

Obsah

	Str.
1 Cíl metodiky	5
2 Charakteristika metodiky	7
3 Teoretická část – vymezení pojmů	8
4 Praktická část – zvláštnosti finančního šetření (vyšetřování) v jednotlivých fázích trestního řízení	20
4.1 Metodika FŠ v etapě před zahájením úkonu trestního řízení – finanční zpravodajství	21
4.2 Metodika FŠ v přípravném řízení – etapa prověřování	23
4.3 Metodika FŠ v přípravném řízení – etapa vyšetřování	24
5 Finančně analytický útvar ministerstva financí	26
6 Nepřímé metody zjišťování nelegálního majetku zájemových osob	30
6.1 Metoda čistého jmění	30
6.2 Metoda příjmů a výdajů	35
7 Finanční zpravodajství	37
7.1 Formy a taktika finančního zpravodajství	37
7.1.1 Formy finančního zpravodajství	37
7.2 Taktika finančního zpravodajství	39
7.2.1 Obecné taktické postupy OPČ	39
7.2.2 Zvláštnosti finančního zpravodajství	39
7.3 Konkrétní postup	41
7.3.1 Získání poznatku	41
7.3.2 Prověрка poznatku	41
7.3.3 Rozpracování poznatku	42
7.4 Zvláštnosti finančního zpravodajství	42
7.4.1 Zvláštnosti zájemového prostředí	42
7.4.2 Zvláštnosti obsahu informace	43
7.4.3 Zvláštnosti získávání informací	43
8 Zvláštnosti finančního šetření (vyšetřování) v případě anonymních transakcí akciovými tituly	44
8.1 Akcie a akciové společnosti – základní pojmy	44
8.2 Listinné akcie na doručitele	46
8.3 Listinné či dematerializované akcie na jméno	47
8.4 Postup orgánů činných v trestním řízení pro potřeby znaleckého zkoumání	53

9 Mezinárodní policejní spolupráce ve finančním šetření	57
9.1 Dožádání	58
9.2 Poskytnutí informací do zahraničí	61
10 Výstupy finančního šetření	64
10.1 Majetkový profil	64
10.2 Závěrečná zpráva	72
11 Modelové příklady	73
12 Doložení novosti postupů	91
13 Popis uplatnění metodiky (pro koho je určena a jakým způsobem bude uplatněna)	92
14 Seznam příloh	93
15 Seznam použité literatury	94
16 Seznam publikací, které metodice předcházely, či výstupy z originální práce	97
17 Odkaz na příslušný projekt výzkumu a vývoje	97