

Abstrakt

Tato práce se zabývá problematikou legalizace výnosů z trestné činnosti, a to zejména z hlediska trestního práva a kriminologie. Cílem této práce je rozebrat problematiku legalizace výnosů z trestné činnosti a vznést otázky k odborné diskusi, v rámci úvah *de lege lata* a *de lege ferenda*, zaujmout k nim vlastní názor a navrhnout možné legislativní změny.

První část práce (kapitoly 1, 2 a 3) obsahuje vymezení tohoto pojmu a jsou v ní blíže rozebrány způsoby, kterými k praní špinavých peněz dochází. Kromě známých metod se věnuje i metodám novým, se zaměřením na využití virtuálních měn a online počítačových her. Dále se v této části budu zabývat i otázkou organizovaného zločinu, která s praním peněz úzce souvisí.

Druhá část práce (kapitoly 4 a 5) se zabývá mezinárodní úpravou, právní úpravou Evropské unie a opatřeními proti legalizaci výnosů z trestné činnosti v českém právním řádu. Jsou zde přiblíženy nejdůležitější úmluvy a směrnice související s praním peněz. Rovněž je zde popsána úprava v zákoně č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu a činnost Finančního analytického útvaru.

V třetí části (kapitoly 6 a 7) se zaměřím na úpravu v českém trestním právu. A to na otázku legalizace výnosů z trestné činnosti prostřednictvím právnických osob, jejich trestní odpovědnost a na úpravu trestného činu legalizace výnosů z trestné činnosti. Kromě současné úpravy je zde možné najít i popis historického vývoje tohoto trestného činu.

Čtvrtá část (kapitola 8) se zabývá úpravou trestného činu praní peněz v cizích právních řádech, a to konkrétně v německém, nizozemském, francouzském a slovenském.

V závěru práce (kapitola 9) se nacházejí úvahy *de lege lata* a *de lege ferenda* zaměřené na otázky tzv. samopraní, možnosti zavedení tzv. rozšířeného propadnutí majetku do české právní úpravy a otázku zda stíhat i přípravu trestného činu legalizace výnosů z trestné činnosti.