

Abstrakt

Mezinárodní spolupráce v oblasti boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti

Předkládaná rigorózní práce se zabývá aktuálním a důležitým tématem, kterým je mezinárodní spolupráce v oblasti boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, neboli praní špinavých peněz. V úvodu práce je tato oblast označena za klíčový aspekt boje proti praní peněz, přičemž se však současně jedná o aspekt hluboce deficitní, tvořící jednu ze základních překážek tohoto boje. Cílem rigorózní práce je detailní popis tohoto typu mezinárodní spolupráce a detekce nedostatků včetně specifikace návrhů na jejich řešení.

V rámci rigorózní práce je tato mezinárodní spolupráce za pomoci analytické, komparativní a historické metody detailně popsána jak v rovině legislativní tak i praktické, přičemž je akcentována zejména rovina správněprávní. V úvodních kapitolách práce jsou vysvětleny základní pojmy a instituty související se sledovanou problematikou, je provedeno základní rozdělení typů této mezinárodní spolupráce, přiblížena historie tématu a proveden detailní rozbor pramenů práva mezinárodního, evropského a vnitrostátního. Dále je přiblížena role jednotlivých úřadů, organizací a dalších subjektů, které se na tomto typu mezinárodní spolupráce podílejí. Zvláštní pozornost je věnována postavení a úkolům Finančního analytického úřadu, který plní v České republice roli finanční zpravodajské jednotky.

Práce se dále věnuje podrobnému rozboru strategické a operativní mezinárodní spolupráci v oblasti boje proti praní peněz. Na základě případových studií, judikatury a vlastních zkušeností autorky jsou detekovány základní deficity této mezinárodní spolupráce a současně jsou navrženy možnosti řešení těchto nedostatků v rovině legislativní či praktické, a to na úrovních mezinárodní, evropské či národní. Zvláštní pozornost je věnována tzv. profesionální legalizaci výnosů z trestné činnosti, a to v kontextu recentních detekovaných kauz praní peněz mezinárodního významu.

Nad rámec sledovaného tématu se rigorózní práce dále dotýká dalších aktuálních témat souvisejících s bojem proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, zejména očekávaného vývoje evropské legislativy včetně úvah o zřízení evropské finanční zpravodajské jednotky, recentního hodnocení České republiky výborem Moneyval Rady Evropy, budoucí novely zákona proti praní špinavých peněz a dalších důležitých témat.