

OPONENTSKÝ POSUDEK

Jméno autora:	Mgr. Adriana Bártová
Téma práce:	Finančně-právní aspekty analýzy podezřelých obchodů
Rozsah práce:	90 stran
Datum vypracování práce:	září 2008

1. Aktuálnost (novost) tématu

Autorka si jako téma své rigorózní práce zvolila problematiku z oblasti opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, a to téma vztahující se k samotným podezřelým obchodům. Jedná se o téma, které je velmi aktuální, a to zejména z důvodu přijetí nové právní úpravy v roce 2008. Rigorózní práce na téma finančně-právní aspekty analýzy podezřelých obchodů může být přínosem pro teorii i praxi.

2. Náročnost tématu na teoretické znalosti, vstupní údaje a jejich zpracování a použité metody

Autorkou zvolené téma je tématem, které je v odborné finančněprávní literatuře nepříliš detailně zpracované. Objevují se spíše prakticky zaměřené informace. Dané téma je velmi vhodné jako téma rigorózní práce, neboť je nutné skloubit teoretické a praktické znalosti. Vstupních údajů pro zpracování rigorózní práce mohla mít autorka dostatek, a to včetně textu nové právní úpravy. Téma vyžaduje zejména popisnou, hodnotící a kritickou metodu přístupu.

3. Formální a systematické členění práce

Z formálního hlediska se rigorózní práce skládá z prohlášení, poděkování, obsahu, úvodu, 12 částí, závěru, seznamu bibliografie, seznamu příloh a příloh.

Po stručném úvodu, ve kterém autorka uvádí cíl své rigorózní práce (detailní popis problematiky boje proti praní špinavých peněz, s detailním zaměřením na nejdůležitější část aktivního řešení, kterým je šetření podezřelého obchodu) a popisuje obsah své rigorózní práce, následují části věnované obecně praní špinavých peněz a podezřelým obchodům. Třetí a čtvrtá část rigorózní práce se zabývá tématem z mezinárodního hlediska. Organizačním zajištěním boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti se zabývají části páté a šesté rigorózní práce. Po části věnované vývoji právní úpravy následuje stěžejní část rigorózní práce pojednávající o samotném šetření podezřelého obchodu. Konečně závěrečné části rigorózní práce se stručně zabývají zahraniční právní úpravou, finančními institucemi a jejich rolí v praní špinavých peněz a nástiněm budoucího vývoje a možnostmi řešení. Určité shrnutí poznatků a názorů autorky je uvedeno v závěru rigorózní práce.

4. Vyjádření k práci

V částech I. až VII. se autorka zabývá obecnějšími otázkami souvisejícími s tématem rigorózní práce, a to zejména jednotlivými pojmy, institucemi, mezinárodním aspektem dané problematiky a vývojem právní úpravy. Tyto části jsou poněkud popisné, což ovšem vyplývá z jejich zaměření.

V další části rigorózní práce se již autorka soustřeďuje na vlastní finančně-právní analýzu podezřelých obchodů. V této části autorka popisuje zejména z praktického hlediska samotný postup, který probíhá od začátku zjištění podezřelého obchodu až do případného podání

trestního oznámení. Vhodné je použití příkladů z praxe a aktuálních statistických údajů. Naopak absentuje větší vazba na právní úpravu a lze uvést, že autorka se více nezaměřuje na finančněprávní aspekty dané problematiky.

Ohledně části IX. se domnívám, že vzhledem ke svému rozsahu, ztrácí své opodstatnění jako součást rigorózní práce. Informace v ní obsažené jsou velmi strohé a kusé.

Celkově je k rigorózní práci možné uvést, že je z ní zřejmé, že se autorka daným tématem velmi podrobně zabývala. Je patrné, že autorka používala praktické znalosti dané problematiky, což je však zároveň největší úskalí práce, neboť chybí rozbor právní úpravy.

5. Kritéria hodnocení práce

Splnění cíle práce	Z hlediska splnění cíle rigorózní práce se domnívám, že práce tento cíl naplnila.
Samostatnost při zpracování tématu	Je patrné, že autorka přistoupila k danému tématu tvůrčím a samostatným způsobem.
Logická stavba práce	Rigorózní práce je z hlediska systematického členěna vhodně. Určitou výtku směřuji k souladu obsahu práce s jejím názvem. Lépe by práci vystihoval název „Finančně-právní analýza podezřelého obchodu“.
Práce s literaturou (využití cizojazyčné literatury) včetně citací	Autorka pracovala převážně stuzemskou odbornou literaturou a odbornými články. Dále byly použity internetové zdroje, relevantní právní předpisy a další prameny.
Hloubka provedené analýzy (ve vztahu k tématu)	Daná problematika je autorkou zpracována podrobně, ovšem spíše z praktického hlediska.
Úprava práce (text, grafy, tabulky)	Úpravu práce hodnotím jako výbornou. Za nadbytečné považuji zařazení příloh č. 1 až 3.
Jazyková a stylistická úroveň	Z hlediska chyb v psaní je rigorózní práce na výborné úrovni.

6. Připomínky a otázky k zodpovězení při obhajobě

Při ústní obhajobě by se autorka měla zaměřit na tyto okruhy:

- právní postavení Finančně analytického útvaru z hlediska zákona č. 253/2008 Sb.,
- vztah zákona o platebním styku a zákona č. 253/2008 Sb.,
- vlastní doporučení de lege ferenda v oblasti praní špinavých peněz a financování terorismu.

Doporučení/nedoporučení práce k obhajobě	Doporučuji rigorózní práci k obhajobě.
--	--

V Praze dne 13. 1. 2009

JUDr. Radim Boháč, Ph.D.
oponent rigorózní práce