

Obsah

1	Základní pojmy kriminalistické vědy	6
1.1	Systém kriminalistiky	6
1.2	Vymezení základních pojmů	6
1.3	Ústavní a trestně právní limity	8
2	Vymezení oblasti kriminalistické taktiky a metodiky vyšetřování	13
2.1	Kriminalistická taktika	13
2.2	Reflexní hry	14
2.3	Metodika vyšetřování jednotlivých trestných činů	15
3	Vymezení metody finančního šetření	18
3.1	Finanční šetření, metoda kriminalisticko-praktické činnosti	19
3.2	Administrativní zpracování	29
3.3	Specializace příslušníků	30
4	Finanční zpravodajství a vztah ke kriminálnímu zpravodajství	36
4.1	Vymezení vztahu ke kriminálnímu zpravodajství	36
4.2	Charakteristika finančního zpravodajství	36
4.3	Formy finančního zpravodajství	37
4.4	Služba kriminální policie a vyšetřování	38
4.4.1	Celostátní útvary Policie ČR	40
4.4.2	Národní centrála proti organizovanému zločinu SKPV	41
4.4.3	Národní centrála proti terorismu, extremismu a kybernetické kriminalitě SKPV	42
4.4.4	Národní protidrogová centrála SKPV	43
4.4.5	Úřad dokumentace a vyšetřování zločinů komunismu SKPV	44
4.4.6	Útvar zvláštních činností SKPV	45
4.4.7	Útvar speciálních činností SKPV	45
4.4.8	Kriminalistický ústav Policie ČR	47
4.4.9	Útvar rychlého nasazení	48
4.4.10	Krajská pracoviště služby kriminální policie a vyšetřování	48
5	Nástroje finančního šetření	53
5.1	Předprocesní stádium trestního řízení	53
5.2	Přípravné trestní řízení	54
5.3	Znalosti	55
5.4	Administrativní postupy	57
5.5	Plánování a organizování činnosti	57
6	Operativně pátrací činnost	60
6.1	Formy operativně pátrací činnosti	60
6.2	Metody operativně pátrací činnosti	62

■ FINANČNÍ ŠETŘENÍ. KRIMINALISTICKO-TAKTICKÝ POHLED

6.2.1 Osobní pátrání.....	62
6.2.2 Získávání a osobní prověrka operativních informací	62
6.2.3 Operativní vytěžování osob	63
6.2.4 Operativní obhlídka	63
6.2.5 Operativní pronikání do zájmového prostředí	64
6.3 Operativně pátrací činnost a její prostředky	64
6.3.1 Podpůrné operativně pátrací prostředky	65
6.3.2 Operativně pátrací prostředky	68
7 Rozšířená konfiskace majetku	74
7.1 Geneze rozšířené konfiskace.....	74
7.2 Zákonné vymezení rozšířené konfiskace	75
7.3 Výklad základních pojmů k rozšířené konfiskaci	77
7.4 Zahraniční zkušenost.....	80
7.5 Metoda analýzy majetku	82
8 Mezinárodní spolupráce.....	87
8.1 Úvod do oblasti mezinárodní spolupráce	87
8.2 Interpol, Europol a Eurojust.....	87
8.3 Finanční analytický úřad	89
8.4 Úřad ARO a meziagenturní síť CARIN	92
8.5 Právní úprava mezinárodní spolupráce	94
9 Správa zajištěného majetku.....	96
9.1 Uložení finančních prostředků na účtech České národní banky	98
9.2 Zabezpečené prostory k uložení dle vnitřních předpisů policejních orgánů	98
9.3 Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	99
9.4 Centrum zajištěných aktiv ministerstva vnitra ČR	99
10 Optimalizace policejních postupů.....	103
10.1 Optimální policejní postup v oblasti finančního šetření	103
10.2 Specializované policejní týmy.....	106
10.3 Daňová Kobra	107
10.4 Plánování a organizování vícero úkonů současně	109
Seznam použitých zkratk	118
Literatura	119
Shrnutí	127
Příloha č. 1 – Přehled kriminalisticko-taktických metod	128
Příloha č. 2 – Náhled do obsahu modulu Finančního šetření v IS ETR	129
Příloha č. 3 – Současný strategický rámec Interpolu	132
Příloha č. 4 – Mandát Europolu.....	134
Příloha č. 5 – Web portál CENZA	136
Příloha č. 6 – Eurojust - Nařízení (EU) 2018/1805, o vzájemném uznávání příkazů k zajištění a konfiskaci	137
Příloha č. 7 – Eurojust v kostce.....	142