

Abstrakt

Diplomová práce se zabývá aktuálními otázkami fenoménu legalizace výnosů z trestné činnosti, populárně nazývaného také jako praní (špinavých) peněz. Praní peněz spočívá v nezákonném jednání, kterým má být zastřen kriminální původ majetkového prospěchu a vytvořeno zdání, že se jedná o legálně nabytý příjem. V posledních desetiletích se kvalifikovalo na jeden z nejpálčivějších a nejzávažnějších globálních kriminálních jevů.

Ambicí diplomové práce je přispět k lepšímu porozumění tohoto komplexního fenoménu. Práce si dále klade za cíl podrobněji rozebrat nedávné legislativní změny v rovině trestního práva hmotného a zhodnotit, zda jsou vhodným krokem k zajištění efektivnějšího potírání legalizační kriminality.

Diplomová práce je členěna do čtyř částí. V počátku se práce zabývá samotnými pojmy legalizace výnosů z trestné činnosti a praní peněz. Následně představuje, jak je praní peněz realizováno v praxi a poukazuje na vývoj legalizačních metod od tradičních jednodušších tuzemských až po moderní vysoce sofistikovaná *offshore* propírací schémata.

Druhá část diplomové práce poskytuje přehled právní úpravy praní peněz s důrazem na tuzemskou trestněprávní úpravu, jakož i instrumenty mezinárodního práva a práva Evropské unie, které bezprostředně určily její podobu. Práce poskytuje hlubší rozbor jednotlivých znaků skutkové podstaty trestného činu legalizace výnosů z trestné činnosti ve smyslu § 216 trestního zákoníku a upozorňuje na sporné otázky, které se k nim vztahují.

Jádrovou oblastí práce je pak její třetí a čtvrtá část, jež se zaměřují na vybrané aktuální problematiky boje proti praní peněz. Třetí část práce adresuje otázky týkající se vymezení skutkové podstaty trestného činu praní peněz, a to otázku stíhatelnosti tzv. samopraní a sloučení trestných činů legalizace výnosů a podílnictví. Poslední část diplomové práce je dedikována otázce ochranného opatření zabránění části majetku podle ustanovení § 102a trestního zákoníku (tzv. rozšířené konfiskace), jehož zakotvení do českého trestního práva bylo ze strany odborné veřejnosti rozsáhle kritizováno. Pátá část nejprve představí koncepci a význam rozšířené konfiskace a následně rozebere jednotlivé kritické námítky odborné veřejnosti. Za účelem účinného posouzení ústavnosti tuzemského ochranného opatření zabránění části majetku provede práce komparaci s německým institutem rozšířeného propadnutí věci (*Erweiterter Verfall*) a poskytne *de lege ferenda* návrhy.