

1. Úvod	9
2. Analýza relevantních právních norem	15
2.1 Prostředky trestního práva	15
2.1.1 Odposlech a záznam telekomunikačního provozu a zajišťování jiných forem komunikace	15
2.1.1.1 Obecné podmínky pro odposlech a záznam telekomunikačního provozu	15
2.1.1.2 Použití záznamu telekomunikačního provozu v jiné trestní věci	17
2.1.1.3 Odposlech a záznam telekomunikačního provozu se souhlasem uživatele	17
2.1.1.4 Jiné formy komunikace	18
2.1.2 Použití agenta	23
2.1.2.1 Hranice mezi policejní provokací a legální činností agenta	23
2.1.2.2 Beztrestnost agenta	24
2.1.3 Spolupracující obviněný a podobné instituty	28
2.1.3.1 Spolupracující obviněný	28
2.1.3.2 Dočasné odložení trestního stíhání	29
2.1.3.3 Návrh korunního svědka	31
2.2 Prostředky vyplývající ze zákona o mezinárodní justiční spolupráci ve věcech trestních	34
2.3 Mezinárodní policejní spolupráce	39
2.4 Prostředky z dalších právních oblastí	42
2.4.1 Prostředky podle zákona o Policii České republiky	42
2.4.1.1 Informátor	42
2.4.1.2 Zabezpečovací technika	44
2.4.1.3 Žádost o informace získané při správě daní	47
2.5 Prostředky orgánů Celní správy České republiky	49
2.6 Daňová Kobra	50
2.7 Působnost Finančně analytického úřadu při odhalování a dokazování organizovaného zločinu	51
3. Vybrané nástroje postihu organizovaného zločinu v ekonomické oblasti	55
3.1 Úvodní část	55
3.2 Vybrané dispozice k majetku a možnosti jejich anonymizace	59
3.2.1 Správně právní opatření	63
3.3 Daňová oblast	66
3.3.1 Oblast daně z příjmů	66
3.3.2 Oblast daně z přidané hodnoty	68
3.4 Trestně právní opatření	71
3.4.1 Postupy a prostředky operativně pátrací činnosti	75
3.4.2 Finanční šetření	76
3.4.3 Zajišťovací instituty	79
4. Expertní šetření	85

5. Závěry a návrhy de lege ferenda	93
5.1 Beztrestnost agenta	94
5.2 Zpravodajské informace jako důkaz	96
5.3 Odposlech a záznam telekomunikačního provozu	97
5.4 Informátor	100
5.5 Ekonomická oblast	101
5.6 Návrhy de lege ferenda	102
Resumé	105
Summary	109
Literatura	113