



MINISTERSTVO VNÚTRA SLOVENSKEJ REPUBLIKY
PREZÍDIUM POLICAJNÉHO ZBORU
národná kriminálna agentúra
Pribinova 2, 812 72 Bratislava

PPZ-NKA-763-002/2015

Bratislava 30. apríla 2015

Informácia o činnosti
národnej kriminálnej agentúry Prezídia Policajného zboru
za rok 2014

(externá)

Bratislava, apríl 2015

Obsah

A. Národná kriminálna agentúra	1
B. Národná protizločinecká jednotka	7
1. Vybrané ukazovatele činnosti NPZJ	9
2. Činnosť národnej protizločineckej jednotky v relácii na objekt chránený Trestným zákonom a konkrétny druh trestnej činnosti	14
2.1. Úkladná vražda podľa § 144 Trestného zákona	14
2.2. Vražda	15
2.3. Nedovolené ozbrojovanie a obchodovanie so zbraňami podľa § 294 a § 295 Trestného zákona	17
2.4. Trestné činy hospodárske	18
2.5. Trestné činy proti majetku	19
2.6. Trestné činy na úseku drog	20
2.7. Vydieranie	21
2.8. Lúpež	22
3. Záver	23
C. Národná protikorupčná jednotka	24
1. Súhrnné ukazovatele činnosti NPKJ	24
2. Trestné činy korupcie	28
2.1. Vybrané ukazovatele vyšetrovania trestných činov korupcie	28
2.2. Subjekty trestných činov korupcie	28
2.3. Konanie a následok pri trestných činoch korupcie, kauzálny vzťah medzi konaním a následkom	30
2.4. Vybrané trestné veci	33
3. Trestné činy proti majetku a trestné činy hospodárske	36
3.1. Subjekty trestných činov	36
3.2. Konanie a následok pri trestných činoch proti majetku a trestných činoch hospodárskych, kauzálny vzťah medzi konaním a následkom	37
3.3. Vybrané prípady	38
3.4. Poškodzovanie finančných záujmov Európskych spoločenstiev	39
3.5. Vybraný prípad	39

D. Národná jednotka finančnej polície	41
1. Vybrané ukazovatele činnosti NJFP	42
2. Trestné činy hospodárske.....	46
2.1. Charakteristika trestných činov hospodárskych	46
2.2. Vybrané prípady.....	50
3. Trestné činy proti majetku.....	53
3.1. Charakteristika trestných činov proti majetku	53
3.2. Vybrané prípady.....	54
4. Preukazovanie pôvodu majetku	54
E. Národná protidrogová jednotka.....	55
1. Vybrané ukazovatele činnosti NPDJ.....	61
2. Vybrané prípady	62
3. Činnosť na úseku legislatívy	67
F. Jednotka operatívneho nasadenia.....	70

A. Národná kriminálna agentúra

Národná kriminálna agentúra Prezídia Policajného zboru (ďalej len „národná kriminálna agentúra“) v hodnotenom období¹⁾ plnila úlohy v druhom roku svojej existencie, v súlade s jej príznakom osobitného útvaru Policajného zboru, vyplývajúcim z § 4 ods. 3 zákona číslo 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov na úseku odhaľovania a vyšetrovania trestných činov patriacich do pôsobnosti Špecializovaného trestného súdu²⁾ a ďalšej vybranej trestnej činnosti, neopomínajúc však aj konkrétne aktivity nepredstavujúce represívnu zložku jej pôsobnosti, t. j. aktivity na úseku prevencie trestnej činnosti, akcentujúc zároveň legislatívne činnosti a participáciu na nich.

V ďalšom texte a grafických vyjadreniach uvádzané štatisticko–výslednostné ukazovatele predstavujú stručný prehľad o obsahu činnosti národnej kriminálnej agentúry ako celku, ktoré však nachádzajú svoje rozpracovanie v statiach o konkrétnych aktivitách jej organizačných zložiek, vyznačujúcich sa diferentnou pôsobnosťou determinovanou chráneným záujmom, vyjadreným Trestným zákonom. V týchto intenciách Informácia o činnosti národnej kriminálnej agentúry predstavuje analýzu základných, aj extenzívne vyjadrených činností národnej protizločineckej jednotky, národnej protikorupčnej jednotky, národnej jednotky finančnej polície, národnej protidrogovej jednotky a jednotky operatívneho nasadenia v roku 2014³⁾. Týmto poskytuje podporu, v záujme ich náležitej činnosti, odbor podpory riadenia, ktorého súčasťou – oddelenie kriminálnych analýz, oddelenie medzinárodnej spolupráce, oddelenie podpory riadenia, vnútorné oddelenie – realizujú interné aj externé aktivity prostredníctvom odborných, legislatívnych a podporných činností, najmä ale na úseku analytickej činnosti ako najvýraznejšej a najpodstatnejšej pre potreby výkonných jednotiek a agentúry ako ucelenej ustanovizne, obdobne na úseku právneho posudzovania, legislatívnych aktivít, vrátane nevyhnutného materiálo–technického zabezpečenia.

¹⁾ Hodnotené obdobie alebo sledované obdobie znamená v celom texte Informácie o činnosti obdobie roka 2014.

²⁾ § 14 Trestného poriadku v znení neskorších predpisov.

³⁾ Finančná spravodajská jednotka národnej kriminálnej agentúry spracúva samostatne „Výročnú správu“, dostupnú za rok 2014 na www.minv.sk/?NAKA.

V úvodnej časti predstavujeme elementárne ukazovatele činnosti národnej kriminálnej agentúry, komparované s predchádzajúcim obdobím roka 2013.

Z nasledujúceho tabuľkového vyjadrenia plynie záver o náraste celkového počtu trestných vecí prijatých do vyšetrovania, mierny nápad trestnej činnosti, výrazný nárast ukončených trestných vecí, pri ktorom ako kvalitatívny výsledok činnosti možno hodnotiť počet vecí ukončených návrhom na podanie obžaloby alebo návrhom na konanie o dohode o vine a treste, značiace náležité zistenie trestných činov a ich páchatel'ov. Rovnako ukazovatele počtu stíhaných osôb, väzobne stíhaných osôb a počet vznesených obvinení zaznamenali progresívny vývoj.

Vybrané ukazovatele činnosti národnej kriminálnej agentúry za rok 2014:

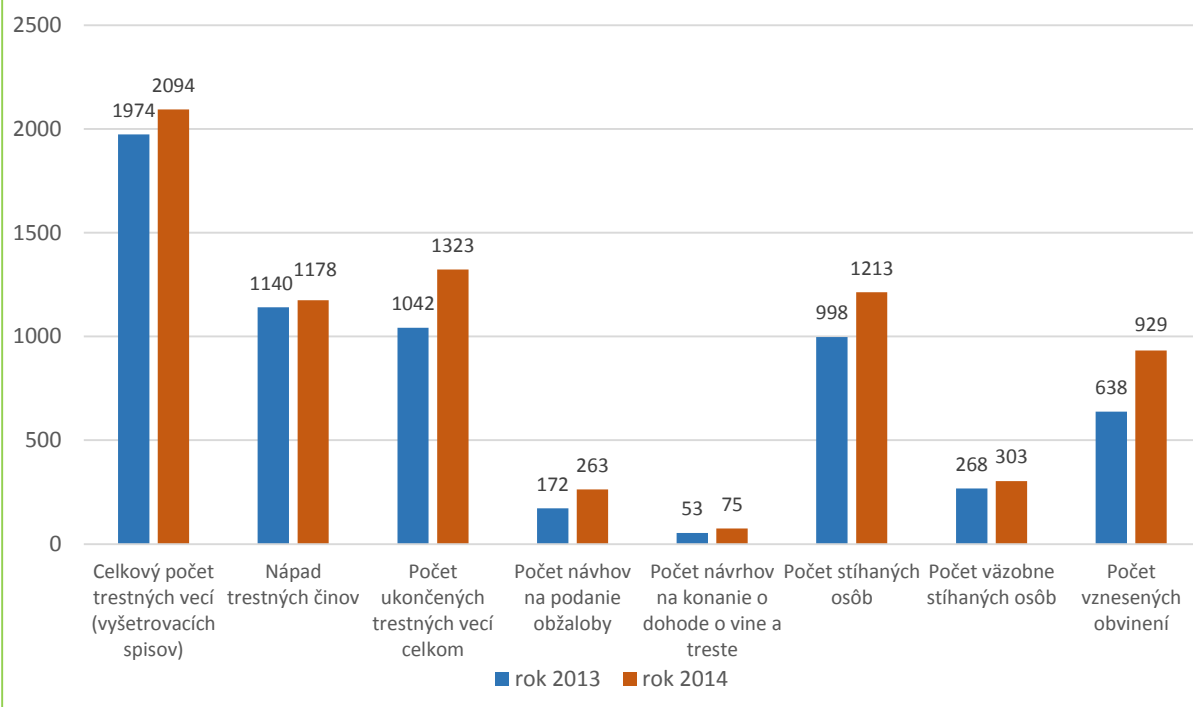
	rok 2013	rok 2014
Celkový počet trestných vecí (vyšetrovacích spisov)	1974	2094
Nápad trestných činov	1140	1178
Počet ukončených trestných vecí celkom	1042	1323
z toho návrhom na podanie obžaloby	172	263
návrhom na konanie o dohode o vine a treste	53	75
Počet stíhaných osôb	998	1213
Počet väzobne stíhaných osôb	268	303
Počet vznesených obvinení	638	929

2

Uvedené determinanty činnosti národnej kriminálnej agentúry sú vyjadrením nasledovného grafického znázornenia⁴⁾:

⁴⁾ Poznámka: NAKA = národná kriminálna agentúra.

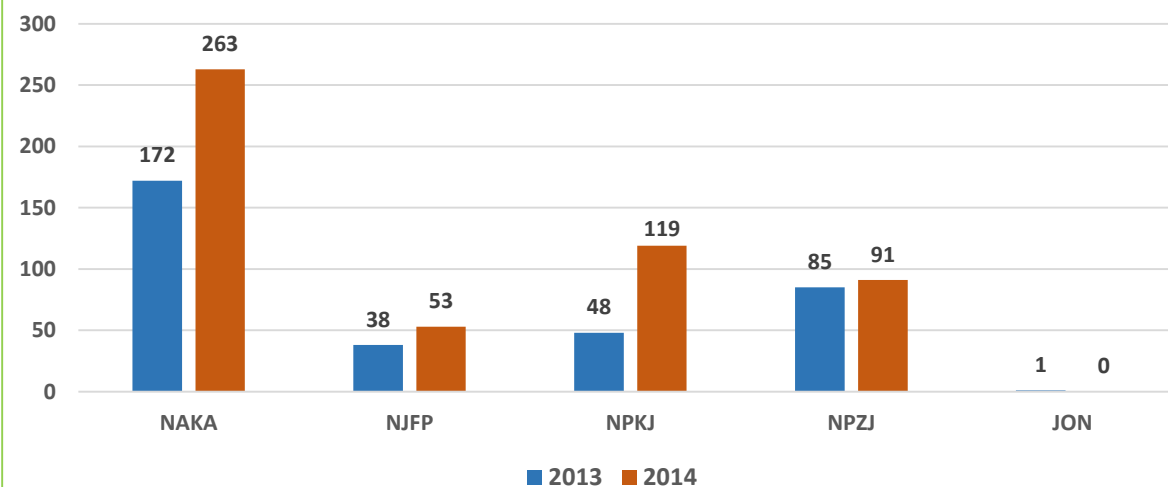
Prehľad súhrnných štatistických ukazovateľov NAKA



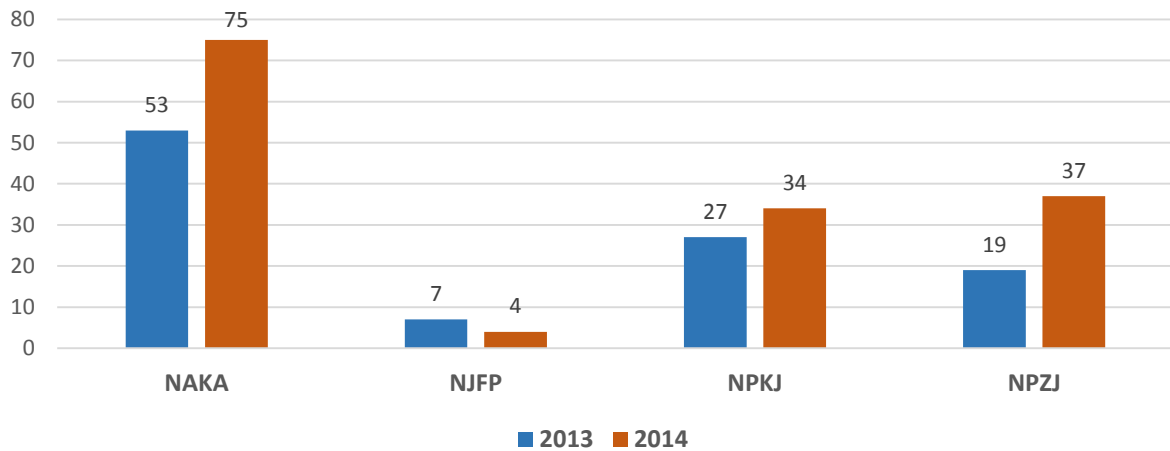
Ďalšie grafické znázornenia sú vyjadrením počtu trestných vecí ukončených návrhom na podanie obžaloby podľa § 209 Trestného poriadku a počtu trestných vecí ukončených návrhom na konanie o dohode o vine a treste podľa § 232 Trestného poriadku v členení podľa výkonných jednotiek národnej kriminálnej agentúry a v komparácii s rokom 2013:

3

Spisy ukončené návrhom na podanie obžaloby

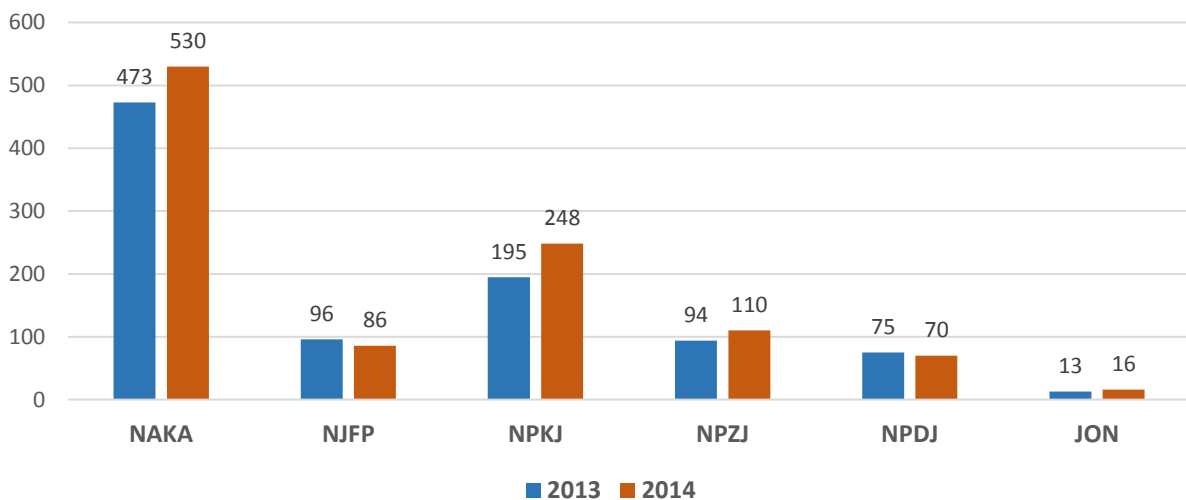


Spisy ukončené návrhom na konanie o dohode o vine a treste



Jedným z ukazovateľov výslednosti operatívno-pátracej činnosti, vykonávanej podľa zákona číslo 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov a interných predpisov Ministerstva vnútra Slovenskej republiky, je obsahovo náležitý podnet na trestné stíhanie, umožňujúci a odôvodňujúci ďalšie konanie podľa Trestného poriadku. Preto je nasledujúce grafické znázornenie vyjadrením počtu spracovaných podnetov v členení na výkonné jednotky národnej kriminálnej agentúry a v porovnaní s rokom 2013:

Počet spracovaných PNTS

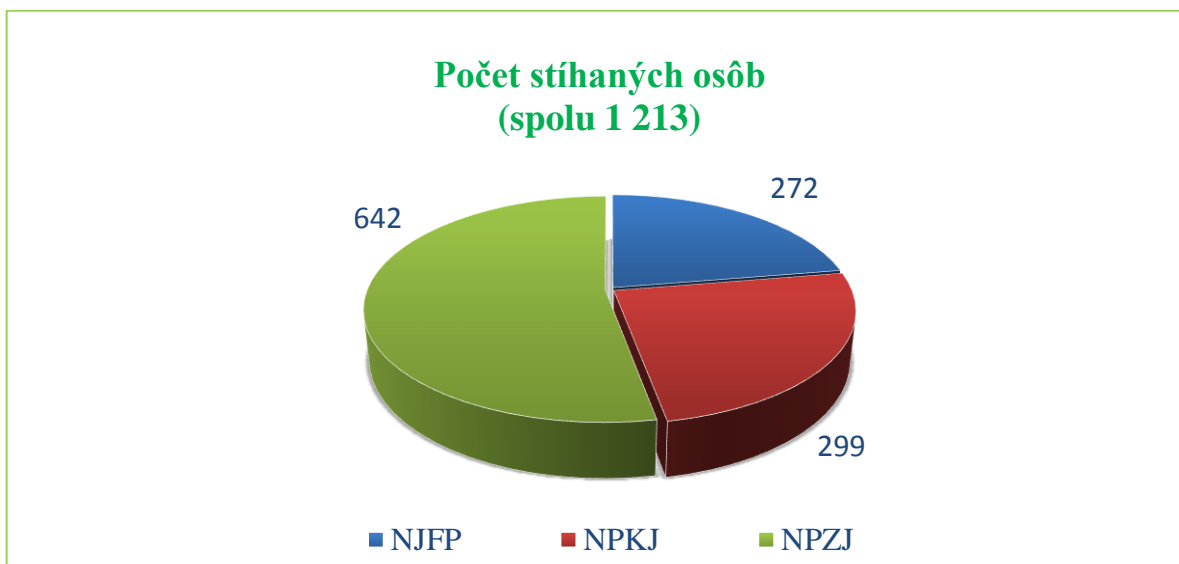


Vysvetlivky ku grafickým znázorneniam:

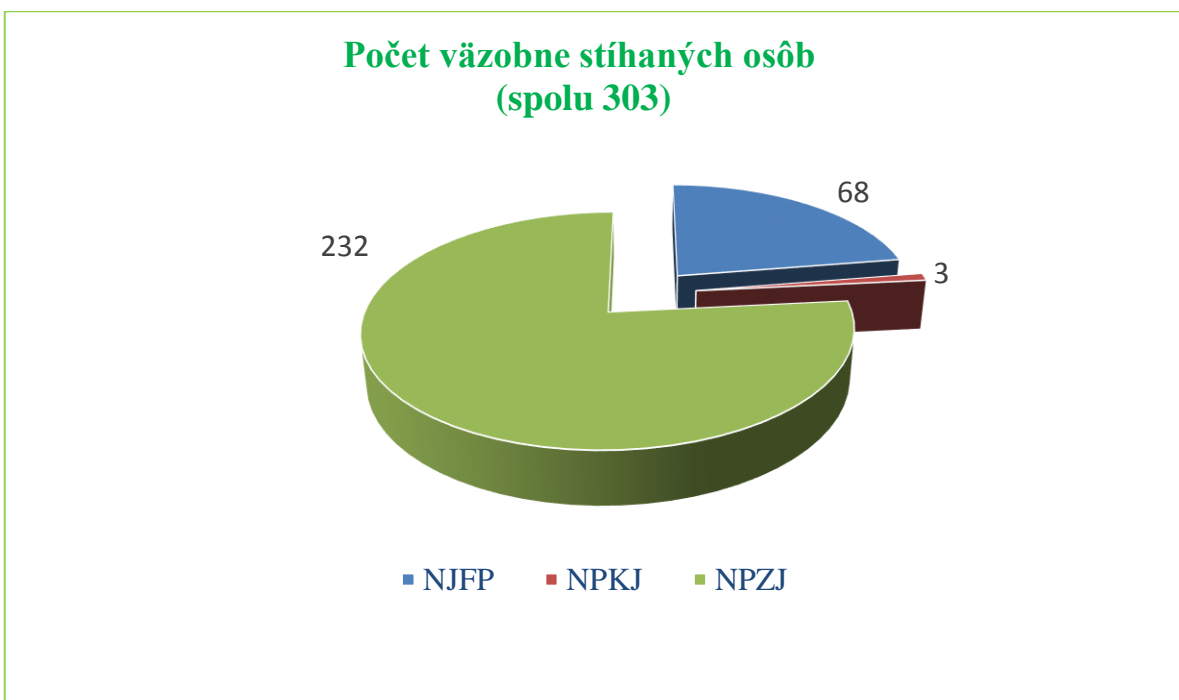
- NJFP – národná jednotka finančnej polície
- NPKJ – národná protikorupčná jednotka
- NPZJ – národná protizločinecká jednotka
- NPDJ – národná protidrogová jednotka
- JON – jednotka operatívneho nasadenia
- PNTS – podnet na trestné stíhanie

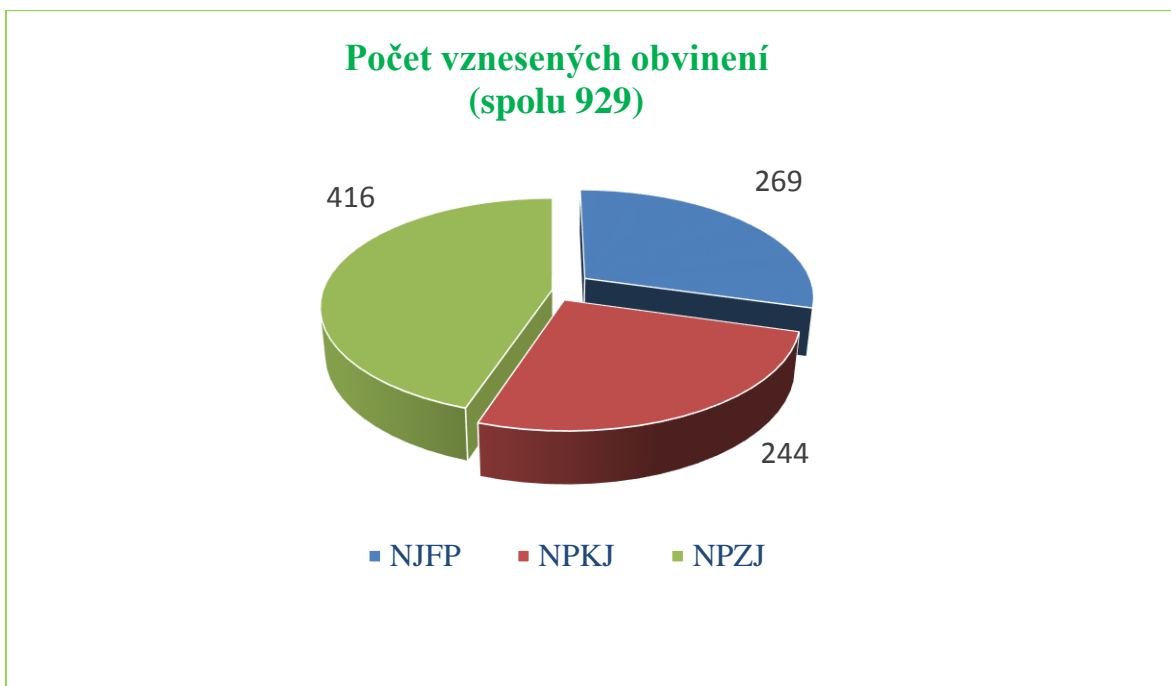
Nasledovné grafické znázornenia sú vyjadrením, v členení na jednotky realizujúce úkony trestného konania podľa Trestného poriadku:

- ✘ počtu trestne stíhaných osôb (spolu NAKA 1 213)
- ✘ počtu väzobne stíhaných osôb (spolu NAKA 303)
- ✘ počtu vznesených obvinení (spolu NAKA 929):



5





V ďalšom texte sa Informácia o činnosti národnej kriminálnej agentúry (ďalej aj „informácia o činnosti“) bude zameriavať na konkrétnu agendu jej organizačných súčastí a dosiahnuté výsledky v oblasti odhaľovania a vyšetrovania trestných činov, ktoré sú výrazom ich špecializovanosti.

Obdobne ako v predchádzajúcom období je informácia o činnosti vyjadrením ďalších aktivít zložiek národnej kriminálnej agentúry, odlišných od konkrétneho výkonu na úseku odhaľovania a vyšetrovania trestnej činnosti, keďže z ich špecializovanosti a osobitosti plynie prvok odbornosti v poznaní praktických aspektov celospoločenského života, ktoré prenášajú do participácie na legislatívnych prácach, ako aj vlastného koncipovania nelegislatívnych a koncepčných materiálov, významných pre celú občiansku spoločnosť, čiže nesúce prvok celoštátnej dôležitosti.

V tejto spätosti demonštratívne poukazujeme na spracovanie doplnenia Strategického plánu boja proti korupcii v Slovenskej republike, realizovaného v závislosti od odporúčaní Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj (OECD – Organisation for Economic Cooperation and Development), o problematiku podplácania zahraničných verejných činiteľov v medzinárodných obchodných transakciách národnou kriminálnou agentúrou prostredníctvom jej oddelenia medzinárodnej spolupráce odboru podpory riadenia, ktoré bolo schválené uznesením vlády Slovenskej republiky v decembri 2014.

B. Národná protizločinecká jednotka

Národná protizločinecká jednotka (ďalej aj „NPZJ“) pôsobila v hodnotenom období kontinuitou s predchádzajúcou činnosťou v oblasti účinných aktivít odhaľovania a vyšetrovania trestných činov, ktoré predstavujú zásah do integrity človeka útokom na jeho život, zdravie a slobodu, nevynímajúc však ani protiprávne delikty s majetkovou trestnoprávnou relevanciou, trestné činy páchané organizovanými skupinami a zločineckými skupinami, trestnú činnosť na úseku drog a zbraní a trestnú činnosť atakujúcu riadny chod hospodárstva Slovenskej republiky.

S poukazom na elementárny a zároveň najvýznamnejší objekt chránený Trestným zákonom, NPZJ zamerala ťažisko svojej činnosti na zamedzenie páchania trestnej činnosti, imanentnou súčasťou ktorej je prvok násilia. V sledovanom období je nevyhnutné vysoko hodnotiť pozitívne dôsledky vykonávania operatívno–pátracej činnosti, spočívajúce v zabránení spáchania vražd s vopred uváženým motívom, pri ktorých boli páchatelia zaistení v štádiu prípravy s následným vzatím do väzby. Týmto spôsobom boli zachránené minimálne tri ľudské životy a zabránené ďalšej alternatívnej trestnej činnosti, spätej so zahladzovaním stôp a elimináciou nepohodlných svedkov alebo spolupáchateľov. Na rozdiel od predchádzajúcich sledovaných období nebol zistený a dokumentovaný prípad úkladnej vraždy, spáchanej obzvlášť zavrhnutiahodným spôsobom z dôvodu „výstrahy“ iných osôb alebo z dôvodu vyrovnávania „účtov“ v podsvetí.

Obdobne, komparujúc sledované obdobie s rokom 2013, policajti opätovne zabezpečili dôkazy v rozsahu umožňujúcom postih trestnej činnosti osôb, etablujúcich sa v prostredí organizovaného zločinu najmä v deväťdesiatych rokoch, ktoré boli nositeľmi najzávažnejších útokov proti životu v prípadoch mediálne označovaných ako „mafiánske vraždy“.

Okrem trestných činov vražd a úkladných vražd NPZJ dokumentovala niekoľko prípadov vydieraní, lúpeží, ublížení na zdraví, nátlaku, nedovoleného ozbrojovania a inej násilnej trestnej činnosti, vyznačujúcej sa spravidla organizovanosťou trestne zodpovedných subjektov s následkom ich väzobného stíhania.

V oblasti trestných činov proti majetku je významným medzníkom aktivita policajtov NPZJ pri odhaľovaní a vyšetrovaní trestnej činnosti, súvisiacej s tzv. fantómovou kamiónovou prepravou, zameranou na medzinárodnú prepravu tovaru, ktorá predstavuje vysoko kvalifikované formy podvodných konaní, vykazujúce cezhraničný rozmer s dosahom na štáty Európskej únie. Podstatou fantómovej prepravy je získanie zákazky prepravy spravidla lukratívneho tovaru, ktorej sprievodným javom sú nepravdivé a falšované úradné doklady a doručenie tovaru na miesto diferentné od zmluvne viazaného miesta dodania. NPZJ svojou účinnou operatívno–pátracou činnosťou a následným vyšetrovaním rozložila na danom úseku trestných deliktov tri organizované skupiny pôsobiace v európskom priestore.

NPZJ sa aktivovala pri postihu hospodárskej trestnej činnosti v rámci medzinárodnej policajnej kooperácie s partnerskými službami českej, maďarskej a talianskej polície pri dokumentovaní konania páchatel'ov, realizujúcich úkony finálne smerujúce k výrobe falšovaných bankoviek v mene EURO v celkovej hodnote 500 000 000. Týmto, trom občanom Talianskej republiky a jednému tuzemskému občanovi, pôsobiacim v rámci medzinárodne organizovanej skupiny bolo vznesené obvinenie za obzvlášť závažný zločin falšovania, pozmeňovania a neoprávnenej výroby peňazí a cenných papierov, z časti v štádiu pokusu.

NPZJ v hodnotenom období odhaľovala a vyšetrovala aj trestnú činnosť, navonok a podľa kategórií Trestného zákona nevykazujúcu prvky organizovanosti v intenciách činnosti skupín organizovaných a zločineckých. Avšak vec je nevyhnutné vnímať aj v kontexte kauzálnom s aktivitami kriminálne závadových osôb v nich pôsobiacich, diferentných od zameraní skupín alebo v medziach protiprávnych aktivít osôb im blízkych. Výrazom takejto trestnej činnosti boli aj skresľujúce a klamlivé úkony páchatel'ov, učené v trestných konaniach v smere krivej výpovede a krivého obvinenia.

Rovnako ako v predchádzajúcich obdobiach bola trestná činnosť násilná aj majetková sprevádzaná v niektorých prípadoch korupčným prvkom, ktorý však v kontexte závažnosti primárnych konaní nadobúdal sekundárny charakter v zmysle sprievodného a nevyhnutného znaku.

1. Vybrané ukazovatele činnosti NPZJ

→ Ukončené trestné veci

V hodnotenom období NPZJ ukončila 407 trestných vecí, z toho:

- ✓ 91 návrhom na podanie obžaloby podľa § 209 Trestného poriadku (TP)⁵⁾
- ✓ 37 návrhom na konanie o dohode o vine a treste podľa § 232 Trestného poriadku
- ✓ 6 návrhom na podmiennečné zastavenie trestného stíhania obvineného podľa § 218 Trestného poriadku
- ✓ 26 pred začatím trestného stíhania podľa § 197 Trestného poriadku
- ✓ 21 návrhom na zastavenie trestného stíhania podľa § 215 Trestného poriadku
- ✓ 55 zastavením trestného stíhania podľa § 215 Trestného poriadku
- ✓ 98 prerušením trestného stíhania podľa § 228 Trestného poriadku
- ✓ 73 inak.

→ Realizácie

NPZJ vykonala **106 realizácií a výjazdov na miesto činu**, z toho 28 v súvislosti s násilnou trestnou činnosťou, 20 drogovou trestnou činnosťou, 14 nedovoleným ozbrojovaním a obchodovaním so zbraňami, 31 majetkovou alebo hospodárskou trestnou činnosťou a 13 realizácií v súvislosti s inou trestnou činnosťou. Grafické vyjadrenie týchto číselných údajov tvorí nasledovné zobrazenie:



⁵⁾ TP – Trestný poriadok v celom texte správy o činnosti.

→ **Zaist'ovacie úkony**

V rámci označených realizácií bolo vykonaných:

- ✘ 176 domových prehliadok
- ✘ 128 prehliadok iných priestorov
- ✘ 46 osobných prehliadok a
- ✘ 13 vstupov do obydliä.

→ **Trestné stíhanie v kontexte s druhom trestnej činnosti**

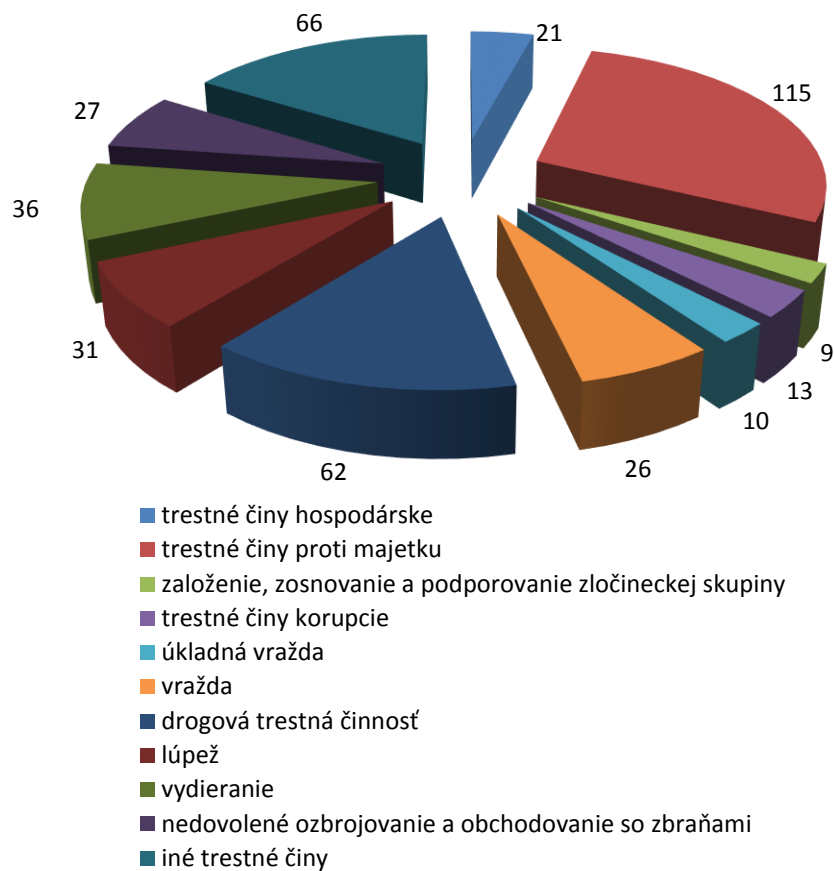
V hodnotenom období NPZJ **trestne stíhala 642 osôb, z toho 232 väzobne**, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje 36,1 %. Prihliadajúc na údaje z obdobia roka 2013, 118 väzieb bolo prejdených a v roku 2014 **napadlo 114 väzieb**.

NPZJ v hodnotenom období **vzniesla obvinenie 268 osobám za 416 trestných činov**, z toho:

- ✘ **10** za trestný čin úkladnej vraždy
- ✘ **26** za trestný čin vraždy
- ✘ **9** za trestný čin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny
- ✘ **31** za trestný čin lúpeže
- ✘ **36** za trestný čin vydierania
- ✘ **27** za trestný čin nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami
- ✘ **62** za trestné činy na úseku drog
- ✘ **115** za trestné činy proti majetku
- ✘ **21** za hospodárske trestné činy
- ✘ **13** za trestné činy korupcie a
- ✘ **66** za iné trestné činy.

Uvedené ukazovatele činnosti NPZJ vyjadruje nasledovné grafické zobrazenie:

Prehľad vznesených obvinení podľa druhu trestnej činnosti (spolu 416)



→ Organizované skupiny a zločinecké skupiny

Okolnosťou, podmieňujúcou závažnosť konaní s trestnou relevanciou je tá, ktorá vykazuje spätosť s činnosťou organizovaných skupín a zločineckých skupín.

V súvislosti s vyšetrovaním protiprávnych aktivít organizovaných skupín NPZJ vznesla obvinenie **109 trestne zodpovedným subjektom za trestnú činnosť spáchanú organizovanou formou**. Preto možno uzatvoriť, že v hodnotenom období NPZJ na úrovni vznesenia obvinenia rozložila **24 organizovaných skupín**, z toho 4 v súčinnosti s národnou protidrogovou jednotkou národnej kriminálnej agentúry Prezídia Policajného zboru.

Nadväzujúc na problematiku vyšetrovania, v hodnotenom období NPZJ spracovala v rámci jeho ukončenia návrh na podanie obžaloby a návrh na konanie

o dohode o vine a treste **na 65 osôb za 83 trestných činov**, ktorých sa trestne zodpovedné subjekty dopustili ako členovia organizovanej skupiny. Preto možno konštatovať, že na úrovni takto ukončeného vyšetrovania **bolo rozložených 17 organizovaných skupín**.

Návrhom na podanie obžaloby alebo návrhom na konanie o dohode o vine a treste NPZJ ukončila vyšetrovanie vo vzťahu k **18 členom zločineckých skupín za 43 trestných činov**.

Za trestný čin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny bol v hodnotenom období spracovaný návrh na podanie obžaloby alebo návrh na konanie o dohode o vine a treste **na 49 osôb**.

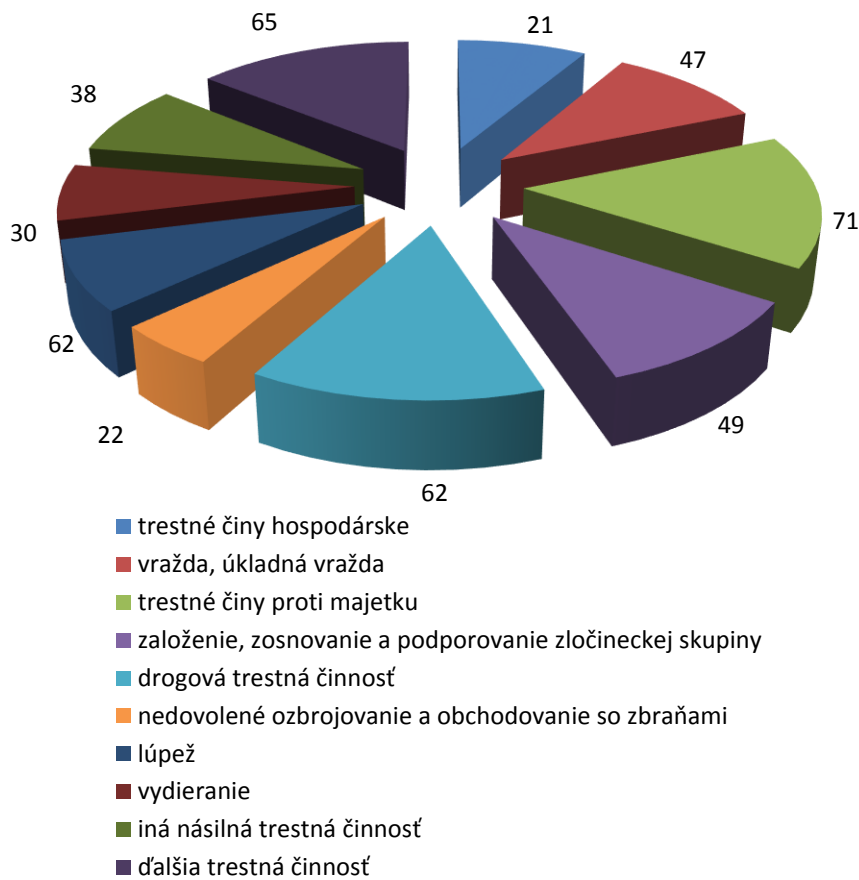
Na úrovni návrhu na podanie obžaloby možno konštatovať, že bola rozložená zločinecká skupina, pôsobiaca prevažne v Bratislavskom kraji, ktorá protiprávne aktivity zamerala na podvodné prevody nehnuteľností a s týmto súvisiacu trestnú činnosť.

→ Ukončenie vyšetrovania vybranými spôsobmi

O kvalitnej, efektívnej a cieľavedomej činnosti NPZJ svedčí fakt, že podiel 31,5 % z celkového počtu ukončených trestných vecí, t. j. 128, bolo NPZJ ukončených návrhom na podanie obžaloby alebo návrhom na konanie o dohode o vine a treste, čo sú okolnosti vytvárajúce predpoklady ďalšieho konania pred nezávislým súdom a v druhom z prípadov značiace fakt priznania viny obvineným v prípravnom konaní. Komplexným výpočtom tak možno uzatvoriť, že v hodnotenom období bol spracovaný návrh na podanie obžaloby na **242 osôb za celkovo 366 trestných činov** a návrh na konanie o dohode o vine a treste na **54 osôb za 94 trestných činov**.

Nasledovné grafické vyjadrenie je deklaráciou pomeru jednotlivých druhov trestných činov na determinantoch návrhu na podanie obžaloby a návrhu na konanie o dohode o vine a treste.

Návrh na podanie obžaloby a návrh na konanie o dohode o vine a treste



→ Podnety na trestné stíhanie

V kontexte celkovej činnosti NPZJ nemožno opomínať výkon operatívno-pátracej činnosti, ktorej jednotlivým ukazovateľom je výsledok vo forme podnetu na trestné stíhanie. Kvalitatívna zložka operatívno-pátracej činnosti je určená v hodnotenom období aj percentuálnym vyjadrením 38,2 %, značiacim mieru, v ktorej spracovanie podnetu na trestné stíhanie viedlo k vzneseniu obvinenia konkrétnemu trestne zodpovednému subjektu, čo v číselnom vyjadrení znamená počet 42 trestných vecí z celkového počtu 110 spracovaných podnetov.

2. Činnosť národnej protizločineckej jednotky v relácii na objekt chránený Trestným zákonom a konkrétny druh trestnej činnosti

Národná protizločinecká jednotka sa vyznačuje spomedzi jednotiek agentúry najextenzívnejším rozsahom odhaľovania a vyšetrovania trestnej činnosti vo vzťahu k objektu chránenému Trestným zákonom. Jednotlivé vybrané prípady tak tvoria selektívne vyjadrenie trestných vecí vo väzbe na druh trestnej činnosti alebo konkrétny trestný čin vo viazanosti na štátom chránené hodnoty.

2.1. Úkladná vražda podľa § 144 Trestného zákona

Závažnosť trestného činu úkladnej vraždy spočíva v kumulácii usmrtenia fyzickej osoby a vopred uváženej pohnútky ako vnútorného podnetu, vedúceho k spáchaniu trestného činu, významnej pre posúdenie závažnosti činu pre spoločnosť. Táto vo forme priťažujúcej okolnosti môže mať charakter obzvlášť zavrhnutiahodnej (§ 37 ods. 1 písm. a Trestného zákona), plynúcej z postoja páchatel'a k základným ľudským hodnotám, v danom prípade k ľudskému životu. Predmetná forma pohnútky si vyžaduje zisťovanie vo vzťahu ku konkrétnej skutkovej podstate trestného činu, s nevyhnutnosťou skúmať komplexne jej podstatu. V sledovanom období sa zároveň vyskytli prípady, kedy bola vražda vedená osobitným motívom – pomstou, ktorú by bolo možné vyhodnotiť ako páchatel'ovu reakciu na udalosť alebo okolnosť, priamo súvisiacu s obeťou. Pomsta v zmysle osobitného motívu ako osobitného kvalifikačného znaku (§ 140 písm. b Trestného zákona) je negatívnou emóciou nevyplývajúcou z morálne ospravedlniteľného citového rozpoloženia a predstavuje formu odplaty páchatel'a voči poškodenému.

V hodnotenom období NPZJ **objasnila 6 prípadov úkladnej vraždy**, z toho 3 v štádiu prípravy, 2 v štádiu pokusu a 1 dokonanú, s celkovým počtom vznesených obvinení 10 osobám. V 3 trestných veciach bolo vyšetrovanie ukončené návrhom na podanie obžaloby alebo návrhom na konanie o dohode o vine a treste.

Vybrané prípady

- ✓ v mesiaci január vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe (manželka) za prípravu obzvlášť závažného zločinu úkladnej vraždy manžela, pri ktorej **motívom konania bolo získanie manželovej časti majetku** po jeho vyhlásení za mŕtveho

- ✓ v mesiaci február vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe (vnuk) za obzvlášť závažný zločin úkladnej vraždy starého otca, pri ktorom **motívom konania bolo zakrytie inej trestnej činnosti** – krádeže finančnej hotovosti poškodenému
- ✓ v mesiaci marec vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe za obzvlášť závažný zločin úkladnej vraždy v jednočinnom súbehu so zločinom nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami v štádiu prípravy; **motívom obvineného bola pomsta** a v záujme jej vykonania obvinený opakovane vyvíjal snahu kontaktovať osoby z kriminálneho prostredia s cieľom zabezpečiť si zbraň a náboje na účely vykonania vraždy
- ✓ v mesiaci jún vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 2 osobám radeným k zločineckej skupine za obzvlášť závažný zločin úkladnej vraždy v štádiu pokusu preto, že **naplánovali z dôvodu existencie majetkového sporu vraždu** poškodeného, ktorého sa neúspešne pokúsili zavraždiť v decembri 2006 strelbou z osobného motorového vozidla v obci v okrese Senec; v decembri vyšetrovateľ vzniesol obvinenie ďalším 2 osobám pôsobiacim v rámci tejto zločineckej skupiny
- ✓ v mesiaci december vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe za obzvlášť závažný zločin úkladnej vraždy v štádiu prípravy, ktorého sa mala z pomsty dopustiť v decembri 2014, k čomu si obstarala strelné zbrane.

2.2. Vražda

Trestné činy vrážd, vyšetované v pôsobnosti národnej kriminálnej agentúry, vykazujú spätosť s činnosťou a aktivitou zločineckých skupín alebo vykazujú kauzálny vzťah s organizovanými formami trestných deliktov. Vo väčšine národnou protizločineckou jednotkou vyšetovaných prípadoch tak ide rovnako ako v predchádzajúcom hodnotenom období o trestné činy vrážd, označované pojmom „mafíanske“, ktorými sa v 90–tych rokoch 20. storočia riešili konflikty v podsvetí a v súčasnosti by priebehom skutkového deja spĺňali kvalifikačné predpoklady úkladnej vraždy.

Napriek značnému časovému odstupu, NPZJ systematickým odhaľovaním a vyšetrovaním trestnej činnosti páchanej zločineckými štruktúrami, vzniesla obvinenie **18 osobám v 13 prípadoch vrážd**, pričom niektorým z nich za viaceré skutky.

Návrh na podanie obžaloby alebo návrh na konanie o dohode o vine a treste bol podaný **na 22 osôb**, z toho na 1 osobu za 2 vraždy, na 3 osoby za 3 vraždy a na 1 osobu za 5 vrážd. Okrem jednej trestnej veci išlo o konania v prípadoch tzv. mafiánskych vrážd.

Vybrané prípady

- ✓ v mesiaci február vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 1 osobe za vraždu, vykonanú v mesiaci jún 1998 na ceste smerujúcej k rázcestiu Bratislava – Senec po tom, čo v danej veci už v apríli 2013 bolo vznesené obvinenie 3 členom zločineckej skupiny; **motiváciou vražedného útoku bolo preberanie aktivít v oblasti „výberu výpalného“ a „správy“ určených podnikov** osobou poškodeného a vytváranie konkurenčného prostredia popri stabilne jestvujúcej zločineckej skupine
- ✓ v mesiaci február vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 4 osobám za vraždu poškodeného, vykonanú v roku 2008 v chatovej oblasti rekreačného strediska **na objednávku z dôvodu množstva jeho poznatkov o nezákonnej činnosti objednávateľa**, ktorý pôsobil na najvyššej riadiacej a koordinačnej úrovni v známej zločineckej skupine; tento vražedný akt rovnako naplánoval, rozdelil úlohy a vykonal inštruovanie páchatel'ov
- ✓ v mesiacoch február a máj vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 4 osobám za prípravu trestného činu vraždy, ktorú naplánovali v júli 1999, avšak od konania bezprostredne pred spáchaním skutku upustili
- ✓ v mesiaci marec bolo členovi známej zločineckej skupiny vznesené obvinenie za trestný čin vraždy v štádiu pokusu, uskutočnený **v roku 2002 z dôvodu získania majetkového prospechu obvineným**
- ✓ v mesiacoch marec a apríl vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 2 členom zločineckej skupiny za trestný čin vraždy jedného poškodeného a pokus vraždy druhého poškodeného, realizované v novembri 2013 v Pezinku, za ktoré bolo v roku 2013 už vznesené obvinenie 4 osobám zo zločineckej skupiny; **motiváciou konania bol boj medzi konkurenčnými skupinami**
- ✓ v mesiaci jún vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe pôsojacej v rámci zločineckej skupiny **za vraždu vykonanú v roku 1997 na objednávku iniciovaním nástražného výbušného systému**, ktorý bol uložený

v zaparkovanom vozidle pri vozidle poškodeného; dôvodom vražedného aktu bol najmä konkurenčný boj v podsvetí na juhovýchode Slovenska

- ✓ v júni vyšetrovateľ vznesol obvinenie osobe pôsobiacej v rámci zločineckej skupiny za vraždu poškodeného, **uskutočnenú v roku 1999 dlhou guľovou zbraňou v rekreačnej oblasti Zemplínska Šírava; motivácia** vraždy bola sústredná na **získanie dominantného vplyvu nad kontrolou a prerozdeľovaním** finančných prostriedkov pochádzajúcich z páchania rôznej trestnej činnosti v regióne južného Zemplína
- ✓ v decembri vyšetrovateľ vznesol obvinenie 2 osobám v postavení členov zločineckej skupiny za **pokus vraždy a dokonanú vraždu poškodeného, uskutočnené v roku 1997 v Košiciach a Bratislave; motiváciou** konania bol **konkurenčný boj** v podsvetí a obava zo spolupráce poškodeného s políciou.

2.3. Nedovolené ozbrojovanie a obchodovanie so zbraňami podľa § 294 a § 295 Trestného zákona

V hodnotenom období NPZJ v priebehu intenzívne vykonávanej operatívno–pátracej činnosti potvrdzovala alarmujúci stav na úseku nelegálneho obchodovania so zbraňami a nelegálnej výroby zbraní, ktoré nadobúdajú nebezpečný ráz s cezhraničným dosahom. Poznatky nasvedčujú vysoko nebezpečnej progresii týchto nelegálnych aktivít, pri ktorých je Slovenská republika lokalitou v rámci európskeho priestoru, ale aj mimo jej hraníc, umožňujúcou a vytvárajúcou svojim právnym prostredím podmienky pre aktivity kriminálne závadových osôb, pôsobiacich v rámci (a nielen) nebezpečných zoskupení (zločinecké a teroristické skupiny). V tejto spätosti bol zaznamenaný nárast na úseku nákupu expanzných zbraní (pištole, samopaly, guľomety), s ich následnou modifikáciou na strelbyschopné zbrane, ktoré sa distribuujú v kriminálnom prostredí a využívajú na páchanie tých najzávažnejších trestných činov, t. j. vražd, lúpeží, drogovej trestnej činnosti a trestných činov terorizmu a extrémizmu. Posledné poznatky tak nasvedčujú nežiaducemu fenoménu, znamenajúcemu, že znehodnotenú zbrane a expanzné zbrane pochádzajúce zo Slovenskej republiky, sú zdrojom vyzbrojovania kriminálnych skupín a jednotlivcov v Európe, ale aj mimo nej. NPZJ preto reagovala na jestvujúcu situáciu upozornením na nevyhnutnosť legislatívnych zmien.

Vybrané prípady:

- ✓ v mesiaci február vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe za zločin nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami preto, že si zadovážila 4 svojpomocne vyrobené krátke strelné zbrane, rovnako svojpomocne vyrobený viackomorový expanzný tlmič hluku výstrelu a 253 ks rôznych nábojov, ktoré neoprávnene prechovávala v garáži svojho rodinného domu a svojom motorovom vozidle
- ✓ v mesiaci februári vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 2 osobám za zločin nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami a prečin poškodzovania cudzej veci, keďže tieto v máji 2013 v Prešove **podpálili osobné motorové vozidlo** a v júni 2013 v totožnom meste **vystrelili najmenej 20 rán zo samopalu** vz. 26 na rodinný dom
- ✓ v mesiaci august vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 4 osobám za trestný čin nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami preto, že predali spolu **10 ks expanzných zbraní**, pôvodne útočných pušiek značky SA vzor 58, pričom na troch z nich boli vykonané úpravy, na základe ktorých tieto zbrane patria podľa platnej právnej úpravy do kategórie zbraní „A“ (zakázané zbrane); počas vyšetrovania bolo zaistených ďalších **11 útočných pušiek značky SA vzor 58**, ktoré boli prerobené a plne funkčné (rovnako zakázané zbrane)
- ✓ v mesiaci september vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 3 osobám za zločin nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami preto, že tieto v územnom obvode mesta Šaľa bez povolenia zadovážovali, prechovávali a ponúkali na predaj rôzne strelné zbrane, a to dlhé i krátke guľové zbrane, útočné pušky, samopaly a iné, ktoré nakúpili ako expanzné zbrane a tieto následne upravovali na plne funkčné.

2.4. Trestné činy hospodárske

Trestné činy hospodárske sú prioritne predmetom záujmu národnej jednotky finančnej polície, preto sa NPZJ orientovala v danej oblasti trestnej činnosti na prípady, v ktorých dochádzalo k väzbe s násilnou trestnou činnosťou, prípadne išlo o záujem na účinnom postihu organizovaného trestne relevantného konania.

Vybrané prípady:

- ✓ vyšetrovateľ vzniesol v hodnotenom období obvinenie 7 osobám pôsobiacim v rámci organizovanej skupiny (po tom, čo v roku 2013 bolo vznesené obvinenie 3 osobám) za pokračovacie zločiny skrátene dane a poistného a neodvedenia dane a poistného, ktorých sa organizovaná skupina dopustila v roku 2008; celkovo bola **skrátene daň vo výške 4 296 551,79,- eur** a neoprávnené uplatnený nárok na vrátenie DPH vo výške 358 455,52,- eur
- ✓ v mesiaci december vyšetrovateľ vzniesol obvinenie členom medzinárodnej organizovanej skupiny, zaoberajúcej sa zadovažovaním, prechovávaním a výrobou falošných bankoviek meny euro, ktorí si u konkrétnych osôb objednali vytlačenie falzifikátov euro bankoviek spolu v hodnote 500 000 000,- eur a za tým účelom zabezpečili počítačový program, farbu a papierové hárky s ochrannými prvkami.

2.5. Trestné činy proti majetku

V priebehu hodnoteného obdobia sa NPZJ sústredila aj na odhaľovanie a vyšetrovanie trestných činov proti majetku, vykazujúcich kauzálny vzťah s vyšetrovaním násilnej trestnej činnosti alebo trestnej činnosti v totožnom záujme ako trestné činy hospodárske. Dávame do pozornosti, že NPZJ vzniesla obvinenie 14 osobám za trestný čin legalizácie príjmov z trestnej činnosti. Vzhľadom na problematickú identifikáciu finančných prostriedkov pochádzajúcich z trestnej činnosti a následného dokazovania ich použitia v procese legalizácie, čiže zabezpečovania statusu ich oprávneného pôvodu, je nutné považovať stav trestných konaní v relácii na predmetnú trestnú činnosť v kvalitatívnych rozmeroch činnosti policajtov NPZJ.

Vybrané prípady:

- ✓ v sledovanom období NPZJ vykonala tri realizácie **s výsledkom rozloženia 3 organizovaných skupín**, ktorých protiprávne konanie bolo smerované k tzv. **Fantómovej kamiónovej preprave**; v komplexnom meradle bolo vznesené obvinenie 19 osobám za 5 prípadov tejto trestnej činnosti, s následkom škody na majetku vo výške 941 000,- eur
- ✓ v januári, marci a júni bolo vznesené obvinenie 3 osobám za obzvlášť závažný zločin legalizácie príjmu z trestnej činnosti preto, že najmenej od septembra

2013 do januára 2014 **legalizovali finančné prostriedky z krádeží z bankomatov**

- ✓ v mesiaci marec vyšetrovateľ **vzniesol obvinenie 15 členom organizovanej skupiny** za pokračujúci obzvlášť závažný zločin poisťovacieho podvodu, ktorí **v 22 prípadoch vylákali od poisťovní poistné plnenia za fingované poistné udalosti** v súvislosti s predstieranými dopravnými nehodami motorových vozidiel
- ✓ po tom, čo v roku 2013 bolo obvinených 12 osôb v súvislosti s krádežami pohonných hmôt z lodí v areáli prístavu spoločnosti Slovenská plavba a prístavy, a. s., v auguste bolo vznesené obvinenie ďalším 2 osobám ako členom organizovanej skupiny; v novembri bolo vyšetrowanie ukončené návrhom na podanie obžaloby.

2.6. Trestné činy na úseku drog

Trestné činy na úseku drog predstavujú rozmáhajúci sa fenomén, postihovaný podľa ustanovení Trestného zákona, ktorý na tomto úseku predstavuje záujem spoločnosti na ochrane života a zdravia občanov pred škodlivými účinkami omamných látok, psychotropných látok, jedov a prekurzorov. NPZJ koordinovala svoju činnosť v danej oblasti spravidla **s policajtní národnej protidrogovej jednotky, s ktorými v rámci realizácií trestných vecí náležite a v jednotnom záujme kooperovala. Výsledkom tejto spolupráce sú príkladmo uvádzané tri trestné veci**, vykazujúce vysokú závažnosť a nebezpečnosť pre spoločnosť:

- ✓ v mesiaci jún **vznesené obvinenie 10 členom organizovanej skupiny** za obzvlášť závažný zločin nedovolennej výroby omamných a psychotropných látok, jedov alebo prekurzorov, ich držania a obchodovania s nimi preto, že v Bratislave, Senci, Hlohovci, Seredi a v ich okolí prostredníctvom „mŕtvych schránok“ zadovažovali, prechovávali a následne distribuovali omamné a psychotropné látky; vykonaných bolo 7 domových prehliadok a 13 prehliadok iných priestorov **so zaistením 498 g metamfetamínu** a finančnej hotovosti vo výške približne 40 000,- eur
- ✓ v mesiaci september vznesené obvinenie 2 osobám za zločin nedovolennej výroby omamných a psychotropných látok, jedov alebo prekurzorov, ich držanie a obchodovanie s nimi a za obzvlášť závažný zločin nedovoleného ozbrojovania a obchodovania so zbraňami a 1 osobe pre druhý z označených trestných činov

preto, že v čase najmenej od augusta r. 2014 do 15. septembra 2014 vyrábali a ponúkali na **predaj drogy (metamfetamín), rôzne trhavy a jedy**; pri domovej prehliadke, trvajúcej týždeň boli zaistené veci: približne **4 kg trhavy** (zmes dusičnanu amónneho, hliníka a nitrometánu), približne **9 kg trhavy** (zmes pentritu a dietylftalátu ako plastifikačnej látky), **130 ks** svojpomocne vyrobených **rozbušiek**, 100 ks elektrických palníkov, **1 ks odpaľovacia rampa na trhavy**, 1 ks iniciátor, chemikálie, pentrit, laboratórne zariadenie, chemické a elektrotechnické návody

- ✓ v mesiaci október **vznesené obvinenie 4 osobám za zločin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny** a za obzvlášť závažný zločin nedovolenej výroby omamných a psychotropných látok, jedov alebo prekurzorov, ich držania a obchodovania s nimi za to, že najmä na území Bratislavského kraja a Trnavského kraja **distribuovala metamfetamín (pervitín), kokain, marihuanu a garantovala výrobu pervitínu; zločinecká skupina pôsobila** v rámci svojej hierarchickej štruktúry, komponujúcej osoby garantujúce nákup prekurzorov, osoby vyrábajúce drogy a osoby distribuujúce drogy.

2.7. Vydieranie

Trestné činy vydierania predstavujú atak na slobodné rozhodovanie človeka, kedy páchatel núti iného, aby určitým spôsobom konal, alebo opomenul určité konanie (t. j. nekonal i keď by mal alebo chcel) alebo trpel konkrétne konanie, využívajúc páchatelom prvok násillia alebo jeho hrozby, prípadne inej ťažkej ujmy, spočívajúcej, príkladmo uvádzajúc, hrozbu spôsobenia majetkovej ujmy, vážnej ujmy na cti, prípadne inej ujmy, objektívne vyhodnotiteľnej v intenciách spôsobilej priviesť zásadný a závažný následok. Demonštratívne uvádzame dva prípady vydierania, z ktorých prvý možno považovať za deklaráciu hrozby smrťou a druhý je vyjadrením pôsobenia na vôľu a slobodné rozhodovanie človeka v majetkových otázkach, jeho sa bytostne týkajúcich:

- ✓ v mesiaci január bolo vznesené obvinenie 1 osobe za zločin vydierania v súbehu s prečinom poškodzovania cudzej veci preto, že **v úmysle pomstiť sa a donútiť poškodeného vzdať sa funkcie vo významnej štátnej ustanovizni**, zaťal krompáč s drevenou násadou do jeho motorového vozidla, pričom na drevenej násade bol nápis „BOH ODPÚŠŤA, JA NIE“ A „ODSTÚP LEBO ŤA ZABIJEM“

- ✓ v mesiaci marec bolo vznesené obvinenie 5 osobám za obzvlášť závažný zločin vydierania preto, že ako členovia organizovanej skupiny **na základe objednávky** obvinenej žiadali od poškodenej, **proti jej vôli, predaj rodinného domu**, ku ktorému disponovala vlastníckym právom a zároveň finančnú hotovosť 25 000,- eur, zadováženú z tohto zmluvného aktu (bez slobody vôle) pre osobu objednávateľky, ktorá hrozila fyzickým útokom a deklaráciou svojich poznatkov o rodine poškodenej.

2.8. Lúpež

Trestné činy lúpeže predstavujú závažný zásah smerujúci proti majetku a zároveň proti integrite človeka, čo znamená, že trestný kódex chráni konštrukciou tejto skutkovej podstaty trestného činu dva objekty – osobnú slobodu a majetok, ktorého sa páchatel' mieni zmocniť, použijúc pritom násilie alebo hrozbu násillia ako prostriedok na prekonanie odporu alebo očakávaného odporu napadnutej osoby, pôsobiac tak na jeho vôľové konanie. V nasledovnom texte uvádzame demonštratívne dva prípady tohto závažného trestného činu proti slobode, ktorý je v prvom prípade kumulovaný aj s trestným činom obchodovania s ľuďmi, ktorým Trestný zákon chráni prioritne morálne zásady platné v právnom štáte:

- ✓ v mesiaci august vznesené obvinenie 2 osobám za zločin obchodovania s ľuďmi, zločin vydierania a prečin nátlaku preto, že v roku 2009 zlákali za účelom **núteného vykonávania prác** vo Veľkej Británii viacerých poškodených, kde následne z nútených prác koristili
- ✓ v mesiaci december vznesené obvinenie 2 osobám **za obzvlášť závažný zločin lúpeže** preto, že spolu s tretím neidentifikovaným páchatel'om v máji 2013, maskovaní silikónovými maskami s karikatúrnymi podobizňami verejne známych osôb, vykonali **lúpežné prepadnutie pobočky VÚB, a.s.** v Smoleniciach so vzniknutou škodou približne **85 000,- eur** a v novembri 2013 **lúpežné prepadnutie pobočky VÚB, a.s.** v Senci so vzniknutou škodou približne **295 000,- eur**.

3. Záver

Vyjadrenie činnosti národnej protizločineckej jednotky predstavuje v informácii o činnosti stručnú a demonštratívnu deklaráciu jej aktivít v rozsahu umožňujúcom zverejnenie. Ich diapazón na úseku účinného boja s kriminalitou na diferentných úsekoch chránených záujmov vykazuje vysokú mieru závažnosti a nebezpečnosti pre spoločnosť, pri ktorých nevyhnutne musí vychádzať z prioritného a absolútne najdôležitejšieho princípu, t. j. ochrany života a zdravia. Zohľadnenie tohto princípu je vyjadrením obsahového rozpätia uvedeného textu.

C. Národná protikorupčná jednotka

Národná protikorupčná jednotka národnej kriminálnej agentúry Prezídia Policajného zboru (ďalej aj „NPKJ“) počas celého roka 2014 udržiavala kontinuitu plnenia úloh odhaľovania a vyšetrovania trestných činov korupcie, trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev, ako aj vybraných trestných činov proti majetku a trestných činov hospodárskych.

Spoločenské ukazovatele však signalizujú dôležitosť aktivity štátu nielen na úseku represie, ale aj na úseku predchádzania korupčným prejavom. Práve úlohy preventívnych aktivít, ktoré v minulom období nenachádzali adekvátne prejavy, tvoria ďalšiu základňu práce NPKJ.

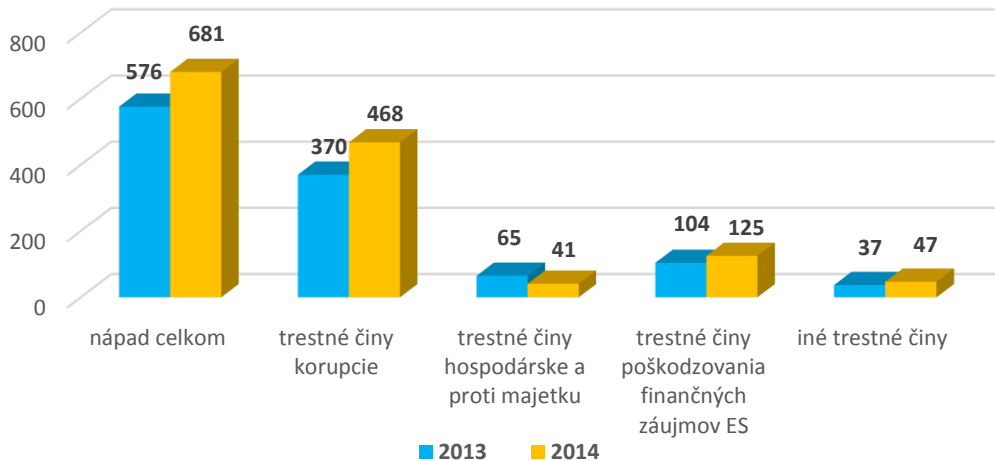
NPKJ tak okrem prioritných činností odhaľovania a vyšetrovania trestnej činnosti realizuje aktivity na úseku prevencie trestných činov korupcie, s ktorou je väzbená kreácia Medzirezortnej pracovnej skupiny odborníkov zameraná na boj proti korupcii, existujúca v rámci medzirezortného Expertného koordinačného orgánu pre boj so zločinnosťou, zložená z odborníkov pôsobiacich v rámci ústredných orgánov štátnej správy, ostatných ústredných orgánov štátnej správy a Generálnej prokuratúry Slovenskej republiky, ktorej vedúcim je predstaviteľ NPKJ. Úlohy pracovnej skupiny sú sústredené na znižovanie korupcie v Slovenskej republike, s akcentom na ochranu verejných financií, monitoring, priebežnú kontrolu a vyhodnocovanie úloh plynúcich zo Strategického plánu boja proti korupcii v Slovenskej republike, elimináciu korupcie pri implementácii európskych štrukturálnych a investičných fondov a kooperáciu pri príprave a realizácii preventívnych projektov.

1. Súhrnné ukazovatele činnosti NPKJ

V sledovanom období bolo do vyšetrovania a skráteného vyšetrovania **zaevidovaných 681 trestných vecí**, z toho 468 sa týkalo trestných činov korupcie, 41 hospodárskych trestných činov a trestných činov proti majetku, 125 trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev, 47 iných trestných činov.

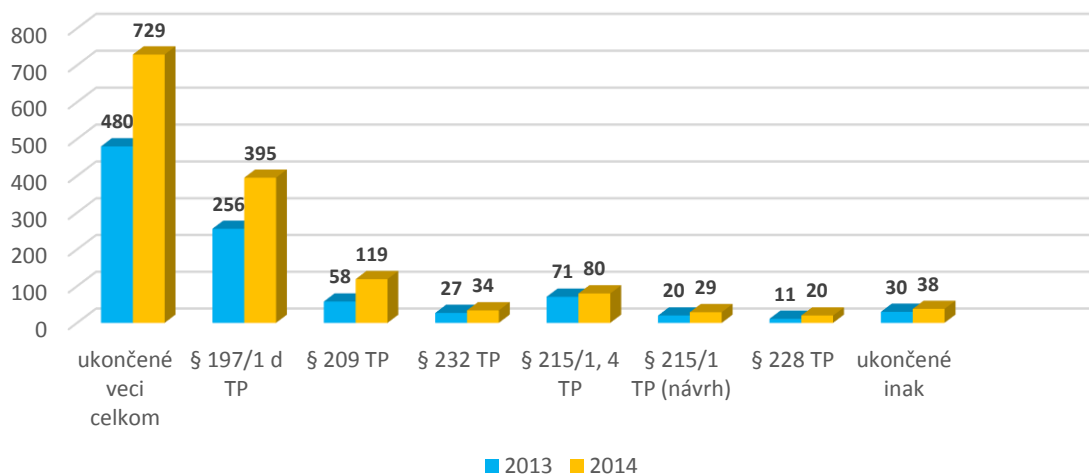
Nasledovné grafické vyjadrenie predstavuje komparáciu celkového nápadu trestných vecí sledovaného obdobia a predchádzajúceho obdobia (rok 2013):

Nápad trestných vecí



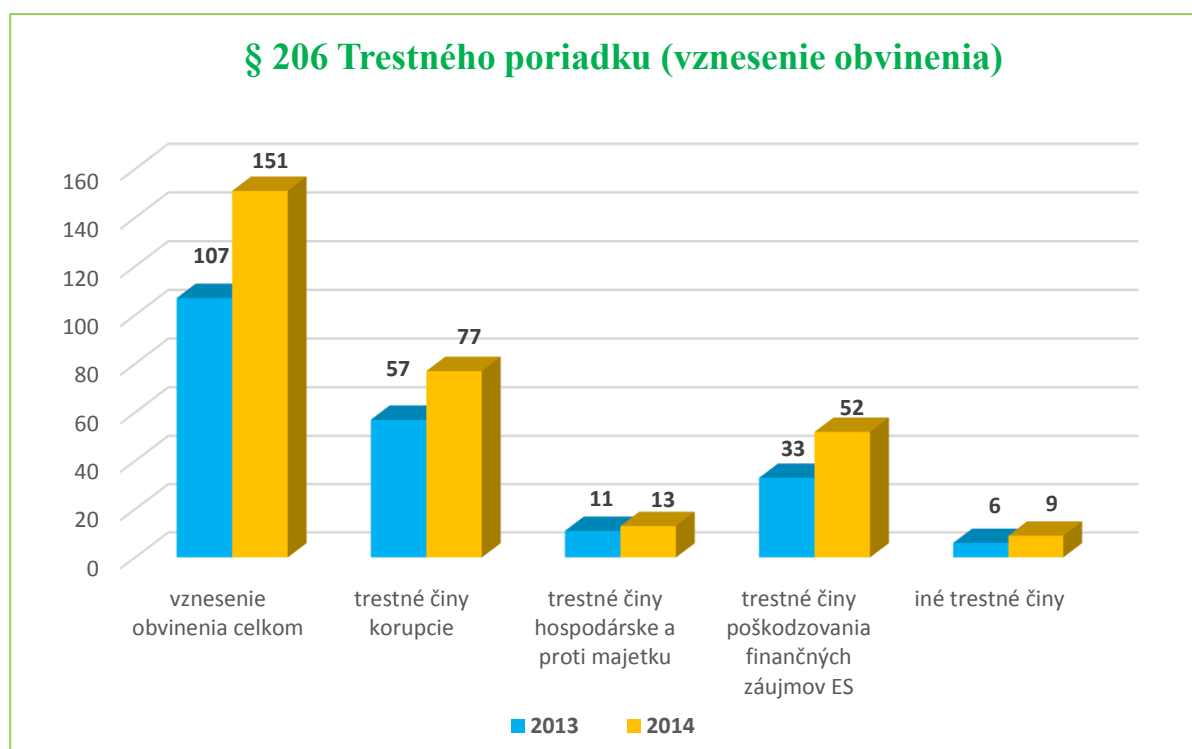
V komplexných determinantoch NPKJ vybavila v hodnotenom období 395 vecí odmietnutím podľa § 197 ods. 1 písm. d) Trestného poriadku, 119 návrhom na podanie obžaloby podľa § 209 Trestného poriadku, 1 návrhom na postúpenie vecí podľa § 214 ods. 1, ods. 2 Trestného poriadku, 29 návrhom na zastavenie trestného stíhania prokurátorom podľa § 215 ods. 1 Trestného poriadku, 80 zastavením trestného stíhania policajtom podľa § 215 ods. 1, ods. 4 Trestného poriadku, 3 návrhom na podmienenečné zastavenie trestného stíhania podľa § 216 Trestného poriadku, 5 návrhom na podmienenečné zastavenie trestného stíhania spolupracujúceho obvineného podľa § 218 Trestného poriadku, 20 prerušením trestného stíhania podľa § 228 Trestného poriadku, 34 návrhom na konanie o dohode o vine a treste podľa § 232 Trestného poriadku a 38 vecí bolo vybavených inak. Nasledovné grafické znázornenie predstavuje porovnanie niektorých označených ukazovateľov s rokom 2013:

Spôsob vybavenia trestných vecí

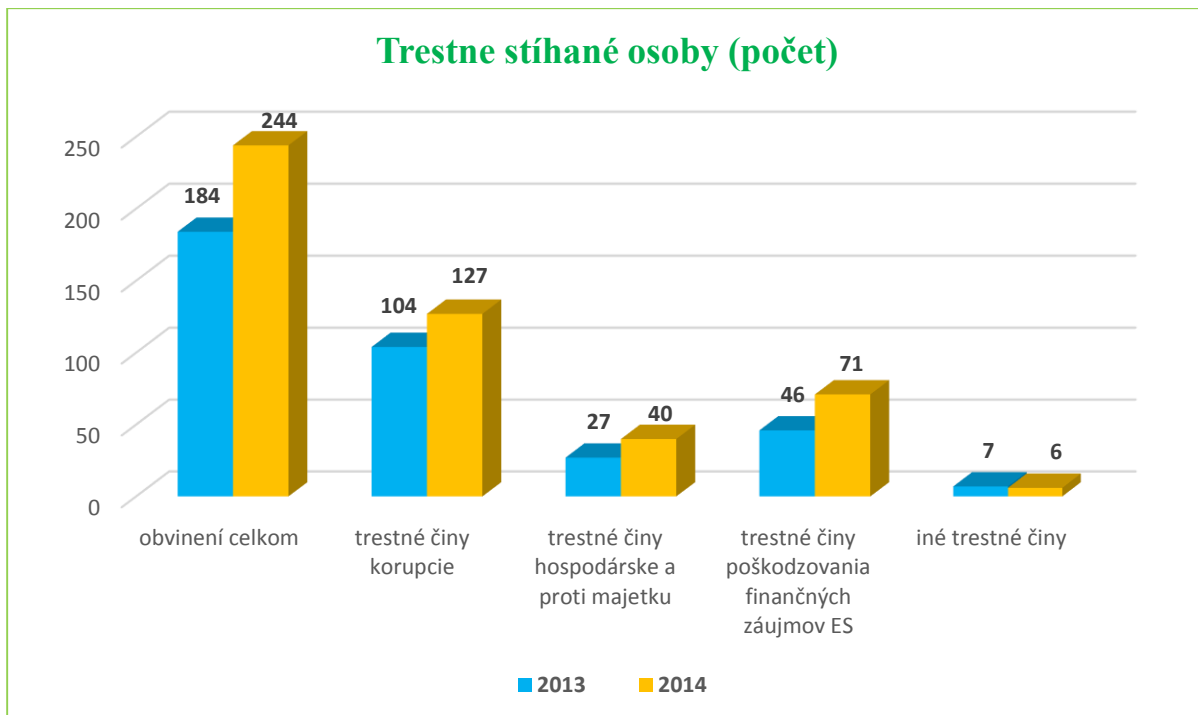


V hodnotenom období NPKJ začala trestné stíhanie v 118 prípadoch pre trestné činy korupcie, v 14 prípadoch pre trestné činy proti majetku a trestné činy hospodárske, v 69 prípadoch pre trestné činy poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev a v 14 prípadoch pre iné trestné činy.

Z celkového počtu 215 odhalených trestných činov bol u 151 zistený páchatel' (vznesené obvinenie konkrétnej osobe podľa § 206 Trestného poriadku), z toho pri trestných činoch korupcie v počte 77, pri trestných činoch proti majetku a trestných činoch hospodárskych v počte 13, pri trestných činoch poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev v počte 52 a pri iných trestných činoch v počte 9.



V hodnotenom období bolo trestne stíhaných 244 osôb, z toho 127 za trestné činy korupcie, 40 za trestné činy proti majetku a trestné činy hospodárske, zvlášť uvádzame počet 71 stíhaných osôb za trestné činy poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev ako súčasť trestných činov hospodárskych a 6 osôb za iné trestné činy.



→ Niektoré fakty v číslach

V hodnotenom období pri trestných činoch prijímania úplatku tvorilo celkové finančné vyjadrenie **žiadaných úplatkov** hodnotu **197 219,- eur**, kým celková finančná čiastka **reálne prevzatých úplatkov** predstavovala sumu **55 509,- eur**. Pri trestných činoch podplácania tvorila celková suma ponúkaných úplatkov 116 379,- eur, s reálnym odovzdaním finančnej čiastky 66 616,- eur.

Pri **trestných činoch proti majetku a trestných činoch hospodárskych** NPKJ zadokumentovala **škodu** v celkovej výške **42 557 433,- eur**. Vyjmúc jeden z trestných činov hospodárskych, **trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev**, NPKJ zadokumentovala **škodu** vo výške **3 392 298,- eur**.

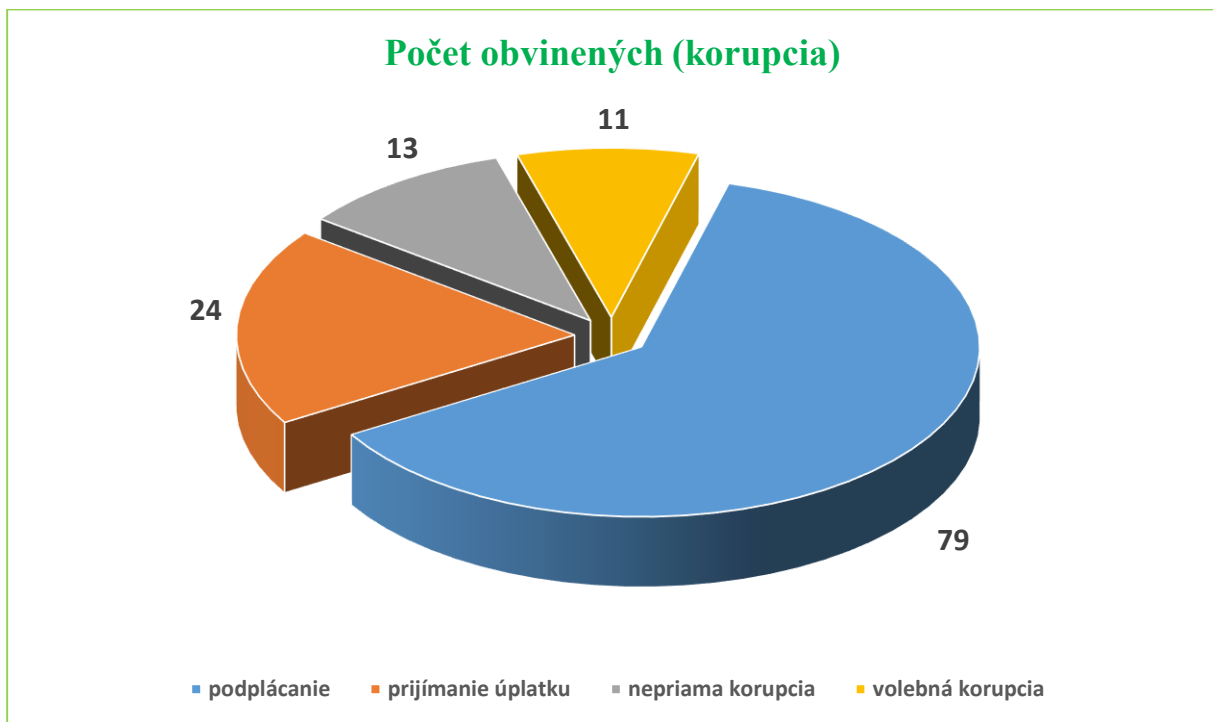
Hodnota reálne zaisteného majetku predstavuje za hodnotené obdobie finančnú čiastku vo výške 99 420,- eur.

2. Trestné činy korupcie

2.1. Vybrané ukazovatele vyšetrovania trestných činov korupcie

NPKJ pre trestné činy korupcie, t. j. prijímanie úplatku, podplácanie, nepriamu korupciu a volebnú korupciu podľa §§ 328 až 336a Trestného zákona začala trestné stíhanie podľa § 199 Trestného poriadku za 118 druhovo označených trestných činov (zistené trestné činy), z toho 51 za prijímanie úplatku, 39 za podplácanie, 6 za nepriamu korupciu a 22 za volebnú korupciu.

V hodnotenom období NPKJ vznesla obvinenie 127 trestne zodpovedným subjektom, z toho za prijímanie úplatku 24 osobám, za podplácanie 79 osobám, za nepriamu korupciu 13 osobám a 11 osobám za volebnú korupciu. Označené výsledky sú vyjadrené aj nasledovnou grafickou úpravou:



2.2. Subjekty trestných činov korupcie

NPKJ vznesla v hodnotenom období obvinenie 127 trestne zodpovedným subjektom. V nasledovnom texte je uvedená štruktúra subjektov trestných činov diferencovaných podľa veku, postavenia, funkcie, pracovného zaradenia alebo iného statusu, významná prioritne z hľadiska kriminologického.

Diferenciácia subjektov trestných činov podľa **postavenia, funkcie, pracovného zaradenia** alebo iného statusu v relácii na konkrétny trestný čin korupcie:

Prijímanie úplatku (24 osôb):

- ✓ 6 lekárov
- ✓ 2 štátni zamestnanci
- ✓ 2 zamestnanci obecného úradu
- ✓ 2 zamestnanci Stanice technickej kontroly
- ✓ 2 futbaloví hráči
- ✓ 2 podnikatelia
- ✓ 1 civilný zamestnanec Zboru väzenskej a justičnej stráže
- ✓ 1 odsúdený vo výkone trestu odňatia slobody
- ✓ 1 sudca okresného súdu
- ✓ 1 advokát
- ✓ 1 exekútor
- ✓ 1 vysokoškolský učiteľ
- ✓ 1 živnostník
- ✓ 1 zamestnanec katastrálneho úradu

Podplácanie (79 osôb):

- ✓ 35 nezamestnaných
- ✓ 18 samostatne zárobkovo činných osôb
- ✓ 7 štátnych zamestnancov
- ✓ 6 štatutárov obchodných spoločností
- ✓ 6 zamestnancov obchodných spoločností bez majetkovej účasti štátu
- ✓ 2 invalidní dôchodcovia
- ✓ 2 starobní dôchodcovia
- ✓ 1 advokát
- ✓ 1 odsúdený vo výkone trestu odňatia slobody
- ✓ 1 policajt mestskej polície

Nepriama korupcia (13 osôb):

- ✓ 5 nezamestnaných
- ✓ 4 samostatne zárobkovo činné osoby
- ✓ 4 zamestnanci

Volebná korupcia (11 osôb):

- ✓ 8 nezamestnaných
- ✓ 1 starostka obce

- ✓ 1 zamestnanec obecného úradu
- ✓ 1 samostatne zárobkovo činná osoba

2.3. Konanie a následok pri trestných činoch korupcie, kauzálny vzťah medzi konaním a následkom

Realizovanou analýzou trestných činov korupcie za hodnotené obdobie možno v komparácii s predchádzajúcimi obdobiami vysloviť konštatáciu o určitom prograse a modifikáciách páchania týchto spoločensky, ekonomicky a zahranično–politicky škodlivých konaní. Pri korupčnom správaní trestne zodpovedné subjekty postupujú spravidla so všetkou obozretnosťou, kedy k vyžiadaniu alebo príslubu úplatku dochádza pri prvotnom osobnom kontakte „strán protiprávneho kontraktu“, po ktorom už sekundárny kontakt nie je uskutočnený v priamej a bezprostrednej interakcii účastníkov korupčného vzťahu, s odovzdaním a prijatím úplatku prostredníctvom inej osoby alebo realizovaný v priamom poskytnutí výhod, nemajúcich charakter finančných prostriedkov.

Ojedinelými nie sú prípady, ak jedna zo strán oznámi protiprávne konanie a následne, za splnenia iných náležitostí určených zákonom, v pozícií agenta učiní stretnutie so žiadateľom úplatku. Dokumentovanie veci spravidla prebieha monitorovaným rozhovorom, ktorým sa iba výnimočne (prvok opatrnosti) podarí zadovážiť dôkazy, o trestnoprávne relevantných skutočnostiach svedčiacich predchádzajúcemu kontaktu a okolnosti, že pri ňom nastala právna skutočnosť vyžiadania nenáležitej výhody.

V oblastiach spoločenského života, ktorými sú najmä zdravotníctvo, poskytovanie služieb staníc technickej kontroly, vybavovanie katastrálnych záležitostí okresnými úradmi, je to dlhodobo zaužívaná a spoločensky zžitá prax, súvisiaca s poskytnutím úplatku bez vyžiadania.

Rovnako čiastočne stráca účinnosť inštitút odpočúvania a záznamu telekomunikačných činností v oblasti zistení „dohody o predmete korupcie“, keďže páchatelia prostredníctvom telefonického kontaktu spravidla determinujú miesto stretnutia, bez komunikácie o jeho predmete.

V relácii na trestnoprávnu úpravu, obsiahnutú v § 336a Trestného zákona (volebná korupcia), účinnú v čase od 1. septembra 2011 treba uviesť, že bola reakciou

na gradáciu prípadov ovplyvňovania práva voliť, najmä prostredníctvom finančných prostriedkov a drobného spotrebného tovaru, využívajúc najmä rozumovú slabosť a nepriaznivú sociálnu situáciu osôb, aktívne legitimovaných voliť. Ústava Slovenskej republiky v článku 30 ods. 1, alinea prvá stanovuje, že občania majú právo zúčastňovať sa na správe verejných vecí priamo alebo slobodnou voľbou svojich zástupcov. V takto zadanom znení ide o politické právo, ktoré sa viaže na ďalšie podmienky ustanovené normou nižšej právnej sily, zákonom číslo 180/2014 Z. z. o podmienkach výkonu volebného práva a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V praxi k trestnoprávne relevantným konaniam v súvislosti s voľbami dochádzalo najmä vo väzbe s ponukou úplatku v krátkom čase pred uskutočnením volieb ako odplaty za zabezpečenie voličského hlasu, ktorá predstavovala finančné vyjadrenie 5 až 50 eur za jeden hlas.

→ Konkretizácia niektorých konaní nachádza vyjadrenie v ďalšom texte

- ✓ naznačenie ponuky alebo žiadosti neoprávnenej výhody konkludentným správaním
- ✓ verbálne vyjadrenia typu „ako by sme mohli problém vyriešiť“, „bude to ťažké, ale za istých okolností“
- ✓ permanentne opakujúce sa krycie výrazy typu „na drevo“, „na kávu“
- ✓ vybavovanie vecí s vedomými prietahmi alebo inými obštrukciami, ktoré majú značiť nepriame vyjadrenie požiadavky na poskytnutie úplatku
- ✓ ponuka a požiadavka úplatku prostredníctvom sprostredkovateľa
- ✓ historicky šíriaci sa poznatok v spoločnosti o možnosti vec náležite vybaviť po ponuke nenáležitých výhod
- ✓ direktívne požiadanie o úplatok vo forme finančnej hotovosti, v závislosti od hodnoty zákazky
- ✓ poskytnutie protislužby za promptné vybavenie vecí, uprednostnenie a podobne.

→ Miesta a formy korupčného konania

- ✓ priame odovzdanie finančnej hotovosti na pracovisku prijímateľa úplatku
- ✓ prevzatie a odovzdanie úplatku v motorovom vozidle
- ✓ prevzatie a odovzdanie úplatku na miestach verejne prístupných, príkladmo uvádzajúc parkoviská, reštaurácie, nákupné centrá.

V hodnotenom období majoritu požívali úplatky vo forme finančnej hotovosti, následne „nepeňažné dary“ v podobe odovzdania tovarov a poskytnutia služieb.

→ **Dôraz na veci všeobecného záujmu**

V hodnotenom období, rovnako ako v predchádzajúcom, sa korupčné správanie viazalo prevažne na obstarávanie vecí ako výrazov všeobecného záujmu, ktorý predstavuje záujem charakteru presahujúceho intencie individuálnych cieľov a úsilí, konzekventne je nositeľom záujmu celospoločenského. V ďalšom texte sú identifikované oblasti korupčných konaní, z ktorých plynie aj dôvod realizácie protiprávnych konaní:

Verejná správa:

- ✓ vplyv na zamestnanca stanice technickej kontroly pri uskutočňovaní úkonov technickej kontroly a emisnej kontroly
- ✓ vplyv na zamestnanca okresného úradu na úseku vecí katastra a jeho následné konanie v rozpore s § 60 ods. 1 písm. a, písm. b) zákona číslo 400/2009 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- ✓ vydávanie stavebných povolení bez naplnenia zákonných atribútov, vymedzených zákonom číslo 50/1976 Zb. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (stavebný zákon) v znení neskorších predpisov
- ✓ ovplyvňovanie voličov pri voľbách do Európskeho parlamentu a voľbách do orgánov samosprávy obcí.

Súdnictvo:

- ✓ výkon funkcie sudcu v rozpore s § 30 ods. 1, ods. 2 zákona číslo 385/2000 Z. z. o sudcoch a prísediacich a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov z dôvodu prijímania úplatkov za vyslovenie oslobodzujúceho rozsudku a zmiernenie trestu

Zdravotníctvo:

- ✓ výkon činnosti lekára v rozpore s § 16 zákona číslo 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (posudky o zdravotnej spôsobilosti na prácu a podobne) a následný dopad na správne a právne súladné uplatňovanie zákona číslo 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov

Polícia:

- ✓ ovplyvňovanie riadneho výkonu služby príslušníka Policajného zboru tak, aby ju vykonával v rozpore so zákonom číslo 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov, v súvislosti s prejednávaním priestupku alebo preverovania podozrenia zo spáchania trestného činu

Školstvo:

- ✓ konanie dekana fakulty vysokej školy porušujúc zákon číslo 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vnútorné predpisy fakulty.

2.4. Vybrané trestné veci

- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie **lekárovi v pozícii prednostu** za zločin prijímania úplatku preto, že v súvislosti s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v inom členskom štáte Európskej únie, prijal od rodiča pacienta obálku s obsahom finančnej hotovosti vo výške 500,- eur a darčekovú tašku s obsahom alkoholického nápoja, ako úplatok za udelenie súhlasu poskytovateľa zdravotnej starostlivosti k žiadosti o plánovanú zdravotnú starostlivosť v inom členskom štáte Európskej únie
- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie **zamestnancovi okresného úradu** pôsobiaceho na úseku katastrálnych záležitostí za zločin prijímania úplatku a pokračovací prečin nepriamej korupcie preto, že opakovane prijal pri osobných stretnutiach od občanov vybavujúcich záležitosti vo veci katastra, finančné hotovosti vo výške od 50,- eur do 200,- eur za to, že zariadi kladné a urýchlené vybavenie žiadostí
- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie dvom osobám za prečin podplácania spolupáchateľstvom preto, že v jednej z kancelárií obecného úradu, pôsobiaceho ako stavený úrad v prvom stupni, po predchádzajúcej vzájomnej dohode, poskytli kompetentnému zamestnancovi finančnú hotovosť vo výške 200,- eur ako úplatok za kladné a urýchlené vybavenie stavebného konania
- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie osobe za prečin **volebnej korupcie** preto, že najmenej po dvoch predchádzajúcich uskutočnených telefonických rozhovoroch s osobou, ktorá kandidovala na post primátora mesta a poslanca

do mestského zastupiteľstva, pri voľbách do orgánov samosprávy obcí v roku 2014, počas telefonického rozhovoru ponúkla pomoc tak, že zabezpečí nešpecifikované množstvo hlasov oprávnených voličov v jeho prospech, za čo mu počas rozhovoru so slovami „že bude musieť zainvestovať a nebude to zadarmo“, pre seba vyžiadala od osoby kandidáta ako úplatok finančnú hotovosť v nekonkretizovanej výške; na osobnom stretnutí s osobou kandidáta, ktoré sa uskutočnilo na parkovisku svoju ponuku potvrdila tak, že si vyžiadala finančnú hotovosť vo výške 2 000,- eur ako úplatok za zabezpečenie najmenej 400 voličských hlasov a ďalší deň pri osobnom stretnutí časť požadovanej finančnej hotovosti vo výške 1 500,- eur prijala

- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie za trestný čin korupcie **dekanovi fakulty univerzity** za to, že od matky študenta prijal úplatok za zabezpečenie vybraného skúšajúceho, aby tento bez splnenia kritérií stanovených na riadne absolvovanie skúšky podľa študijného poriadku zapísal jej vykonanie
- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe **lekára** za pokračujúci zločin prijímania úplatku, ktorý ako praktický lekár pre dospelých, vo svojej ordinácii priamo žiadal od pacientov finančný úplatok so slovami: *„Čo treba dať, mi dajte rýchle, nech vám to napíšem...Keď nemáte, tak nemôžete maródiť. No. Ak nedáte....minimálne trikrát päť euro mi musíte dať za to“*, pričom po tom, ako peniaze dostal, bez lekárskeho vyšetrenia a na základe nepravdivej diagnózy potvrdzoval pacientom preukazy o trvaní dočasnej pracovnej neschopnosti, slúžiacich ako podklad na vyplatenie nemocenských dávok
- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobám za prečin nepriamej korupcie spolupáchateľstvom preto, že ponúkali a poskytli úplatok vo výške 1 000,- eur a iné ďalšej osobe za to, **aby ako bývalý policajt – funkcionár pôsobil na výkon právomoci zástupcu riaditeľa okresného riaditeľstva Policajného zboru** alebo policajtov so statusom orgánov činných v trestnom konaní tak, aby operatívne preverovanie, ako aj iné konania vedené v súvislosti s podvodným získaním invalidného dôchodku a iných sociálnych dávok, ako i vodičského oprávnenia boli zastavené alebo inak vyhodnotené v jeho prospech
- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie osobe za prečin podplácania, keď v prevádzke obchodnej spoločnosti po tom, ako počas výkonu **miestneho zisťovania pracovníkmi colného úradu došlo k zisteniu správneho deliktu**

spočívajúceho v nezaregistrovaní tržby v elektronickej registračnej pokladnici a nevydaní pokladničného dokladu, zodpovedná osoba poskytla úplatok vo výške 50,- eur osobám vykonávajúcim miestne zisťovanie, aby tieto opomenuli riešenie zisteného správneho deliktu

- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie **civilnému zamestnancovi ústavu na výkon trestu odňatia slobody** za trestný čin prijímania úplatku preto, že sa za odplatu spolčil s odsúdeným a iným odsúdeným so statusom pomocníka zamestnanca ústavu za to, že zabezpečili pre odsúdeného v prvom rade nepovolené veci
- ✓ vyšetrovateľom bolo vznesené obvinenie dvom osobám za prečin volebnej korupcie preto, že požiadali oprávnených voličov, aby v komunálnych voľbách do samosprávy mesta zakružkovali kandidáta číslo 2, za čo im sľúbili a následne po uskutočnení voľby aj poskytlí úplatok vo výške 5,- eur; rovnako bolo vznesené obvinenie osobe prijímateľa úplatku
- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie **sudcovi okresného súdu** za pokračovací zločin prijímania úplatku a zločin zneužívania právomoci verejného činiteľa preto, že 1.) v priestoroch svojej kancelárie prijal loveckú dýku v hodnote minimálne 16 000,- CZK za to, že v súdnom konaní schválil dohodu o vine a treste a na jej základe vydal rozsudok, ktorým bol obvinený uznaný za vinného zo spáchania prečinu ublíženia na zdraví a iné a bol mu za to uložený úhrnný trest odňatia slobody v trvaní 3 roky s podmieneným odkladom v trvaní 5 rokov spolu s probačným dohľadom a tiež za to, že urýchlene vydal v predmetnej trestnej veci uznesenie o účasti odsúdeného na amnestii prezidenta Slovenskej republiky a o odpustení jeho trestu odňatia slobody, 2.) nechal si sľúbiť presne nešpecifikovanú peňažnú sumu od advokáta ako úplatok za to, aby v konaní uložil obžalovanému peňažný trest namiesto prokurátorom navrhovaného nepodmienečného trestu odňatia slobody a následne vydal rozsudok, ktorým odsúdil obžalovaného k peňažnému trestu vo výške 500,- eur s náhradným trestom odňatia slobody v trvaní 10 mesiacov, 3.) nechal si sľúbiť peňažnú sumu 1 500,- eur ako úplatok od obžalovaných, aby v tomto konaní rozhodol v ich prospech; rovnako bolo vznesené obvinenie advokátovi a iným osobám pre trestné činy podplácania.

3. Trestné činy proti majetku a trestné činy hospodárske

NPKJ permanenciou postupuje v účinnej represii na úseku trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev podľa §§ 261–263 Trestného zákona a vybraných trestných činov proti majetku, majúc na zreteli najmä trestné činy porušovania povinnosti pri správe cudzieho majetku podľa § 237 Trestného zákona a trestné činy páchané v súvislosti s konkurzným a vyrovnacím konaním v nadväznosti na §§ 241–243 Trestného zákona, rovnako aj vybraných trestných činov hospodárskych, prihliadajúc najmä na trestný čin machinácií pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe podľa § 266 Trestného zákona, nevynímajúc aj niektoré trestné činy daňové.

Úmyselné konanie trestne zodpovedných subjektov bolo orientované najmä k neoprávnenému a nedôvodnému obohateniu, atakujúc štátny rozpočet trestnými činmi na úseku daní, narušujúc stabilitu daňovej sústavy. Do popredia, rovnako ako v predchádzajúcich obdobiach vystupuje medzinárodný prvok, spočívajúci v čiastkových konaniach uskutočnených na území viacerých štátov, vyžadujúc si pri aplikácii prvkov represie kooperáciu so zahraničnými policajnými a justičnými orgánmi. Imanentnou súčasťou hospodárskej trestnej činnosti stabilne zostáva nevyhnutnosť enormnej záťaže pri precizácii zložitej štruktúry ekonomických a personálnych vzťahov a spolčení, finančných tokov a komunikácií subjektov, s gradáciou nárokov na analytickú činnosť.

36

3.1. Subjekty trestných činov

V hodnotenom období bolo pre trestné činy proti majetku a trestné činy hospodárske podľa štvrtej a piatej hlavy osobitnej časti Trestného zákona vznesené obvinenie 40 trestne zodpovedným subjektom.

Ich štruktúra podľa kritéria **postavenia, funkcie, pracovného zaradenia alebo iného personálneho statusu** bola nasledovná:

- ✓ 31 osôb v postavení štatutárneho orgánu (konateľ, člen predstavenstva)
- ✓ 5 podnikateľov v súkromnej sfére
- ✓ 1 účtovník
- ✓ 1 advokát
- ✓ 1 osoba oprávnená konať za občianske združenie
- ✓ 1 dôchodca.

3.2. Konanie a následok pri trestných činoch proti majetku a trestných činoch hospodárskych, kauzálny vzťah medzi konaním a následkom

Jednotlivé oblasti spoločenského života boli v hodnotenom období atakované najmä spôsobmi, definovanými v nasledovnom texte:

štátna sféra

- ✓ rovnako ako v predchádzajúcom hodnotenom období zostalo zachované predkladanie nereálnych mzdových nákladov, so žiadosťou o ich refundáciu vo forme príspevku zo Štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska
- ✓ rovnako opakujúca sa prax páchatel'ov trestnej činnosti v súvislosti s porušením povinností vyplývajúcich zo zákona číslo 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, značiaca uzatvorenie kontraktu s víťazom verejného obstarávania v rozpore s predloženou ponukou, keď kontraktuálna viazanosť bola väzbená na nepomerne vyššiu sumu v podmienkach komparácie s víťaznou ponukou
- ✓ vyhlasovateľom zmanipulované verejné obstarávanie v prospech vopred vybraného uchádzača
- ✓ predloženie faktúr, týkajúcich sa v skutočnosti nerealizovaných prác, so žiadosťou o ich refundáciu ako príspevku zo Štátneho rozpočtu Slovenskej republiky

súkromná sféra

- ✓ osoby oprávnené konať v mene spoločnosti uzatvorili s bankou zmluvu o účelovom úvere, predmetom ktorej bolo financovanie výstavby bioplynovej stanice, avšak zástupcov banky uviedli do omylu v otázke splnenia podmienok na poskytnutie a čerpanie úveru
- ✓ prevod majetku z jednej obchodnej spoločnosti na druhú z dôvodu zmenšenia hodnoty majetku prvej z nich a sekundárne poškodenie veriteľov

daňová sféra

- ✓ účelovo vyhotovené faktúry o nezrealizovaných obchodoch, ktorými boli navýšené daňovo uznateľné náklady, čím bola skrátená daň a spôsobená škoda štátu

- ✓ neoprávnené uplatnenie nároku na vrátenie dane z pridanej hodnoty za nezrealizovaný, ale deklarovaný nákup technologického zariadenia.

3.3. Vybrané prípady

- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie dvom trestne zodpovedným subjektom za obzvlášť závažný **zločin úverového podvodu** spolupáchateľstvom preto, že ako osoby oprávnené konať v mene obchodnej spoločnosti uzatvorili s pobočkou domácej banky zmluvu o účelovom úvere, predmetom ktorej bolo financovanie výstavby bioplynovej stanice, uvedúc však zástupcov banky do omylu v otázke splnenia podmienok na poskytnutie a čerpanie úveru
- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe za pokračovací **trestný čin podvodu v štádiu pokusu** preto, že na vtedajšej príslušnej správe katastra v pozícii navrhovateľa podala návrhy na vklad vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností na základe nereálnych kúpnych zmlúv, ktorých predmetom mala byť kúpa nehnuteľného majetku náležiaceho do majetkovej dispozície obchodnej spoločnosti, čím sa **pokúsila previesť jej nehnuteľný majetok**, s následkom vzniku škody na jej majetku vo výške **5 598 017,23 eur**
- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie osobe za pokus obzvlášť závažného zločinu podvodu, keď osoba konajúca v mene obchodnej spoločnosti a prostredníctvom spriaznených osôb konajúcich v mene spoločnosti, po tom, čo príslušný colný úrad vykonal miestne zisťovanie v priestoroch daňového skladu, pri ktorých zabezpečil kontrolovanému subjektu spotrebiteľské balenia liehu, nachádzajúce sa v priestoroch skladu, vykonal rad úkonov s cieľom vylákať finančné prostriedky od Slovenskej republiky v zastúpení Ministerstvom financií Slovenskej republiky, zadovážiť spoločnosti finančný prospech mimoriadne veľkého rozsahu a uviesť do omylu zástupcov Ministerstva financií Slovenskej republiky, pričom vyplatením finančných prostriedkov žalobcovi na základe podaných žalôb o náhradu škody by došlo k neoprávnenému obohateniu obchodnej spoločnosti ku škode Slovenskej republike v celkovej výške 75 329 232,14 eur.

3.4. Poškodzovanie finančných záujmov Európskych spoločenstiev

V hodnotenom období NPKJ začala podľa § 199 Trestného poriadku trestné stíhanie za 69 trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev (§§ 261 – 263 Trestného zákona). Z tohto počtu bolo vznesené obvinenie trestne zodpovedným subjektom za 52 trestných činov, s celkovou výškou zadokumentovanej škody 3 392 298,- eur. NPKJ vzniesla obvinenie 71 osobám v nasledovnej štruktúre:

- ✓ 32 živnostníkov
- ✓ 17 súkromných podnikateľov
- ✓ 12 konateľov
- ✓ 5 učiteľov
- ✓ 2 fyzické osoby
- ✓ 2 riaditelia
- ✓ 1 ekonóm.

Materiálna a právna základňa trestných činov poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev, na ktoré sa prirodzene sústreďujú pozornosť Európskej únie, spočívala rovnako ako v predchádzajúcich obdobiach prioritne v predkladaní nepravdivých dokladov príslušnému orgánu a v následnom použití finančných prostriedkov, poskytnutých z fondov Európskej únie, na iný účel, než boli determinované.

Trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev bol spáchaný najmä v súbehu s iným trestným činom, prioritne s trestným činom subvenčného podvodu z dôvodu poskytovania finančných prostriedkov spravidla v percentuálnom pomere z príslušného fondu Európskej únie a Štátneho rozpočtu Slovenskej republiky. Rovnako pri tomto druhu trestnej činnosti dochádzalo k porušeniu predpisov jednak vnútroštátnych, najmä zákona číslo 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona číslo 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona číslo 231/1999 Z. z. o štátnej pomoci v znení neskorších predpisov, jednak legislatívnych aktov Európskej únie, najmä nariadenia Komisie Európskych spoločenstiev číslo 448/2004, ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie Európskych spoločenstiev číslo 1685/2000 ustanovujúce podrobné pravidlá pre implementáciu

nariadenia Rady Európskych spoločenstiev číslo 1260/1999 pokiaľ ide o oprávnenosť výdavkov pre činnosti spolufinancované štrukturálnymi fondmi a nariadenia Komisie Európskych spoločenstiev číslo 1998/2006 o uplatňovaní článkov 87 a 88 zmluvy (Zmluva o založení Európskeho spoločenstva) na pomoc de minimis.

3. 5. Vybraný prípad

✓ vyšetrovateľ vznesol obvinenie trestne zodpovednému subjektu za zločin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločenstiev a zločin subvenčného podvodu preto, že po podpise zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku medzi poskytovateľom, Ministerstvom zdravotníctva Slovenskej republiky a prijímateľom až do výšky 968 755,65 eur, poskytovaného v rámci operačného programu Zdravotníctvo, v postavení konateľa predložil na Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky žiadosti o platby, zúčtovania predfinancovania, pričom pri následných kontrolách na mieste predložil nepravdivú kópiu výpisu z účtu, v ktorom bol identifikovaný „príkaz na úhradu“ preukazujúci úhradu faktúry napriek tomu, že k úhrade reálne nedošlo, čím neoprávnene čerpal nenávratný finančný príspevok v celkovej výške 83 765,45,- eur, pozostávajúci z prostriedkov Európskej únie vo výške 71 200,62 eur a z prostriedkov Štátneho rozpočtu Slovenskej republiky vo výške 12 564,83 eur.

D. Národná jednotka finančnej polície

Národná jednotka finančnej polície (ďalej aj „NJFP“) pokračovala v roku 2014 v trende účinného postihu hospodárskej a majetkovej trestnej činnosti, pripomínajúc jej pôsobnosť na úseku odhaľovania a vyšetrovania najzávažnejších foriem trestných činov proti majetku a trestných činov hospodárskych, najmä tých, ktorými bola spôsobená škoda alebo získaný prospech dosahujúci najmenej dvadsaťpäťtisíc násobok malej škody podľa Trestného zákona (6 650 000,- eur).

V minulom období bolo konštatované, že činnosť národnej jednotky finančnej polície nachádza svoj výraz v programovom vyhlásení vlády Slovenskej republiky na roky 2012–2016, v stati „Boj proti daňovým podvodom“, definujúcej jednu zo základných úloh vlády, týkajúcu sa komplexného postihovania daňových podvodov. Predmetný zámer a úlohu NJFP striktne v hodnotenom období plnila za podmienok rozmachu kooperácie s orgánmi Finančnej správy Slovenskej republiky, vychádzajúcej aj z plnenia opatrení, plynúcich z Akčného plánu boja proti daňovým podvodom na roky 2012–2016, rovnako rozvojom aktívnej medzinárodnej spolupráce, prostredníctvom ktorej sa boj proti trestnej činnosti, najmä na úseku daní zintenzívňuje a stáva sa náležitým a adekvátnym existujúcemu kriminálnemu prostrediu. Rovnako uvedené znamená elimináciu alternatív daňových únikov, ktorých možnosti sa so zahraničnými partnermi identifikujú a riešia spoločným koordinovaným postupom. Jedným z prostriedkov na dosahovanie týchto cieľov je aj využívanie inštitútu medzinárodného spoločného vyšetrovacieho tímu (Joint Investigation Team, JIT) a cezhraničná spolupráca prostredníctvom Europolu a Eurojustu.

V sledovanom období NJFP prostredníctvom svojho zástupcu plnila úlohy plynúce zo spolupráce členských štátov Európskej únie v rámci Európskej multidisciplinárnej platformy proti kriminálnym hrozbám EMPACT (European Multidisciplinary Platform Against Criminal Threats), a to vo vzťahu k platforme MTIC (Missing Trader Intra–Community), kde sa jednotka permanentne podieľa na výmene informácií prostredníctvom národnej ústredne EUROPOL, formou AWF (Analysis Workfile) príspevkov. NJFP plnila úlohy plynúce z operačného akčného plánu OAP (Operational Action Plan), výrazom čoho sú aktivity spočívajúce aj v organizovaní koordinačných a operatívnych stretnutí medzi členskými štátmi Európskej únie, smerujúce k odhaľovaniu a dokumentovaniu trestnej činnosti v oblasti MTIC podvodov, so sekundárnym zámerom zvýšenia povedomia a vzdelanostnej úrovne v danej oblasti.

NJFP kontinuálne pokračovala v hodnotenom období na plnení úloh na úseku preverovania pôvodu majetku podľa zákona číslo 101/2010 Z. z. o preukazovaní pôvodu majetku. Rovnako však ako v predchádzajúcom období, aplikácia tohto mimotrestného právneho predpisu nevedla k plánovanej úspešnosti v oblasti postihu nelegálne nadobudnutého majetku.

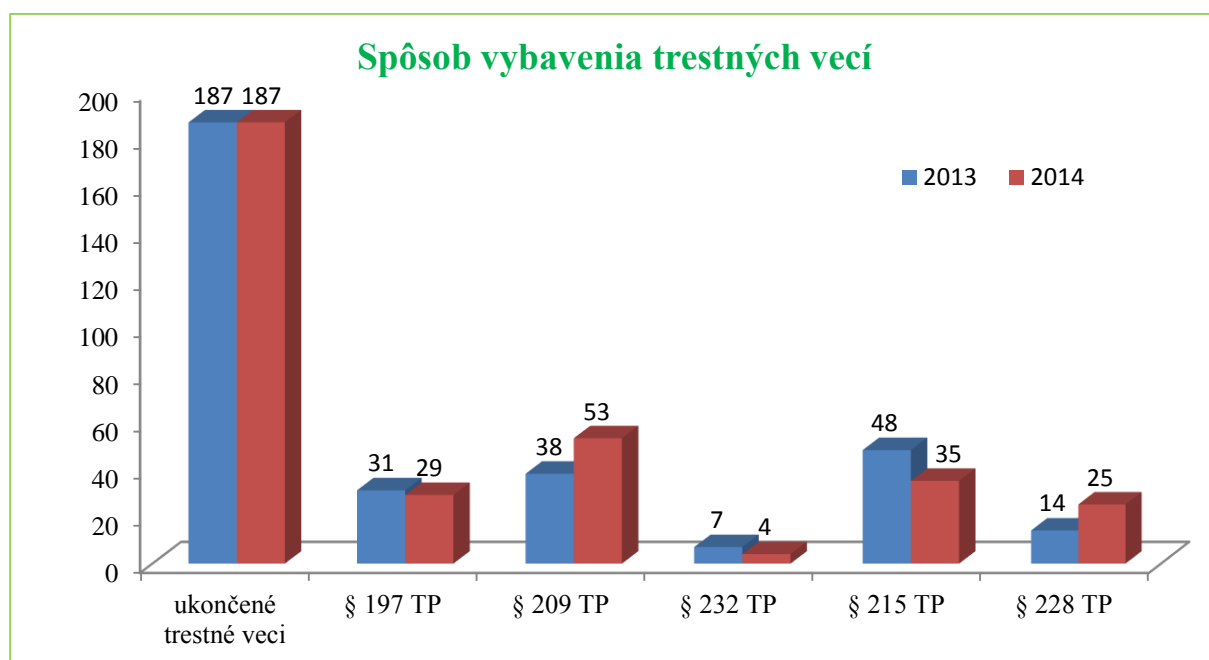
1. Vybrané ukazovatele činnosti NJFP

→ Ukončené trestné veci

V hodnotenom období NJFP ukončila 187 trestných vecí, z toho:

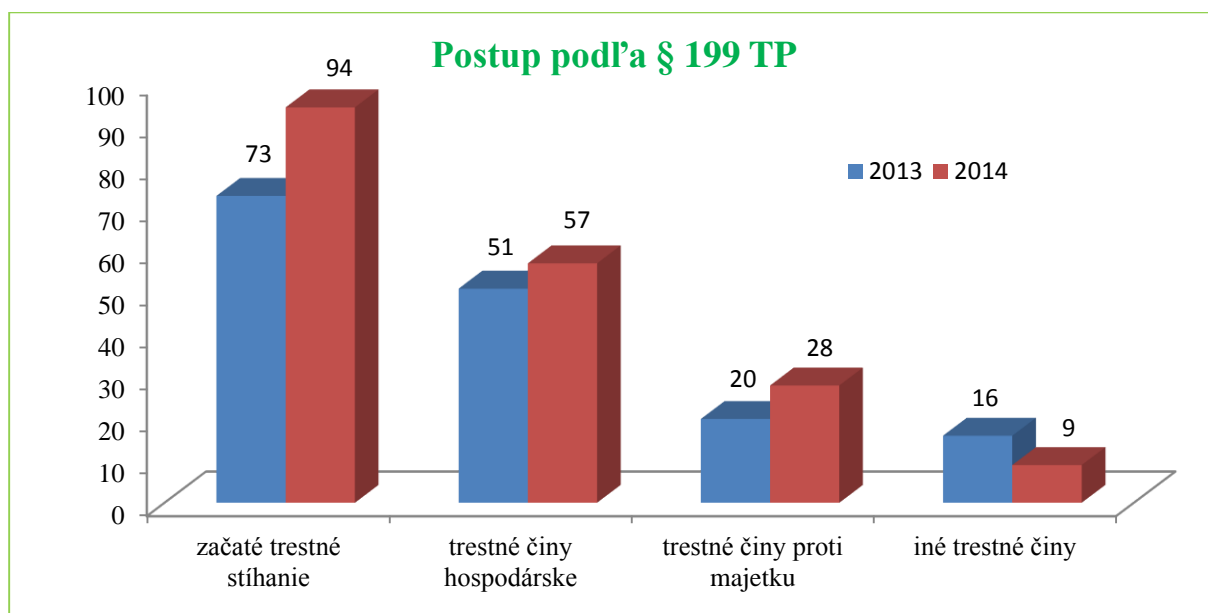
- ✓ **53** návrhom na podanie obžaloby podľa § 209 Trestného poriadku
- ✓ **4** návrhom na konanie o dohode o vine a treste podľa § 232 Trestného poriadku
- ✓ **29** odmietnutím podľa § 197 ods. 1 písm. d) Trestného poriadku
- ✓ **35** zastavením trestného stíhania podľa § 215 Trestného poriadku
- ✓ **25** prerušením trestného stíhania podľa § 228 Trestného poriadku.

Grafické vyjadrenie demonštratívneho výpočtu označených ukazovateľov, v komparácii s rokom 2013, predstavuje nasledovné znázornenie:

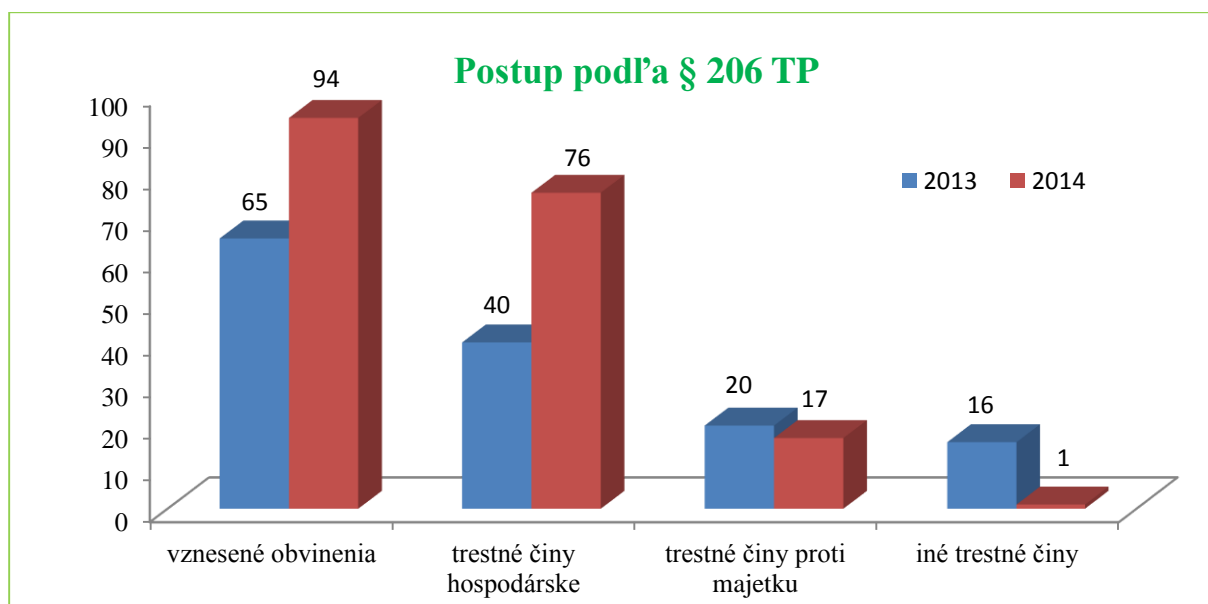


→ **Začaté trestné stíhania, vznesené obvinenia**

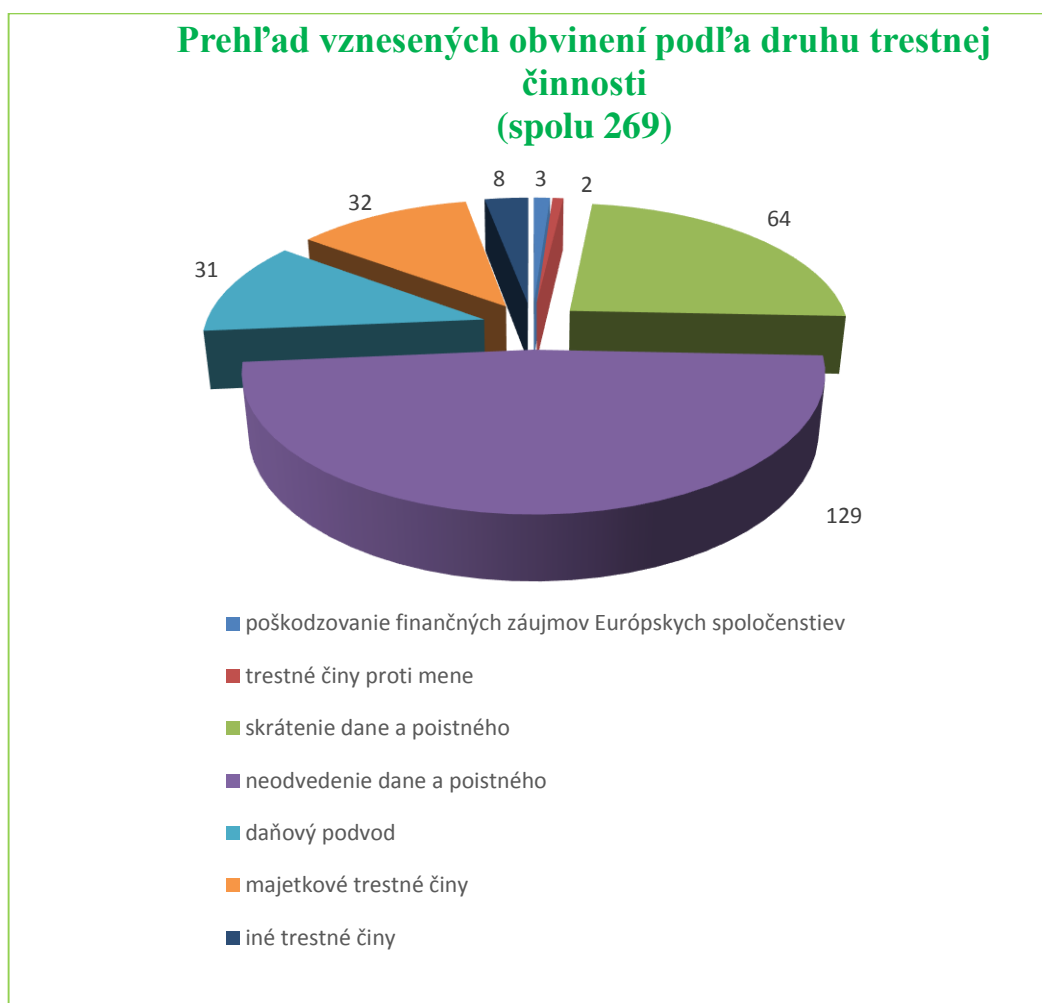
NJFP podľa § 199 Trestného poriadku **začala trestné stíhanie** za 94 trestných činov, z toho za hospodárske trestné činy v počte 57, trestné činy proti majetku v počte 28 a za inú trestnú činnosť v počte 9. Uvedené je v porovnaní s rokom 2013 vyjadrené v nasledovnom grafickom znázornení:



NJFP eviduje postupy podľa § 206 Trestného poriadku (vznesenie obvinenia) celkom v počte 94, z toho za hospodárske trestné činy v počte 76, trestné činy proti majetku v počte 17 a za inú trestnú činnosť v počte 1. Rovnako ako v predchádzajúcich prípadoch, porovnanie stavu s rokom 2013 je vyjadrené nasledovne:

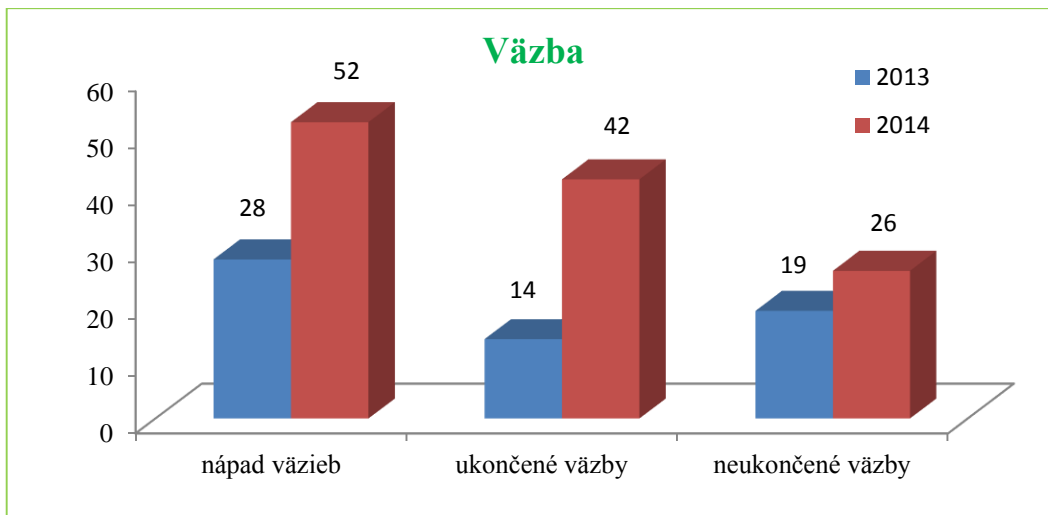


Obvinených (status podľa § 33 Trestného poriadku) bolo v hodnotenom období celkom 269 osôb, z toho za trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločností 3 osoby, trestné činy proti mene 2 osoby, trestný čin skrátenia dane a poistného podľa § 276 Trestného zákona 64 osôb, trestný čin neodvedenia dane a poistného podľa § 277 Trestného zákona 129 osôb, trestný čin daňového podvodu podľa § 277a Trestného zákona 31 osôb, trestné činy proti majetku 32 osôb a za iné trestné činy 8 osôb.



→ **Väzobné trestné stíhanie**

NJFP zaznamenala nápad väzobných trestných stíhaní v počte 52, ukončila ich 42 a v hodnotenom období neukončila 26 väzobných trestných stíhaní. Vyjadrenie grafickou formou a v porovnaní s rokom 2013 tvorí nasledujúce zobrazenie:



→ **Následok**

Činnosťou NJFP bolo:

- **zabránené vyplateniu** neoprávnene uplatnených nárokov na nadmerný odpočet DPH vo výške **41 673 634,- eur**
- **zabránené vzniku škodlivého následku** na majetku v hodnote **80 706 366,- eur**
- zadokumentovaný škodlivý následok pri daňových trestných činoch vo výške **480 024 209,- eur**.

45

→ **Podnety na trestné stíhanie**

Výrazom, avšak nie jediným, neopomenuteľnej operatívno–pátracej činnosti NJFP bolo 86 spracovaných podnetov na trestné stíhanie, z toho:

- za hospodársku trestnú činnosť v počte 69 podnetov
- za majetkovú trestnú činnosť v počte 13 podnetov a
- za inú trestnú činnosť v počte 4 podnety.

→ **Organizované skupiny**

NJFP evidovala a dokumentovala v hodnotenom období trestnú činnosť 36 organizovaných skupín.

V tomto období NJFP svojou činnosťou rozložila 27 organizovaných skupín.

Rozložené organizované skupiny páchali rozsiahlu trestnú činnosť na úseku ataku daňovej sústavy za účelom vlastného obohatenia a finančného prospechu. Ich ilegálne činnosti boli príznačné vystavovaním nepravdivých dokladov preukazujúcich zdaniteľné obchody, avšak bez reálneho plnenia. Fiktívne plnenia boli adaptované tak, aby subjekty popri kvalifikovane vykonávaných činnostiach mohli byť v konečnom dôsledku neoprávnene, ale pravidelne príjemcami daňového zvýhodnenia formou krátenia vlastných daňových povinností a formou vylákania nadmerných odpočtov DPH, týmto udržiavajúc nepretržitý prísun štátnych finančných zdrojov.

Rovnako kontinuálne pokračoval trend minulého obdobia, spočívajúci v snahe organizovaných skupín zachovať skladbu konkrétnej trestnej činnosti tak, aby sa uskutočňovala sčasti mimo územia Slovenskej republiky, najmä z dôvodu zneužívania inštitútov daňového práva, na ktoré sa viaže oslobodenie od dane z pridanej hodnoty, založené na cezhraničnom dodaní tovaru, a to v obchodnom priestore Európskej únie alebo vo vzťahoch s tretími štátmi. Poukazujúc na krytie protiprávneho konania, dôvodom jeho situovania mimo územia Slovenskej republiky, je v prípade jeho odhalenia sťaženie procesu trestného dokazovania vykonávaním úkonov právnej pomoci v cudzine, ktoré je samozrejme časovo zdĺhavým, účelu trestného konania neadekvátnym procesom.

2. Trestné činy hospodárske

2.1. Charakteristika trestných činov hospodárskych

NJFP v hodnotenom období začala podľa § 199 Trestného poriadku trestné stíhanie za 57 trestných činov hospodárskych podľa piatej hlavy osobitnej časti Trestného zákona a za tieto vzniesla obvinenie 234 trestne zodpovedným subjektom. Najviac pertraktovanou trestnou činnosťou v podmienkach NJFP je v súlade s účelom jej zriadenia trestná činnosť na úseku daní, preto sa ďalší text sústreďí na tento závažný komponent komplexnej trestnej činnosti.

→ charakter trestnej činnosti v hodnotenom období (trestne zodpovedný subjekt, modus operandi)

NJFP obdobne ako v predchádzajúcom období, zaznamenala v kauzalite na páchanie trestných činov daňových, aktivity na účely eliminácie prehľadnosti nezákonného konania využívaním prvku z prostredia príslušného správcu dane, rovnako využívanie spravidla sociálne slabých, prípadne na rôzne druhy podpory odkázaných jedincov, požívajúcich status tzv. bielych koní alebo Missing Trader Intra-Community (ďalej len „MTIC“), „stratených, zmiznutých obchodníkov“, rovnako v nadväznosti na text uvedený vyššie, medzinárodný prvok, determinovaný výskytom osôb s cudzou štátnou príslušnosťou, ich implementáciou do orgánov obchodných spoločností, využívaním subjektov so sídlom v cudzine a založených podľa práva cudzieho štátu.

Totožne ako v predchádzajúcom období, páchatelia tvorili podľa svojho postavenia a poslania na skutkovom priebehu deja daňových trestných činov tri kategórie, kde v prvej subjekt spravidla s erudíciou a skúsenosťami v oblasti daní organizuje a rozhoduje o konkrétnej trestnej činnosti, jej náležitostiach a formách. Tento predstavuje v procese dokazovania problematický element determinovaný vysoko kvalifikovaným prístupom, náležitými formami obhajoby a často bez zjavného vzťahu k využívanému subjektu. V druhej kategórii svoje opodstatnenie nachádzajú osoby, majúce status oprávňujúci ich konať v mene a na účet podnikateľského subjektu a v tretej subjekty, ktorých postupy sú riadené a usmerňované subjektmi z prvej a druhej kategórie.

Daňová trestná činnosť dokumentovaná v sledovanom období bola spravidla výrazom organizovanosti, v rámci ktorej „obchodnú činnosť“ riadi jedna, resp. nízky počet osôb, ktoré sami tvoria orgány obchodných spoločností (nie však nevyhnutne), s aktivitou na úseku účelového vyhľadávania subjektov ako komponentov protiprávnych aktivít, garantujúc vydávanie konkrétnych pokynov na vystavovanie potrebných dokladov svedčiacich o nákupných a predajných transakciách rôznych druhov tovaru, vrátane organizácie realizácie bezhotovostných prevodov finančných prostriedkov, ich následných hotovostných výberov a riadenia predkladania dokumentácie príslušným správcom dane.

Podstatou trestnej činnosti bol spravidla nákup a predaj rôzneho druhu tovaru v sieti slovenských dodávateľov a následné intrakomunitárne dodanie do členských štátov Európskej únie, využívajúc systém uplatňovania odpočítania DPH na vstupe, ktorá však nebola v rámci obchodných vzťahov u slovenských dodávateľov odvedená určeným správcom dane. Rovnako bol zaznamenaný import komodít z rôznych členských štátov Európskej únie na územie Slovenskej republiky bez DPH, na dodaný tovar však boli vystavované nepravdivé prvotné účtovné doklady svedčiace o jeho nadobudnutí za cenu vrátane DPH prostredníctvom ovládaných osôb v sieti subjektov registrovaných platiteľov DPH na území Slovenskej republiky, ktoré subjekty sú však nekontaktné, s konzekvenciou nezaplatenia dane.

Daňové trestné činy boli v hodnotenom období spravidla odhalené vlastnou operatívno–pátracou činnosťou, na základe informácií finančnej spravodajskej jednotky alebo kooperáciou s orgánmi finančnej správy nielen v rámci trestného konania, ale už v rámci konania podľa zákona číslo 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov.

→ tripartitné zoskupenie odborníkov

Dôležitou okolnosťou v rámci aktívnej spolupráce s orgánmi finančnej správy a prokuratúrou je permanentne pôsobiace neformalizované zoskupenie odborníkov na úseku identifikácie a následnej kooperácie pri odhaľovaní a vyšetrovaní najzávažnejších foriem daňovej trestnej činnosti. Obsah jeho činnosti smeroval k pravidelnej a recipročnej výmene informácií o trestne relevantných konaniach, určovaniu rizikových daňových subjektov, vyhodnocovaniu rizík nadmerných odpočtov DPH, spoločnému postupu pri zaisťovaní nárokov štátu, vrátane recipročného využívania interných databáz. V rámci pôsobenia tohto zoskupenia odborníkov bolo v hodnotenom období koordinovaných 39 trestných vecí.

Vyjadrením skladby početnosti trestných vecí, počtu obvinených, hodnoty uchránených prostriedkov štátu, druhu tovaru ako predmetu deklarovaných zdaniteľných obchodov v členení podľa expozitúr NJFP (Bratislava, Západ, Stred, Východ), je nasledovné tabuľkové vyjadrenie:

	Počet trestných vecí	Tovar (druh)	Obvinení (počet)	Škoda v mene EURO	Zachránené finančné prostriedky v mene EURO
Bratislava	8	nafta, oceľ, sanita, kameň	45	47 494 331,-	4 746 396,-
Západ	10	spotrebný tovar, mäso, solárne panely	13	46 705 602,-	37 917 507,-
Stred	12	potraviny, drevo, rôzne	71	53 481 456,64	9 489 166,97
Východ	9	potraviny, prášková meď, cukor, kožené výrobky	23	42 335 694,-	34 057 362,-
Spolu	39		152	190 017 083,64	86 210 431,97

→ nástroje napomáhajúce postihu trestnej činnosti ako nóvum

V pozícii úspechu v boji proti daňovej trestnej činnosti, vo výraze jedného z nástrojov účinného postihu daňových podvodov, je „kontrolný výkaz“ ako inštitút daňového práva, implementovaný zákonom číslo 360/2013 Z. z. s účinnosťou od 1. januára 2014. Tento vykazuje vzťah na platiteľov dane z pridanej hodnoty, teda na osoby registrované pre tento druh dane podľa §§ 4, 4a, 5, 6 zákona číslo 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov. Povinnosť podať ho je zákonom daná za každé zdaňovacie obdobie platiteľa (kalendárny mesiac, kalendárny štvrťrok), za ktoré je platiteľ povinný podať daňové priznanie. Kontrolný výkaz je precizovanou formou údajov, ktoré vstupujú do daňového priznania, predstavuje detailný súhrn informácií o všetkých transakciách platiteľa DPH, ktoré podliehajú slovenskej DPH tak na vstupe, ako aj výstupe za dané zdaňovacie obdobie (čísla faktúr, sumy, údaje o partnerovi, atď.).

V praxi kontrolný výkaz znamená promptnejšie dokumentovanie podozrení z trestnej činnosti, avšak napriek očakávaniu, jeho aplikácia nedeterminuje žiadaný cieľ. Dôvodom je aj pomerne rýchla reakcia trestne zodpovedných subjektov, značiaca čiastočný odklon od čerpania vyšších čiastok nadmerných odpočtov DPH smerom ku kvalifikovanejšiemu konaniu, spočívajúcemu v znižovaní vlastnej daňovej povinnosti cez zložité reťazce subjektov a permanentná modifikácia subjektov s pozíciou „stratených obchodníkov“.

2.2. Vybrané prípady

✓ Prípád „**CUKOR**“

- 11 páchatel'ov tvoriacich organizovanú skupinu, najmenej v období od apríla do júla 2012 **atakovali daňovú sústavu Slovenskej republiky v súvislosti s obchodnými transakciami s cukrom**
- organizovaná skupina vytvorila sieť najmenej 30 obchodných spoločností, založených podľa práva Slovenskej republiky, Maďarska, Českej republiky a Poľska, deklarujúc vzájomné obchodné vzťahy
- členovia skupiny formálne deklarovali obchody zabezpečením daňových dokladov v podobe objednávok, faktúr, dodacích listov, príjmových a výdavkových dokladov, prevodných príkazov, **avšak k reálnej realizácii obchodu s cukrom nedošlo**
- útok na DPH: posledné (vývozné) obchodné spoločnosti v reťazci v SR, vykázali intrakomunitárne dodanie tovaru obchodným spoločnostiam registrovaným v zahraničí, s dôsledkom uplatnenia nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH
- vyplatením **nadmerných odpočtov DPH** za rok 2012 páchatelia spôsobili škodu na Štátnom rozpočte Slovenskej republiky vo výške najmenej **811 000,- eur**
- **zadržané** boli finančné prostriedky vo výške **630 000,- eur**.

✓ Prípád „**SOVA**“

- 4 páchatelia tvoriaci organizovanú skupinu, najmenej v období od januára 2011 konali trestne relevantným spôsobom, útočiac na DPH
- organizovaná skupina plánovala a koordinovala svoju činnosť zabezpečením daňových dokladov, formálne deklarujúcich uskutočnenie zdaniteľných obchodov **s cukrom**

- páchatelia vytvorili v karuselovom reťazci sieť najmenej 8 obchodných spoločností, založených podľa práva Slovenskej republiky a Maďarska
- obchodné spoločnosti na vstupe, registrované v Slovenskej republike deklarovali neuskutočnené dodanie tovaru trom spoločnostiam so statusom vývozných v reťazci v SR a vykázali intrakomunitárne dodanie tovaru spoločnostiam registrovaným v Maďarsku s následkom uplatnenia nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH
- je preukázané, že **neoprávneným odpočítaním DPH na vstupe** za obdobie rokov 2011 až 2013, spôsobili škodu na Štátnom rozpočte Slovenskej republiky vo výške **najmenej 13 100 000,- eur** a neoprávneným **uplatnením nadmerných odpočtov DPH** za uvedené obdobie, škodu vo výške najmenej **5 500 000,- eur**, z čoho uplatnené nadmerné odpočty vo výške **3 400 000,- eur boli nevyplatené a zadržané**.

✓ Prípady „KAMEŇ“

- **26 obvinených** páchalo najneskôr od januára 2011 daňovú trestnú činnosť útokmi na DPH na území takmer každého kraja Slovenskej republiky, s aktívnymi väzbami na zahraničie, najmä Českú republiku a Srbsko, so zainteresovaním USA a Seychelskej republiky
- kreovaná sieť vzájomne prepojených obchodných spoločností
- deklarovaný tovar obchodu: **žula**, vrátane **služieb súvisiacich s jej opracovaním** z dôvodu navýšenia ceny tovaru
- spoločnosti registrované v Slovenskej republike predávali tovar iným spoločnostiam v Slovenskej republike, ktoré z dôvodu kúpy uplatňovali nárok na vrátenie nadmerného odpočtu DPH alebo plnili funkciu tzv. „prietokových spoločností“
- v rámci intrakomunitárneho dodania tovaru tovar dodaný do Českej republiky spoločnostiam v nej registrovaným, s jeho umiestnením do slobodného bezcolného pásma a predajom za cenu v priemere zníženú o 96,04 % oproti cene, za ktorú bol dovezený
- následne tovar so statusom majetku jednej z účastných srbských spoločností vyvážený do Srbska s umiestnením v slobodnom bezcolnom pásme, s predajom za zníženú cenu v priemere o 63,10 %
- tovar v pozícii majetku slovenskej spoločnosti opätovne nakupovaný a dovážaný na územie SR v nákupnej cene v priemere 1,46 % z pôvodnej ceny tovaru, ktorá bola prvotne deklarovaná pri vývoze z jej územia

- ďalšie spoločnosti reťazca deklarovali opracovanie tovaru s konzekvenciou navýšenia jeho hodnoty za účelom opätovného predaja v rámci karuselového obehu komodity
- zainteresované spoločnosti za jednotlivé zdaňovacie obdobia od januára 2011 do júna 2013 na príslušných daňových úradoch na území Slovenskej republiky neoprávnene uplatnili nároky na odpočet DPH najmenej vo výške **27 529 707,62 eur**, z ktorej
 - ⇒ ako **nárok na vrátenie nadmerného odpočtu DPH bola žiadaná čiastka 14 408 904,70 eur** (vyplatená finančná čiastka 10 258 508,80 eur)
 - ⇒ suma zodpovedajúca výške **skrátienia vlastnej daňovej povinnosti** činila **najmenej 13 120 802,92 eur**.

✓ Prípád „STROJÁR“

- 3 obvinení podnikatelia zabezpečili prevod obchodných podielov a zmeny v osobe štatutárov vo viacerých obchodných spoločnostiach, ktoré reálne nevykonávali podnikateľskú činnosť
- organizovali a riadili konanie nových „štatutárov“ pri vyhotovovaní daňových dokladov, ktoré za sumu 2,5 % z fakturovanej čiastky predávali obchodným spoločnostiam, reálne vykonávajúcim obchodnú činnosť z dôvodu evidencie v účtovníctve a následného uplatňovania nárokov na vrátenie nadmerných odpočtov DPH alebo krátenia vlastnej daňovej povinnosti na označenej dani
- za zdaňovacie obdobia od mesiaca máj 2012 až marec 2013, neoprávnene **uplatnili nadmerné odpočty DPH v celkovej sume minimálne 369 356,39 eur a skrátili DPH v sume minimálne 57 486,77 eur**.

✓ Prípád „CUDZINEC“

- 3 obvinení vytvorili sieť nimi ovládaných obchodných spoločností na území SR
- účel: vyhnúť sa plateniu DPH konkrétnou, reálne pôsobiacou spoločnosťou na trhu v SR **v obchode s mäsovými výrobkami pri intrakomunitárnom dodaní tovaru z Českej republiky**
- ovládané spoločnosti plnili funkciu „nárazníkových“ („biele kone“), ktorým bol tovar dodaný z Českej republiky, nespĺňiac povinnosť DPH odviest'

- následný predaj tovaru označenej, reálne pôsobiacej spoločnosti a ďalší predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi prostredníctvom obchodných reťazcov
 - obvinení plánovite na trhu v Slovenskej republike vykonávali činnosť za účelom dosiahnutia zníženia predajnej ceny mäsa v Slovenskej republike v rozsahu nezaplatenej dane
 - následok: **skrátene DPH** v rozsahu **najmenej 3 526 156,6 eur**.
- ✓ **Falšovanie, pozmeňovanie a neoprávnená výroba peňazí a cenných papierov**
- obvinený cudzí štátny občan
 - v pobočke bankovej ustanovizne predložil falošnú zmenku vystavenú na sumu 30 000 000,- eur s požiadavkou na preplatenie na novootvorený účet
 - zistené však bolo, že vystaviteľ zmenky predmetnú zmenku nikdy nevydal, preto k preplateniu zmenky nedošlo.

3. Trestné činy proti majetku

3.1. Charakteristika trestných činov proti majetku

NJFP v hodnotenom období začala podľa § 199 Trestného poriadku trestné stíhanie za 28 trestných činov proti majetku podľa štvrtej hlavy osobitnej časti Trestného zákona a podľa § 206 Trestného poriadku vydala 17 uznesení o vznesení obvinenia, s celkových počtom 32 obvinených, z toho

- ✗ 1 za trestný čin sprenevery podľa § 213 Trestného zákona
- ✗ 9 za trestný čin podvodu podľa § 221 Trestného zákona
- ✗ 16 za trestný čin poisťovacieho podvodu podľa § 223 Trestného zákona
- ✗ 3 za trestný čin legalizácie príjmu z trestnej činnosti podľa § 233 Trestného zákona
- ✗ 1 za trestný čin porušovania povinnosti pri správe cudzieho majetku podľa § 237 Trestného zákona
- ✗ 1 za trestný čin krádeže podľa § 212 Trestného zákona
- ✗ 1 za trestný čin zavineného úpadku podľa § 228 Trestného zákona.

V sledovanom období bola zaznamenaná trestná činnosť proti majetku, ktorej objektívna stránka bola založená najmä na útokoch proti majetku privátneho sektora formou vylákania finančných prostriedkov predstieraním okolností, ktoré neboli v súlade so skutočným stavom veci. Páchateľmi trestnej činnosti proti majetku boli spravidla trestne zodpovedné osoby s vysokoškolským vzdelaním, ktoré sa na svoje konanie vždy dôkladne pripravovali, uvedomujúc si následky svojho konania, smerujúceho k vlastnému obohateniu.

3.2. Vybrané prípady

- ✓ občan Talianskej republiky a ďalšie 4 osoby boli vyšetrovateľom obvinené za pokus obzvlášť závažného zločinu podvodu v štádiu pokusu preto, že ako organizovaná skupina páchatel'ov zabezpečili fotokópie bankoviek nominálnej hodnoty 500 eur, ktoré prezentovali ako pochádzajúce z lúpeže v Monaku a ponúkali ich výmenu v pomere 500 000 eur „ulúpených“ za 400 000 eur pravých
- ✓ vyšetrovateľ vzniesol obvinenie 7 osobám za obzvlášť závažný zločin poisťovacieho podvodu preto, že v období od decembra 2012 až do mája 2014, v rôznych obciach na území Slovenskej republiky, svojou koordinovanou a plánovanou činnosťou neoprávnene vylákali od ustanovizne poisťovateľa poisťné plnenie v celkovej výške 775 127,13 eur v prípadoch najmenej 70 poisťných udalostí, s rozšírením trestného stíhania o ďalších 26 skutkov v celkovej výške najmenej 154 000 eur.

4. Preukazovanie pôvodu majetku

NJFP sa v hodnotenom období podieľala (spoločne s finančnou spravodajskou jednotkou národnej kriminálnej agentúry) na plnení úloh na úseku preverovania pôvodu majetku podľa zákona číslo 101/2010 Z. z. o preukazovaní pôvodu majetku.

Na označenom úseku prešlo v rámci NJFP do r. 2014 z predchádzajúceho sledovaného obdobia 8 vecí. V roku 2014 bolo začaté konanie v 14 veciach a 11 bolo ukončených, nakoľko pre začatie konania nespĺňali zákonné náležitosti.

E. Národná protidrogová jednotka

Národná protidrogová jednotka národnej kriminálnej agentúry (ďalej aj „NPDJ“), v hodnotenom období v pozícii operatívnej organizačnej súčasti národnej kriminálnej agentúry, nachádza opodstatnenie svojej existencie v rozmachu drogovej trestnej činnosti, vnímanej ako nebezpečný fenomén, ohrozujúci život a zdravie človeka, s dosahom celospoločenským.

NPDJ, v rovine všeobecnej najmä

- ✘ vykonáva operatívno–pátraciu činnosť zameranú na operatívne preverovanie a operatívne rozpracovanie organizovaných foriem drogových trestných činov, najmä s medzinárodným prvkom
- ✘ plní úlohy na úseku špecializovanej štátnej správy v oblasti kontroly drogových prekurzorov podľa zákona č. 331/2005 Z. z. o orgánoch štátnej správy vo veciach drogových prekurzorov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- ✘ kooperuje s relevantnými subjektmi chemického a farmaceutického priemyslu
- ✘ zabezpečuje monitorovanie zaobchádzania so zakázanými chemikáliami a prekurzormi s cieľom zistenia foriem a metód ich diverzifikácie
- ✘ je gestorom problematiky kontrolovanej dodávky pre oblasť nedovoleného dovozu, vývozu alebo prevozu omamných látok, psychotropných látok, prekurzorov alebo iných chemických látok
- ✘ plní úlohy plynúce z medzinárodných záväzkov.

→ trendy v drogovej trestnej činnosti

Najrozšírenejšími a najužívanejšími drogami na území Slovenskej republiky v roku 2014 ostávajú **metamfetamín** a **rastlina rodu Cannabis**. Aj keď na slovenskej drogovej scéne naďalej pretrváva výroba metamfetamínu a pestovanie rastlín rodu Cannabis, najčastejším spôsobom zabezpečovania drog do regiónov Slovenskej republiky sa stal dovoz oboch drog z Českej republiky. Ich dostupnosť bola pomerne

ľahká, pretože výrobu metamfetamínu v Českej republike začali v značnom rozsahu organizovať vietnamské skupiny a cena metamfetamínu klesla.

Metamfetamín dovážaný z Českej republiky sa vyznačuje vyššou kvalitou ako metamfetamín vyrábaný na Slovensku. Vietnamské skupiny, ktoré výrobu metamfetamínu v Českej republike organizujú, tento pripravujú priamo z efedrínu dovážaného z Ázie. Výsledkom tohto procesu je substancia v podobe veľkých kryštálov metamfetamínu vysokej kvality (nad 80% množstva účinnej látky). Metamfetamín sa v Českej republike „varí“ vo veľkom rozsahu. Jeden výrobný cyklus môže dosiahnuť aj 30 kilogramov konečného produktu. Na Slovensku sa metamfetamín pripravuje zo pseudoefedrínu získaného z voľno predajných liekov. Pri jednom „varení“ sa vyprodukuje len niekoľko gramov, prípadne niekoľko desiatok gramov drogy. Okrem uvedeného efedrínu, resp. pseudoefedrínu sa pri tejto aktivite používa aj **prekurzor červený fosfor**, ktorého predaj zabezpečujú rôzne obchodné spoločnosti s predmetom podnikania v oblasti chemického priemyslu. Jeho výdaj zatiaľ nepodlieha registrácii. Slovenská republika však podniká potrebné kroky na zaradenie uvedeného drogového prekursora medzi látky kategórie 2 podkategórie 2A Nariadenia (ES) č. 273/2004 o prekurzoch drog, kde nielen prevádzkovatelia, ale aj používatelia majú podliehať registrácii.

Výroba metamfetamínu, resp. pestovanie rastlín rodu Cannabis boli v rámci Slovenskej republiky riešené skôr individuálne, išlo hlavne o konzumentov týchto drog, ktorí neboli finančne zabezpečení do takej miery, aby mohli získavať drogy nákupom. Kľúčovými indikátormi v tejto oblasti boli laboratória na výrobu metamfetamínu, hlavne prenosné pojazdné malé laboratória a takzvané outdoorové polia, fóliovníky a indoorové pestiarne rastlín rodu Cannabis. **NPDJ v hodnotenom období rozložila 8 laboratórií na výrobu metamfetamínu a 2 laboratória na produkciu rastlín rodu Cannabis.**

Na Slovensku, a to hlavne v Bratislavskom kraji a Nitrianskom kraji, pretrvával aj záujem o **kokain**, ktorý sa na naše územie dovážal. **V menšej miere bol zaznamenaný výskyt extázy a hašiša, sporadicky sa vyskytol heroín.**

Do drogovej trestnej činnosti boli aj naďalej zapojení občania vietnamskej národnosti, ktorí spolupracovali so slovenskými páchatelmi. Vietnamské komunity

(v prípade rastlín rodu Cannabis a metamfetamínu) a albánske komunity (v prípade kokaínu a heroínu) sa zaoberali hlavne organizáciou a osoby slovenskej národnosti vykonávali najmä distribúciu drog (v prípade heroínu ide spravidla o rómsku komunitu).

Pri výrobe a následnej distribúcii a predaji metamfetamínu pôsobili priorityne páchatelia slovenského pôvodu. Menšie skupiny, zamerané predovšetkým na zásobovanie užšieho okruhu užívateľov, zneužívali na výrobu metamfetamínu predovšetkým lieky s obsahom pseudoefedrínu dostupné bez lekárskeho predpisu, resp. ich získali nákupom hlavne v Poľsku a v Maďarsku.

Nové psychoaktívne látky sa na územie Slovenskej republiky dovážali hlavne z Maďarska, Českej republiky a Poľska, alebo boli zaslané z krajín východnej Ázie. Na Slovensku bol vykonaný záchyt novej drogy 3-metylmetkatinón (3-MMC) 4-metyletkatinón (4-MEC), ktorá bola zaradená do zoznamu zakázaných látok v marci 2014. Rovnako bol vykonaný záchyt látky alfa PVP, išlo však len o látku zo zoznamu rizikových látok, čoho konzekvenciou je, že podozrivá osoba sa jej predajom nedopustila konania relevantného z hľadiska Trestného práva. Páchatelia naďalej využívali rozdiely v legislatíve jednotlivých štátov, spočívajúce v zákaze látky v jednej krajine, ktoré je však podľa práva susednej krajiny povolená. Pre obchodovanie s novými psychoaktívnymi látkami je charakteristické využívanie moderných komunikačných technológií, najmä internetu a zásielkových – kuriérskych spoločností.

N tomto mieste pripomínáme, že na zasadnutí FP (Focal Point) Synergy zameraného na syntetické drogy, v rámci analytického pracovného súboru Európolu závažná organizovaná kriminalita (AWF SOC), predstavitelia FP Synergy vyzdvihli medzinárodnú spoluprácu medzi Slovenskou republikou a Maďarskom ako jednu z najvýznamnejších od roku 2010 v oblasti boja proti novým psychoaktívnym látkam.

→ významné aktivity NPDJ (kontrolná činnosť, Pangea VII, HDG, EMPACT)

a.) Kontrola verejných lekární

V hodnotenom období vykonávala NPDJ **kontrolnú a analytickú činnosť** na úseku liekov a prípravkov obsahujúcich drogové prekurzory, najmä efedrín a pseudoefedrín, podľa zákona č. 331/2005 Z. z. v znení neskorších predpisov,

vrátane účasti na cielených inšpekciách verejných lekární spoločne s kontrolnými orgánmi Štátneho ústavu pre kontrolu liečiv.

b.) PANGEA VII

Slovenská republika sa prostredníctvom NPDJ v úzkej súčinnosti s Národnou ústredňou Interpol v Bratislave zapojila do **operácie Pangea VII**. V nej išlo o operáciu koordinovanú Interpolom v Lyone, zameranú na zločinecké siete angažované v predaji falošných liečiv prostredníctvom nelegálnych internetových lekární.

Na operácii Pangea VII sa podieľalo takmer 200 orgánov presadzujúcich právo v 111 krajinách. Výsledkom bolo 237 zadržaných osôb v rámci celého sveta a záchyt potenciálne nebezpečných liečiv v hodnote takmer 36 miliónov USD.

Z hľadiska zainteresovaných členských krajín Interpolu je operácia Pangea VII doposiaľ najväčšou globálnou operáciou zameranou na falošné liečivá, výsledkom ktorej bolo spustenie 1 235 vyšetrovaní, pozastavenie viac ako 19 000 inzerátov (reklám) na nelegálne liečivá, ktoré boli uverejnené prostredníctvom sociálnych mediálnych platforiem a zrušenie 10 600 webových stránok.

58

Okrem zásahov, na základe ktorých boli identifikované a rozložené tri nezákonné laboratóriá v Kolumbii, sa celosvetová operácia zamerala aj na hlavné oblasti, ktoré organizovaný zločin zneužíva pri nelegálnom internetovom obchode s liečivami, t. j. na nečestných registrátorov domén, elektronické platobné systémy a doručovacie služby.

Operáciu Pangea VII koordinoval Interpol spoločne so Svetovou colnou organizáciou (WCO), Stálym fórom pre medzinárodnú farmaceutickú kriminalitu (PFIPC), riaditeľmi lekárenských kontrolných agentúr pracovnej skupiny zástupcov orgánov presadzujúcich právo (WGEO), Inštitútom pre farmaceutickú bezpečnosť (PSI) a Europolom, s podporou Centra pre bezpečnosť internetových lekární (CSIP) a spoločností zo súkromného sektora vrátane Microsoftu, G2, Visa, Mastercard, American Express, PayPal a LegitScript.

Popri zásahoch na adresy nelegálnych farmaceutických internetových stránok, colné a kontrolné orgány skontrolovali približne 543 000 balíčkov, z ktorých bolo takmer 20 000 zadržaných počas medzinárodného akčného týždňa (13. – 20. máj 2014).

Medzi falošnými a nelegálnymi liečivami zachytenými počas operácie boli napríklad liečivá na erektilnú dysfunkciu, anorexianty (zoštíhľovače), hypnotiká a sedatíva, analgetiká, anabolické steroidy, antidepresíva, rastové hormóny, diuretiká, antidiabetiká a liečivá na kardiovaskulárne choroby.

Počas operácie Pangea VII Generálny sekretariát Interpolu v Lyone pôsobil ako centrum pre výmenu informácií zúčastneným krajinám a agentúram. Z tejto základne Styčný úrad pre regionálne spravodajstvo Svetovej colnej organizácie koordinoval aktivity medzi zúčastnenými colnými správami prostredníctvom CENcommu a tímu Pangea. Mobilný úrad Europolu vykonával krížové kontroly.

Výsledkom operácie Pangea VII na národnej úrovni bolo vyhľadanie, preskúmanie a identifikovanie viac ako 19 webových stránok na internete, ktoré v slovenskom jazyku ponúkajú na predaj lieky a zdravotnícke pomôcky bez príslušných povolení. Vo väčšine prípadov ide o neregistrované, teda nelegálne lieky a lieky viazané na lekársky predpis, ktoré môžu vážne ohroziť ľudské zdravie až s fatálnym následkom.

NAKA zaslala tímu Pangea v Interpole v Lyone informácie o 19 internetových stránkach, ktoré sú prevádzkované slovenskými subjektmi na území Slovenskej republiky.

Okrem uvedenej činnosti v období od skončenia operácie Pangea VI (2013) do skončenia operácie Pangea VII (20.05.2014) eviduje NAKA jeden závažný skutok „farmaceutickej kriminality“. Ide o prípad nemeckého štátneho príslušníka, u ktorého policajti NPDJ vykonali domovú prehliadku v Bratislave – Starom Meste, pri ktorej zaistili niekoľko tisíc balení neregistrovaných liekov, najmä anabolických steroidov a liekov určených na liečbu erektilnej dysfunkcie a kardiovaskulárnych chorôb.

c.) HDG (Horizontálna pracovná skupina pre drogy)

Národný expert NAKA sa v priebehu roka 2014 pravidelne zúčastňoval na stretnutiach pracovnej skupiny Rady Európskej únie HDG – Working Party on Drugs. Hlavným bodom zasadnutí HDG v roku 2014 bolo rokovanie o novej legislatíve Európskej únie o nových psychoaktívnych látkach. Tieto rokovania budú pokračovať aj v roku 2015. Okrem toho sa na pôde HDG v roku 2014 rokovalo o zaradovaní konkrétnych nových psychoaktívnych látok na zoznam kontrolovaných látok v zmysle Rozhodnutia Rady 2005/387/SVV z 10. mája 2005 o výmene informácií, hodnotení rizika a kontrole nových psychoaktívnych látok, čo v podmienkach Slovenskej republiky značí dopad na zákon číslo 139/1998 Z. z. o omamných látkach, psychotropných látkach a prípravkoch v znení neskorších predpisov.

Národný expert NAKA v oblasti drogových prekurzorov sa v roku 2014 zúčastnil dvoch zasadnutí Skupiny expertov k problematike drogových prekurzorov a Výboru Európskej komisie pre drogové prekurzory, pričom tieto expertné skupiny zasadať v rámci jedného rokovacieho dňa. Na týchto rokovaní sa priamo rieši legislatíva Európskej únie prostredníctvom nariadení, ktoré sú všeobecne záväzné a priamo aplikovateľné/účinné. Slovenská republika písomne požiadala Európsku komisiu o zaradenie samostatného bodu programu týkajúceho sa požiadavky na zaradenie drogového prekurzoru červeného fosforu medzi látky kategórie 2 podkategórie 2A Nariadenia (ES) č. 273/2004 o prekurzoroch drog, kde –ako bolo už uvedené– nielen prevádzkovatelia, ale aj používatelia majú podliehať registrácií.

d.) EMPACT

NPDJ bola v hodnotenom období zapojená do operačného akčného plánu syntetické drogy v rámci projektu EMPACT (European Multidisciplinary Platform Against Criminal Threats – Európska multidisciplinárna platforma proti kriminálnym hrozbám). V rámci projektu EMPACT Syntetické drogy Europol organizoval školenia a stretnutia týkajúce sa nelegálnej výroby syntetických drog a súvisiacich hrozieb pre Európu. NPDJ zároveň vložila relevantné údaje do databázy ERISSP (európska databáza miest výskytu a výroby syntetických látok).

1. Vybrané ukazovatele činnosti NPDJ

NPDJ v sledovanom období pôsobila výlučne v pozícii operatívneho útvaru, zameraného na odhaľovanie trestnej činnosti na úseku drog, s prioritným akcentom na trestnú činnosť s medzinárodným prvkom.

Policajti NPDJ v sledovanom období spracovali **70 podnetov na trestné stíhanie**, z ktorých bolo 30 postúpených na ďalšie konanie vyšetrovateľom národnej protizločineckej jednotky, 9 vyšetrovateľom krajských riaditeľstiev Policajného zboru a 29 vyšetrovateľom vecne a miestne príslušných okresných riaditeľstiev Policajného zboru.

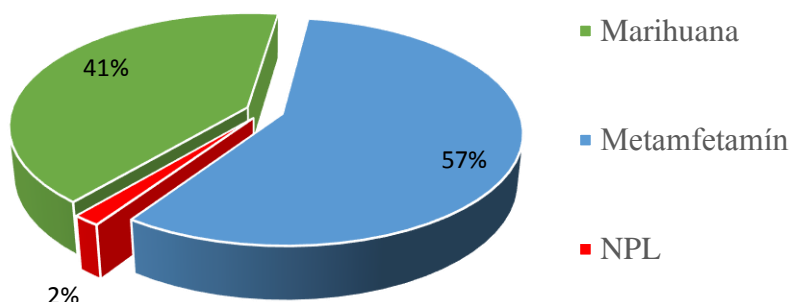
- NPDJ svojou činnosťou v roku 2014 **rozložila 4** drogové organizované skupiny.
- Celková hodnota zaistených drog činí finančnú čiastku približne **626 000,- eur**.
- Zaistená finančná hotovosť = **117 000,- eur**.

	Množstvo (g)	Hodnota
Marihuana	32000	256 000
Konope – rastliny	257 ks	1 300
Hašiš	70	700
Kokaín	2,5	200
Efedrín (PSE)	20	200
Metamfetamín	5100	357 000
Ketamín	3	-
MDMA (Extáza)	83 ks	580
NPL	305	10 000

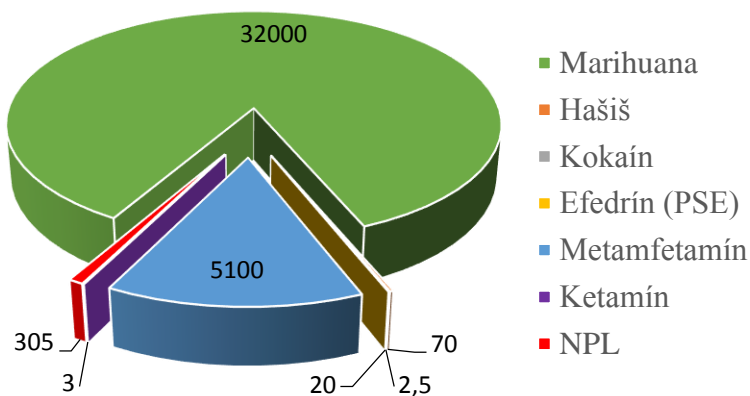
Poznámka:

Údaje množstiev sú uvádzané v gramoch okrem rastlín konope a tabliet extázy, ktoré sú uvádzané v kusoch. Hodnota je cenou v mene EURO.

Podiel zaistených drog podľa hodnoty na čiernom trhu



Prehľad zaisteného množstva drog (g, ks)



2. Vybrané prípady

✓ Akcia BATMAN

Akcia bola vykonaná súčasne na území Českej republiky (v Brne a okolí) a Slovenskej republiky (v Trnave a okolí), v spolupráci s Národnou protidrogovou centrálou Českej republiky. 2 osoby si minimálne od júla 2012 od rôznych neustálených osôb na Slovensku zadovážovali MDMA – extázu, ktorú prechovávali v prenajatom dome v Trnave a následne distribuovali v rámci Slovenskej republiky. Drogu takisto vyvážali na územie Českej republiky osobám, od ktorých si zabezpečovali metamfetamín, rastlinu rodu Cannabis a kokaín, ktoré dovážali na územie Slovenskej republiky, skladovali v prenajatom dome a ďalej distribuovali užívateľom. V rámci realizácie akcie bola nasadená zásahová skupina NAKA.

Vykonané úkony: 4 domové prehliadky
2 prehliadky iných priestorov (motorové vozidlá)

Zaistené OPL a prekurzory: **na území Slovenskej republiky:**
1,8 kg rastliny rodu Cannabis (konopy)
25 tabliet extázy
na území Českej republiky:
2 kg rastlín rodu Cannabis (konopy)
32 ks rastlín rodu Cannabis (konopy)
tablety extázy

Zaistená finančná hotovosť: na území Českej republiky:
35 000,00 CZK

Zadržané osoby: na území Slovenskej republiky: 3
na území Českej republiky: 3

✓ Akcia FEŠIAK

Dňa 27. júna 2014 bola začatá akcia proti organizovanej skupine, ktorá od presne nezisteného obdobia, najmenej od začiatku roka 2013 v Bratislave, Senci, Hlohovci, Seredi a v ich okolí, ako aj na ďalších doposiaľ nestotožnených miestach na území Slovenskej republiky nedovolené zadovážovala, prechovávala a následne distribuovala omamné a psychotropné látky s deľbou finančného zisku v závislosti od postavenia. V rámci realizácie akcie bola nasadená zásahová skupina NAKA.

63

Vykonané úkony: 6 domových prehliadok
11 prehliadok iných priestorov (1 nebytový priestor,
10 motorových vozidiel)

Zaistené OPL a prekurzory: 538,317 g metamfetamínu
8,641 g rastliny rodu Cannabis

Zaistená finančná hotovosť: 45 794,00 eur, 400,00 CZK, 88 000 HUF

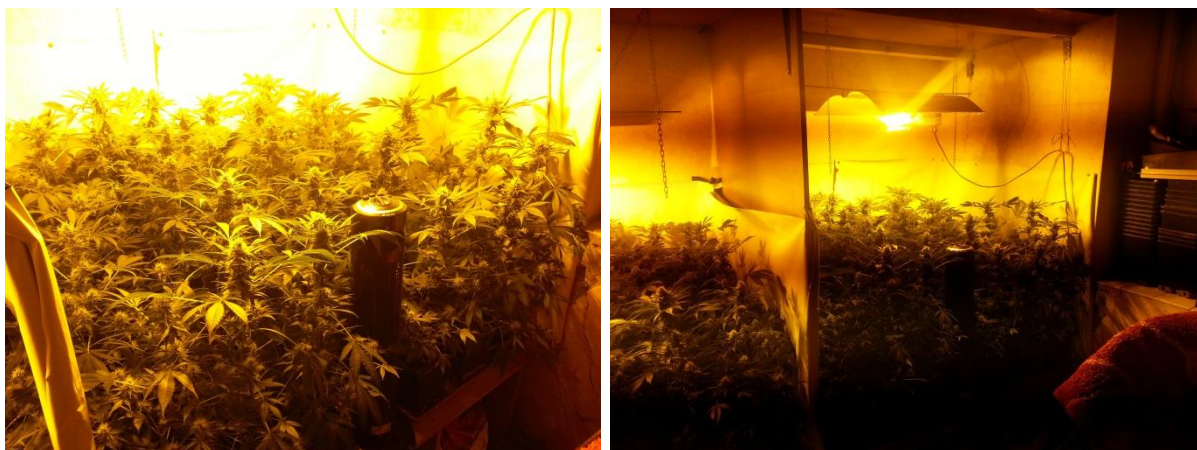
Zadržané osoby: 11



✓ Akcia HOK

2 osoby pestovali rastliny rodu Cannabis v indoorovom laboratóriu v priestoroch rodinného domu v obci situovanej v okrese Levice. Tu ju spracovávali, sušili a zo Slovenskej republiky exportovali do iných štátov Európskej únie. V rámci realizácie akcie bola nasadená zásahová skupina NAKA.

Vykonané úkony:	1 domová prehliadka 1 prehliadka iných priestorov (motorové vozidlo)
Zaistené OPL a prekurzory:	158 ks rastliny rodu Cannabis
Zadržané osoby:	2

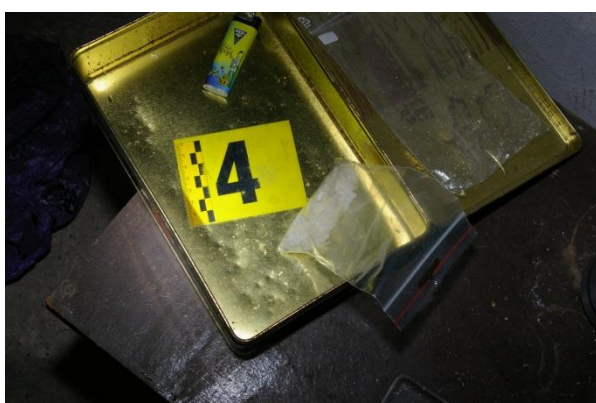


✓ Akcia TRIO

Spoločná medzinárodná protidrogová akcia policajtov NAKA vykonaná v kooperácii s českou Národnou protidrogovou centrárou bola zameraná na rozloženie organizovanej skupiny páchatel'ov zaoberajúcich sa výrobou a obchodovaním s drogami. V decembri 2013 a v januári 2014 boli vykonané na území Slovenskej republiky a Českej republiky dve protidrogové policajné akcie a niekoľko zaist'ovacích úkonov zameraných na odhalenie miesta výroby a distribúcie rastlín rodu Cannabis a metamfetamínu, s ktorými rozsiahla sieť dílerov organizovane obchodovala na území viacerých krajín Európskej únie, najmä však v Českej republike, Slovenskej republike, Poľsku a Nemecku. Policajti NAKA vykonali 9 prehliadok, z toho 2 domové prehliadky, 4 prehliadky motorových vozidiel a 3 prehliadky nebytových priestorov. V priebehu akcie zadržali štyroch páchatel'ov, z toho osoba v pozícii kuriéra bola štátnym občanom

Českej republiky, s následným vznesením obvinenia vyšetrovateľom NAKA. Na mieste výkonu prehliadok bolo zaistených **viac ako 1 000 gramov (1,1 kilogramu) metamfetamínu** 79 %-nej koncentrácie účinnej látky v hodnote približne 85 000,- eur. Okrem toho bolo zaistených približne **100 gramov rastliny rodu Cannabis** a **finančná hotovosť 17 000,- eur a 202 000,- CZK**.

V januári 2014 vykonala česká partnerská protidrogová služba súvisiacu policajnú akciu zameranú na odhalenie a rozloženie hlavnej – českej vetvy tejto skupiny. V Ústí nad Labem bolo vykonaných niekoľko domových prehliadok, pričom boli zadržané tri osoby a zaistených približne 600 gramov rastliny rodu Cannabis, kompletne zariadenie na pestovanie rastlín rodu Cannabis, mobilné telefóny a počítače. Vyšetrovateľ národnej protidrogovej centrály služby kriminálnej polície a vyšetrovania Polície Českej republiky obvinil všetkých z drogového trestného činu.



✓ Akcia SUNRISE / SAKÉ

Slovenská republika v zastúpení národnou kriminálnou agentúrou je aktívna v niekoľkých medzinárodných protidrogových operáciách, predmetom ktorých je identifikácia a odhalenie novej spôsobu pašovania metamfetamínu z Iránu do Japonska za využitia sofistikovaných úkrytov v cestovných kufroch. Existuje niekoľko čiastkových prípadov s rôznymi väzbami na Slovenskú republiku. Operácie prebiehajú od februára 2014, výsledkom ktorých je zhabanie niekoľko desiatok kilogramov vysokokvalitného kryštálového metamfetamínu a zadržanie viac ako desiatky kuriérov rôznej štátnej príslušnosti vo viacerých krajinách sveta.

✓ Akcia GOLEM

Trestne zodpovedný subjekt sa minimálne od roku 2011 zaoberal výrobou a dovozom metamfetamínu, pričom na výrobu a ukrývanie drog a prekurzorov využíval rôzne objekty (chaty, rodinné domy, priemyselné priestory), ktoré si zabezpečil od ďalších osôb, najmä v okresoch Bytča a Žilina. Komponenty a prekurzory si zabezpečoval prostredníctvom subjektov zo zahraničia, hlavne z Českej republiky a Poľska. V poslednom období uprednostňoval nákup a dovoz hotového metamfetamínu z Českej republiky, pochádzajúci od vietnamskej komunity. Dovezený metamfetamín ukrýval do tzv. „mŕtvych schránok“. Kúpený metamfetamín distribuoval v Českej republike prostredníctvom dílera žijúceho v tomto štáte. Na Slovensku bol celý tovar určený jednému pravidelnému odberateľovi, ktorý zabezpečoval jeho predaj v regióne sám, alebo prostredníctvom vytvorenej siete dílerov. Informácie o množstvách, cene, čase a podmienkach prevzatia metamfetamínu boli dohodnuté na osobných stretnutiach, kde bola odovzdaná len finančná hotovosť určená na nákup drogy. Dovozy metamfetamínu do Považskej Bystrice z „mŕtvej schránky“ zabezpečovali díleri v nižšej hierarchii.

Vykonané úkony:	3 domové prehliadky 2 prehliadky iných priestorov (1 nebytový priestor, 1 motorové vozidlo)
Zaistené OPL a prekurzory:	99,49 g metamfetamínu
Zaistená finančná hotovosť:	750,00 eur, 2000,00 CZK, 20,00 PLN
Iné zaistené veci:	39 ks nábojov RWS 5, 6 x 52R 1 ks aym 52
Zadržané osoby:	2

3. Činnosť na úseku legislatívy

Vychádzajúc z priorít protidrogovej stratégie Ministerstva vnútra Slovenskej republiky, zahraničných skúseností a trendu vývoja európskej drogovej scény, existuje spoločenská požiadavka zaoberať sa problematikou zneužívania drog v širšom kontexte. Páchatelmi využívané legislatívne nedostatky spôsobujú značné problémy pri presadzovaní práva na tomto úseku, predovšetkým v intenciách postihu nelegálnej výroby a distribúcie nových psychoaktívnych látok – takzvaných kvázidrog (ďalej len „NPL“), ktoré nie sú štátom kontrolované. Súčasná právna úprava nerieši trestnoprávnu ani administratívno-právnu zodpovednosť subjektov obchodujúcich s rizikovými látkami (pojem bol zavedený novelou zákona číslo 139/1998 Z. z. o omamných látkach, psychotropných látkach a prípravkoch v znení neskorších predpisov s účinnosťou od 1. apríla 2013). Štátne orgány nemajú zákonom ani iným podzákonným právnym predpisom delegovanú právomoc takéto látky zaistiť a následne ich zničiť.

Súbežne a v súvislosti s uvedeným problémom Slovenská republika v ostatnom období čelí masívnemu rozšíreniu nelegálneho prevádzkovania internetových lekární, internetových obchodov ponúkajúcich NPL, anabolické steroidy, neregistrované a falošné lieky.

V oboch prípadoch si táto oblasť vyžaduje komplexný prístup a legislatívne návrhy, ktoré priblížia súčasnú právnu úpravu k právnej úprave väčšiny krajín Európskej únie. V rámci Akčného plánu boja proti drogám v rezorte Ministerstva vnútra Slovenskej republiky na roky 2013 – 2016 boli navrhnuté konkrétne úlohy, ktoré majú priniesť komplexné riešenie v podmienkach Slovenskej republiky.

Oblasť nezákonného obchodovania s chemickými a farmaceutickými prípravkami, najmä drogovými prekurzormi, neregistrovanými liekmi, falošnými liekmi, prípravkami zneužívanými na doping v športe a podobne, sú živnou pôdou pre rozrastajúci sa trend výroby a zneužívania kvázidrog.

Z uvedených dôvodov bolo pristúpené s účinnosťou od 1. januára 2014 k reštrukturalizácii multidisciplinárnej integrovanej skupiny odborníkov na elimináciu drogovej trestnej činnosti (ďalej len „MISO DTČ“). MISO DTČ zasadala v roku 2014 v troch podskupinách nasledovne:

1. podskupina trestnoprávnej legislatívy,
2. podskupina prekurzorov, NPL a liekovej politiky (podskupina, zaoberajúca sa oblasťou vývojových trendov NPL, neregistrovaných liekov, falošných liekov a zneužívaním anabolických steroidov),
3. podskupina drogových laboratórií (cieľom podskupiny je analýza potrieb a rozsahu CBRN ochrany vo vzťahu k činnosti subjektov na mieste výskytu drogového laboratória, a to z technického, taktického a legislatívneho pohľadu).

Rokovania MISO DTČ boli primárne zamerané na ustanovenia Trestného zákona. Podskupina trestnoprávnej legislatívy pripravila v priebehu roka 2013 návrh legislatívneho zámeru, ktorý rieši problematiku uzákonenia neoprávneného prechovávaného omamnej látky alebo psychotropnej látky v nepatrnom množstve ako priestupku. Obsahom tohto návrhu je takisto zmena, týkajúca sa §§ 135, 171, 172 a 173 Trestného zákona. Návrh už viac nepočíta s potrebou vyčíslenia hodnoty zaistenej drogy pre účely trestného konania a namiesto toho by trestná sadzba za trestné činy neoprávneného prechovávaného, pestovania, výroby a obchodovania s drogami (§ 171 a § 172) mala byť aplikovaná priamo, úmerne od množstva drogy. Obsah pojmu „rozsah“ podľa § 124 a § 125 Trestného zákona sa podľa návrhu vzťahuje iba na neoprávnenú dispozíciu s drogovými prekurzormi a predmetmi určenými na výrobu drog (§ 173), pri ktorých je predpokladaná existencia legálneho trhu a legálnych trhových cien. Keďže tieto legislatívne návrhy boli pripravené ešte v priebehu predchádzajúceho roka, podskupina trestnoprávnej legislatívy zasadala iba raz, s cieľom zosúladiť názory, ktoré budú jednotliví zástupcovia rezortov presadzovať na mimoriadnom zasadnutí Rady vlády pre protidrogovú politiku. Odbúranie potreby vyčíslenia hodnoty zaistenej drogy pre trestnoprávne účely bolo primárnym podnetom na vytvorenie MISO DTČ. Je zrejmé, že v problematike ide o vec zásadného významu pre prácu orgánov činných v trestnom konaní a súdov z hľadiska trestného práva hmotného (príslušnosť súdu), ako aj z hľadiska trestného práva procesného (výška trestu). Potreba vyčíslenia hodnoty zaistenej drogy, keďže ide o vec spochybniteľnú a aj úspešne spochybnovanú, sa v súčasnosti výrazne podieľa na prieťahoch v súdnych konaniach o drogových trestných činoch.

Rokovania podskupiny prekurzorov, NPL a liekovej politiky sa týkali prípravy legislatívnych zmien v oblasti rizikových látok, nelegálnych a falošných liekov a anabolických steroidov. Členovia podskupiny pripravili zmeny všeobecne záväzných

právnych predpisov, ktoré umožnia orgánom presadzujúcim právo na tomto úseku účinne a aktívne zasiahnuť najmä pri zaistení a ničení rizikových látok, trestnoprávnym postihu internetového predaja nelegálnych liekov, obchodovania s falošnými liekmi a zneužívania anabolických steroidov a látok s hormonálnym účinkom. V súčasnosti sa ukončuje proces prípravy záväzného zoznamu látok s anabolickým účinkom. Predpokladané zmeny zosúladia vnútroštátnu úpravu s požiadavkami Európskej únie a umožnia aktívne realizovať právny styk s cudzinou v medzinárodných trestných veciach.

Podskupina drogových laboratórií na svojom úvodnom zasadnutí predstavila strednodobý projekt chemickej bezpečnosti vybraných útvarov Policajného zboru vykonávajúcich činnosti na úseku odhaľovania, dokumentovania a rozoberania drogových laboratórií. Cieľom podskupiny je analýza potrieb a rozsahu CBRN ochrany (chemická, biologická, rádiologická a nukleárna ochrana) vo vzťahu k činnosti subjektov na mieste výskytu drogového laboratória, a to z technického, taktického a legislatívneho pohľadu. V roku 2014 bola realizovaná identifikácia nevyhnutných zmien v legislatívnej a materiálno–technickej oblasti.

F. Jednotka operatívneho nasadenia

Jednotka operatívneho nasadenia národnej kriminálnej agentúry (ďalej len „JON“) je výlučne operatívnym útvarom, vykonávajúcim prioritne odhaľovanie rôznych druhov trestnej činnosti vo vecnej, prípadne výberovej príslušnosti národnej kriminálnej agentúry.

Z povahy jej činnosti plynie, že jedným z ukazovateľov výslednosti operatívno–pátracej činnosti je spracovanie podnetov na trestné stíhanie, ktorých JON za sledované obdobie spracovala v počte 16, so vznesením obvinenia konkrétnym osobám v šiestich prípadoch.

V činnosti JON permanentne pôsobí **zásahová skupina** národnej kriminálnej agentúry, realizujúca úkony na zaistenie osôb a vecí vo väzbe na činnosť všetkých jej výkonných jednotiek. V hodnotenom období zásahová skupina vykonala **78 zákrokov**.

Údaje k činnosti JON sú zverejňované v rozsahu, nenarušujúcom činnosť národnej kriminálnej agentúry.