

Obsah

O autorech	V
Předmluva	VII
Seznam použitých zkratk	XV

Komentář k zákonu o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu	1
--	----------

Část první. Úvodní ustanovení	1
§ 1 Předmět úpravy	1
§ 2 Povinné osoby	2
§ 3 Základní pojmy	24
§ 4 Další pojmy	29
§ 5 Identifikační údaje	47
§ 6 Podezřelý obchod	52

Část druhá. Základní povinnosti povinných osob	62
Hlava I. Identifikace a kontrola klienta	62
§ 7 Povinnost identifikace	62
§ 8 Provádění identifikace	66
§ 8a Využití prostředku pro elektronickou identifikaci v rámci identifikace	80
§ 9 Kontrola klienta	88
§ 9a Zesílená identifikace a kontrola klienta	103
§ 10 Zprostředkovaná identifikace	107
§ 11 Převzetí identifikace a využití dalších způsobů dálkové identifikace v rámci identifikace klienta	114
§ 12 [Společná ustanovení k identifikaci podle § 10 a 11]	136
§ 13 Zjednodušená identifikace a kontrola klienta	144
§ 13a Výjimky z povinnosti identifikace a kontroly klienta	148

Obsah

§ 14	Výjimka z povinnosti uvádět informace doprovázející převody peněžních prostředků	151
§ 15	Neuskutečnění obchodu	155
§ 15a	Postup při zjištění nesrovnalosti	158
Hlava II.	Uchovávání informací	161
§ 16	Uchovávání údajů povinnou osobou	161
§ 17	Spolupráce při uchovávání údajů	168
§ 17a	Ochrana osobních údajů při činnosti povinné osoby	169
Hlava III.	Postup při podezřelém obchodu	170
§ 18	Oznámení podezřelého obchodu	170
§ 19	[Forma oznámení]	178
§ 20	Odklad splnění příkazu klienta	180
Hlava IV.	Další povinnosti povinných osob	188
§ 21	System vnitřních zásad	188
§ 21a	Hodnocení rizik	204
§ 22	Kontaktní osoba	213
§ 22a	Pověřená osoba	216
§ 23	Školení zaměstnanců	218
§ 24	Informační povinnost	222
§ 24a	[Opatření povinné osoby ve vnějších pobočkách a dceřiných společnostech]	225
Hlava V.	Zvláštní ustanovení o některých povinných osobách	227
§ 25	Zvláštní ustanovení o úvěrových a finančních institucích	227
§ 25a	Zvláštní ustanovení o zahraničních poskytovatelích platebních služeb	231
§ 26	Zvláštní ustanovení o auditorech, soudních exekutorech a daňových poradcích	233
§ 27	Zvláštní ustanovení o advokátech a notářích	237
§ 28	Zvláštní ustanovení o platbách v hotovosti a uměleckých dílech	240
§ 29	Zvláštní ustanovení o provozování peněžních poštovních služeb	242
§ 29a	Zvláštní ustanovení o národním správci	244

Část třetí. Činnost Úřadu a dalších orgánů	246
Hlava I. Činnost Úřadu a dalších orgánů	246
§ 29c [Úřad, jeho sídlo, funkce a podřízenost]	246
§ 29d [Výběr, jmenování a odvolání ředitele]	248
§ 30 Získávání informací	248
§ 30a Hodnocení rizik na úrovni České republiky	251
§ 31 Zpracování informací	256
§ 31a Zvláštní ustanovení o ochraně osobních údajů	259
§ 31b [Kontrola činnosti Úřadu stálou komisí Poslanecké sněmovny]	261
§ 31c [Zpráva o činnosti Úřadu za uplynulý kalendářní rok]	262
§ 32 Nakládání s výsledky šetření	263
§ 33 Mezinárodní spolupráce	266
§ 33a Poskytnutí údajů souvisejících se závažnými trestnými činy	268
§ 34 Povolování výjimek	271
§ 34a Systém pro přijímání oznámení o porušení povinností podle tohoto zákona	276
Hlava II. Správní dozor	278
§ 35 Výkon správního dozoru	278
§ 36 Podnět k odnětí oprávnění k podnikatelské nebo jiné samostatné výdělečné činnosti nebo k uložení sankce	286
§ 37 Zvláštní ustanovení o správním dozoru u advokáta, notáře, auditora, soudního exekutora nebo daňového poradce	287
Část čtvrtá. Mlčenlivost	291
§ 38 Povinnost mlčenlivosti	291
§ 39 Výjimky z mlčenlivosti	295
§ 40 Zvláštní ustanovení o mlčenlivosti advokáta, notáře, auditora, soudního exekutora nebo daňového poradce	304
§ 40a Zvláštní ustanovení o mlčenlivosti osob činných pro příslušnou profesní komoru nebo Radu pro veřejný dohled nad auditem	306
§ 40b Zvláštní ustanovení o mlčenlivosti o totožnosti oznamovatele	307

Obsah

Část pátá. Přeshraniční převozy	309
§ 41 Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech	309
§ 42 Činnost orgánů Celní správy České republiky	314
Část šestá. Přestupky	319
§ 43 Porušení povinnosti mlčenlivosti	319
§ 44 Nesplnění povinností při identifikaci a kontrole klienta	321
§ 44a Nesplnění povinnosti ve vztahu k nesrovnalostem v evidenci skutečných majitelů	328
§ 45 Nesplnění informační povinnosti	331
§ 46 Nesplnění oznamovací povinnosti	336
§ 47 Nesplnění povinnosti odložit příkaz klienta	342
§ 48 Nesplnění povinností k prevenci	347
§ 48a Neplnění povinností skupiny	355
§ 49 Porušení povinností úvěrovými a finančními institucemi	360
§ 50 Neplnění oznamovací povinnosti při přeshraničních převozech	367
§ 50a [Přestupek přičitatelný fyzické osobě]	370
§ 50b [Přestupky daňového poradce]	372
§ 51 [Opakované spáchání přestupku]	373
§ 52 [Příslušnost k projednávání přestupků podle tohoto zákona]	374
§ 52a [Evidence zahájených a ukončených řízení o přestupcích]	378
§ 53 [Uveřejnění výrokové části rozhodnutí o přestupku]	379
§ 54 [Předmět podnikání a poskytovaných služeb]	382
§ 54a Společná ustanovení o advokátech a právnických osobách zřízených za účelem výkonu advokacie ...	388
§ 55 [Zásady řízení vedeného podle zákona]	390
§ 56 <i>Zrušen</i>	392
§ 57 Přechodná ustanovení	392
§ 58 Zrušovací ustanovení	393
§ 59 Účinnost	393

Příloha č. 1. Vzor oznámení.....	394
Příloha č. 2. Demonstrativní výčet faktorů možného zvýšeného rizika podle § 21a odst. 1 a § 30a odst. 2	395
Příloha č. 3. Umělecká díla	397
Související dokumenty FATF	399
Doporučení FATF	399
Vysvětlivky k doporučením FATF	422
Dokumenty FATF obsahující pokyny a vodítka (srpen 2017)....	521
Seznam citované literatury	525
Věcný rejstřík	526