

Resumé

Cílem mé diplomové práce je identifikace a následné porovnání právních nástrojů, které slouží k boji proti legalizaci výnosů z trestné činnosti neboli praní –pinavých pen z České republiky a ve Spolkové republice Německo.

První kapitola je pojata jako seznámení se s problematikou praní –pinavých pen z, tudíž je zde vymezeno, co vlastně znamená fenomén praní –pinavých pen z a v jakých fázích tento proces zpravidla probíhá. Ve druhé kapitole se věnuji mezinárodním institucím, které se na nadnárodní úrovni zabývají problematikou praní –pinavých pen z a z jejich činnosti vycházejí mezinárodně uznávané standardy pro danou oblast.

V třetí části se již zabývám samotnou právní úpravou opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti v rámci České republiky. Nejprve popíšu historii vývoje boje proti praní –pinavých pen z na tomto území a následně jmenuji jednotlivé právní předpisy, jejichž cílem je úprava práv a povinností v souvislosti s úbojím bojem proti legalizaci výnosů z trestné činnosti. Dále se podrobně zabývám jednotlivými povinnostmi, které dopadají na subjekty, jež se při své činnosti mohou setkat se snahou o legalizaci výnosů z trestné činnosti, a popíšu zde i jednotlivé instituce, které se na boji proti praní –pinavých pen z podílejí.

Ve čtvrté kapitole se naopak věnuji úpravě právních opatření přijatých ve Spolkové republice Německo. Obdobným způsobem jako tomu je ve třetí kapitole této práce věnuji i popíšu relevantní právní předpisy v uvedené oblasti a blíže vysvětlím jednotlivé povinnosti, které s bojem proti praní –pinavých pen z souvisejí.

Pátá kapitola pak pojednává o těch nejvýznamnějších změnách, které s sebou přináší předpis IV. AML směrnice. V poslední, závěrečné části se již zabývám komparací obou právních řádů z hlediska této konkrétní oblasti, přičemž zde popisují nejzásadnější rozdíly mezi opatřeními, které jednotlivé státy pro boj s praním –pinavých pen z přijaly za své.