

Parlament České republiky
POSLANECKÁ SNĚMOVNA
2002
3. volební období

237

USNESENÍ
ústavně právního výboru
z 99. schůze
dne 5. února 2002

Vládní návrh zákona o omezení plateb v hotovosti (tisk 872)

Po odůvodnění ministra financí ing. Jiřího Rusnoka, zpravodajské zprávě posl. Mgr. Pavla Němce a po rozpravě

ústavně právní výbor

I. doporučuje Poslanecké sněmovně Parlamentu, aby návrh schválila v tomto znění:

"Zákon
ze dne 2002

o omezení plateb v hotovosti

Parlament se usnesl na tomto zákoně České republiky:

§ 1
Účel zákona

(1) Účelem tohoto zákona je omezení rizik vyplývajících z provádění plateb v hotovosti, zejména omezení legalizace výnosů pocházejících z trestné činnosti a omezení daňových úniků.

(2) K dosažení tohoto účelu zákon stanoví podmínky, za kterých jsou fyzické a právnické osoby (dále jen "osoby") povinny provést platbu bezhotovostně prostřednictvím banky nebo pobočky zahraniční banky, nebo spořitelního a úvěrního družstva (dále jen "peněžní ústav").

§ 2 Vymezení pojmů

Pro účely tohoto zákona se rozumí

- a) bezhotovostní platbou platba provedená převodem z účtu poskytovatele platby vedeného u peněžního ústavu na účet příjemce platby vedený u peněžního ústavu platebními prostředky bezhotovostního platebního styku,
- b) poskytovatelem platby ten, kdo je povinen zaplatit příjemci platby, jakož i ten, kdo provádí platbu dobrovolně.

§ 3 Povinnost provést platbu bezhotovostně

(1) Na území České republiky se povinnost provést platbu bezhotovostně vztahuje na platby převyšující částku 1.000.000 Kč provedené týž poskytovatelem platby témuž příjemci platby jednorázově nebo nejvýše v průběhu tří po sobě jdoucích kalendářních dnů (dále jen "limit").

(2) Platba provedená v cizí měně se přepočte na českou měnu směnným kurzem devizového trhu, vyhlášeným Českou národní bankou a platným ke dni provedení platby.

(3) Povinnost podle odstavce 1 se nevztahuje na

- a) platby daní, poplatků, cla, záloh na tyto platby, odvodů za porušení rozpočtové kázně a na jiné druhy plateb uskutečňovaných podle zákona o správě daní a poplatků,
- b) platby pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a pojistného na všeobecné zdravotní pojištění,
- c) výplaty mezd, platů a ostatních odměn za práci, výplaty náhrad mezd a platů, výplaty odměn za pracovní pohotovost, výplaty odstupného nebo odchodného,
- d) platby důchodů z důchodového pojištění, včetně jednorázových doplatků,
- e) platby pojistného a výplat pojistného plnění ze soukromého pojištění,
- f) platby z penzijního připojištění, včetně jednorázových doplatků,
- g) platby a vklady provedené osobami prostřednictvím provozovatele poštovních služeb nebo v hotovosti prostřednictvím peněžního ústavu na účet vedený u peněžního ústavu,
- h) platby provedené šekem nebo směnkou splatnou u peněžního ústavu,
- i) platby provedené prostřednictvím schovatele peněz podle zvláštních právních předpisů,¹
- j) platby provedené v době vyhlášení krizového stavu podle zvláštního právního předpisu,²
- k) platby provedené osobami požívajícími výsad a imunit podle mezinárodního práva pro účely fungování jejich úřadu na území České republiky.

¹ Např. § 81 písm. b) zákona č. 358/1992 Sb., o notářích a jejich činnosti, § 185a zákona č. 99/1963 Sb., občanského soudního řádu.

² Zákon č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů.

§ 4 Kontrolní oprávnění

(1) Dodržování povinností stanovených tímto zákonem kontroluje a ukládání pokut vykonávají kontrolní orgán Ministerstva financí a územní finanční orgán (dále jen "kontrolní orgán").

(2) Výkon kontroly se řídí zvláštními právními předpisy upravujícími správu daní a poplatků.

§ 5 Pokuty

(1) Kontrolní orgán uloží poskytovateli platby, který poruší povinnost stanovenou v § 3, pokutu až do výše 20 % z částky, o kterou uskutečněná hotovostní platba přesáhla stanovený limit, nejméně však 10.000 Kč. Při stanovení výše pokuty se přihlédne k závažnosti jednání a jeho následkům.

(2) Řízení o uložení pokuty lze zahájit do jednoho roku ode dne, kdy se kontrolní orgán o porušení povinnosti dozvěděl. Pokutu lze pravomocně uložit nejpozději do tří let ode dne, kdy k porušení povinnosti došlo. Kontrolní orgán postupuje podle správního řádu.

(3) Nesplnění povinnosti stanovené v § 3 se pro účely zvláštních právních předpisů považuje za závažné porušení povinnosti.

(4) Pokuty jsou příjmem státního rozpočtu.

§ 6 Přechodné ustanovení

Platby provedené po dni nabytí účinnosti tohoto zákona v rozporu s § 3, které byly uskutečněny na základě smluvních ujednání uzavřených přede dnem nabytí účinnosti tohoto zákona, nejsou porušením povinnosti stanovené v § 3.

§ 7 Účinnost

Tento zákon nabývá účinnosti dnem 1. ledna 2003.",

II. pověřuje předsedkyni výboru, aby toto usnesení předložila předsedovi Poslanecké sněmovny Parlamentu,

III. zmocňuje zpravodaje výboru, aby ve schůzi Poslanecké sněmovny podal zprávu o výsledcích projednávání tohoto návrhu zákona ve schůzi ústavně právního výboru,

IV. zmocňuje zpravodaje výboru, aby ve spolupráci s legislativním odborem Kanceláře Poslanecké sněmovny provedl příslušné legislativně technické úpravy.

Jiří BÍLÝ v.r.
ověřovatel výboru

Mgr. Pavel NĚMEC v.r.
zpravodaj výboru

JUDr. Jitka KUPČOVÁ v.r.
předsedkyně výboru