

**PREZÍDIUM POLICAJNÉHO ZBORU**  
**národná kriminálna agentúra**

---

PPZ–NKA– 886/2013

Bratislava 17. 05. 2013

**Informácia o činnosti**  
**útvarov národnej kriminálnej agentúry Prezídia Policajného**  
**zboru za rok 2012**

Bratislava, máj 2013

# OBSAH

<b>Úvod</b>	3
<b>A. Informácia o činnosti úradu boja proti korupcii</b>	4
1. Analýza vybraných štatistických ukazovateľov vyplývajúcich z činnosti úradu boja proti korupcii	4
2. Analýza problematiky odhaľovania a vyšetrovania trestných činov korupcie	7
2. 1. Analýza trestných činov korupcie podľa právnej kvalifikácie	7
2. 2. Charakteristika subjektov trestných činov	7
2. 3. Analýza konania páchatel'ov trestných činov	8
2. 4. Záujmové oblasti korupčnej trestnej činnosti	10
3. Analýza problematiky odhaľovania a vyšetrovania trestných činov hospodárskych a trestných činov proti majetku	11
3. 1. Analýza trestných činov podľa právnej kvalifikácie	11
3. 2. Charakteristika subjektov trestných činov	11
3. 3. Analýza konania páchatel'ov trestných činov	12
4. Analýza problematiky odhaľovania a vyšetrovania trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločností	14
4. 1. Analýza trestných činov vo vzťahu k právnej kvalifikácii	14
4. 2. Charakteristika subjektov trestných činov	14
4. 3. Analýza konania páchatel'ov trestných činov	14
4. 4. Legislatívne akty porušené páchatel'mi v súvislosti s trestnou činnosťou	15
<b>B. Informácia o činnosti úradu boja proti organizovanej kriminalite</b>	16
1. Problematika organizovaného zločinu	16
2. Štatistické ukazovatele	17
<b>C. Stav a vývoj drogovej scény</b>	19
1. Štatistické vyhodnotenie drogovej trestnej činnosti	22
<b>D. Činnosť finančnej spravodajskej jednotky</b>	28

## Ú v o d

Národná kriminálna agentúra Prezídia Policajného zboru vznikla dňom 1. decembra 2012 v rámci reorganizácie Prezídia Policajného zboru zánikom úradu boja proti korupcii a úradu boja proti organizovanej kriminalite a v rámci nej konštituovaním národnej protizločineckej jednotky, národnej protikorupčnej jednotky, národnej jednotky finančnej polície, národnej protidrogovej jednotky, jednotky osobitného nasadenia a finančnej spravodajskej jednotky, ktoré prevzali agendu zaniknutých úradov.

Úrad boja proti korupcii sa v minulom období zaoberal najmä odhaľovaním a vyšetrovaním trestných činov korupcie, trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev, vybraných prípadov trestnej činnosti súvisiacej s konkurzným a vyrovnacím konaním, verejným obstarávaním a verejnou dražbou, vybraných prípadov trestných činov proti majetku a trestných činov hospodárskych a vybraných prípadov trestných činov falšovania, pozmeňovania a neoprávnenej výroby peňazí a cenných papierov.

Činnosť úradu boja proti organizovanej kriminalite, organizačnou súčasťou ktorého bola aj národná protidrogová jednotka a spravodajská jednotka finančnej polície sa zameriavala na odhaľovanie a vyšetrovanie najmä vybraných prípadov trestnej činnosti páchanej organizovanými skupinami, zločineckými skupinami a teroristickými skupinami, vybraných prípadov drogovej trestnej činnosti a trestnej činnosti súvisiacej s nelegálnym obchodovaním so zbraňami, strelivom a výbušnami páchanej zločineckými skupinami a teroristickými skupinami. Spravodajská jednotka finančnej polície plnila najmä úlohy v oblasti predchádzania a odhaľovania legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu, činnosti národného orgánu pre vyhľadávanie majetku a na úseku preverovania majetku.

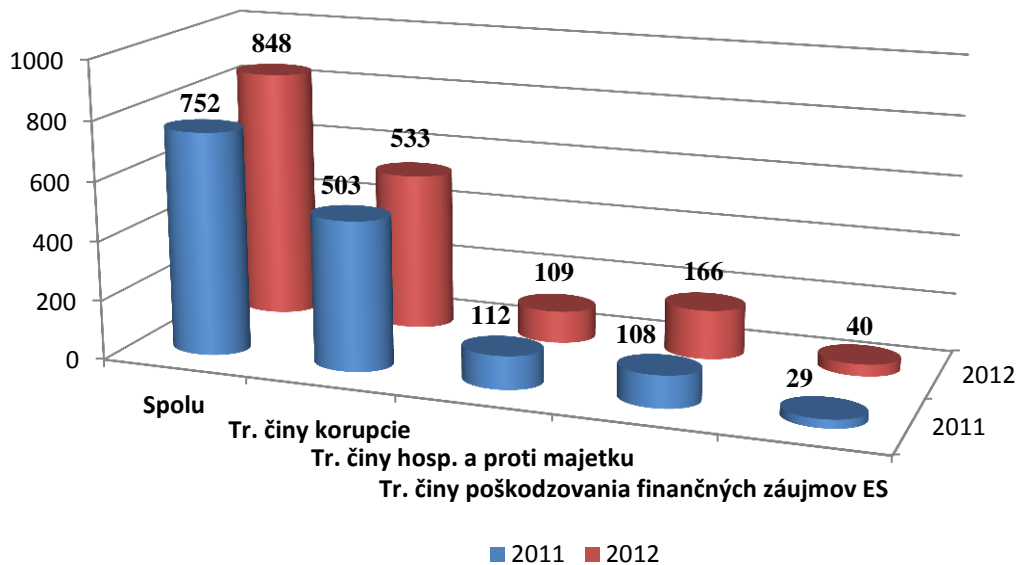
Zverejnený materiál sprístupňuje informácie o činnosti národnej kriminálnej agentúry Prezídia Policajného zboru v rozsahu umožňujúcom ďalšie nerušené plnenie úloh Policajného zboru.

## A. Informácia o činnosti úradu boja proti korupcii

V tejto časti informácia poskytuje štatistický prehľad o kriminalite týkajúcej sa trestných činov korupcie, závažných trestných činov hospodárskych a trestných činov proti majetku, trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev a súčasne analyzuje spôsoby a podmienky, za ktorých dochádza k ich páchaniu.

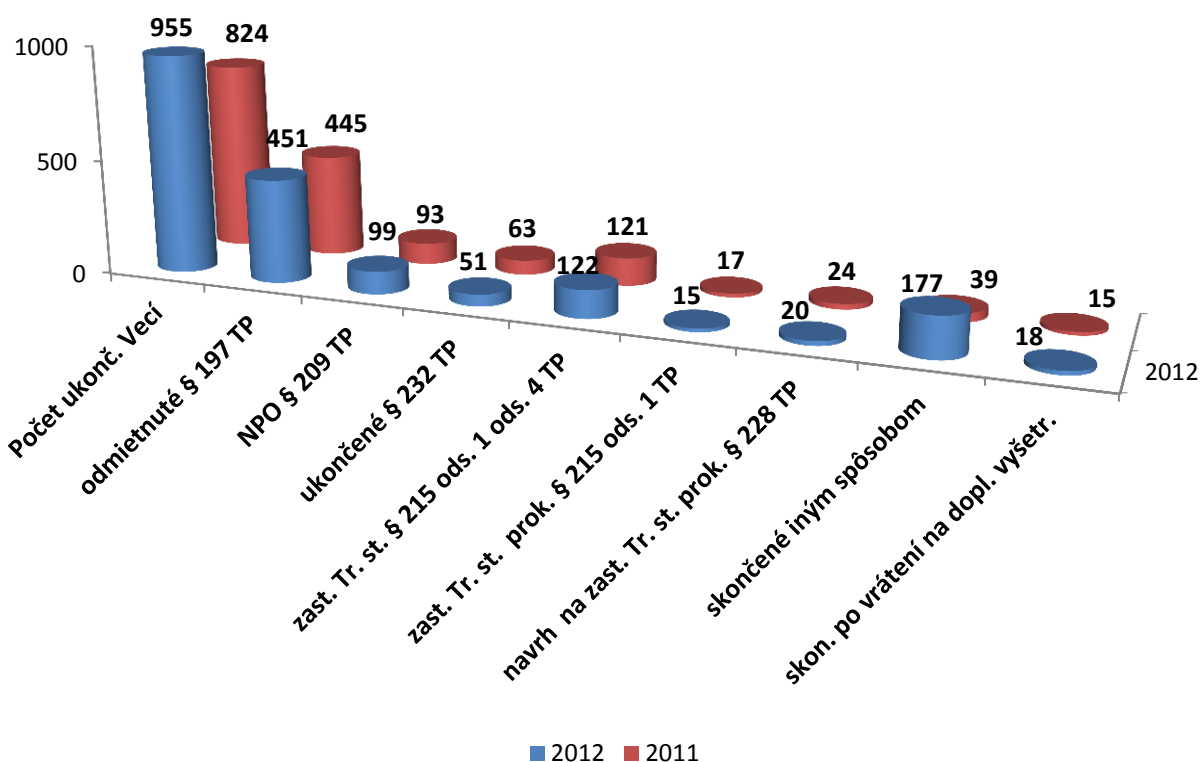
### 1. Analýza vybraných štatistických ukazovateľov vyplývajúcich z činnosti úradu boja proti korupcii

Do vyšetrovania a skráteneho vyšetrovania bolo celkovo zaevidovaných 848 trestných vecí (+96) – údaj v zátvorke predstavuje nárast, resp. pokles v porovnaní s rokom 2011 – pričom z toho sa 533 (+30) týkalo trestných činov korupcie, 109 (-3) hospodárskych trestných činov a trestných činov proti majetku, 166 (+58) trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev, 40 (+11) iných trestných činov.



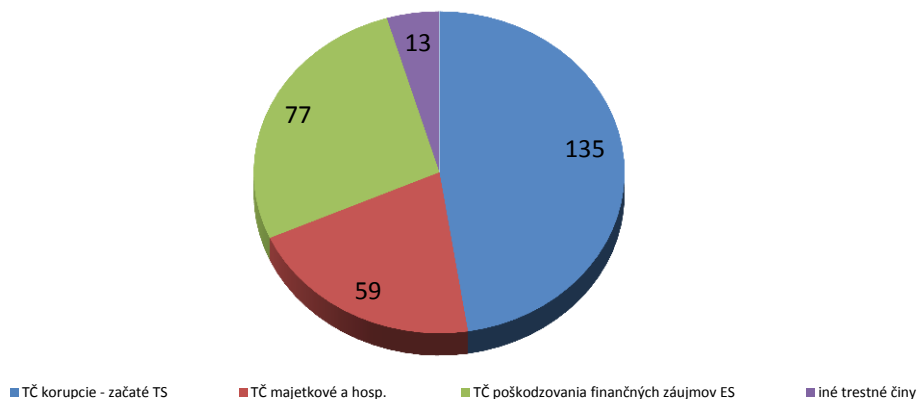
Z roku 2011 prešlo do roku 2012 ďalších 332 vecí. Celkovo bolo v roku 2012 ukončených 955 (+131) vecí, z toho 451 (+6) vybavených odmietnutím podľa § 197 Trestného poriadku, 99 (+6) návrhom na podanie obžaloby podľa § 209 Trestného poriadku, 51 (-12) návrhom na konanie o dohode o vine a treste podľa § 232 Trestného poriadku, 122 (+1) zastavením trestného stíhania podľa § 215 ods. 1, ods. 4 Trestného poriadku, 15 (-2) návrhom na zastavenie trestného stíhania prokurátorom podľa § 215 ods. 1 Trestného poriadku, 20 (-4) prerušením trestného stíhania podľa § 228 Trestného

poriadku. Iným spôsobom bolo skončených 177 (+138) vecí a 18 (+3) po vrátení prokurátorom na doplnenie vyšetrovania alebo skráteného vyšetrovania.



V roku 2012 bolo podľa § 199 Trestného poriadku začaté trestné stíhanie pre 282 trestných činov vo vecnej príslušnosti úradu boja proti korupcii, z toho pre trestné činy korupcie v 135 prípadoch, pre hospodárske trestné činy a trestné činy proti majetku v 59 prípadoch, v 77 prípadoch pre trestné činy poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev a v 13 prípadoch pre iné trestné činy.

Začaté trestné stíhanie podľa § 199 TP v roku 2012



Z celkového počtu 282 odhalených trestných činov bol pri 184 zistený páchatel' (vznesené obvinenie konkrétnej osobe podľa § 206 Trestného poriadku), z toho v počte 91 pri trestných činoch korupcie, 38 pri hospodárskych trestných činoch a trestných činoch proti majetku, 51 pri trestných činoch poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločností a 4 pri iných trestných činoch.

V roku 2012 bolo trestne stíhaných 271 (-41) osôb, z toho 103 (-34) za trestné činy korupcie, 96 (-10) za trestné činy hospodárske a trestné činy proti majetku, 65 (+11) za trestné činy poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločností a 7 (-6) za iné trestné činy.

Na hodnotené obdobie sa vzťahuje 36 (-12) zrušených uznesení, a to 10 (-5) vydaných podľa § 197 Trestného poriadku, 6 (-3) vydaných podľa § 199 Trestného poriadku, 15 (-2) vydaných podľa § 206 Trestného poriadku, 4 (-3) vydané podľa § 215 Trestného poriadku a 1 (+1) vydané podľa § 228 Trestného poriadku.

Rozpracovanosť vyšetrovacích spisov sa v priebehu roka 2012 udržiavala na primeranej úrovni a na konci hodnoteného obdobia úrad boja proti korupcii evidoval 155 (+54) spisov s dĺžkou vyšetrovania nad jeden rok a 87 (+16) spisov s dĺžkou vyšetrovania do jedného roka. Na označené časové trvanie vyšetrovania má zásadný vplyv náročnosť a zložitosť dokazovania s potrebou rozsiahlej znaleckej činnosti. V tomto smere bude naďalej vyvíjané úsilie smerujúce k zníženiu rozpracovanosti vyšetrovacích spisov, najmä starších ako jeden rok.

V priebehu roka 2012 boli objasnené trestné činy prijímania úplatku, pri ktorých celková suma žiadaných úplatkov predstavovala 798.648,- EUR a suma reálne prevzatých úplatkov dosiahla 53.576,- EUR, trestné činy podplácania, pri ktorých suma ponúkaných úplatkov tvorila objem vo výške 435.617,- EUR, s reálnym odovzdaním finančných prostriedkov vo výške 179.437,- EUR.

V nadväznosti na zákon č. 262/2011 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 301/2005 Z. z. Trestný poriadok v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, bola s účinnosťou od 1. septembra 2011 zadefinovaná v Trestnom zákone skutková podstata trestného činu volebnej korupcie podľa § 336a. V hodnotenom období úrad boja proti korupcii viedol na základe podaní fyzických osôb, ako aj anonymných podaní trestné konania, ukončené odmietnutím veci (§ 197 ods. 1 písm. d/ Trestného poriadku) alebo zastavením trestného stíhania (§ 215 ods. 1, písm. b, ods. 4 Trestného poriadku).

Pri trestných činoch hospodárskych a trestných činoch proti majetku bola zadokumentovaná škoda v celkovej výške 158.026.759,- EUR a v súvislosti s trestnými činmi poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev predstavovala sumu 3.962.858,- EUR. V roku 2012 bola hodnota majetku navrhnutého na zaistenie vo výške 669.837,- EUR a hodnota reálne zaisteného majetku vo výške 793.656,- EUR.

## **2. Analýza problematiky odhaľovania a vyšetrovania trestných činov korupcie**

### **2.1. Analýza trestných činov korupcie podľa právnej kvalifikácie**

V súvislosti s trestnými činmi korupcie (prijímanie úplatku, podplácanie a nepriama korupcia), bolo v rámci vyšetrovania a skráteného vyšetrovania začaté trestné stíhanie podľa § 199 Trestného poriadku za 135 trestných činov, z toho 76 za prijímanie úplatku, 50 za podplácanie a 9 za nepriamu korupciu.

V hodnotenom období bolo objasnených 91 trestných činov korupcie. Z vymedzeného počtu bolo obvinených 103 (-34) osôb, z toho 34 za prijímanie úplatku, 61 za podplácanie a 8 za nepriamu korupciu.

### **2.2. Charakteristika subjektov trestných činov**

Celkovo bolo vo vyšetrovaní a v skrátenom vyšetrovaní obvinených za trestné činy korupcie 103 osôb v nasledovnej štruktúre, vytvorenej podľa veku, postavenia, funkcie, resp. pracovného zaradenia.

#### **Veková štruktúra obvinených osôb:**

- 20 osôb vo veku 18-30 rokov,
- 29 osôb vo veku 31-40 rokov,
- 28 osôb vo veku 41-50 rokov,
- 15 osôb vo veku 51-60 rokov,
- 11 osôb vo veku nad 60 rokov.

#### **Postavenie, funkcia, resp. pracovné zaradenie:**

##### **Prijímanie úplatku (34 osôb):**

- 8 colníkov,
- 5 radcov Obvodného úradu,
- 1 prokurátor,
- 2 technici STK,
- 1 riaditeľ SŠ,

- 8 štátnych zamestnancov,
- 2 všeobecní lekári,
- 1 vedúci pracovník štátnej spoločnosti,
- 1 pracovník SBS,
- 2 poslanci samosprávy,
- 3 zamestnanci spoločnosti.

#### Podplácanie (61 osôb):

- 6 priestupcovia,
- 15 fyzických osôb,
- 4 žiadatelia o úver,
- 1 živnostník,
- 1 osoba na materskej dovolenke,
- 12 súkromní podnikatelia,
- 1 cudzinec,
- 11 dôchodcov,
- 10 nezamestnaných.

#### Nepriama korupcia (8 osôb):

- 3 podnikatelia,
- 2 nezamestnaní,
- 2 štatutári,
- 1 advokát.

### **2.3. Analýza konania páchatel'ov trestných činov**

Páchatelia trestných činov prijímania úplatku žiadali úplatky buď priamo alebo naznačovaním rôznych možností riešenia, vo výhodnejšom, rýchlejšom, bezproblémovom konaní. Páchatelia žiadali úplatok najčastejšie priamo pri osobnom stretnutí alebo prostredníctvom iných osôb, boli tiež zaznamenané aj požiadavky cez telefonické kontakty, SMS správy, príp. v inej skrytej forme.

V oblasti zdravotníctva a v oblasti štátnej správy páchatelia konali takmer automaticky bez slovného komentára a odovzdanie a prijatie úplatku sa snažili realizovať skryto. Úplatky odovzdávali v obáľkach, zakladali do spisových materiálov alebo odovzdávali priamo pri podávaní rúk, čím vec nebolo možné objektívne identifikovať. Týmto spôsobom konali najmä páchatelia, ktorí sú v permanentnejšom styku s podplácanou osobou, napríklad stáli pacienti lekára (zdravotníctvo) alebo osoby



zabezpečujúce výkon štátnej správy, napríklad osoby, zaoberajúce sa dovozom vozidiel zo zahraničia.

Podplácanie príslušníkov Policajného zboru bolo prioritne realizované v prípadoch upustenia od riešenia priestupkov na úseku bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky, pri vedení vozidla pod vplyvom alkoholu, resp. pri vedení vozidla bez potrebných dokladov alebo v prípadoch priestupkov na úseku verejného poriadku, drobných krádeží a podobne. Podplácajúci priamo ponúkli úplatok s uvedením sumy alebo vhodili úplatok policajtovi do služobného vozidla. Oznamovanie prípadov tohto druhu sa oproti minulým rokom podstatne znížilo, čoho príčinou môže byť aj skutočnosť, že verejnosť a možní páchatelia sú z medializovaných prípadov dostatočne oboznámení konzekvenciami tohto konania a uzrozumení o nekompromisnom postupe polície.

### **Spôsob požiadania a ponúknutia úplatku**

Obvinení pri páchaní trestných činov korupcie žiadali a ponúkali úplatky nasledovne:

- nepriame naznačovanie požiadavky a ponuky úplatku správaním, napr. gestami,
- nepriame slovné vyjadrenia typu „neviete čo sa patrí“, „bude to ťažké“, „čo môže veci napomôcť“, „ako by sme mohli problém vyriešiť“ a iné,
- páchatelia naďalej pri vzájomnej komunikácii používajú rôzne skryté výrazy (na drevo, plachta, hlina a podobne),
- požiadavku a ponuku priamo nevyjadrujú, ale bez úplatku vec individuálneho alebo všeobecného záujmu vybavujú vedome s priet'ahmi a súvisiacimi problémami,
- požiadavku o úplatok a ponúknutie úplatku vyjadrujú prostredníctvom sprostredkovateľa alebo aj viacerých osôb,
- požiadavka a ponuka nie je priamo vyjadrená, ale z iných zdrojov disponujú poznatkom, že úplatok sa ponúkne alebo prijme v medziach samozrejmosti, a to hlavne vo forme služieb a nemajetkových plnení,
- priama ponuka úplatku pri podplácaní príslušníkov Policajného zboru,
- priama požiadavka o úplatok, či už vo forme finančnej hotovosti podľa veľkosti obchodnej zákazky alebo protislužby vo forme vyhotovenia určitých prác.

### **Miesto a forma prevzatia a odovzdania úplatku**

Obvinení z trestných činov korupcie odovzdali a prevzali úplatky nasledovnými spôsobmi:

- prevzatie úplatku na vopred dohodnutom verejnom mieste – parkoviská, priestory nákupného centra, iné verejne prístupné priestory,
- v kancelárii, resp. na pracovisku prijímateľa úplatku,
- požadovanie úplatku skrytým spôsobom cez telefonický kontakt, SMS a podobne,

- ponúknutie úplatku pred alebo v služobnom vozidle polície pri kontrole vodiča.

Úplatky sa ponúkali a vyžadovali väčšinou v peňažnej forme.

#### **2.4. Záujmové oblasti korupčnej trestnej činnosti**

##### oblasť štátnej správy, vrátane polície:

- priebeh trestného konania v rozpore s § 1 Trestného poriadku (napríklad zmenou výpovede v prospech stíhaných osôb, príslubom zabezpečenia zastavenia trestného stíhania proti obvinenému),
- ovplyvňovanie výkonu služby príslušníkov Policajného zboru, aby ju títo vykonávali v rozpore so zákonom č. 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov pri prejednávaní priestupkov proti bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky podľa zákona č. 372/1990 Zb. o priestupkoch v znení neskorších predpisov,
- ovplyvňovanie kontroly správnosti odvedenia spotrebnej dane z minerálnych olejov (zákon č. 98/2004 Z. z. o spotrebnej dani z minerálneho oleja v znení neskorších predpisov, zákon č. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave územných finančných orgánov v znení neskorších predpisov, zrušený zákonom č. 563/2009 Z. z. o správe daní /daňový poriadok/ a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov),
- ovplyvňovanie kontrol zameraných na odhaľovanie porušovania práv duševného vlastníctva podľa zákona č. 200/2004 Z. z. o opatreniach proti porušovaniu práv duševného vlastníctva pri dovoze, vývoze a spätnom vývoze tovaru v znení neskorších predpisov,
- ovplyvnenie schvaľovacieho procesu, realizovaného podľa zákona č. 725/2004 Z. z. o podmienkach prevádzky vozidiel v premávke na pozemných komunikáciách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ovplyvňovanie svedkov v trestnom konaní (trestný čin marenia spravodlivosti podľa § 344 Trestného zákona).

##### oblasť zdravotníctva:

- ovplyvňovanie a následná činnosť lekára v rozpore so zákonom č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov (lekárska posudková činnosť pri výkone sociálneho poistenia),

##### oblasť verejného sektora:

- výkon funkcie správneho orgánu v rozpore so zákonom č. 400/2009 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

#### oblasť samosprávy:

- ovplyvňovanie orgánu samosprávy, aby tento konal v rozpore so zákonom č. 253/1994 Z. z. o právnom postavení a platových pomeroch starostov obcí a primátorov miest v znení neskorších predpisov,

#### súkromná oblasť:

- ovplyvňovanie pracovníka súkromnej spoločnosti, aby porušil pracovný poriadok súkromnej bezpečnostnej služby a zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov.

### **3. Analýza problematiky odhaľovania a vyšetrovania trestných činov hospodárskych a trestných činov proti majetku**

#### **3.1. Analýza trestných činov podľa právnej kvalifikácie**

V roku 2012 bolo podľa § 199 Trestného poriadku začaté trestné stíhanie celkovo pre 59 (-8) trestných činov hospodárskych a trestných činov proti majetku. Z uvedeného počtu bolo podľa § 206 Trestného poriadku vznesené obvinenie pre 38 trestných činov s celkovou výškou zadokumentovanej škody 158.026.759,- EUR.

Obvinenie bolo vznesené pre trestné činy podvodu, subvenčného podvodu, porušovania povinnosti pri správe cudzieho majetku, poškodzovania veriteľa, machinácií pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe, legalizácie príjmu z trestnej činnosti, skrátenia dane a poistného a neodvedenia dane a poistného.

#### **3.2. Charakteristika subjektov trestných činov**

V hodnotenom období bolo pre trestné činy hospodárske a trestné činy proti majetku vznesené obvinenie 96 (-10) osobám.

##### **Veková štruktúra obvinených osôb:**

- 15 osôb vo veku od 18-30 rokov,
- 28 osôb vo veku od 31-40 rokov,
- 29 osôb vo veku od 41-50 rokov,
- 21 osôb vo veku nad 50 rokov,
- 3 osoby vo veku nad 60 rokov.

##### **Postavenie, funkcia, resp. pracovné zaradenie obvinených osôb:**

- 44 konateľov obchodnej spoločnosti,

- 11 živnostníkov,
- 1 správca konkurznej podstaty,
- 6 fyzických osôb,
- 2 starostovia obce,
- 1 člen výberovej komisie pri verejnom obstarávaní,
- 7 colníci,
- 8 bezdomovcov, tzv. „biele kone“,
- 2 zamestnanci súkromných spoločností,
- 5 štátni zamestnanci,
- 2 súkromní podnikatelia,
- 1 súdny znalec,
- 1 pracovník vo verejnej správe,
- 1 primátor hlavného mesta,
- 1 kvestor Akadémie Policajného zboru,
- 1 referent Akadémie Policajného zboru,
- 2 štatutárni zástupcovia Fondu národného majetku SR.

### **3.3. Analýza konania páchatel'ov trestných činov**

V roku 2012 boli v uvedených oblastiach spoločenského života zaznamenané nasledovné spôsoby páchania trestných činov hospodárskych a trestných činov proti majetku:

#### štátna sféra:

- zástupca ministerstva určoval také kritériá a podmienky v jednotlivých verejných obstarávaníach, aby tieto spĺňala len vopred určená obchodná spoločnosť alebo vopred určil tri subjekty, ktoré majú byť vyzvané na podanie ponuky, z ktorých bola jedna určená vopred za víťaza,
- porušenie povinnosti disponovať s majetkom štátu s maximálnou hospodárnosťou v súvislosti s verejným obstarávaním,
- predloženie faktúr nezrealizované práce, so žiadosťou o ich refundáciu vo forme príspevku zo štátneho rozpočtu SR,
- predloženie fiktívnych mzdových nákladov, so žiadosťou o ich refundáciu vo forme príspevku zo štátneho rozpočtu SR na zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska,

- predloženie nepravdivého vyúčtovania nákladov, súvisiacich so zakúpením pracovného inventáru, mzdových nákladov, so žiadosťou o ich refundáciu zo štátneho rozpočtu SR vo forme príspevku na samostatnú zárobkovú činnosť,
- uzatvorenie zmluvy s víťazom verejného obstarávania v rozpore s predloženou ponukou, keď táto bola uzatvorená na oveľa vyššiu sumu než víťazná ponuka, čím bola spôsobená finančná škoda pre verejného obstarávateľa a páchatelia porušili povinnosti vyplývajúce zo zákona o verejnom obstarávaní,

#### súkromná sféra:

- súdny znalec vypracoval nepravdivý znalecký posudok k hodnote majetku štátu,
- prevod majetku z jednej obchodnej spoločnosti na druhú z dôvodu zmenšenia hodnoty majetku prvej z nich a sekundárne poškodenie veriteľov,
- vyhlasovateľom zmanipulované verejné obstarávanie v prospech vybraného uchádzača,
- po vzájomnej dohode viacerí starostovia obcí a podnikatelia zmanipulovali verejné obstarávanie v prospech vopred vybraného subjektu,

#### daňová sféra:

- účelovo vyhotovené faktúry o nezrealizovaných obchodoch, ktorými boli navýšené daňovo uznateľné náklady, čím bola skrátaná daň a spôsobená škoda na majetku štátu,
- neoprávnené uplatnenie nároku na vrátenie dane z pridanej hodnoty za nezrealizovaný nákup technologického zariadenia,
- zabezpečenie nepravdivých účtovných dokladov, na základe ktorých dochádzalo ku skráteniu dane z pridanej hodnoty, resp. neoprávnenému uplatneniu nároku na jej vrátenie, s následkom spôsobenia škody Slovenskej republike,
- vytvorenie tzv. „karuselov“ v súvislosti s intrakomunitárnym dodaním tovarov tak, aby sa v štáte dodania tovaru páchatelia vyhli zaplateniu dane z pridanej hodnoty, čím na trhu získavali cenovo konkurenčnú výhodu oproti dodávateľom tovaru obchodujúcim v trhových cenách,
- vytvorenie reťazca firiem, sčasti registrovaných v tzv. „daňových rajoch“ (Off shore spoločnosti), za účelom získania neoprávnenej daňovej výhody pri vývoze tovaru z Európskej únie, za súčasného porušovania a zneužívania jej colnoprávnej legislatívy, primárne za účelom podvodne deklarovať nižšie nadobúdacie ceny tovarov a tým páchať colné a daňové podvody v tretích krajinách (krajinách dovozu); následkom tohto konania však sekundárne boli v Slovenskej republike spáchané trestné činy daňové a iné trestné činy s účasťou viacerých osôb.

#### **4. Analýza problematiky odhaľovania a vyšetřovania trestných činov poškozovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev**

##### **4.1. Analýza trestných činov vo vzťahu k právnej kvalifikácii**

V roku 2012 bolo v rámci vyšetřovania a skráteneho vyšetřovania podľa § 199 Trestného poriadku začaté trestné stíhanie za 77 (+27) trestných činov poškozovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev. Z tohto počtu bolo vznesené obvinenie za 51 (+11) trestných činov a celková výška zadokumentovanej škody činila finančnú čiastku 3.962.858,- EUR.

##### **4.2. Charakteristika subjektov trestných činov**

Celkovo bolo vo vyšetřovaní a skráteneho vyšetřovaní obvinených 65 osôb v nasledovnej štruktúre podľa veku, postavenia, funkcie a pracovného zaradenia.

###### **Veková štruktúra obvinených osôb:**

- 10 osôb vo veku 18-30 rokov,
- 13 osôb vo veku 31-40 rokov,
- 23 osôb vo veku 41-50 rokov,
- 16 osôb vo veku nad 50 rokov,
- 3 osoby nad 60 rokov.

###### **Postavenie, funkcia, resp. pracovné zaradenie obvinených:**

- 45 samostatne zárobkovo činných osôb,
- 11 predstavitelia obchodných spoločností (konateľ, spoločník, člen orgánov),
- 3 splnomocnení zástupcovia spoločností,
- 2 starostovia obce,
- 2 učitelia,
- 2 účtovníci.

##### **4.3. Analýza konania páchatel'ov trestných činov**

Protiprávnosť konania páchatel'ov spočívala predovšetkým v predkladaní nepravdivých dokladov príslušnému orgánu a taktiež v následnom použití finančných prostriedkov, poskytnutých z fondov Európskej únie, na iný účel, ako boli určené. Vo fondoch išlo predovšetkým o Európsky sociálny fond, Európsky fond regionálneho rozvoja a Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka.

Trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev bol spáchaný najmä v súbehu s iným trestným činom, prioritne s trestným činom subvenčného podvodu, pretože finančné prostriedky boli spravidla poskytované v percentuálnom pomere z príslušného fondu Európskej únie a štátneho rozpočtu SR.

#### **4.4. Legislatívne akty porušené páchatel'mi v súvislosti s trestnou činnosťou**

- zákon č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 231/1999 Z. z. o štátnej pomoci v znení neskorších predpisov,
- nariadenie Komisie Európskych spoločenstiev, č. 448/2004, ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie Európskych spoločenstiev č. 1685/2000 ustanovujúce podrobné pravidlá pre implementáciu nariadenia Rady Európskych spoločenstiev č. 1260/1999 pokiaľ ide o oprávnenosť výdavkov pre činnosti spolufinancované štrukturálnymi fondmi,
- nariadenie Rady Európskych spoločenstiev č. 1605/2002 o rozpočtových pravidlách, ktoré sa vzťahujú na všeobecný rozpočet Európskych spoločenstiev a nariadenie Rady č. 3906/89/EHS o ekonomickej pomoci niektorým krajinám strednej a východnej Európy (PHARE) v znení neskorších predpisov,
- nariadenie Komisie Európskych spoločenstiev č. 1998/2006 o uplatňovaní článkov 87 a 88 zmluvy (Zmluva o založení Európskeho spoločenstva) na pomoc de minimis.

## **B. Informácia o činnosti úradu boja proti organizovanej kriminalite**

### **1. Problematika organizovaného zločinu**

Organizovaný zločin v Slovenskej republike v roku 2012 charakterizovala regionálna pôsobnosť organizovaných skupín a zločineckých skupín a široké spektrum páchaných druhov trestnej činnosti s cieľom, spočívajúcim v maximalizácii ilegálne nadobudnutých aktív, využívajúc medzinárodný prvok ako faktor napomáhajúci protiprávnemu konaniu. Posudzujúc kvantitatívne hľadisko, počet násilných trestných činov poklesol a progres nadobudla ekonomická kriminalita, zvyrazňujúc však kauzalitu medzi nimi, keďže násilná kriminalita bola páchaná aj v účele umožnenia alebo zakrytia ekonomickej kriminality.

V priebehu r. 2012 útvary národnej kriminálnej agentúry Prezídia Policajného zboru pokračovali v odhaľovaní a dokumentovaní trestnej činnosti z aktuálneho obdobia, ale aj z predchádzajúcich rokov, na podklade čoho bol zadovážený dostatok informácií a dôkazov, potrebných k zadokumentovaniu trestnej činnosti osôb pôsobiacich v štruktúrach zločineckých skupín a v prostredí organizovaného zločinu. Vo vzťahu k vykonaným rozkladným opatreniam pri vyšetrovaní trestnej činnosti týchto osôb, poukazujúc na ich prebiehajúce väzobné stíhanie možno skonštatovať, že v hodnotenom období evidujeme stav oslabenia organizovaného zločinu v Slovenskej republike.

Útvary národnej kriminálnej agentúry v r. 2012 monitorovali, dokumentovali a vyšetrovali trestnú činnosť 30 zločineckých a organizovaných skupín, z ktorých bolo rozkladnými opatreniami eliminovaných 6 organizovaných skupín a jedna zločinecká skupina. Je treba všeobecne poznamenať, že uvedené determinanty nemajú ucelenú výpovednú hodnotu vo vzťahu k stavu organizovanej kriminality na území Slovenskej republiky. Úplná eliminácia nebezpečných zoskupení a organizovaných skupín si vyžaduje, aj po vykonaní rozkladných opatrení, neustále nasadenie a súčinnosť policajtov útvarov národnej kriminálnej agentúry s inými zložkami polície.

Stav na úseku organizovanej kriminality je poznačený aj úspešným únikom záujmových osôb trestnoprávnej zodpovednosti a vo väčšine prípadov, napriek podozreniam, tieto neboli právoplatne odsúdené za trestný čin spáchaný organizovanou skupinou alebo zločineckou skupinou. Odhaľovanie a vyšetrovanie tohto druhu trestnej činnosti je mimoriadne náročné a marené napríklad aj obavou poškodených vypovedať. Dlhodobé pôsobenie umožnilo záujmovým osobám, trestnou činnosťou získané finančné prostriedky, investovať do nehnuteľností, novozaložených obchodných spoločností, motorových vozidiel, nevynímajúc prezentáciu svojich osôb v pozícii úspešných podnikateľov.



Pokiaľ ide o zameranie organizovanej kriminality, možno konštatovať ústup v násilných trestných činoch, ako napríklad „výpalníctvo“, s presunom aktivít na páchanie ekonomickej kriminality s cieľom maximalizovať zisk aktív, naďalej však zotrávajúc aj pri násilnej, mravnostnej, drogovej trestnej činnosti a obchodovaní so zbraňami. Aktuálnym trendom v činnosti kriminálnych zoskupení je vytváranie legitímnych podnikateľských štruktúr, využívaných na legálne, ale aj nelegálne činnosti, napríklad legalizáciu príjmov z trestnej činnosti (finančné prostriedky za „ochranu“ spoločností prostredníctvom súkromných bezpečnostných služieb, „zamestnávanie“ členov kriminálnych zoskupení v chránených spoločnostiach). Postrehnuteľné boli súčasne prípady, kedy si pomocou hrubého nátlaku zabezpečovali rozhodujúci vplyv v iných, legálnou obchodnou činnosťou zaoberajúcich sa podnikateľských subjektoch. Oficiálne sféry podnikania kriminálne závadových osôb sa sústreďujú najmä na ochranu majetku a osôb, predaj a kúpu nehnuteľností, prevádzku hotelov, herní, reštaurácií, zmenární, ale aj poskytovanie úverov nebankovým spôsobom.

## 2. Štatistické ukazovatele

V roku 2012 bolo podľa § 199 Trestného poriadku začaté trestné stíhanie v počte 220 vecí. Najvyšší percentuálny podiel 23,24 % tvoria uznesenia, vydané pre trestnú činnosť na úseku nedovolennej výroby omamných a psychotropných látok, jedov a prekurzorov, druhý najväčší percentuálny podiel 11,35 % trestné činy vydierania, 10,81 % trestná činnosť na úseku nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami, 7,56 % úkladné vraždy, 7,27 % trestné činy neodvedenia dane a poistného, 4,32 % trestné činy podvodov podľa § 221 až § 225 Trestného zákona. Ostávajúci percentuálny podiel 35,67 % tvoria iné trestné veci.

Za hodnotené obdobie bolo vznesené obvinenie 561 (+226) osobám. V rámci vyšetrovania bolo vydaných celkovo 555 (-46) uznesení, z toho 157 (-43) o vznesení obvinenia.

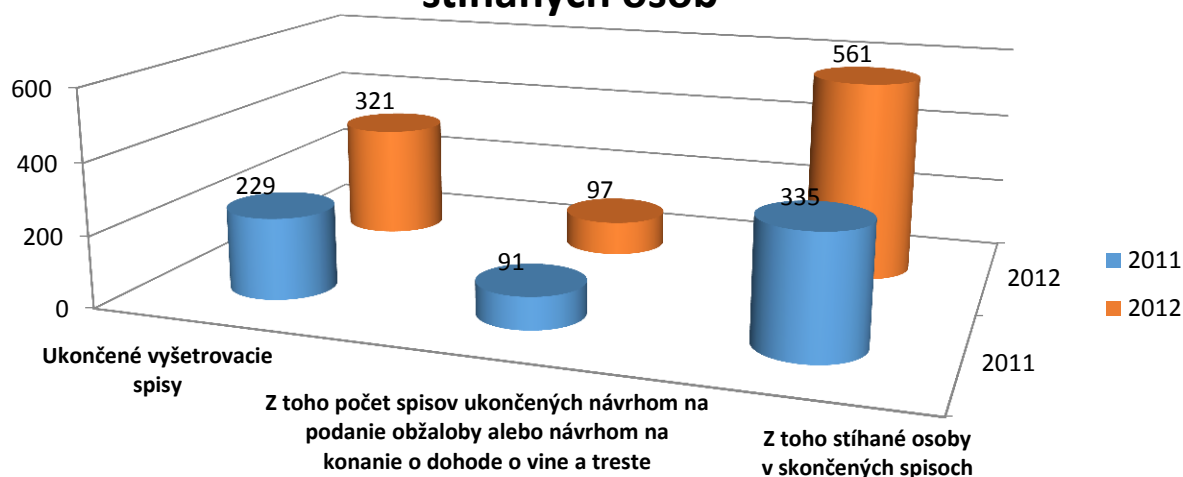
V sledovanom období bolo vo veciach vyšetrovaných na úrade boja proti organizovanej kriminalite evidovaných celkom 253 väzieb (+103).

Za rok 2012 bolo ukončených 321 vyšetrovacích spisov, čo je o 40,17 % viac ako v roku 2011, z toho 97 ukončených návrhom na podanie obžaloby alebo návrhom na konanie o dohode o vine a treste.

## Percentuálny podiel začatého trestného stíhania podľa § 199 Trestného poriadku pre trestné činy v %



## Počet ukončených vyšetrovacích spisov z toho stíhaných osôb



Za hodnotené obdobie r. 2012 došlo v porovnaní s rokom 2011 k nárastu počtu stíhaných osôb o 226, kde vyšetrovanie bolo ukončené návrhom na podanie obžaloby alebo návrhom na konanie o dohode o vine a treste. Vzhľadom na počet ukončených vecí a počet obvinených osôb, môžeme konštatovať nárast kvality a efektivity vyšetrovania.

## C. Stav a vývoj drogovej scény

Drogová scéna na území Slovenskej republiky bola za hodnotené obdobie charakteristická spotrebou širokej škály omamných látok. Najčastejšie užívanými drogami boli marihuana, pervitín, heroín, kokaín a tzv. „diskotéková droga“ extáza, dovážaná prevažne z Českej republiky.

Situácia na trhu s marihuanou sa líšila v jednotlivých regiónoch. V obvode Bratislavy mala marihuana vhodné podmienky pre pestovanie, ale aj napriek tomu sa na trhu objavovala prevažne marihuana zo zahraničnej produkcie, pestovaná tzv. indoorovým spôsobom. V roku 2012 bolo v rámci dvoch realizovaných policajných akcií, pracovníkmi protidrogového oddelenia zaistených približne 30 kg sušenej marihuany, určenej na priamy predaj. Páchatelia tohto druhu trestnej činnosti boli z prostredia vietnamskej komunity, ktorí organizovali distribúciu marihuany na územie Slovenskej republiky z okolitých štátov (v označených prípadoch droga pochádzala z územia Českej republiky).

Na základe vykonávanej operatívno–pátracej činnosti možno konštatovať, že v rámci bratislavského kraja je samotné pestovanie marihuany na ústupe, nakoľko trh ovládajú organizované skupiny dovážajúce túto drogu zo zahraničia (najmä z Českej republiky a Poľska).

V ostatných regiónoch Slovenskej republiky je v prevahe marihuana, získavaná formou vlastnej produkcie. Zaznamenali sme indoorový spôsob pestovania kanabisu, ako aj prípady pestovania kanabisu v exteriéri. V júli r. 2012 bolo zaistených približne 4,5 kg sušenej marihuany a 267 kusov zelených rastlín konope, pestovaných indoorovým spôsobom v priestoroch reštaurácie. Objekt bol zabezpečený tým, že miestnosti, v ktorých sa pestovala marihuana, boli od okien oddelené sadrokartónovou stenou, izolovanou hliníkovou fóliou a PUR penou. Sadrokartónová stena bola vo vzdialenosti asi 1 meter od okien tak, aby sa dali bez problémov otvoriť. Po vstupe do objektu nebolo zjavné, že by sa tam mala pestovať marihuana, keďže miestnosti s rastlinami boli kompletne vybavené vzduchotechnikou s uhlíkovou filtráciou, ktorá sa spúšťala automaticky.

Pestovanie v exteriéri prevažuje najmä pri produkcii pre vlastnú potrebu. Tieto miesta sú vyberané tak, aby neboli viditeľné, resp. sú pestované v súkromných záhradách pri rodinných domoch alebo chatách.

Ku konzumentom tejto drogy patria najmä študenti, k jej zneužívaniu dochádza taktiež v rôznych kluboch a zábavných podnikoch.

Za hodnotené obdobie je možné pozorovať stálosť pri konzumácii metamfetamínu a heroínu. Kým v predchádzajúcom období bol pomer konzumácie heroínu a pervitínu vyrovnaný, v súčasnej dobe je výrazne silnejší dopyt po pervitíne, nakoľko v ňom ide o ľahšie dostupnú drogu.

Pri výrobe pervitínu sú často využívané prekurzory pochádzajúce zo zahraničia. V novembri r. 2012 bolo zlikvidované laboratórium na výrobu pervitínu, využívajúce pri výrobe efedrín s pôvodom v Srbsku. Počas realizácie bolo zaistených 5,6 kg omamnej látky metamfetamín a približne 6 kg tabliet s obsahom pseudoefedrínu pochádzajúcich zo Srbska, určených na ďalšiu výrobu metamfetamínu.

Odhaľovanie laboratórií na výrobu pervitínu je pomerne komplikované, nakoľko vo väčšine prípadov ide iba o tzv. „domáce kuchyne“ (zariadenia primitívneho charakteru).

V oblasti syntetických drog bol, okrem výroby metamfetamínu, zaznamenaný prípad produkcie látky GBL (gammabutyrolacton), ktorá slúži ako náhrada za tekutú extázu (GHB), prípadne ako prekurzor na výrobu tekutej extázy. V rámci policajnej akcie, realizovanej v obci Halič, bolo zaistených 1 400 kg látky gammabutyrolacton a množstvo ďalších prekurzorov slúžiacich na výrobu omamných látok. Omamné látky boli objavené spolu s nelegálnym laboratóriom, slúžiacim na ich výrobu, v priestoroch obchodnej spoločnosti, ktorú založil holandský občan s pobytom na území Slovenskej republiky. Uvedený podnikateľ dovážal chemické látky z Ázie a následne ich z územia Slovenskej republiky vyvážal do krajín západnej Európy, kde ich deklaroval ako jedlý olej a poľnohospodárske hnojivá. O týchto skutočnostiach boli prostredníctvom národnej ústredne Europol informované partnerské služby dotknutých štátov. Aj na základe označených zistení bolo policajnými orgánmi v Belgicku odhalené laboratórium na výrobu amfetamínu.

V roku 2012 boli odhalené dve siete obchodov, ponúkajúce nové syntetické látky s omamným a psychotropným účinkom, t. j. „Euphoria shop“ a „Hypnose shop“, ktorých pobočky sa nachádzali vo väčších mestách jednotlivých regiónov so zistením, že tovar bol distribuovaný aj prostredníctvom internetového predaja. Vyšetrením bolo preukázané, že uvedené látky boli vyrábané v Poľsku a prostredníctvom určených osôb, oficiálnych majiteľov sietí obchodov, distribuované na území Slovenskej republiky. V súvislosti s predajom a konzumáciou týchto látok bolo v roku 2012 zaregistrovaných Národným toxikologickým centrom niekoľko otráv a 1 prípad úmrtia konzumenta.

Čo sa týka distribúcie drog, boli zistené prípady odovzdávania drog ďalšiemu odberateľovi prostredníctvom tzv. „mŕtvych schránok“. Obchod prebiehal tým spôsobom, že po skontaktovaní sa s odporučeným alebo osvedčeným záujemcom

o drogu a prevzatí peňažnej hotovosti, díler oznámil kupujúcemu miesto „mŕtvej schránky“. Takto sa díler vyhol nebezpečenstvu zadržania políciou pri samotnom odovzdaní drog. Tento spôsob bol prevzatý domácimi dílermi od dílerov albánskej národnosti. V priebehu r. 2012 boli zaznamenané prípady, kde na odovzdanie drogy ďalším odberateľom boli použité maloleté osoby.

Pri prevoze omamných látok s cieľom utajenia páchania trestnej činnosti a zníženia rizík odhalenia, osoby realizujúce túto trestnú činnosť používali vozidlá z požičovní áut, vozidlá taxislužieb, ktoré v priebehu prevozu drog striedali a počas uskutočňovania samotného prevozu a dovozu drog na miesto určenia, situáciu kontrolovali ďalšími sprievodnými osobami a vozidlami.

V priebehu r. 2012 sa aj naďalej potvrdzoval trend z predchádzajúceho obdobia, keď pri protidrogových policajných akciách a s nimi súvisiacimi domovými prehliadkami a prehliadkami iných priestorov, boli nachádzané a zaisťované strelné zbrane a výbušniny, v nelegálnej držbe záujmových osôb.

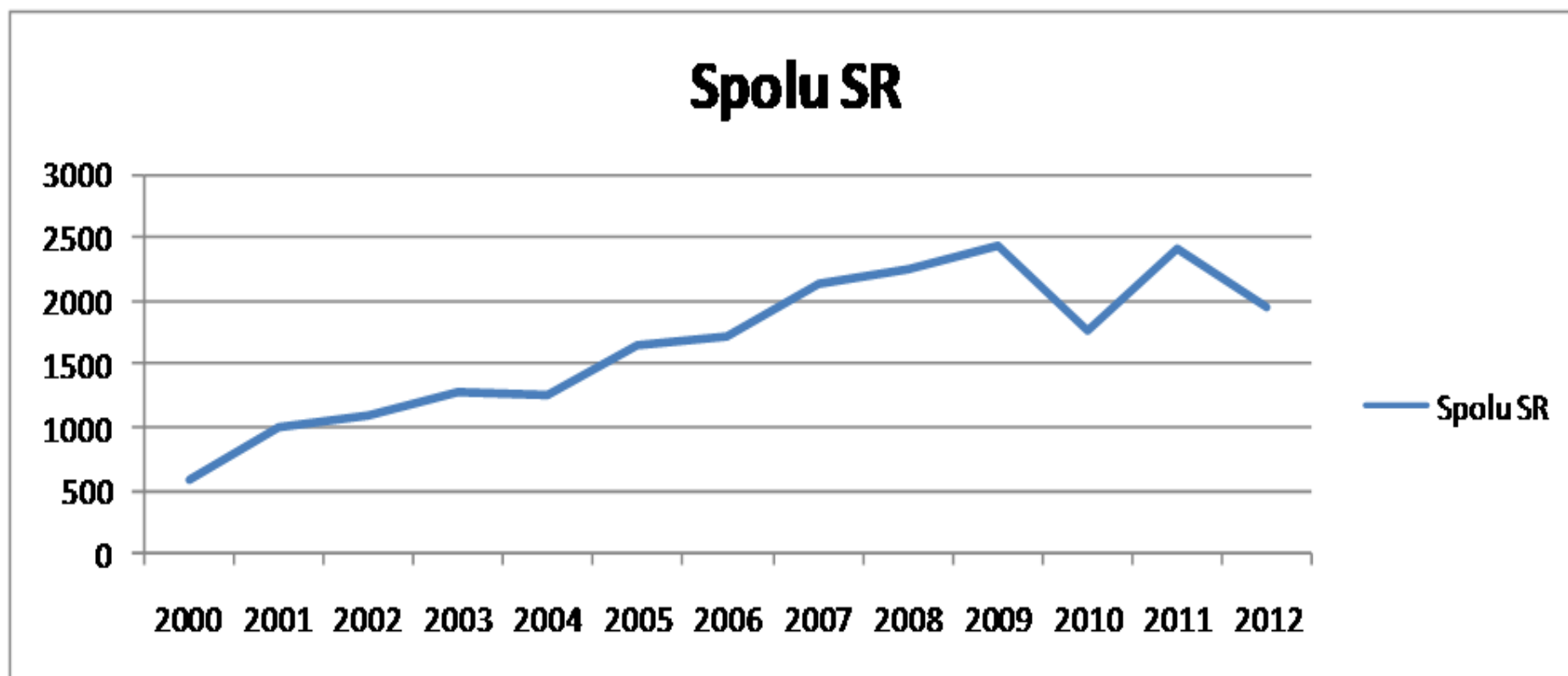
## 1. Štatistické vyhodnotenie drogovej trestnej činnosti

### Počet prípadov drogovej trestnej činnosti realizovaných Policajným zborom

v rokoch 2000-2012

Kraj	Rok													
Kraj	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	Spolu
Bratislava	257	527	498	705	762	1024	1055	1222	1161	1256	808	830	632	10737
Trnava	52	81	113	94	117	140	195	249	416	369	212	291	214	2543
Trenčín	47	63	139	115	64	83	64	125	123	173	167	219	215	1597
Nitra	58	92	94	81	91	119	131	218	210	211	206	336	255	2102
Žilina	27	54	71	86	81	65	57	77	108	146	87	159	154	1172
Banská Bystrica	76	106	92	122	77	111	131	127	143	129	125	228	159	1626
Prešov	33	31	23	25	20	34	35	56	29	62	55	110	100	613
Košice	29	48	50	48	49	62	54	61	69	93	94	249	222	1128
<b>Spolu</b>	<b>579</b>	<b>1002</b>	<b>1080</b>	<b>1276</b>	<b>1261</b>	<b>1638</b>	<b>1722</b>	<b>2135</b>	<b>2259</b>	<b>2439</b>	<b>1754</b>	<b>2422</b>	<b>1951</b>	<b>21518</b>

## Počet prípadov drogovej trestnej činnosti realizovaných Policajným zborom v rokoch 2000-2012



## Počet prípadov drogovej trestnej činnosti realizovaných Policajným zborom v rokoch 2000-2012 v Bratislave a okolí

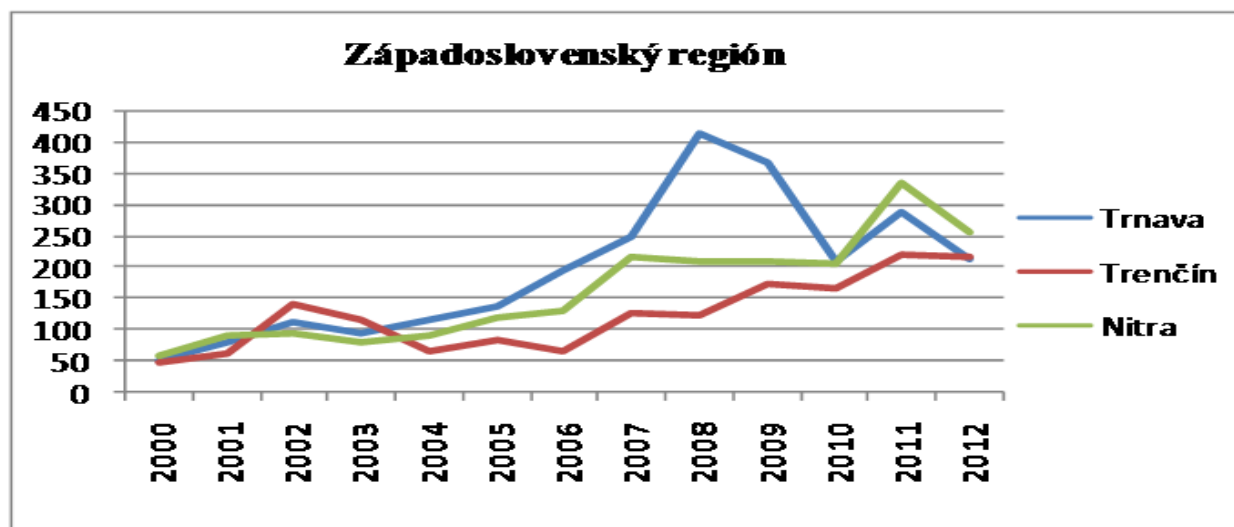
	Rok												
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Bratislava a okolie</b>	257	527	498	705	762	1024	1055	1222	1161	1256	808	830	632





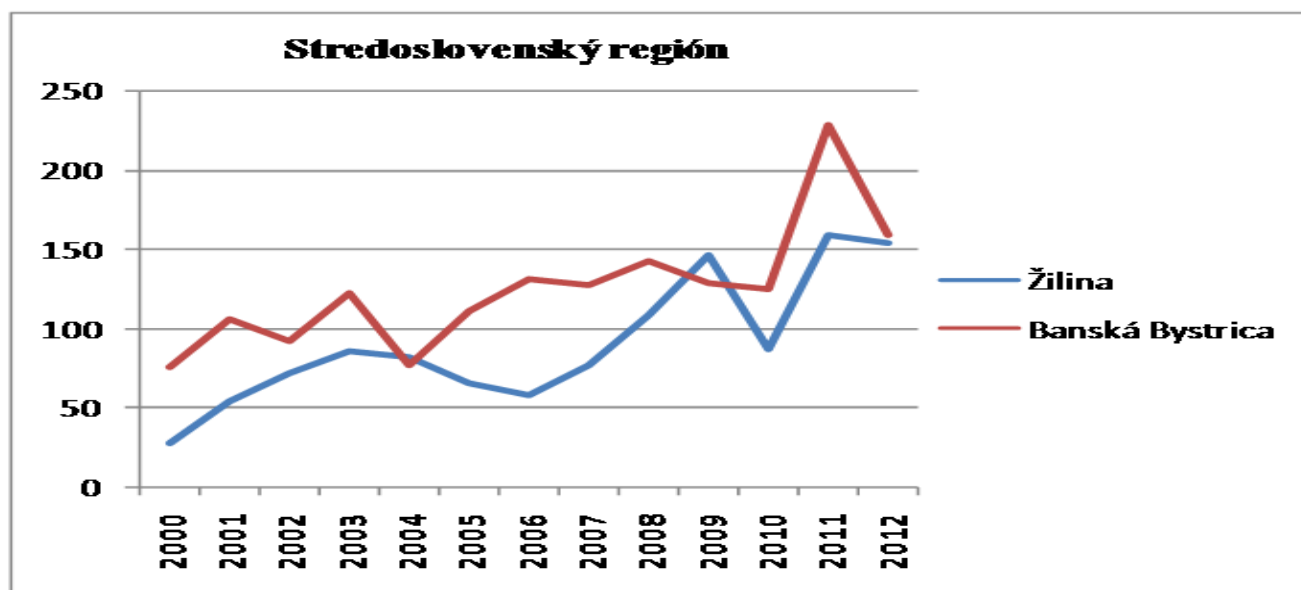
## Počet prípadov drogovej trestnej činnosti realizovaných Policajným zborom v rokoch 2000-2012 v západoslovenskom regióne

	Rok													Spolu
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
<b>Trnava</b>	52	81	113	94	117	140	195	249	416	369	212	291	214	<b>2543</b>
<b>Trenčín</b>	47	63	139	115	64	83	64	125	123	173	167	219	215	<b>1597</b>
<b>Nitra</b>	58	92	94	81	91	119	131	218	210	211	206	336	255	<b>2102</b>



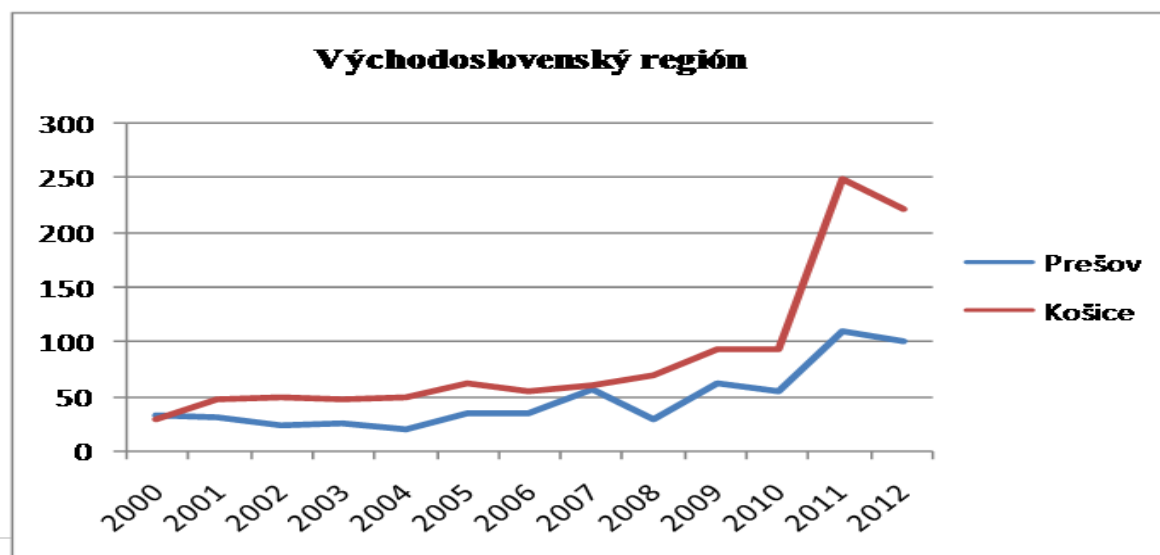
## Počet prípadov drogovej trestnej činnosti realizovaných Policajným zborom v rokoch 2000-2012 v stredoslovenskom regióne

	Rok												
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Žilina</b>	27	54	71	86	81	65	57	77	108	146	87	159	154
<b>Banská Bystrica</b>	76	106	92	122	77	111	131	127	143	129	125	228	159



## Počet prípadov drogovej trestnej činnosti realizovaných Policajným zborom v rokoch 2000-2012 vo východoslovenskom regióne

	Rok												
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Prešov</b>	33	31	23	25	20	34	35	56	29	62	55	110	100
<b>Košice</b>	29	48	50	48	49	62	54	61	69	93	94	249	222



## **D. Činnosť finančnej spravodajskej jednotky**

Finančná spravodajská jednotka plní úlohy centrálnej národnej jednotky v oblasti predchádzania a odhaľovania legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu, definované v ustanoveniach zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe rozhodnutia Rady Európskej únie č. 2007/845/SVV zo dňa 06. 12. 2007 o spolupráci medzi úradmi pre vyhľadávanie majetku v členských štátoch pri vypátraní a identifikácii príjmov z trestnej činnosti alebo iného majetku súvisiaceho s trestnou činnosťou, finančná spravodajská jednotka plní od roku 2008 úlohy národného orgánu pre vyhľadávanie majetku pochádzajúceho z trestnej činnosti, tzv. Asset Recovery Office.

Finančná spravodajská jednotka plní aj niektoré z úloh Policajného zboru, definované v zákone č. 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov, ako sú odhaľovanie trestných činov a zisťovanie ich páchatel'ov, či spolupôsobenie pri odhaľovaní daňových únikov a nezákonných finančných operácií, legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu.

Špecifickou úlohou služby finančnej polície, a teda aj finančnej spravodajskej jednotky, je od 01. 01. 2011 plnenie úloh v zmysle zákona č. 101/2010 Z. z. o preukazovaní pôvodu majetku. Služba finančnej polície na základe oznámenia alebo z vlastného podnetu preskúmava príjmy, hodnotu a spôsob nadobudnutia majetku osoby, proti ktorej podanie smeruje, obstaráva podklady, požaduje vysvetlenia a zisťuje a zabezpečuje dôkazy potrebné na podanie podnetu na podanie návrhu príslušnému prokurátorovi na začatie konania o vyslovenie toho, že majetok preverovanej osoby bol najmenej o 1500-násobok minimálnej mzdy vyšší ako jej preukázateľné príjmy.

Začiatkom roka 2012 bol z iniciatívy finančnej spravodajskej jednotky vypracovaný Strategický plán boja proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti a financovaniu terorizmu na roky 2012 až 2016, ktorý predstavuje komplexný legislatívny a inštitucionálny rámec v tejto oblasti.

### **Neobvyklé obchodné operácie**

Neobvyklou obchodnou operáciou je právny úkon alebo iný úkon, ktorý nasvedčuje tomu, že jeho vykonaním môže dôjsť k legalizácii príjmu z trestnej

činnosti alebo k financovaniu terorizmu. Po prijatí hlásenia o neobvyklej obchodnej operácii ho finančná spravodajská jednotka analyzuje, vyhodnocuje a preveruje a v prípadoch, kedy sú v rámci preverovania zistené relevantné skutočnosti zakladajúce dôvodné podozrenie zo spáchania konkrétneho trestného činu, toto odstúpi, doplnené o poznatky a informácie získané vlastnou činnosťou, priamo vecne a miestne príslušnému orgánu činnému v trestnom konaní.

V roku 2012 finančná spravodajská jednotka prijala od všetkých povinných osôb celkovo **3650** hlásení o neobvyklých obchodných operáciách, ktoré je možné vzhľadom na charakter povinnej osoby štatisticky rozdeliť do troch skupín. Prvú skupinu tvoria hlásenia prijaté od bánk, ktorých bolo v roku 2012 prijatých celkovo **2989**. Druhú skupinu tvoria hlásenia prijaté od ostatných finančných inštitúcií, ktorých bolo v roku 2012 prijatých spolu **410** a do tretej spadajú hlásenia prijaté od nefinančných inštitúcií, ktorých bolo v roku 2012 prijatých **251**.

### **Kontrolná činnosť**

Medzi základné úlohy finančnej spravodajskej jednotky patrí aj vykonávanie kontroly plnenia a dodržiavania povinností povinnými osobami v zmysle ustanovení zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Pri výkone kontroly sa finančná spravodajská jednotka zameriava predovšetkým na kontrolu vypracovania programu a kontrolu súladu jeho jednotlivých častí s požiadavkami zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu, na spôsob aplikácie programu v rámci preventívnej ochrany, ako aj na kontrolu plnenia ďalších povinností vyplývajúcich povinnej osobe zo zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu. V roku 2012 finančná spravodajská jednotka vykonala celkovo **22** kontrol.

V rámci spolupráce s povinnými osobami finančná spravodajská jednotka poskytuje tiež usmernenia a stanoviská k jednotlivým aplikačným problémom zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu. V roku 2012 bolo takouto formou podaných **27** stanovísk a výkladov zákona a zároveň vybavených **29** dožiadaní a oznámení Národnej banky Slovenska.

### **Medzinárodná spolupráca**

Finančná spravodajská jednotka spolupracuje so zahraničnými partnerskými FIU (Financial Intelligence Unit), medzinárodnými organizáciami a inštitúciami

v oblastiach pôsobnosti finančnej spravodajskej jednotky a podieľa sa na výmene informácií a na vybavovaní dožiadaní, zároveň spolupôsobí na úseku legalizácie príjmov z trestnej činnosti, pri zisťovaní financovania terorizmu a v oblasti boja proti ekonomickej kriminalite.

V roku 2012 finančná spravodajská jednotka požiadala partnerské zahraničné FIU prostredníctvom siete FIU.NET o vykonanie previerky k **1042** subjektom, čo je v porovnaní s frekvenciou spolupráce iných FIU cez uvedený komunikačný kanál veľmi ambicióznym výsledkom. Z hľadiska štatistických výsledkov podľa počtu subjektov zasielaných zahraničným FIU za účelom previerky cez kanál FIU.NET za obdobie november 2011 – január 2013 je Slovenská republika po Belgicku, Holandsku a Veľkej Británii celkovo štvrtou najaktívnejšou krajinou.

Ďalšou oblasťou pôsobenia finančnej spravodajskej jednotky, ktorá má priamy súvis s problematikou boja proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti a financovaniu terorizmu, sú aktivity v rámci Európskej komisie, predovšetkým účasť v rôznych expertných výboroch a pracovných skupinách.

### **Finančné a majetkové preverovanie**

Na základe rozhodnutia Rady Európskej únie č. 2007/845/SVV zo dňa 06. 12. 2007 o spolupráci medzi úradmi pre vyhľadávanie majetku v členských štátoch pri vypátraní a identifikácii príjmov z trestnej činnosti alebo iného majetku súvisiaceho s trestnou činnosťou plní finančná spravodajská jednotka od roku 2008 úlohy národného úradu pre vyhľadávanie majetku (ARO, Asset Recovery Office).

Spolupráca a výmena informácií medzi národnými ARO sa uskutočňuje na základe postupov a lehôt uvedených v rámcovom rozhodnutí Rady Európskej únie č. 2006/960/SVV o zjednodušení výmeny informácií a spravodajských informácií medzi orgánmi členských štátov Európskej únie činnými v trestnom konaní. Výmena informácií sa realizuje aj s tretími krajinami, a to prostredníctvom celosvetovej neformálnej siete odborníkov a expertov v oblasti cezhraničnej identifikácie, zmrazenia, zaistenia a konfiškácie príjmov z trestnej činnosti a iného majetku súvisiaceho s trestnou činnosťou – Camdenská medziagentúrna sieť pre vyhľadávanie majetku (CARIN), ktorej je finančná spravodajská jednotka členom od jej vzniku v roku 2004.

Za hodnotené obdobie pracovníci oddelenia preverovania majetku vybavovali spolu 60 žiadostí a vypracovali 19 majetkových profilov pre policajné zložky Slovenskej republiky a 21 odpovedí na žiadosti pre zahraničných partnerov.

Ďalšou dôležitou oblasťou, v ktorej finančná spravodajská jednotka zohráva úlohu koordinátora a metodického orgánu, je preskúmavanie príjmov, hodnoty majetku a spôsobu nadobudnutia majetku v zmysle zákona o preukazovaní pôvodu majetku, ktorý upravuje podmienky a postup orgánov verejnej moci pri odnímaní nehnuteľného majetku, hnutel'ného majetku, bytov a nebytových priestorov, iných majetkových práv a hodnôt, peňažných prostriedkov v hotovosti v eurách a v cudzej mene, vkladov v bankách a v pobočkách zahraničných bánk v eurách a v cudzej mene a vkladov v bankách so sídlom v zahraničí fyzickým a právnickým osobám, o ktorých súd v konaní podľa daného zákona vyslovil, že majetok nadobudli z nelegálnych príjmov.

Zákon o preukazovaní pôvodu majetku predstavuje nový typ konania v policajnom preverovaní, v rámci ktorého sa zisťuje existencia majetkovo–záväzkových vzťahov v bankách, pobočkách zahraničných bánk, v poisťovniach, v stavebných sporiteľniach, v správcofských spoločnostiach, ako aj existencia vlastníctva cenných papierov, lodí, lietadiel, motorových vozidiel a ďalších majetkových hodnôt.