

OSU-III-401-425-2/2015
NMF5/2/15/W

Lublin, 4... sierpnia 2015

P R O G R A M

SZKOLENIA DLA SĘDZIÓW ORZEKAJĄCYCH W SPRAWACH KARNYCH,
ORAZ PROKURATORÓW Z OBSZARU APELACJI
ŁÓDZKIEJ, WARSZAWSKIEJ I BIAŁOSTOCKIEJ

TEMAT SZKOLENIA:

„Transgraniczna przestępczość związana z obrotem gospodarczym”

DATA I MIEJSCE:

05- 07 października 2015 r. Warszawa

ORGANIZATOR:

Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury
Ośrodek Szkolenia Ustawicznego i Współpracy Międzynarodowej
Krakowskie Przedmieście 62, 20 - 076 Lublin

tel. 0 81 440 87 10

fax. 0 81 440 87 11

OSOBY ODPOWIEDZIALNE ZE STRONY ORGANIZATORA:

— merytorycznie:

Sędzia Marek Manowiec

tel. 81 440 87 20

e-mail: m.manowiec@kssip.gov.pl

Główny specjalista Aneta Mikita

tel. 81 440 87 45

e-mail: a.mikita@kssip.gov.pl

— organizacyjnie

Inspektor Aleksandra Pietrzak

tel. 81 458 37 62

e-mail: a.pietrzak@kssip.gov.pl

WYKŁADOWCY:

Janusz Makarowski
Zbigniew Wiliński

Ministerstwo Finansów
Kierownik Referatu Spraw Kontroli Podatkowej
i Czynności Sprawdzających, Izba Skarbowa we
Wrocławiu

Paweł Kaczmarek
Marek Kuczyński

Zastępca Naczelnika Urzędu Celnego w Poznaniu
Prokurator Prokuratury Apelacyjnej we Wrocławiu
del. do Prokuratury Generalnej

Sławomir Siwierski

Sędzia Sądu Okręgowego w Poznaniu

Zajęcia prowadzone będą w formie wykładów

PROGRAM SZCZEGÓŁOWY

PONIEDZIAŁEK

05 października 2015 r.

13:30

Zakwaterowanie uczestników

13:30 – 14:30

Obiad

14:30 – 16:45

Funkcjonowanie zorganizowanej przestępczości transgranicznej o charakterze gospodarczym jako element gospodarki nieoficjalnej; prezentacja obszarów współczesnej przestępczej działalności podatkowej

Prowadzący: Janusz Makarowski

16:45 -17:00

Przerwa kawowa

17:00-19:15

Mechanizmy ujawniania i zapobiegania wyłudzeniom podatku VAT w transakcjach krajowych i wewnątrzspółnotowych, stosowane w pracy organów kontroli podatkowej:

- wyjaśnienie zasad opodatkowania podatkiem VAT w transakcjach krajowych i wewnątrzspółnotowych;

- wyłączenia podatku VAT w krajowym i międzynarodowym obrocie towarowym jako głównego kierunku działania zorganizowanej przestępczości transgranicznej;
- wykorzystanie luk prawnych;
- model teoretyczny i praktyczny karuzeli podatkowych
- nieprawidłowości w ramach tzw. „procedury 42”

Prowadzący: Zbigniew Wiliński

19:15

Kolacja

WTOREK

06 października 2015 r.

8:00 - 9:00

Śniadanie

9:00 -11:15

Mechanizmy ujawniania i zapobiegania wyłudzeniom podatku akcyzowego stosowane przez służbę celną w zwalczaniu przestępczości transgranicznej

- wyjaśnienie zasad opodatkowania podatkiem akcyzowym w transakcjach krajowych i wewnątrzspółnotowych;
- opodatkowanie podatkiem akcyzowym towarów zharmonizowanych;
- wyłączenia podatku akcyzowego w krajowym i międzynarodowym obrocie towarowym;
- fikcyjny przepływ towarów;
- wykorzystanie luk prawnych;
- pozorowanie legalności transakcji poprzez sporządzanie poprawnej dokumentacji

Prowadzący: Paweł Kaczmarek

11:15 -11:30

Przerwa kawowa

11:30 – 13:00

Elementy metodyki prowadzenia śledztw dotyczących transgranicznych przestępstw gospodarczych,

- organy powołane do zwalczania przestępczości transgranicznej w Polsce i Unii Europejskiej – wspólne zespoły śledcze,
- współpraca służb podległych Ministrowi Finansów, organów Policji, Straży Granicznej, Prokuratury,

- współpraca i pomoc międzynarodowa na etapie postępowania przygotowawczego,
- zgody następcze i wykorzystanie materiałów operacyjnych,
- formułowanie zarzutów na etapie postępowania przygotowawczego

Prowadzący: Marek Kuczyński

13:00 – 14:00

Obiad

14:00 – 14:45

Dalszy ciąg wykładu
Prowadzący: Marek Kuczyński

14:45

Przerwa kawowa

18:00

Kolacja

ŚRODA

07 października 2015 r.

8:00 – 9:00

Śniadanie

9:00 -10:30

Regulacje prawne związane ze zwalczaniem przestępczości gospodarczej określone przepisami kodeksu karnego i innych ustaw, wybór orzecznictwa sądowego w tym sądów administracyjnych, wykonawstwo orzeczeń

Prowadzący: Sławomir Siwierski

10:30 -10:45

Przerwa kawowa

10:45-12:15

Dalsza część wykładu
Prowadzący: Sławomir Siwierski

12:30

Obiad i wykwaterowanie

Zastępca Dyrektora
Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury
ds. Szkolenia Ustawicznego i Współpracy
Międzynarodowej


sędzia Adam Czerwiński