

OBSAH:

ÚVODEM	5
SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK.....	6
I. OBECNÁ ČÁST	7
A. ORIENTACE NA HOSPODÁŘSKÉ TRESTNÉ ČINY A NA TRESTNÉ ČINY PROTI MAJETKU.....	7
B. PODNIKÁNÍ A TRESTNÍ PRÁVO.....	12
1. <i>Podnikatel a právo</i>	12
2. <i>Význam porad podnikatele s advokátem</i>	15
C. PODEZŘELÉ OBCHODY A LEGALIZACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI	23
1. <i>Zákon č. 61/1996 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti</i>	23
2. <i>Zákon č. 253/2008 Sb. o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu</i>	24
D. SPECIFIKA ODHALOVÁNÍ, VYŠETŘOVÁNÍ A DOKAZOVÁNÍ HOSPODÁŘSKÉ A MAJETKOVÉ KRIMINALITY	48
1. <i>Osoba pachatele hospodářské a majetkové trestné činnosti</i>	48
2. <i>Specifika vyplývající z počítačového zpracování dat v oblasti ekonomiky</i>	49
3. <i>Zvláštní přístupy při použití operativně pátracích prostředků</i>	50
4. <i>Zvláštnosti při opatřování a provádění důkazů</i>	52
E. ZVLÁŠTNOSTI VYPLÝVAJÍCÍ Z INDIVIDUÁLNÍ TRESTNÍ ODPOVĚDNOSTI VE VZTAHU K PODNIKÁNÍ PRÁVNICKÝCH OSOB	59
F. HOSPODÁŘSKÁ KRIMINALITA A ORGANIZOVANÝ ZLOČIN.....	63
G. OPERATIVNĚ PÁTRACÍ PROSTŘEDKY A PODMÍNKY JEJICH POUŽITÍ.....	67
1. <i>Předstíraný převod</i>	68
2. <i>Sledování osob a věci</i>	70
3. <i>Použití agenta</i>	71
4. <i>Policejní provokace</i>	73
H. PODÁNÍ TRESTNÍHO OZNÁMENÍ A JEHO PROVĚŘOVÁNÍ	84
I. POSTAVENÍ POŠKOZENÉHO V TRESTNÍM ŘÍZENÍ.....	91
J. INSTITUTY TZV. KORUNNÍHO SVĚDKA A SPOLUPRACUJÍCÍHO OBVINĚNÉHO.....	99
1. <i>K současnému právnímu stavu</i>	99
2. <i>Navrhovaná právní úpravy</i>	101
K. ZNALECKÉ POSUDKY V TRESTNÍM ŘÍZENÍ.....	106
II. ZVLÁŠTNÍ ČÁST TRESTNÍHO ZÁKONÍKU.....	112
A. TRESTNÉ ČINY PROTI MAJETKU DLE HLAVY PÁTÉ ZVLÁŠTNÍ ČÁSTI TRESTNÍHO ZÁKONA (§ 205 - § 232 TrZ)	113
1.1. <i>Krádež (§ 205 TrZ)</i>	115
1.2. <i>Zpronevěra (§ 206 TrZ)</i>	121
1.3. <i>Neoprávněné užívání cizí věci (§ 207 TrZ)</i>	125
1.4. <i>Neoprávněný zásah do práva k domu, bytu nebo k nebytovému prostoru (§ 208 TrZ)</i>	126
1.5. <i>Podvod (§ 209 TrZ)</i>	130
1.6. <i>Pojistný odvod (§ 210 TrZ)</i>	135
1.7. <i>Úvěrový podvod (§ 211 TrZ)</i>	140
1.8. <i>Dotační podvod (§ 212 TrZ)</i>	142
1.9. <i>Provozování nepoctivých her a sázek (§ 213 TrZ)</i>	146
1.10. <i>Podílnictví (§ 214 TrZ)</i>	148
1.11. <i>Podílnictví z nedbalosti (§ 215 TrZ)</i>	151
1.12. <i>Legalizace výnosů z trestné činnosti (§ 216 TrZ)</i>	152
1.13. <i>Legalizace výnosů z trestné činnosti z nedbalosti (§ 217 TrZ)</i>	156
1.14. <i>Lichva (§ 218 TrZ)</i>	157
1.15. <i>Zatajení věci (§ 219 TrZ)</i>	160
1.16. <i>Porušení povinnosti při správě cizího majetku (§ 220 TrZ)</i>	163
1.17. <i>Porušení povinnosti při správě cizího majetku z nedbalosti (§ 221 TrZ)</i>	168
1.18. <i>Poškození věřitele (§ 222 TrZ)</i>	169
1.19. <i>Zvýhodnění věřitele (§ 223 TrZ)</i>	173
1.20. <i>Způsobení úpadku (§ 224 TrZ)</i>	176
1.21. <i>Porušení povinnosti v insolvenčním řízení (§ 225 TrZ)</i>	179
1.22. <i>Pletichy v insolvenčním řízení (§ 226 TrZ)</i>	181
1.23. <i>Porušení povinnosti učinit pravdivé prohlášení o majetku (§ 227 TrZ)</i>	183

1.24. Poškození cizí věci (§ 228 TrZ).....	184
1.25. Zneužívání vlastnictví (§ 229 TrZ).....	187
1.26. Neoprávněný přístup k počítačovému systému a nosiči informací (§ 230 TrZ).....	188
1.27. Opatření a přechovávání přístupového zařízení a hesla k počítačovému systému a jiných takových dat (§ 231 TrZ)	192
1.28. Poškození záznamu v počítačovém systému a na nosiči informací a zásah do vybavení počítače z nedbalosti (§ 232 TrZ)	196
B. TRESTNÉ ČINY HOSPODÁŘSKÉ DLE HLAVY ŠESTÉ ZVLÁŠTNÍ ČÁSTI TRESTNÍHO ZÁKONÍKU (§ 233 - § 271 TrZ)	198
DÍL 1 TRESTNÉ ČINY PROTI MĚNĚ A PLATEBNÍM PROSTŘEDKŮM (§ 233 - § 239 TrZ)	201
1.1. Padělání a pozměnění peněz (§ 233 TrZ)	201
1.2. Neoprávněné opatření, padělání a pozměnění platebního prostředku (§ 234 TrZ).....	205
1.3. Udávání padělaných a pozměněných peněz (§ 235 TrZ)	211
1.4. Výroba a držení padělatelského náčiní (§ 236 TrZ)	212
1.5. Neoprávněná výroba peněz (§ 237 TrZ)	214
1.6. Společné ustanovení (§ 238 TrZ).....	216
1.7. Ohrožování oběhu tuzemských peněz (§ 239 TrZ)	217
DÍL 2 TRESTNÉ ČINY DAŇOVÉ, POPLATKOVÉ A DEVIZOVÉ (§ 240 - § 247 TrZ).....	219
1.8. Zkrácení daně, poplatku a podobné povinné platby (§ 240 TrZ).....	219
1.9. Neodvedení daně, pojistného na sociální zabezpečení a podobné povinné platby (§ 241 TrZ).....	222
1.10. Zvláštní ustanovení o účinné lítosti (§ 242 TrZ).....	225
1.11. Nesplnění oznamovací povinnosti v daňovém řízení (§ 243 TrZ).....	226
1.12. Porušení předpisů o nálepkách a jiných předmětech k označení zboží (§ 244 TrZ).....	227
1.13. Padělání a pozměnění předmětů k označení zboží pro daňové účely a předmětů dokazujících splnění poplatkové povinnosti (§ 245 TrZ)	228
1.14. Padělání a pozměnění známek (§ 246 TrZ)	230
1.15. Porušení zákazů v době nouzového stavu v devizovém hospodářství (§ 247 TrZ).....	231
DÍL 3 TRESTNÉ ČINY PROTI ZÁVAZNÝM PRAVIDLŮM TRŽNÍ EKONOMIKY A OBĚHU ZBOŽÍ VE STYKU S CIZINOU	233
1.16. Porušení předpisů o pravidlech hospodářské soutěže (§ 248 TrZ).....	233
1.17. Neoprávněné vydání cenného papíru (§ 249 TrZ).....	238
1.18. Manipulace s kurzem investičních nástrojů (§ 250 TrZ)	239
1.19. Neoprávněné podnikání (§ 251 TrZ)	241
1.20. Neoprávněné provozování loterie a podobné sázkové hry (§ 252 TrZ)	244
1.21. Poškozování spotřebitele (§ 253 TrZ).....	246
1.22. Zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění (§ 254 TrZ).....	249
1.23. Zneužití informace a postavení v obchodním styku (§ 255 TrZ).....	255
1.24. Sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě (§ 256 TrZ).....	260
1.25. Pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži (§ 257 TrZ)	263
1.26. Pletichy při veřejné dražbě (§ 258 TrZ)	264
1.27. Vystavení nepravdivého potvrzení a zprávy (§ 259 TrZ).....	265
1.28. Poškození finančních zájmů Evropských společenství (§ 260 TrZ).....	267
1.29. Porušení předpisů o oběhu zboží ve styku s cizinou (§ 261 TrZ).....	269
1.30. Porušení předpisů o kontrole vývozu zboží a technologií dvojího užití (§ 262 TrZ).....	271
1.31. Porušení povinností při vývozu zboží a technologií dvojího užití (§ 263 TrZ).....	272
1.32. Zkreslení údajů a nevedení podkladů ohledně vývozu zboží a technologií dvojího užití (§ 264 TrZ).....	273
1.33. Provedení zahraničního obchodu s vojenským materiálem bez povolení nebo licence (§ 265 TrZ).....	274
1.34. Porušení povinností v souvislosti s vydáním povolení a licence pro zahraniční obchod s vojenským materiálem (§ 266 TrZ)	275
1.35. Zkreslení údajů a nevedení podkladů ohledně zahraničního obchodu s vojenským materiálem (§ 267 TrZ).....	276
DÍL 4 TRESTNÉ ČINY PROTI PRŮMYSLOVÝM PRÁVŮM A PROTI AUTORSKÉMU PRÁVU	278
1.36. Porušení práv k ochranné známce a jiným označením (§ 268 TrZ).....	278
1.37. Porušení chráněných průmyslových práv (§ 269 TrZ)	279
1.38. Porušení autorského práva, práv souvisejících s právem autorským a práv k databázi (§ 270 TrZ).....	281
1.39. Padělání a napodobení díla výtvarného umění (§ 271 TrZ).....	282
LITERATURA A PRAMENY	284