

# OBSAH

Úvod .....	13
<b>Kapitola I. – Obecná charakteristika podvodných jednání</b>	
1.1. Obecná charakteristika podvodných jednání, vnější a vnitřní podvodná jednání, jejich základní znaky a rozdíly .....	17
1.2. Právní charakteristika podvodných jednání .....	24
1.2.1. Trestné činy podle zvláštní části trestního zákona vykazující znaky podvodných jednání .....	28
1.3. Charakteristika politicko-ekonomických souvislostí a vlivů na podvodná jednání .....	46
<b>Kapitola II. – Vnější podvodná jednání</b>	
2.1. Charakteristika vnějších podvodných jednání .....	50
2.1.1. Charakteristické rysy a znaky vnějších podvodných jednání .....	56
2.1.2. Nástin oblastí, ve kterých se mohou vnější podvodná jednání vyskytovat, a charakteristika podmínek napomáhajících jejich realizaci .....	58
2.2. Formy páchaní vnějších podvodných jednání .....	60
2.2.1. Vnější podvodná jednání a padělání dokladů totožnosti .....	60
2.2.2. Podvodná jednání páchaná pomocí padělaných listin a dokumentů ...	63
2.2.3. Charakteristika forem páchaní vnějších podvodných jednání v obchodních vztazích v kategorii hospodářská trestná činnost .....	68
2.2.4. Charakteristika a formy vnějších podvodných jednání v kategorii finanční kriminalita – závažná hospodářská trestná činnost .....	73
2.2.5. Ostatní formy vnějších podvodných jednání .....	109

<b>2.3.</b>	<b>Charakteristika pachatelů vnějších podvodných jednání</b>	114
2.3.1.	Psychologie pachatelů vnějších podvodných jednání	114
2.3.2.	Specifika profilů a motivací pachatelů	121
2.3.3.	Plánování podvodu a hodnocení rizik pachateli	124
<b>2.4.</b>	<b>Opatření k odhalení a prevenci vnějších podvodných jednání</b>	126
2.4.1.	Prevence a detekce vnějších podvodných jednání s cílem minimalizace dopadu	126
2.4.2.	Požadavky na komplexnost opatření proti vnějším podvodným jednáním	129
 <b>Kapitola III. – Vnitřní podvodná jednání</b>		
<b>3.1.</b>	<b>Charakteristika vnitřních podvodných jednání</b>	130
3.1.1.	Charakteristické rysy a znaky vnitřních podvodných jednání	131
3.1.2.	Nástin oblastí, ve kterých se mohou vnitřní podvodná jednání vyskytovat, a charakteristika podmínek napomáhajících jejich uskutečnění	135
3.1.3.	Příznaky, které mohou svědčit o páchání vnitřních podvodných jednání	141
3.1.4.	Shrnutí, závěry a některé souvislosti dané problematiky	144
<b>3.2.</b>	<b>Formy páchání vnitřních podvodných jednání</b>	147
3.2.1.	Charakteristika forem páchání vnitřních podvodných jednání	147
3.2.2.	Klasifikace vnitřních podvodných jednání	148
3.2.3.	Typické způsoby páchání vnitřních podvodných jednání	154
3.2.4.	Podvodná jednání páchaná pomocí neautorizovaných přístupů do výpočetního systému, zneužití oprávnění apod.	157
<b>3.3.</b>	<b>Charakteristika pachatelů vnitřních podvodných jednání</b>	165
3.3.1.	Psychologie pachatelů vnitřních podvodných jednání	165
3.3.2.	Specifika profilů a motivací pachatelů	170

<b>3.4.</b>	<b>Opatření k odhalení a prevenci vnitřních podvodných jednání</b> .....	172
3.4.1.	Opatření psychologická .....	174
3.4.2.	Etický kodex organizace a jeho formulování .....	179
3.4.3.	Opatření k eliminaci rizik vyplývajících z vnitřních podvodných jednání .....	180
3.4.4.	Organizační a ochranná opatření .....	185
3.4.5.	Ochrana před počítačovými podvody .....	190
<b>3.5.</b>	<b>Postup a prvky vnitřního šetření</b> .....	200
3.5.1.	Charakteristika vnitřního šetření a některé související problémy .....	202
3.5.2.	Úkoly týmu provádějícího vnitřní šetření a jeho průběh .....	205
3.5.3.	Stručná charakteristika základních pravidel a zásad vnitřního šetření .	208
3.5.4.	Způsoby ukončení vnitřního šetření .....	212

#### **Kapitola IV. – Policie a její úloha při odhalování a vyšetřování podvodných jednání**

4.1.	Charakteristika úkolů policie při odhalování a vyšetřování činů souvisejících s případy podvodných jednání .....	215
4.2.	Postup policie z hlediska získávání důkazních prostředků v souvislosti s trestním řízením ve věci podvodných jednání .....	221

#### **Kapitola V. – Prevence a budoucnost podvodných jednání**

5.1.	Požadavky na média, zaměstnance a policii .....	229
5.2.	Obecné trendy a očekávané změny na úseku podvodných jednání .....	231
5.3.	Vývoj podvodných jednání z hlediska mezinárodního .....	232
5.4.	Vývoj podvodných jednání z hlediska rozvoje výpočetní techniky a jejích možností .....	233
5.5.	Požadavky na spolupráci, problém evidencí a vytváření informačních zdrojů pro efektivní prevenci. ....	237

<b>Seznam použité literatury</b> .....	240
--	-----