

Pojem HK

Trestné činy spáchané při podnikání ekonomických subjektů osobami působícími uvnitř těchto subjektů, poškozující práva v hospodářské sféře, zneužívající slabiny hospodářského systému, motivované ziskem nebo touhou po moci, latentní povahy, v masové formě ohrožující fungování právního státu

Kriminologické společné znaky HK

- Úmyslné trestné činy
- Abstraktní formulace SP
- Jednání je nenásilné povahy
- Plánovitost a organizovanost, skupinovitost až ve formě zločinného spolčení
- Internacionálnost
- Anonymita, osobní distance mezi pachatelem a obětí

Specifika subjektů HK

- Pocházejí z vyšších nebo středních vrstev
- Exponované postavení
- Hospodářský vliv a moc
- Rozhodovací pravomoc, přístup k finančním prostředkům
- Vlastní velké finanční prostředky
- Vysoké vzdělání a speciální zkušenosti
- Osobnostní charakteristiky

Vysoká latence HK

Potíže při jejím dokazování

Vztah veřejnosti k pachatelům

Problematika statistik a jejich srovnávání i v
časových řadách

Příčiny a kriminogenní faktory HK

- Ekonomické faktory
- Organizačně technické
- Legislativní
- Personální
- Sociálně kulturní

Prevence

- Opatření v legislativní a kontrolní sféře
- Ekonomická opatření
- Vzdělávání, zvýšení úrovně právního vědomí
- Zajištění zásady, aby nikdo nemohl těžit ze své TČ
- Mezinárodní spolupráce

- Konkretní případy opatření:
- Ztížit dostupnost živnostenských oprávnění, zakládání společností
- Bezhotovostní platební styk
- Zabránění podnikání ne bezúhonným osobám
- Zvýšit základní jmění obchodních společností

- Prolomení povinnosti mlčenlivosti u FÚ
- Kolkování lihu a cigaret
- Nadměrné odpočty DPH vracet až po úhradě do státního rozpočtu
- Prokazování získání peněz a majetku při podnikání
- EET, omezení karuselových podvodů
- Omezování daňových rájů

