

OBSAH

Seznam použitých zkratk	IX
Předmluva k 2. vydání	XIII

ZÁKON O NĚKTERÝCH OPATŘENÍCH PROTI LEGALIZACI VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI A FINANCOVÁNÍ TERORISMU

§ 1–6	ČÁST PRVNÍ Úvodní ustanovení	1
§ 1	Předmět úpravy	1
§ 2	Povinné osoby	2
§ 3	Základní pojmy	20
§ 4	Další pojmy	27
§ 5	Identifikační údaje	38
§ 6	Podezřelý obchod	41
§ 7–29b	ČÁST DRUHÁ Základní povinnosti povinných osob	49
§ 7–15a	HLAVA I Identifikace a kontrola klienta	49
§ 7	Povinnost identifikace	49
§ 8	Provádění identifikace	52
§ 8a	Využití prostředku pro elektronickou identifikaci v rámci identifikace klienta	64
§ 9	Kontrola klienta	67
§ 9a	Zesílená identifikace a kontrola klienta	81
§ 10	Zprostředkovaná identifikace	85
§ 11	Převzetí identifikace a využití dalších způsobů dálkové identifikace v rámci identifikace klienta	89
§ 12	Společné ustanovení k identifikaci podle § 10 a § 11 a přípustné výjimky z postupu podle § 11 odst. 7	101
§ 13	Zjednodušená identifikace a kontrola klienta	104
§ 13a	Výjimky z povinnosti identifikace a kontroly klienta	107
§ 14	Výjimka z povinnosti uvádět informace doprovázející převody peněžních prostředků	109
§ 15	Neuskutečnění obchodu	110
§ 15a	Postup při zjištění nesrovnalostí	114
§ 16–17a	HLAVA II Uchovávání informací	117
§ 16	Uchovávání údajů povinnou osobou	117
§ 17	Spolupráce při uchovávání údajů	121
§ 17a	Ochrana osobních údajů při činnosti povinné osoby	122
§ 18–20	HLAVA III Postup při podezřelém obchodu	126
§ 18	Oznámení podezřelého obchodu	126
§ 19	Forma oznámení podezřelého obchodu	134

§ 20	Odklad splnění příkazu klienta	135
§ 21–24a	HLAVA IV Další povinnosti povinných osob	142
§ 21	System vnitřních zásad	142
§ 21a	Hodnocení rizik	151
§ 22	Kontaktní osoba	155
§ 22a	Pověřená osoba	159
§ 23	Školení zaměstnanců	160
§ 24	Informační povinnost	163
§ 24a	Uplatňování opatření v pobočkách, provozovnách a dceřiných společnostech v zahraničí; uchovávání informací o protistraně v obchodním vztahu	167
§ 25–29b	HLAVA V Zvláštní ustanovení o některých povinných osobách	171
§ 25	Zvláštní ustanovení o úvěrových a finančních institucích	171
§ 25a	Zvláštní ustanovení o zahraničních poskytovatelích platebních služeb	175
§ 26	Zvláštní ustanovení o auditorech, účetních, soudních exekutorech a daňových poradcích	177
§ 27	Zvláštní ustanovení o advokátech a notářích	180
§ 28	Zvláštní ustanovení o platbách v hotovosti a uměleckých dílech	184
§ 29	Zvláštní ustanovení o provozování peněžních poštovních služeb	186
§ 29a	Zvláštní ustanovení o národním správci	189
§ 29b	zrušen	190
§ 29c–37	ČÁST TŘETÍ Činnost úřadu a dalších orgánů	191
§ 29c–34a	HLAVA I Činnost úřadu a dalších orgánů	191
§ 29c	Úřad	191
§ 29d	Ředitel	193
§ 30	Získávání informací	193
§ 30a	Hodnocení rizik na úrovni České republiky	196
§ 31	Zpracování informací	199
§ 31a	Zvláštní ustanovení o ochraně osobních údajů	201
§ 31b	Kontrola činnosti Úřadu	204
§ 31c	Informační povinnost Úřadu	205
§ 32	Nakládání s výsledky šetření	207
§ 33	Mezinárodní spolupráce	209
§ 33a	Poskytnutí údajů souvisejících se závažnými trestnými činy	212
§ 34	Povolování výjimek	216
§ 34a	System pro přijímání oznámení o porušení povinností podle tohoto zákona	219
§ 35–37	HLAVA II Správní dozor	223
§ 35	Výkon správního dozoru	223
§ 36	Podnět k odnětí oprávnění k podnikatelské nebo jiné samostatné výdělečné činnosti nebo k uložení sankce	228
§ 37	Zvláštní ustanovení o správním dozoru u advokáta, notáře, auditora, soudního exekutora nebo daňového poradce	229

§ 38–40b	ČÁST ČTVRTÁ Mlčenlivost	233
§ 38	Povinnost mlčenlivosti	233
§ 39	Výjimky z mlčenlivosti	236
§ 40	Zvláštní ustanovení o mlčenlivosti advokáta, notáře, auditora, soudního exekutora nebo daňového poradce	243
§ 40a	Zvláštní ustanovení o mlčenlivosti osob činných pro příslušnou profesní komoru nebo Radu pro veřejný dohled nad auditem	245
§ 40b	Zvláštní ustanovení o mlčenlivosti o totožnosti oznamovatele	246
§ 41–42	ČÁST PÁTÁ Přeshraniční převozy	249
§ 41	Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech	249
§ 42	Činnost orgánů Celní správy České republiky	254
§ 43–53	ČÁST ŠESTÁ Přestupky	259
§ 43	Porušení povinnosti mlčenlivosti	259
§ 44	Neplnění povinností při identifikaci a kontrole klienta	260
§ 44a	Nesplnění povinnosti ve vztahu k nesrovnalostem v evidenci skutečných majitelů	264
§ 45	Nesplnění informační povinnosti	265
§ 46	Nesplnění oznamovací povinnosti	267
§ 47	Nesplnění povinnosti odložit příkaz klienta	269
§ 48	Nesplnění povinností k prevenci	271
§ 48a	Neplnění povinností skupiny	275
§ 49	Porušení povinností úvěrovými a finančními institucemi	279
§ 50	Neplnění oznamovací povinností při přeshraničních převozech	282
§ 50a	Přestupky fyzických osob, jejichž jednání je přičitatelné povinné osobě ..	283
§ 50b	Osobní odpovědnost za přestupek daňového poradce – fyzické osoby ..	285
§ 51	Definice opakovaného spáchání přestupku	286
§ 51a	zrušen	286
§ 52	Zvláštní působnost pro projednávání přestupků	286
§ 52a	Evidence řízení o přestupcích	288
§ 53	Zvláštní ustanovení o jednání některých osob naplňujícím znaky přestupku	289
§ 54–59	ČÁST SEDMÁ Společná a závěrečná ustanovení	291
§ 54	Společná ustanovení	291
§ 54a	Společná ustanovení o advokátech a právnických osobách zřízených za účelem výkonu advokacie	294
§ 55	Závěrečná ustanovení	296
§ 56	zrušen	297
§ 57	Přechodná ustanovení	297
§ 58	Zrušovací ustanovení	298
§ 59	Účinnost	298

Obsah

Příloha 1: Formulář pro ohlášení peněžní hotovosti	299
Příloha 2: Demonstrativní výčet faktorů možného zvýšeného rizika podle § 21a odst. 1 a § 30a odst. 2	300
Příloha 3: Umělecká díla	301
O autorech	305
Věcný rejstřík	306