

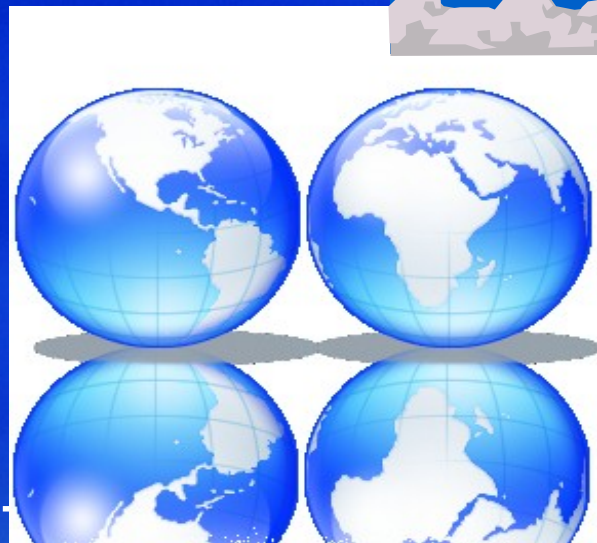
CASH CONTROLS

Kontroly převozu hotovosti

- 1. regulace EU (snímky 2 až 24)
- 2. implementace v ČR (25 až 43)



Právní regulace Evropské unie, týkající se přeshraniční přepravy finančních prostředků, jako nástroj proti praní špinavých peněz a boje proti financování terorismu



Petr Schummer a
Dana Šramková

vytvořen jako výstup z projektu č. CZ.1.07/2.4.00/12.0055.



PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Směrnice Rady 91/308/EHS ze dne 10. června 1991 o předcházení zneužití finančního systému k praní peněz.





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005 o kontrolách hotovosti při vstupu nebo výstupu z území EU, které nabylo účinnosti a stalo se tak pro členské země závazné od 15. června 2007.



DÁLE JEN „CASH CONTROLS“





HISTORICKÉ DŮVODY CASH CONTROLS

PRANÍ
ŠPINAVÝCH
PENĚŽ



FINANCOVÁNÍ
TERORISMU





PRANÍ ŠPINAVÝCH PENĚŽ VERSUS CASH CONTROLS



Osoby podílející se na nedovoleném obchodu s drogami, nedovoleném prodeji zbraní, korupci, obchodování s lidmi, investičních podvodech, daňových podvodech nebo jiné trestné činnosti se pokusí tyto činnosti před úředními orgány (policie, celní orgány, daňové orgány) zastříť. Tato výnosná trestná činnost však vytváří peněžní prostředky (nejčastěji peněžní hotovost, aby se zamezilo přímým stopám), které jsou utraceny nebo znovu investovány.





KONTROLY PŘEVOZU FINANČNÍ HOTOVOSTI UVNITŘ EU

Nařízení o kontrolách peněžní hotovosti se nevztahuje na přeshraniční pohyb peněžní hotovosti v rámci EU. Členské státy však mohou uplatňovat vnitrostátní opatření ke kontrolám pohybu peněžní hotovosti v EU na svých hranicích a/nebo na svém území, jsou-li tato opatření v souladu s článkem 65 Smlouvy o fungování Evropské unie (SFEU). Článek 65 členské státy zmocňuje stanovit postupy pro ohlašování pohybu peněžní hotovosti pro účely správní či statistické, nebo učinit opatření odůvodněná veřejným pořádkem či veřejnou bezpečností, pokud tato opatření a postupy nepředstavují ani prostředek svévolné diskriminace, ani zastřené omezování volného pohybu kapitálu.

(BE, BG, CY, DE, DK, FR, IE, IT, MT, PL, PT)





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 2 Definice

Příslušnými orgány

jsou celní orgány členských států nebo jakékoli jiné orgány zmocněné členskými státy k uplatňování tohoto nařízení





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Územní oblast působnosti





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 2 Definice

Peněžní hotovostí se rozumí :

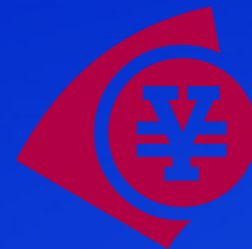
převoditelné nástroje na doručitele, včetně peněžních nástrojů ve formě na doručitele, jako jsou cestovní šeky, převoditelné nástroje (včetně šeků, vlastních směnek a peněžních poukázek), jež jsou buď ve formě na doručitele, indosované bez omezení, vystavené na fiktivního příjemce, nebo v takové jiné formě, že právní nárok na ně přechází po doručení, jakož i neúplné nástroje (včetně šeků, vlastních směnek a peněžních poukázek), které jsou podepsané, ale je u nich vynecháno jméno příjemce...



PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 2
Definice



Peněžní hotovostí se rozumí :

... + oběživo (bankovky a mince, jež jsou v oběhu jako prostředek směny)





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 3

Ohlašovací povinnost

Každá fyzická osoba, která vstupuje do Společenství nebo je opouští a má u sebe peněžní hotovost v hodnotě **10 000 EUR nebo více**, ohlásí tuto částku v souladu s tímto nařízením příslušným orgánům členského státu, přes který do Společenství vstupuje nebo je opouští. Ohlašovací povinnost není splněna, pokud jsou poskytnuté informace nesprávné nebo neúplné

NÁMOŘNÍ DOPRAVA

**LODNÍ VÝLET Z KYPRU DO
KÁHIRY A ZPĚT**

**OHLAŠOVACÍ POVINNOST
Z PRODEJE DUTY FREE**



Nile Fan

Káhira, Egypt

© 2009 Tele Atlas

© 2009 Europa Technologies

(Nikósie) Nicosia

Kypr

(Bejrút) Libanon

Damascus (Da

Západní břeh (Am

(Jeruzalém)

Pásmo Gazy

Izrael

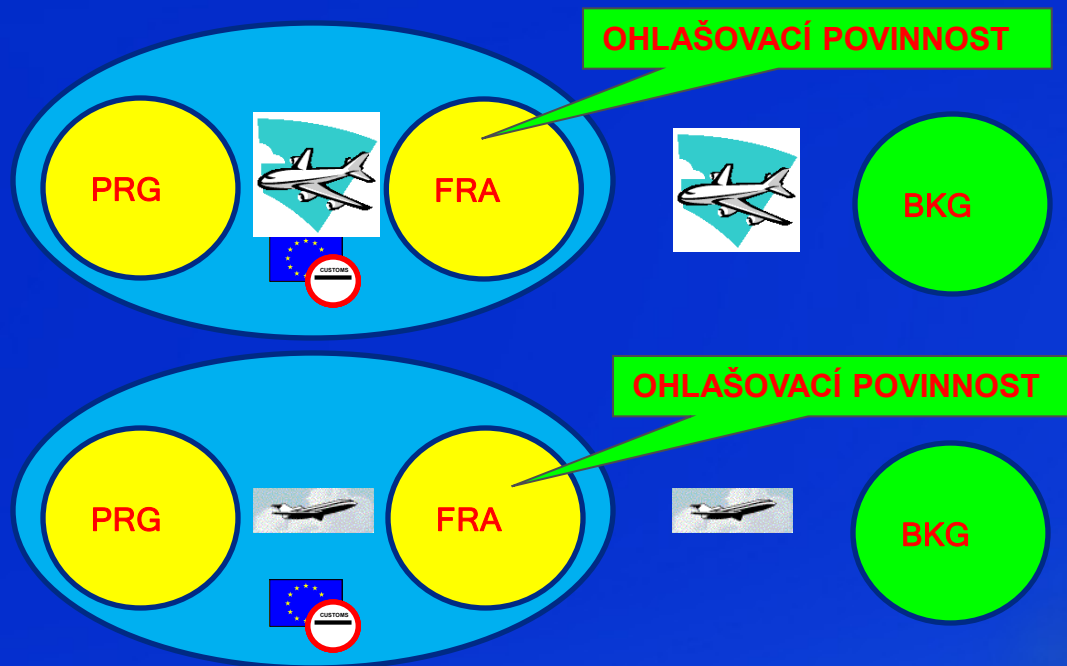
Jordá



STANOVISKO EU - TRANZITNÍ CESTUJÍCÍ V LETECKÉ DOPRAVĚ



Každá fyzická osoba, která vstupuje do Společenství nebo je opouští a má u sebe peněžní hotovost v hodnotě 10 000 EUR nebo více



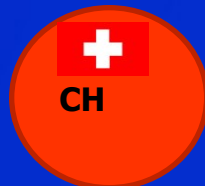


STANOVISKO EU - TRANZITNÍ CESTUJÍCÍ V LETECKÉ DOPRAVĚ



Každá fyzická osoba, která vstupuje do Společenství nebo je opouští a má u sebe peněžní hotovost v hodnotě 10 000 EUR nebo více

OHLAŠOVACÍ POVINNOST



OHLAŠOVACÍ POVINNOST





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 3

Ohlašovací povinnost - povinné údaje stanovené Nařízením

- a) ohlašovatel, včetně jména a příjmení, data a místa narození a státní příslušnosti;
- b) vlastníkoví peněžní hotovosti;
- c) zamýšleném příjemci peněžní hotovosti;
- d) částce a povaze peněžní hotovosti;
- e) původu a zamýšleném použití peněžní hotovosti;
- f) trase přepravy;
- g) dopravním prostředku.





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 3

Ohlašovací povinnost

Informace se podávají písemně, ústně nebo elektronicky, jak určí členský stát. Pokud o to však ohlašovatel požádá, je oprávněn podat informace písemně.

Bylo-li podáno písemné ohlášení, vydá se ohlašovatelůvi na jeho žádost potvrzená kopie.



PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 3 Ohlašovací povinnost





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 4

Pravomoci příslušných orgánů

Za účelem kontroly plnění ohlašovací povinnosti jsou úředníci příslušných orgánů za podmínek stanovených vnitrostátními právními předpisy zmocněni provádět kontroly fyzických osob, jejich zavazadel a dopravních prostředků.

V případě nesplnění ohlašovací povinnosti lze peněžní hotovost zadržet na základě správního rozhodnutí za podmínek stavených ve vnitrostátních právních předpisech.





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 6 - 7 Výměna informací



Existují-li náznaky, že částky peněžní hotovosti souvisejí s nezákonnou činností spojenou s pohybem peněžní hotovosti, lze informace získané na základě ohlášení nebo kontroly předat příslušným orgánům jiných členských států.





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 9 Sankce



Členské státy stanoví sankce za nesplnění ohlašovací povinnosti.

Takové sankce musí být účinné, přiměřené a odrazující.



REKLAMNÍ KAMPAŇ EU



Krátký animovaný informační klip
(viz studijní materiály)





REKLAMNÍ KAMPAŇ EU



Webové stránky EK upravující předmětnou oblast

Taxation and Customs Union

HOME INDIVIDUALS BUSINESS ONLINE SERVICES ABOUT Share this page









Cash controls

Cash controls - New proposal

On 21 December 2016 the Commission proposed to extend the already existing controls on amounts of cash entering or leaving the Union equal to or in excess of 10.000 euros.

[Find out more information on the new proposal.](#)

Cash controls - Existing rules

 <p>What is cash?</p> <p>Cash is not only currency. There are other items that are considered cash</p>	 <p>What are the rules?</p> <p>If you plan to enter or leave the EU with € 10 000 or more in cash you must declare it to customs</p>	 <p>Why this obligation?</p> <p>It is part of the EU strategy to combat money laundering and to counter the financing of terrorism.</p>	 <p>Who needs to declare?</p> <p>Any person entering or leaving the EU with €10 000 or more in cash</p>
			





REKLAMNÍ KAMPAŇ EU



Reklamní rolety





REKLAMNÍ KAMPAŇ EU



Vícejazyčné informační letáky informující o částce, u níž vzniká ohlašovací povinnost při vstupu nebo výstupu z území EU

European Commission
Taxation and customs union

Travelling with
€ 10 000
or more?

DON'T FORGET TO DECLARE IT!

English Deutsch Español Français Italiano Português العربية فارسی हिन्दी 日本語 Русский Türkçe Tiếng Việt 中文

EN DE ES FR IT PT AR FA HI JA RU TR VI ZH



Právní aspekty implementace regulace Evropské unie, týkající se přeshraniční přepravy finančních prostředků do právního systému České republiky



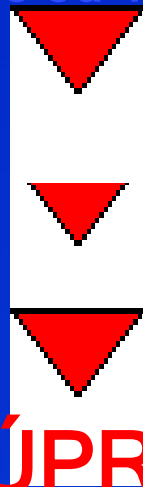
**Petr Schummer a
Dana Šramková**

Tento studijní materiál byl vytvořen jako výstup z projektu č. CZ.1.07/2.4.00/12.005/



PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005
o kontrolách hotovosti při vstupu nebo výstupu z území
EU, které nabylo účinnosti a stalo se tak pro členské
země závazné od 15. června 2007



PRÁVNÍ ÚPRAVA ČR

Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti
legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování
terorismu





PRÁVNÍ ÚPRAVA V ČR

Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

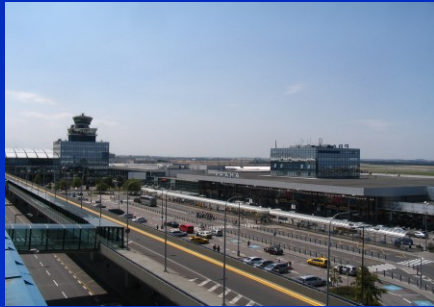
§ 41

Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech

Fyzická osoba při vstupu do České republiky z oblasti mimo území Evropských společenství a při výstupu z České republiky do takové oblasti je povinna **písemně oznámit** celnímu úřadu dovoz a vývoz platných platidel v české nebo cizí měně, cestovních šeků nebo peněžních poukázek směnitelných za hotové peníze, cenných papírů na doručitele nebo na řad, jakož i dalších investičních nástrojů, které jsou podepsané, ale neobsahují jméno příjemce, **v úhrnné hodnotě 10 000 EUR nebo vyšší.**



Nejfrekventovanější mezinárodní letiště v ČR



PRAHA
RUZYŇĚ



OSTRAVA
MOŠNOV



KARLOVY
VARY



BRNO -
TUŘANY





PRÁVNÍ ÚPRAVA EU

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005

Článek 3

Ohlašovací povinnost

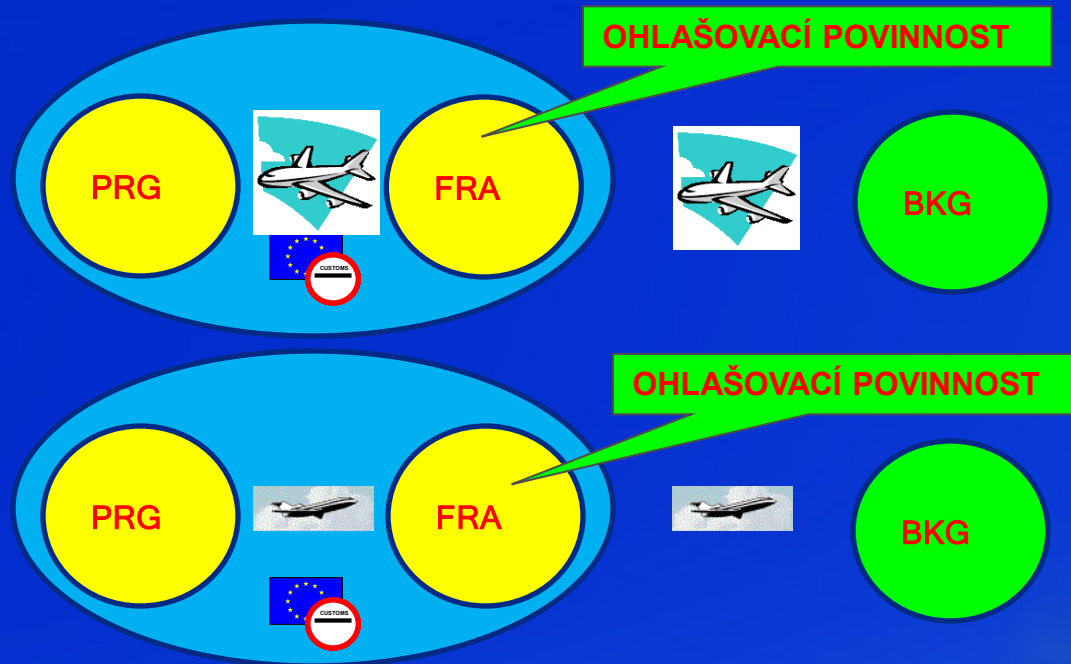
Každá fyzická osoba, která vstupuje do Společenství nebo je opouští a má u sebe peněžní hotovost v hodnotě **10 000 EUR nebo více**, ohlásí tuto částku v souladu s tímto nařízením příslušným orgánům členského státu, přes který do Společenství vstupuje nebo je opouští. Ohlašovací povinnost není splněna, pokud jsou poskytnuté informace nesprávné nebo neúplné



STANOVISKO EU



TRANZITNÍ CESTUJÍCÍ V LETECKÉ DOPRAVĚ

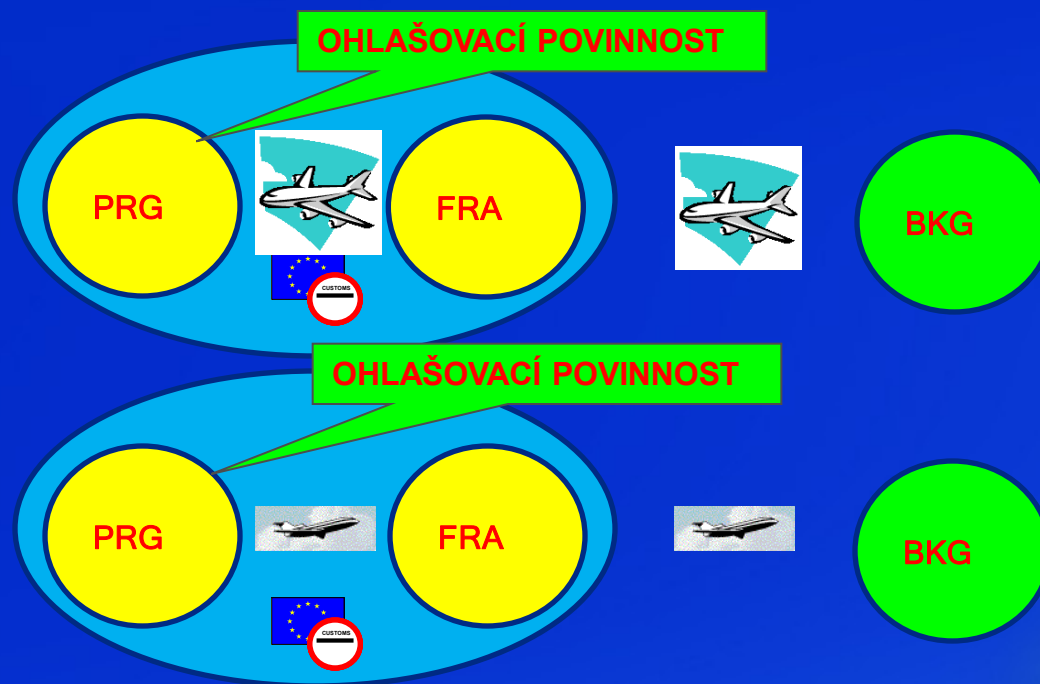




STANOVISKO ČR



TRANZITNÍ CESTUJÍCÍ V LETECKÉ DOPRAVĚ





PRÁVNÍ ÚPRAVA V ČR

Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu



§ 41

Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech

Povinnost ohlášení má rovněž PO + podnikající FO, která uvedené věci dováží nebo vyváží. Tuto povinnost za PO či podnikající FO plní fyzická osoba, která má tyto věci při sobě při překročení hranice území Evropských společenství.

Osoba odesílající z České republiky mimo území Evropských společenství nebo přijímající odtud **poštovní nebo jinou zásilku**, která obsahuje uvedené věci v úhrnné hodnotě 10 000 EUR nebo vyšší, je povinna oznámit celnímu orgánu tuto zásilku a zajistit, aby mu byla zásilka předložena ke kontrole.



PRÁVNÍ ÚPRAVA V ČR



Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

§ 41

Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech

Oznamovací povinnost má osoba i tehdy, pokud na území Evropských společenství dováží nebo z něj vyváží anebo v zásilce přijímá nebo odesílá v průběhu **12 po sobě jdoucích měsíců** uvedené věci v úhrnné hodnotě 10 000 EUR nebo vyšší. Oznamovací povinnost vzniká v době, kdy je osobě známo, že stanovené hranice bude dosaženo.

V oznámení se uvedou identifikační údaje oznamovatele, identifikační údaje vlastníka a zamýšleného příjemce přepravované věci, jsou-li oznamovateli známy, popis přepravované věci, údaje o původu věci a účelu dovozu nebo vývozu a trasa a způsob přepravy.



PRÁVNÍ ÚPRAVA V ČR

Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

§ 41

Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech

Oznámení se podává na tiskopise, jehož vzor je uveden v příloze k tomuto zákonu. Tiskopis je k dispozici u celního úřadu; ministerstvo jej rovněž zveřejní způsobem umožňujícím dálkový přístup. Osoba, která oznámení podává, odpovídá za správnost a úplnost v něm vyplněných údajů.

Pro přepočítání jiné měny na euro se použije po celý kalendářní měsíc kurz vyhlášený Českou národní bankou a platný předposlední středou předchozího kalendářního měsíce. Celní úřad sdělí osobám na základě ústní žádosti výši kurzů pro účely plnění oznamovací povinnosti. Hodnotou cenných papírů se rozumí jejich aktuální tržní cena, popřípadě cena stanovená podle kurzů na oficiálních trzích.





PRÁVNÍ ÚPRAVA V ČR



Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

§ 42

Činnost celních orgánů

Celní úřady **kontrolují** plnění oznamovací povinnosti.

Celní úřady **zaznamenávají a zpracovávají** oznámení včetně osobních údajů v nich uvedených. Za účelem výkonu kontroly mohou zaznamenávat a zpracovávat i informace o převozu nebo zaslání uvedené věci, v hodnotě nižší než 10 000 EUR.

Celní úřady prostřednictvím GŘC **neprodleně zasílají** FAÚ údaje o plnění oznamovací povinnosti včetně případů, kdy došlo k porušení této povinnosti.



PRÁVNÍ ÚPRAVA V ČR



Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu



Nesplnění oznamovací povinnosti při přeshraničních převozech

Za přešupek lze dle § 50 uložit pokutu do 10 000 000,- Kč

Není-li ve lhůtě splatnosti pokuta zaplacená, celní úřad může na její úhradu použít zajištěné věci dle § 52.

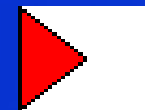




NAKLÁDÁNÍ S INFORMACEMI V PODMÍNKÁCH ČR



**MONEY
LAUNDERING**

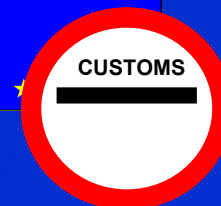


TERRORISM

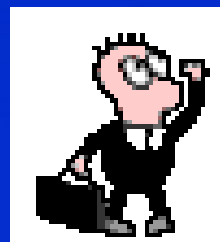




SPECIFICKÉ PŘÍPADY



DIPLOMATÉ

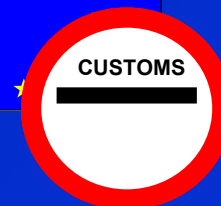


V souladu s Vídeňskou konvencí týkající se diplomatických vztahů z roku 1961 a Vídeňskou konvencí týkající se konsulárních vztahů z roku 1963, kompetentní úředníci pro výkon cash controls nemají oprávnění otvírat diplomatická a konsulární zavazadla.

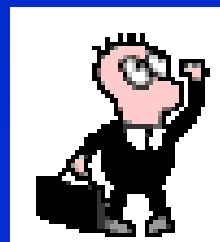




SPECIFICKÉ PŘÍPADY



DIPLOMATÉ



Pro splnění oznamovací povinnosti je rozhodující zda:

- ✓ diplomat cestuje v rámci svých pracovních povinností – **kontrole nepodléhá**
- ✓ nebo zda cestuje jako soukromá osoba – **kontrole podléhá**





SPECIFICKÉ PŘÍPADY

Předání deklarací, kterými byla splněna ohlašovací povinnost při odjezdu vojenských kontingentů Armády ČR do zahraničí



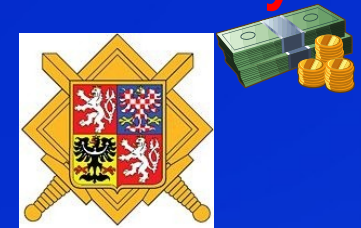
Na základě dohody mezi zástupci CS ČR a AČR, je plněna oznamovací povinnost v souladu se zákonem předložením deklarace stanovenému zaměstnanci GŘC a nikoliv v době odjezdu nebo příjezdu z vojenské mise.





SPECIFICKÉ PŘÍPADY

Předání deklarací, kterými byla splněna ohlašovací povinnost při odjezdu vojenských kontingentů Armády ČR do zahraničí

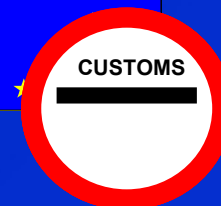


Tato dohoda byla sjednána z následujících důvodů: osoba, která finanční prostředky transportuje, nezná zabezpečovací kód pro otevření převozní schránky, která obsahuje peníze, a v případě násilného otevření by došlo k samovolnému zničení finančních prostředků. Celý proces odjezdu nebo příjezdu vojenského kontingentu probíhá pod přísným bezpečnostním režimem a není časový prostor pro splnění oznamovací povinnosti v době přesunu.





MONITORING CASH CONTROLS EU ČTVRTLETNÍ HLÁŠENÍ



Prezentace výsledků hlášení v oblasti oznamovací povinnosti, jež jsou zasílány čtvrtletně EK

CS čtvrtletně zasílá EK hlášení o učiněných oznámeních a kontrolách v rámci splnění ohlašovací povinnosti, týkající se přepravy finančních prostředků v souladu s Nařízením 1889/2005.

