.

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

Minister Finansów: w z. *J. Bauc*