

Obsah

Seznam zkratk	5
1. Úvod do problematiky	6
2. Právní aspekty procesu boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu	9
2.1 Úvod	9
2.2 Proces AML v právním kontextu	9
2.3 Právní následky porušení vnitřního předpisu AML zaměstnancem banky	14
2.4 Problematika převzaté identifikace a identifikace provedené distančním způsobem	20
2.5 Proces zjednodušené identifikace	23
3. Proces boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu – vybrané otázky	27
3.1 Úvod	27
3.2 Proces „Poznej svého klienta“ a jeho možný přesun do virtuálního prostředí	28
3.3 Výkaznictví jako nástroj proti praní špinavých peněz v rámci finančních institucí	32
3.4 Znalecký pohled na zdroje informací o toku špinavých peněz	36
3.5 Podvody ve veřejné správě – záležitost nejen politicky exponovaných osob	44
3.6 Příspěje vznik identifikátoru finančních institucí k bezpečnějšímu fungování finančních trhů ve světě	50
3.7 Vybrané problémy odhalování legalizace výnosů z trestné činnosti v praxi poskytovatelů finančních služeb	58
4. Změny v procesu boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu ...	68
4.1 Úvod	68
4.2 Očekávané právní změny v procesu AML	68
4.3 Posuzování rizik klienta	73
5. Znáte svého klienta?	81
Executive Summary	86
Přehled použité literatury a ostatních zdrojů	87
Věcný rejstřík	91
O autorech	94