

**ZÁVAZNÝ POKYN**  
**policejního prezidenta**  
ze dne 12. září 2011

**k provádění finančního šetření v trestním řízení**

**S t a n o v í m :**

**ČÁST PRVNÍ**  
**OBEČNÁ USTANOVENÍ**

**Čl. 1**  
**Předmět úpravy**

Tento závazný pokyn upravuje provádění finančního šetření a zajišťování výnosů z trestné činnosti v trestním řízení a s tím souvisejících vybraných úkonů a organizačních opatření při vyhledávání, prověřování a vyšetřování trestných činů legalizace výnosů z trestné činnosti a legalizace výnosů z trestné činnosti z nedbalosti<sup>1)</sup> a plnění úkolů stanovených dohodou o součinnosti při plnění úkolů v trestním řízení při výkonu rozhodnutí o zajištění majetku a věcí v trestním řízení podle zákona č. 279/2003 Sb., o výkonu zajištění majetku a věcí v trestním řízení a o změně některých zákonů<sup>2)</sup>.

**Čl. 2**  
**Výklad pojmů**

Pro účely tohoto závazného pokynu se rozumí

- a) částečným majetkovým profilem  
přehled o majetkových hodnotách (hmotných i nehmotných) subjektu, u něhož je prováděno v nezbytně nutném rozsahu finanční šetření,
- b) podrobným majetkovým profilem  
celkový přehled a pohyb majetkových hodnot (hmotných i nehmotných) subjektu, u něhož je prováděno finanční šetření v určitém časovém období,
- c) výnosem z trestné činnosti  
jakákoliv ekonomická výhoda z jednání, které vykazuje znaky trestného činu,
- d) majetkovým prospěchem  
objektivní přírůstek na majetku pachatele nebo jiné osoby, nebo nenastane-li na tomto majetku úbytek, k němuž by při dodržování zákona mělo dojít,
- e) finančním šetřením  
proces vyhledávání, dokumentace a zajišťování výnosů z trestné činnosti nebo zajišťování náhradní hodnoty<sup>3)</sup> a vyhotovení majetkového profilu pro účely

<sup>1)</sup> § 216 a 217 zákona č. 40/2009 Sb., trestního zákoníku.

<sup>2)</sup> [http://ppportal.pcr.cz/alo/dohody/2010-NSZ\\_UZS\\_EK.pdf](http://ppportal.pcr.cz/alo/dohody/2010-NSZ_UZS_EK.pdf)

<sup>3)</sup> § 79f zákona č. 141/1961 Sb., o trestním řízení soudním (trestního řádu).

zajištění výkonu trestu či ochranného opatření<sup>4)</sup> nebo zajištění nároku poškozeného v trestním řízení<sup>5)</sup>, a následující úkoly spojené se správou takto zajištěného majetku<sup>6)</sup>,

f) specializovaným pracovištěm

1. odbory hospodářské kriminality krajských ředitelství Policie České republiky (dále jen „policie“), které jsou určeny k provádění finančního šetření a vyhledávání a vyšetřování trestné činnosti legalizace výnosů z trestné činnosti<sup>7)</sup>;
2. na základě interního aktu řízení určení příslušníci policie (dále jen „policista“) Útvaru pro odhalování organizovaného zločinu služby kriminální policie a vyšetřování (dále jen „Útvar pro odhalování organizovaného zločinu“),
3. na základě interního aktu řízení určení policisté Národní protidrogové centrály služby kriminální policie a vyšetřování (dále jen „Národní protidrogová centrála“);

působnost specializovaného pracoviště podle bodu 1 se vztahuje na příslušné krajské ředitelství policie a všechny útvary zřízené v jeho rámci a působnost specializovaného pracoviště podle bodů 2 a 3 se vztahuje na útvar, ve kterém byla zřízena specializovaná pracoviště, včetně jejich expozitur,

g) specialistou

policista zařazený

1. v rámci specializovaného pracoviště,
2. v expozituře útvaru policie uvedeného v písmenu f) bodech 2 a 3 a Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality služby kriminální policie a vyšetřování (dále jen „útvar s celostátní působností“),
3. v odboru daní, výnosů a praní peněz Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality služby kriminální policie a vyšetřování (dále jen „Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality“),
4. v odboru korupce a ochrany zájmů Evropské unie Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality,
5. v odboru závažné hospodářské trestné činnosti Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality,
6. v organizačním článku služby kriminální policie a vyšetřování územního odboru krajského ředitelství policie,
7. v organizačním článku služby kriminální policie a vyšetřování obvodního ředitelství policie, a
8. v organizačním článku služby kriminální policie a vyšetřování městského ředitelství policie,

<sup>4)</sup> § 66, 67, 70 až 72, 101 a 102 zákona č. 40/2009 Sb.

<sup>5)</sup> § 47 zákona č. 141/1961 Sb.

<sup>6)</sup> Zákon č. 279/2003 Sb., o výkonu zajištění majetku a věcí v trestním řízení a o změně některých zákonů.

<sup>7)</sup> § 216 zákona č. 40/2009 Sb.

kteřý byl určen k provádění finančního šetření a vyhledávání a vyšetřování trestné činnosti legalizace výnosů z trestné činnosti,

h) centrálním specializovaným pracovištěm

oddělení výnosů a praní peněz odboru daní, výnosů a praní peněz Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality,

i) metodickým pracovištěm

odbor mezinárodní spolupráce a metodiky Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality.

### Čl. 3

#### Provádění finančního šetření

(1) Policista, který vede trestní řízení, kde byla způsobena majetková újma či byl získán majetkový prospěch (dále jen „zpracovatel“), již od doby zahájení úkonů trestního řízení<sup>8)</sup> důsledně zjišťuje a zajišťuje výnosy z trestné činnosti a zvažuje možnost zajištění majetku pro účely zajištění náhradní hodnoty, pro účely uspokojení oprávněných nároků poškozeného nebo pro účely uložení trestu propadnutí majetku<sup>9)</sup>; pro tyto účely posuzuje vhodnost provedení finančního šetření, případně rozsahu a způsobu jeho provedení.

(2) V případech, kdy je po vyhodnocení podle odstavce 1 na místě provedení finančního šetření, a jedná se o provádění finančního šetření rozsáhlejšího charakteru, které není v silách zpracovatele, může požádat o jeho provedení specialistu organizačního článku nebo útvaru, v rámci kterého je zařazen, nebo příslušné specializované pracoviště.

(3) Vzor žádosti o provedení finančního šetření je uveden v příloze č. 1 k tomuto závaznému pokynu. V žádosti o provedení finančního šetření zpracovatel popíše okolnosti, proč nelze finanční šetření provést vlastními silami.

(4) Žádost o provedení finančního šetření schvaluje vedoucí specialisty nebo specializovaného pracoviště, přičemž v úvahu bere důvodnost požadavku, kapacitní možnosti a pracovní vytíženost specialisty nebo specializovaného pracoviště, a zároveň rozhoduje o prioritách zpracování finančního šetření a o přidělení požadavku.

(5) V případě sporu o provedení finančního šetření rozhoduje vedoucímu specialisty nebo specializovaného pracoviště a zpracovateli nejbližše společně nadřízený vedoucí policista.

(6) V případech zvláštního zřetele, např. kdy věc nesnese odkladu, se zpracovatel může obrátit přímo na specialistu nebo specializované pracoviště, jenž může zahájit finanční šetření i bez předchozí žádosti. Žádost je zpracována a zaslána ke schválení ihned po odpadnutí důvodů, které tomu bránily, a její součástí již není zdůvodnění okolností, proč nemůže zpracovatel finanční šetření provést vlastními silami. V případě, že specialista nebo specializované pracoviště požadavek na provedení finančního šetření nepřijme, postupuje se podle odstavce 5.

<sup>8)</sup> § 158 odst. 3 zákona č. 141/1961 Sb.

<sup>9)</sup> § 78 až 79f, § 47 a § 347 zákona č. 141/1961 Sb.

(7) Není-li požadavku zpracovatele vyhověno, vedoucí specializovaného pracoviště nebo specialisty zajistí poskytnutí metodické pomoci.

(8) Finanční šetření je součástí trestního řízení a dokumenty s ním související jsou součástí trestního spisu<sup>10)</sup>. Dokumenty týkající se prověřovaných a vyšetřovaných osob, které slouží k řádnému zadokumentování jejich trestné činnosti a k posouzení jejich majetkových poměrů a dále materiály týkající se zájmových osob, které jsou bezprostředně nezbytné jako důkazy k řádnému zadokumentování trestné činnosti obviněných, případně materiály, které jsou podkladem k provedení zajišťovacích úkonů, se zpravidla ukládají do originálu trestního spisu. Další materiály získané k zájmovým osobám se ukládají do pomocných materiálů. Veškerá dokumentace v rámci finančního šetření je zpracována pod číslem jednacím trestního spisu. Pouze v případech, kdy vedení dokumentace v rámci finančního šetření pod číslem jednacím trestního spisu není technicky nebo z povahy věci možné, je zpracováno pod jiným číslem jednacím s odkazem na číslo jednacím trestního spisu a veškeré shromážděné materiály jsou po ukončení finančního šetření připojeny k číslu jedacímu trestního spisu.

#### Čl. 4 Finanční šetření

(1) Dle rozsahu a způsobu provedení se finanční šetření rozděluje na

- a) zkrácené finanční šetření, které je zaměřeno na vyhledání, dokumentaci a zajišťování výnosů z trestné činnosti, důkazů k trestní věci a případného zpracování částečného majetkového profilu prověřovaných osob,
- b) komplexní finanční šetření, které zahrnuje vyhledání, dokumentaci a zajišťování výnosů z trestné činnosti, zpracování analýz a podrobného majetkového profilu prověřovaných osob a zajištění důkazů k trestní věci.

(2) Zkrácené finanční šetření je prováděno zejména

- a) pokud se dosavadním šetřením v trestní věci, kde byla způsobena majetková újma, či byl získán majetkový prospěch, nepodařilo zajistit výnos z trestné činnosti nebo jeho náhradní hodnotu, nebo je zde předpoklad, že pachatel bude mařit a ztěžovat uspokojení nároku poškozeného v trestním řízení,
- b) pokud nebylo nebo nemohlo být provedeno komplexní finanční šetření v průběhu vedení trestního řízení a v době, kdy by mohlo být provedeno, by bránilo dalšímu postupu ve věci (např. ukončení trestního spisu s návrhem na podání obžaloby),
- c) pokud by provedení komplexního finančního šetření bylo vzhledem k povaze trestního řízení neefektivní (např. u trestních věcí, kde byla způsobena škoda nikoli malá či byl získán pachatelem nebo jinou osobou nikoli malý majetkový prospěch<sup>11)</sup>),
- d) pokud se vede trestní řízení, kde obviněný je vzat do vazby a přichází v úvahu postup orgánu rozhodujícího o vazbě ve smyslu ustanovení § 73a trestního řádu.

<sup>10)</sup> Čl. 25a odst. 1 závazného pokynu policejního prezidenta č. 200/2007, kterým se vydává spisový a skartační řád Policie České republiky.

<sup>11)</sup> § 138 zákona č. 40/2009 Sb.

(3) Komplexní finanční šetření je prováděno zejména

- a) v trestních věcech, kde byla způsobena značná škoda, či byl získán značný majetkový prospěch<sup>9)</sup> a dosavadním šetřením se nepodařilo zjistit a zajistit výnos z trestné činnosti nebo jeho náhradní hodnotu nebo je zde předpoklad, že pachatel bude mařit a ztěžovat uspokojení nároku poškozeného v trestním řízení,
- b) při prověřování a vyšetřování korupčních trestných činů<sup>12)</sup>,
- c) v případě trestního řízení vedeného pro podezření ze spáchání trestného činu financování terorismu nebo trestného činu legalizace výnosů z trestné činnosti.

(4) Komplexní finanční šetření se provádí vždy

- a) v trestních věcech, kde byla způsobena škoda velkého rozsahu a zároveň pachatelem nebo jinou osobou byl získán majetkový prospěch<sup>9)</sup>,
- b) v trestních věcech, kde pachatel nebo jiná osoba získala majetkový prospěch velkého rozsahu,
- c) pokud se jedná o zvláště závažný zločin<sup>13)</sup>, jímž pachatel pro sebe nebo pro jiného získal majetkový prospěch,
- d) v případech trestné činnosti páchané pachateli organizované zločinecké skupiny<sup>14)</sup>, kterou pachatelé získali značný majetkový prospěch,

pokud ze shromážděných poznatků jednoznačně vyplývá, že lze dohledat další majetek, který by bylo možno zajistit.

## Čl. 5

### **Postup, taktika a zásady při provádění finančního šetření**

(1) Finanční šetření se dělí na

- a) přípravnou fázi, která se skládá zpravidla
  - 1. z vymezení okruhu prošetřovaných osob, zajištění základních informací dostupných z trestního spisu, informačních systémů policie a veřejně dostupných informací, a provedení prvotních vztahových analýz (např. za využití systému MagnusWeb, BizGuard),
  - 2. z provedení administrativního šetření k prošetřovaným osobám v rámci finančního šetření, což zejména obsahuje
    - 2.1. žádosti o informace podle ustanovení § 8 odst. 1 trestního řádu nebo žádost o informace podle zákona č. 273/2008 Sb., o Policii České republiky k právníkům či fyzickým osobám (pojišťovny, společnosti s devizovými licencemi, společnosti nabízející úložné prostory, registry lodí, letadel a dalšího hmotného majetku, leasingové asociace, katastrální úřad atd.),

<sup>12)</sup> Rozkaz ředitele Útvaru odhalování korupce a finanční kriminality služby kriminální policie a vyšetřování č. 10/2011, k zajištění jednotného postupu při odhalování, prověřování a vyšetřování korupčních trestných činů.

<sup>13)</sup> § 14 odst. 3 zákona č. 40/2009 Sb.

<sup>14)</sup> § 129 zákona č. 40/2009 Sb.

- 2.2. žádosti o informace podle ustanovení § 8 odst. 2 trestního řádu k zjištění informací podléhajícím bankovnímu tajemství u bank, družstevních záložen, centrálního depozitáře cenných papírů, investičních společností, finančních úřadů,
  - 2.3. žádosti o informace u dalších právnických nebo fyzických osob,
  3. z operativního šetření k prověřovaným osobám, za využití podpůrných operativně pátracích prostředků<sup>15)</sup> a následného případného využití operativně pátracích prostředků<sup>16)</sup> nebo dalších procesních úkonů podle trestního řádu, např. odposlechy a zadržení zásilky,
  4. ze získávání informací v průběhu prověřování nebo vyšetřování zejména v rámci prováděných výsledků (kladení otázek zaměřených na vyhledání a zajištění výnosů z trestné činnosti), domovních prohlídek a prohlídek jiných prostor,
  5. z analýzy získaných informací z předchozích částí přípravné fáze, provedení vztahových, časových nebo jiných analýz, které jsou zpravidla prováděny v součinnosti s analytiky (za použití systému Analyst's Notebook),
- b) zajišťovací fázi vyhledaného majetku pocházejícího z trestné činnosti, případně náhradní hodnoty za tento majetek nebo zajištění majetku v rámci uspokojení poškozeného v trestním řízení,
- c) závěrečnou fázi, která obsahuje popis všech dosud zjištěných informací a provedených úkonů v rámci finančního šetření, které se uvádějí do závěrečné zprávy; závěrečná zpráva se skládá
1. z úvodu, který zpravidla popisuje skutek, jednání pachatelů, co předcházelo provedení finančního šetření, jakým způsobem bylo provedeno finanční šetření,
  2. z majetkového profilu prověřovaných osob, který obsahuje informace z bank, pojišťoven, penzijních fondů, informace o movitém a nemovitém majetku, jiných majetkových hodnotách atd.; součástí majetkového profilu mohou být vztahové analýzy,
  3. ze závěrečné části, která obsahuje informace o provedených úkonech, zejména výčet použitých zajištění, dalších rozhodnutí o zajištěných věcech, způsobu jak bylo se zajištěným majetkem naloženo, kdo jej v době vyhotovení závěrečné zprávy spravuje, důvod ukončení finančního šetření a jiné důležité informace; vymezuje důkazy, na základě kterých bylo provedeno zajištění a jaká jsou navrhována další opatření (podnět v rámci návrhu na podání obžaloby, aby byly uloženy tresty propadnutí majetku, propadnutí věci, náhradní hodnoty, peněžitý trest).

(2) V případě zajištění hmotného majetku, který neslouží jako důkaz v trestním řízení, je zpracovatelem rozhodnuto, zda jeho následné uskladnění a správu bude provádět policejní orgán sám, nebo bude pověřen správou zajištěného majetku Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových nebo jiný subjekt v souladu s právním předpisem<sup>6)</sup>. V případech, kdy správu zajištěného majetku neprovádí policejní orgán,

<sup>15)</sup> § 72 zákona č. 273/2008 Sb., o Policii České republiky.

<sup>16)</sup> § 158b zákona č. 141/1961 Sb.

koordinuje činnost s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových nebo dalšími institucemi a subjekty tak, aby nedocházelo k nadbytečným nákladům na správu. Zároveň dodržuje veškeré podmínky řádné správy zajištěného majetku a zvažuje možnost prodeje zajištěného majetku, jak se souhlasem osoby, u které byl majetek zajištěn, tak i bez jejího souhlasu za splnění zákonných podmínek<sup>17)</sup>.

(3) Odpovědnost za řádnou správu zajištěných věcí a za rozhodnutí o případném následném prodeji zajištěných věcí nese policejní orgán do doby ukončení trestního řízení policejním orgánem. Jednotlivá opatření spojená se správou zajištěných věcí a jejich prodejem vykonává na základě pokynů zpracovatele nebo specialisty nebo specializovaného pracoviště zaměstnanec policie zařazený v rámci ekonomického pracoviště, které zabezpečuje útvar nebo organizační článek, kde je zpracovatel zařazen. Pro útvary s celostátní působností se tímto pracovištěm rozumí správa logistického zabezpečení Policejního prezidia České republiky.

## Čl. 6

### Legalizace výnosů z trestné činnosti

(1) V případě, že je vedeno trestní řízení pro trestný čin legalizace výnosů z trestné činnosti<sup>1)</sup>, zpracovatel po zahájení úkonů trestního řízení nebo po změně právní kvalifikace zašle elektronicky opis záznamu o zahájení úkonů ve lhůtě do 48 hodin příslušnému specializovanému pracovišti, opis lze upravit tak, aby neobsahoval osobní údaje. Po ukončení trestního spisu policejním orgánem zašle zpracovatel informaci o způsobu ukončení (odložení, návrh na podání obžaloby, návrh na zastavení) metodickému pracovišti<sup>18)</sup>.

(2) Je-li vedeno trestní řízení pro trestný čin legalizace výnosů z trestné činnosti<sup>1)</sup>, zpracovatel, a v případě schválené žádosti podle čl. 3 specialista nebo specializované pracoviště, vyžaduje, je-li to vhodné, od Finančního analytického útvaru Ministerstva financí, informaci, zda jím nebyly prověřované skutečnosti řešeny, přičemž postupuje v souladu s právními předpisy a interními akty řízení<sup>19)</sup>.

## ČÁST DRUHÁ

### ÚKOLY A POVINNOSTI

## Čl. 7

### Zpracovatel

(1) V případech, kdy provádí po vyhodnocení provedeném podle čl. 3 odst. 1 finanční šetření bez součinnosti specialisty nebo specializovaného pracoviště, zpracovatel zejména

<sup>17)</sup> § 12 zákona č. 279/2003 Sb.

<sup>18)</sup> posta.omsm@uokfk.aa

<sup>19)</sup> § 8 odst. 1 zákona č. 141/1961 Sb.

§ 39 odst. 1 písm. a) zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.

Rozkaz policejního prezidenta č. 23/2011, kterým se uveřejňuje dohoda mezi Policií České republiky a Finančním analytickým útvarem Ministerstva financí České republiky o poskytování informací a o některých dalších součinnostech.

- a) průběžně vede a aktualizuje statistiku o úkonech provedených v rámci finančního šetření a vykazuje objem zajištěných hodnot v informačním systému ETŘ, pokud k této činnosti není určen služebním funkcionářem jiný pracovník,
- b) při ukončení trestního řízení, kde došlo k zajištění majetku z důvodu možnosti následného uložení trestu nebo ochranného opatření, případně jako náhrady škody poškozenému v trestním řízení, vždy v návrhu na podání obžaloby uvede, kde je zajištěný majetek uložen, kdo jej spravuje a případně předloží podnět státnímu zástupci k podání návrhu soudu na uložení příslušného trestu nebo ochranného opatření<sup>4)</sup>,
- c) dle možností využívá k realizaci úkonů souvisejících s prováděním finančního šetření informační systém ALPHONSE<sup>20)</sup> a případně další informační systémy policie,
- d) při realizaci úkonů trestního řízení souvisejících se zajišťováním majetku a následnou správou zajištěného majetku dle potřeby využívá metodické podpory a pomoci specialisty nebo specializovaného pracoviště, případně metodických pomůcek zveřejněných na intranetových stránkách útvaru odhalování korupce a finanční kriminality<sup>21)</sup>.

(2) V případech, kdy po vyhodnocení provedeném podle čl. 3, finanční šetření provádí specialista nebo specializované pracoviště, zpracovatel zejména

- a) průběžně spolupracuje se specialistou nebo specializovaným pracovištěm tak, aby svoji činnost v rámci provádění finančního šetření koordinovali a nedocházelo k netaktickým postupům při objasňování, prověřování, vyšetřování a dokumentaci trestní věci nebo při provádění finančního šetření,
- b) umožní specialistovi prostudování trestního spisu a vyhotovení potřebných kopií v rozsahu potřebném pro finanční šetření (vyhotovení kopií a nahlédnutí do spisu zaznamenaná v úředním záznamu, který je součástí pomocného materiálu), nebo jej přiřadí jako dalšího zpracovatele v informačním systému ETŘ,
- c) při ukončení trestního řízení, kde došlo k zajištění majetku z důvodu možnosti následného uložení trestu nebo ochranného opatření, případně jako náhrady škody poškozenému v trestním řízení, vždy v návrhu na podání obžaloby uvede, kde je zajištěný majetek uložen, kdo jej spravuje a případně předloží podnět státnímu zástupci k podání návrhu soudu na uložení příslušného trestu nebo ochranného opatření<sup>4)</sup>,
- d) průběžně vede a aktualizuje statistiku o úkonech provedených v rámci finančního šetření a vykazuje objem zajištěných hodnot v informačním systému ETŘ, pokud k této činnosti není určen služebním funkcionářem jiný pracovník.

## Čl. 8 Specialista

(1) V případě schválené žádosti o zajištění finančního šetření provádí specialista, po seznámení s trestním spisem, finanční šetření, stanoví v součinnosti se zpracovatelem vlastní postup jeho provádění a samostatně zjišťuje potřebné

<sup>20)</sup> Rozkaz policejního prezidenta č. 49/2010, kterým se upravuje celoplošný zkušební provoz informačního systému ALPHONSE.

<sup>21)</sup> <http://www.uokfk.aa/infoservis/Methodika/Forms/AllItems.aspx>

informace a materiály. V ostatních případech specialista poskytuje metodickou podporu a pomoc.

(2) Postup a výsledky finančního šetření specialista průběžně konzultuje se zpracovatelem, případně s dozorovým státním zástupcem, případné rozhodnutí o provedení zajišťovacích úkonů vždy předem konzultuje se zpracovatelem.

(3) Specialista, který podal návrh na vydání rozhodnutí nebo vydal rozhodnutí o provedení zajišťovacích úkonů, odpovídá za

- a) zpracování a vyřízení nezbytné dokumentace spojené s přípravou a realizací zajišťovacích úkonů,
- b) dodržení zákonných lhůt a správného postupu při vyřizování stížností podaných proti vydaným rozhodnutím o zajištění,
- c) vlastní realizaci zajištění majetku nebo finančních prostředků,
- d) uložení či předání zajištěných věcí ke správě<sup>6)</sup>.

(4) Výsledky finančního šetření specialista zpracovává průběžně. Po ukončení finančního šetření vždy vypracuje závěrečnou zprávu v rozsahu čl. 5 odst. 1 písm. c). Podle okolností a potřeb zpracovatele či dozorového státního zástupce vypracovává i zprávu průběžnou, která má obdobné náležitosti jako závěrečná zpráva. Závěrečné zprávy jsou součástí trestního spisu a průběžné zprávy jsou zpravidla ukládány do pomocných materiálů.

(5) Specialista jako součást své činnosti aktivně vyhledává v informačním systému ETR a dalších informačních systémech policie případy možného podezření z legalizace výnosů z trestné činnosti a trestní věci, v jejichž rámci by bylo vhodné provést finanční šetření, a to v rozsahu působnosti útvaru nebo organizačního článku, v jehož rámci je zařazen (v případě specialistů zařazených na specializovaném pracovišti se rozsahem působnosti rozumí krajské ředitelství policie nebo příslušný útvar s celostátní působností). O vhodnosti provedení finančního šetření u vyhledaných případů informuje zpracovatele a jeho přímého nadřízeného a navrhuje mu další postup.

(6) V rámci své činnosti specialista operativně vyhledává poznatky a řeší případy související s trestnou činností legalizace výnosů z trestné činnosti.

(7) Specialista zajišťuje ve své působnosti metodickou podporu a pomoc v oblasti provádění finančního šetření a odhalování legalizace výnosů z trestné činnosti.

(8) Specialista může v případě skutkově a právně složité trestní věci požádat o metodickou pomoc specializované pracoviště nebo metodické pracoviště.

## Čl. 9

### **Specializované pracoviště**

Specializované pracoviště zejména

- a) provádí finanční šetření u věcně příslušných trestních věcí, přičemž spolupracuje se specialisty zařazenými v jeho působnosti,

- b) provádí operativně pátrací činnost, odhalování, prověřování, vyšetřování a dokumentaci trestné činnosti související s legalizací výnosů z trestné činnosti náležející do jeho působnosti a příslušnosti,
- c) zabezpečuje spolupráci při vyhledávání a dokumentaci majetku podezřelých osob a výnosů ze závažné trestné činnosti, u které horní hranice trestní sazby pro odnětí svobody dosahuje nejméně 8 let, a realizuje opatření směřující k jejich zajištění na základě dožádání ze zahraničí v souvislosti s poskytováním mezinárodní právní pomoci,
- d) v otázkách provádění finančního šetření a odhalování legalizace výnosů z trestné činnosti poskytuje metodickou podporu a pomoc policistům zařazeným v jeho působnosti,
- e) zajišťuje pravidelná školení specialistů a zpracovatelů v rozsahu své působnosti,
- f) průběžně sleduje a vyhodnocuje statistiku o zajištěných hodnotách, spolupracuje s metodickým pracovištěm,
- g) podílí se na zpracování návrhů interních aktů řízení a v rámci připomínkových řízení i právních předpisů v oblasti provádění finančního šetření a legalizace výnosů z trestné činnosti,
- h) plní další úkoly podle čl. 8 odst. 1 až 7.

#### Čl. 10

##### **Centrální specializované pracoviště**

###### (1) Centrální specializované pracoviště zejména

- a) provádí finanční šetření u věcně příslušných trestních věcí<sup>22)</sup>, přičemž spolupracuje se specialisty zařazenými na útvaru odhalování korupce a finanční kriminality,
- b) provádí operativně pátrací činnost, odhalování, vyšetřování a dokumentaci závažné trestné činnosti zejména trestné činnosti související s legalizací výnosů z trestné činnosti náležející do příslušnosti útvaru odhalování korupce a finanční kriminality,
- c) zabezpečuje spolupráci při vyhledávání a dokumentaci majetku podezřelých osob a výnosů ze závažné trestné činnosti a realizuje opatření směřující k jejich zajištění na základě dožádání ze zahraničí v souvislosti s poskytováním mezinárodní právní pomoci,
- d) plní a zajišťuje ve spolupráci s metodickým pracovištěm plnění povinností vyplývajících z činnosti útvaru odhalování korupce a finanční kriminality jako Úřadu pro vyhledávání majetku z trestné činnosti na území České republiky,
- e) v odůvodněných případech provádí finanční šetření nebo prověřování a vyšetřování trestné činnosti legalizace výnosů z trestné činnosti po předchozí dohodě služebních funkcionářů,
  - 1. na základě žádosti krajských ředitelství policie nebo jejich organizačních článků,

<sup>22)</sup> Čl. 6 písm. b) závazného pokynu policejního prezidenta č. 30/2009, o plnění úkolů v trestním řízení.

- 2. na základě žádosti Útvaru pro odhalování organizovaného zločinu, a
- 3. na základě žádosti Národní protidrogové centrály,
- f) poskytuje přímou a odbornou metodickou pomoc v dané problematice,
- g) spolupracuje s metodickým pracovištěm,
- h) plní další úkoly podle čl. 8 odst. 1 až 7.

(2) Žádost o provedení finančního šetření podle odstavce 1 písm. e), jejíž vzor je uveden v příloze č. 2 k tomuto závaznému pokynu, schvaluje ředitel útvaru odhalování korupce a finanční kriminality a ředitel příslušného útvaru policie uvedeného v odstavci 1 písm. e).

## Čl. 11 Metodické pracoviště

Metodické pracoviště zejména

- a) organizuje pravidelná instrukčně metodická zaměstnání,
- b) provádí metodickou pomoc a metodický průzkum<sup>23)</sup>,
- c) zpracovává metodická doporučení, stanoviska a návrhy na změnu právních předpisů a interních aktů řízení upravujících oblast finančního šetření a legalizace výnosů z trestné činnosti,
- d) ke každému 31. červenci a 31. lednu kalendářního roku zpracovává souhrnnou zprávu o stavu a efektivitě dané problematiky v rámci policie, kterou zasílá písemně v elektronické podobě cestou policejního prezidenta odboru bezpečnostní politiky ministerstva vnitra,
- e) analyzuje způsoby a formy, kterými pachatelé nebo jiné osoby nakládají s výnosy z trestné činnosti, určuje postupy v souladu s kriminalistickou taktikou v rámci dané problematiky,
- f) spolupracuje s dalšími institucemi a orgány státní správy zejména Finančním analytickým útvarem Ministerstva financí, Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, Policejní akademií České republiky a Justiční akademií,
- g) zajišťuje výklad a aplikaci právních předpisů týkajících se problematiky zajišťování výnosů z trestné činnosti a legalizace výnosů z trestné činnosti,
- h) shromažďuje poznatky o postupech jednotlivých útvarů policie při výkonu působnosti podle právního předpisu<sup>6)</sup>, vyhodnocuje je a podle povahy věci signalizuje problémy vznikající při výkonu této působnosti Nejvyššímu státnímu zastupitelství,
- i) informuje pracovníky působící při výkonu správy zajištěného majetku o poznatcích získaných od ostatních účastníků Dohody o součinnosti při plnění úkolů v trestním řízení při výkonu rozhodnutí o zajištění majetku a věcí v trestním řízení podle zákona č. 279/2003 Sb., o výkonu zajištění majetku a věcí v trestním řízení a o změně některých zákonů<sup>2)</sup>,

<sup>23)</sup> Pokyn náměstka policejního prezidenta pro službu kriminální policie a vyšetřování č. 6/2010, kterým se upravuje výkon metodické činnosti.

- j) dohlíží na aktuálnost a využitelnost praktické a metodické části informačního systému ALPHONSE a metodických pomůcek zveřejněných na intranetových stránkách útvaru odhalování korupce a finanční kriminality<sup>21)</sup>,
- k) čtvrtletně svolává porady vedoucích specializovaných pracovišť.

## Čl. 12

### **Vedoucí specializovaného pracoviště a vedoucí centrálního specializovaného pracoviště**

(1) Vedoucí specializovaného pracoviště plní zejména následující povinnosti

- a) předává informace o problémech a zkušenostech z praxe metodickému pracovišti, které tyto informace analyzuje a zpracovává metodická doporučení,
- b) zajišťuje v rámci svých kompetencí a kapacitních možností specializovaného pracoviště potřebnou součinnost se zpracovateli v oblasti metodické podpory a pomoci a koordinační a kontrolní činnosti,
- c) poskytuje nezbytné odborné konzultace a organizuje nejméně jednou za 6 měsíců pravidelná školení pro zpracovatele,
- d) účastní se pravidelných čtvrtletních porad vedoucích specializovaných pracovišť svolávaných metodickým pracovištěm, případně iniciuje dřívější setkání,
- e) pravidelně vyhodnocuje činnost specializovaného pracoviště a vždy k 15. červenci a 15. lednu kalendářního roku zpracovává souhrnnou zprávu, kterou zasílá písemně v elektronické podobě metodickému pracovišti, a která je podkladem pro pololetní zprávu policejnímu prezidentovi o stavu a efektivitě dané problematiky v rámci policie; tato zpráva zejména obsahuje
  1. informace o personálním obsazení specialistů v rámci působnosti útvaru s celostátní působností nebo krajského ředitelství policie,
  2. charakteristiku, formy, podmínky, příčiny, specifika a trendy, které využívají pachatelé v souvislosti s nakládáním a transformací výnosů z trestné činnosti a zejména postupy, kterými se snaží výnosy legalizovat,
  3. statistiku zajištěného majetku v rámci působnosti specializovaného pracoviště,
  4. stručný, ale výstižný popis nejzajímavějších řešených případů nebo nových postupů při provádění finančního šetření,
- f) spolupracuje s dalšími institucemi a orgány státní správy zejména Ministerstvem financí, Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, Policejní akademií České republiky, Justiční akademií,
- g) zajišťuje zohlednění doporučení metodického pracoviště v činnosti specializovaného pracoviště a plní úkoly vyplývající z porady podle čl. 11 písm. k),
- h) zajišťuje v rámci působnosti specializovaného pracoviště plnění úkolů policie vyplývajících z Dohody o součinnosti při plnění úkolů v trestním řízení při výkonu rozhodnutí o zajištění majetku a věcí v trestním řízení podle zákona č. 279/2003 Sb., o výkonu zajištění majetku a věcí v trestním řízení a o změně některých zákonů<sup>2)</sup>, případně pověřil plněním této povinnosti podřízeného specialistu, jehož

telefonické a faxové spojení a spojení elektronickou poštou předává metodickému pracovišti.

(2) Vedoucí centrálního specializovaného pracoviště postupuje podle odstavce 1 přiměřeně.

#### Čl. 13

##### **Vedoucí policisté na úseku trestního řízení**

(1) Vedoucí policisté na úseku trestního řízení zejména

- a) se spolupodílejí na vytváření podmínek umožňujících provádění finančního šetření a vyhledávání a vyšetřování legalizace výnosů z trestné činnosti,
- b) provádí průběžné kontroly v jednotlivých případech finančního šetření, k tomu využívají mimo jiné informační systém ETR,
- c) určují policistu nebo zaměstnance policie, který je odpovědný za kontrolu vkládaných dat zajištěných hodnot v informačním systému ETR,
- d) vytvářejí podmínky pro odborné vzdělávání specialistů.

(2) Vedoucí policisté na všech úrovních řízení analyzují činnost specialistů a specializovaného pracoviště, zejména vliv jejich řídicí a metodické činnosti na výslednost v objasňování a dokumentaci trestné činnosti, kvalitu prováděných finančních šetření, včetně kontrolní činnosti na všech stupních řízení.

#### Čl. 14

##### **Společná ustanovení**

Manipulace s trestními spisy a dalšími dokumenty, nahlížení do nich, vyhotovení kopií a výpisů, evidence a jejich ukládání se řídí zásadami spisové služby<sup>24)</sup>.

#### ČÁST TŘETÍ

##### **ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ**

#### Čl. 15

##### **Přechodná ustanovení**

(1) Ředitel Útvaru pro odhalování organizovaného zločinu a ředitel Národní protidrogové centrály do

- a) 1 měsíce od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu v rámci své působnosti určí
  1. nejméně 6 specialistů, kteří budou plnit úkoly specializovaného pracoviště, Útvaru pro odhalování organizovaného zločinu,
  2. nejméně 4 specialisty, kteří budou plnit úkoly specializovaného pracoviště, Národní protidrogové centrály,

<sup>24)</sup> Závazný pokyn policejního prezidenta č. 200/2007.  
Zákon č. 141/1961 Sb.

- b) 1 měsíce od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu v rámci své působnosti určí vždy 1 či 2 specialisty zařazené v každém z organizačních článků uvedených v čl. 2 písm. g) bodě 2,
- c) 2 měsíců od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu vydá interní akt řízení, v němž upraví činnost specializovaného pracoviště, jmenovitě uvede všechny specialisty včetně jejich služebního zařazení, určí osobu, která bude plnit úkoly vedoucího specializovaného pracoviště a tento interní akt řízení zašle na vědomí metodickému pracovišti.

(2) Ředitel útvaru odhalování korupce a finanční kriminality do

- a) 1 měsíce od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu v rámci své působnosti určí vždy 1 či 2 specialisty zařazené v každém z organizačních článků uvedených v čl. 2 písm. g) bodě 2,
- b) 2 měsíců od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu vydá interní akt řízení, v němž blíže upraví činnost centrálního specializovaného pracoviště a metodického pracoviště a jmenovitě uvede všechny specialisty včetně jejich služebního zařazení.

(3) Ředitel krajského ředitelství policie, ředitel obvodního ředitelství policie a ředitel městského ředitelství policie do

- a) 1 měsíce od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu v rámci své působnosti určí vždy 1 či 2 specialisty zařazené v každém z organizačních článků uvedených v čl. 2 písm. g) bodech 6 až 8,
- b) 2 měsíců od nabytí účinnosti tohoto závazného pokynu vydá interní akt řízení, v němž upraví činnost specializovaného pracoviště, jmenovitě uvede všechny specialisty včetně jejich služebního zařazení a tento interní akt řízení zašle na vědomí metodickému pracovišti.

(4) Vedoucí odboru řízení lidských zdrojů Policejního prezidia České republiky zpracuje definici nejméně 3 služebních míst specialistů do návrhu vzorové systemizace služebních a pracovních míst krajského ředitelství policie, který předloží v nejbližším termínu.

## Čl. 16 Účinnost

Tento závazný pokyn nabývá účinnosti dnem svého vydání.

Č. j. OKFK-513/ČJ-2011-009FKR

Zpracovatel: Útvar odhalování korupce a finanční kriminality  
služby kriminální policie a vyšetřování

Policejní prezident  
plk. Mgr. Petr LESSY v. r.