

Obsah

Úvod	IX
Seznam použitých zkratk	XI
A. Texty právních předpisů	1
1. Zákon č. 61/1996 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti	3
2. Vyhláška č. 343/2004 Sb., kterou se stanoví vzor tiskopisu podle § 5 odst. 5 zákona č. 61/1996 Sb.	25
3. Vyhláška č. 344/2004 Sb., o plnění oznamovací povinnosti podle zákona č. 61/1996 Sb.	33
B. Komentář k zákonu č. 61/1996 Sb.	39
1. Zákon o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti	41
Část první. Opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti	41
Hlava první. Obecná ustanovení	41
1. § 1 – Předmět úpravy	41
2. § 1a – Výmezení pojmů	42
Hlava druhá. Povinnosti fyzických a právnických osob	60
3. § 2 – Povinnost identifikace	60
4. § 3 – Povinnost uchovávat stanovené údaje	69
5. § 4 – Oznamovací povinnost	72
6. § 5 – Oznamovací povinnost ve zvláštních případech	80
7. § 6 – Odklad splnění příkazu	84
8. § 7 – Povinnost mlčenlivosti	88
9. § 8 – Další povinnosti	94
10. § 9 – Systém vnitřních zásad a školicí programy	97
Hlava třetí. Pravomoc ministerstva	102
11. § 10 – Oprávnění ministerstva	102
Hlava čtvrtá. Řízení před ministerstvem	106
12. § 11 – Obecné zásady	106
13. § 12 – Pokuty	111
14. § 12a – Pokuty při nesplnění oznamovací povinnosti ve zvláštních případech	114
15. § 13 – Podnět k odnětí oprávnění k podnikatelské a jiné samostatné výdělečné činnosti	117

Hlava pátá – zrušena	118
Část druhá. Změna a doplnění souvisejících zákonů	118
Část třetí. Závěrečná ustanovení	118
16. § 20 – Zmocňovací ustanovení	118
17. § 21 – Účinnost zákona	119
18. Přechnodná a závěrečná ustanovení zákona č. 284/2004 Sb.	120
C. Komentář k vyhlášce č. 344/2004 Sb.	123
1. Vyhláška o plnění oznamovací povinnosti podle zákona č. 61/1996 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a o změně a doplnění souvisejících zákonů	125
2. Příloha č. 1 k vyhlášce č. 344/2004 Sb.	129
3. Příloha č. 2 k vyhlášce č. 344/2004 Sb. – náležitosti oznámení podezřelého obchodu	130
D. Související právní předpisy ČR	135
1. Zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	137
2. Zákon č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů	161
3. Zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím (výňatek)	167
4. Zákon č. 254/2004 Sb., o omezení plateb v hotovosti	169
5. Zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	173
6. Zákon č. 591/1992 Sb., o cenných papírech, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	177
7. Zákon č. 570/1991 Sb., o živnostenských úřadech, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	179
8. Zákon č. 229/2002 Sb., o finančním arbitrovi (výňatek)	181
9. Zákon č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	187
10. Zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu (výňatek)	191
11. Zákon č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování (výňatek) ...	209
12. Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	211
13. Zákon č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách, ve znění zákona č. 149/1998 Sb. (výňatek)	217

14. Zákon č. 85/1996 Sb., o advokacii, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	219
15. Zákon č. 358/1992 Sb., notářský řád, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	227
16. Zákon č. 120/2001 Sb., exekuční řád, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	235
17. Zákon č. 363/1999 Sb., o pojišťovnictví (výňatek)	241
18. Zákon č. 42/1994 Sb., o penzijním připojištění se státním příspěvkem, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	247
19. Zákon č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	249
20. Zákon č. 254/2000 Sb., o auditorech (výňatek)	253
21. Zákon č. 523/1992 Sb., o daňovém poradenství a Komoře daňových poradců České republiky, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	255
22. Zákon č. 140/1961 Sb., trestní zákon, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	259
23. Zákon č. 141/1961 Sb., trestní řád, ve znění pozdějších předpisů (výňatek)	263
24. Zákon č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů (výňatek)	267
25. Zákon č. 98/2000 Sb., o provádění mezinárodních sankcí k udržování mezinárodního míru a bezpečnosti	279
25.1 Nařízení vlády č. 334/2001 Sb., o opatřeních vůči některým občanům Svazové republiky Jugoslávie	285
25.2 Nařízení vlády č. 170/2003 Sb., o opatřeních ve vztahu k Irácké republice	287
26. Zákon č. 48/2000 Sb., o opatřeních ve vztahu k afghánskému hnutí Talibán	289
26.1 Nařízení vlády č. 164/2000 Sb., o opatřeních ve vztahu k afghánskému hnutí Talibán	295
26.2 Nařízení vlády č. 327/2001 Sb., o dalších opatřeních ve vztahu k afghánskému hnutí Talibán Vláda nařizuje k provedení zákona č. 48/2000 Sb., o opatřeních ve vztahu k afghánskému hnutí Talibán	297
E. Související právní předpisy EU/ES	299
1. Směrnice č. 91/308/EHS, o předcházení zneužití finančního systému k praní peněz, ve znění směrnice č. 2001/97/ES	301

2. Směrnice č. 2000/12/ES, týkající se přístupu k činnosti úvěrových institucí a jejího výkonu, ve znění směrnice č. 2000/28/ES (výňatek)	317
3. Nařízení č. 2913/92, kterým se vydává celní zákoník Společenství (výňatek)	319
4. Společná akce č. 98/699/JVV, přijatá Radou na základě článku K.3 Smlouvy o Evropské unii o praní peněz, identifikaci, sledování, blokování, zadržování a konfiskaci prostředků trestné činnosti a výnosů z ní	321
5. Rozhodnutí Rady č. 2000/642/JVV, o opatřeních, která upravují spolupráci mezi útvary finančního zpravodajství členských států při výměně informací	327
6. Rámcové rozhodnutí Rady č. 2001/500/JHA, o praní špinavých peněz a identifikaci, vyhledávání, zmrazování, zadržování a konfiskaci prostředků a výnosů z trestné činnosti	331
7. Nařízení Rady (ES) č. 2580/2001, o zvláštních restriktivních opatřeních namířených proti určitým osobám a subjektům s cílem bojovat proti terorismu, ve znění Nařízení Komise č. 2003/745/ES	335
7.1 Rozhodnutí č. 2004/306/ES, kterým se provádí čl. 2 odst. 3 nařízení (ES) 2580/2001, o specifických restriktivních opatřeních namířených proti některým osobám a subjektům s cílem bojovat proti terorismu, a zrušuje rozhodnutí 2003/902/ES	347
8. Rámcové rozhodnutí Rady č. 2002/475/JVV, o boji proti terorismu	351
F. Související mezinárodní smlouvy a dokumenty	359
1. Úmluva o praní, vyhledávání, zadržování a konfiskaci výnosů ze zločinu	361
1.1 Účastnické státy – přehled	377
2. Úmluva o zrušení požadavku ověřování cizích veřejných listin	379
3. 40 doporučení FATF (ve znění revize k 20. červnu 2003)	385
4. Zvláštní doporučení FATF, týkající se financování terorismu ...	411
4.1 Pokyny finančním institucím pro odhalování aktivit financování terorismu	415
Věcný rejstřík	429

Zákon o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a o změně a doplnění souvisejících zákonů

č. 61/1996 Sb. ze dne 15. února 1996

ve znění zákona č. 15/1998 Sb., zákona č. 159/2000 Sb.,
zákona č. 239/2001 Sb., zákona č. 440/2003 Sb.,
zákona č. 257/2004 Sb. a zákona č. 284/2004 Sb.

Obsah (neoficiální)

	str.
Část první. Opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti	3–22
Hlava první. Obecná ustanovení	3–7
Hlava druhá. Povinnosti fyzických a právnických osob	7–17
Hlava třetí. Pravomoc ministerstva	17–18
Hlava čtvrtá. Řízení před ministerstvem	18–21
Hlava pátá. Zrušena	22
Část druhá. Změna a doplnění souvisejících zákonů	22
Část třetí. Závěrečná ustanovení	23
Přechodná a závěrečná ustanovení zákona č. 284/2004 Sb. ze dne 8. dubna 2004	23
Ustanovení o účinnosti zákonů, kterými byl novelizován zákon č. 61/1996 Sb.	24
Vyhláška č. 343/1996 Sb.	25
Příloha k vyhlášce č. 343/2004 Sb.	26
Vyhláška č. 344/1996 Sb.	33
Příloha č. 1 k vyhlášce č. 344/2004 Sb.	35
Příloha č. 2 k vyhlášce č. 344/2004 Sb.	37

Parlament se usnesl na tomto zákoně České republiky:

Část první. Opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti

Hlava první. Obecná ustanovení

§ 1 Předmět úpravy Účelem tohoto zákona je v souladu s právem Evropských společenství¹ stanovit některá opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti.

¹ Směrnice Rady č. 91/308/EHS ze dne 10. 6. 1991, o předcházení zneužití finančního systému k praní peněz, ve znění směrnice Evropského parlamentu a Rady č. 2001/97/ES ze dne 4. 12. 2001.