

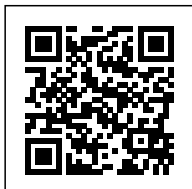


PARLAMENT ČESKÉ REPUBLIKY
POSLANECKÁ SNĚMOVNA

VI. volební období

782/0

Vládní návrh zákona, kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů



Zástupce předkladatele: ministr financí
Doručeno poslancům: 22. srpna 2012 v 16:35

Vládní návrh

ZÁKON

ze dne2012,

kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů



Parlament se usnesl na tomto zákoně České republiky:

Čl. I

Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění zákona č. 227/2009 Sb., zákona č. 281/2009 Sb., zákona č. 285/2009 Sb., zákona č. 199/2010 Sb., zákona č. 139/2011 Sb., zákona č. 420/2011 Sb., zákona č. 428/2011 Sb., zákona č. 457/2011 Sb. a zákona č. 18/2012 Sb., se mění takto:

1. V § 41 odst. 1 se slova „anebo vysoce hodnotných komodit, jako jsou zejména drahé kovy nebo drahé kameny,“ zrušují.
2. V § 41 odstavec 6 zní:
„(6) Oznámení se podává na společném ohlašovacím formuláři Evropské unie, jehož vzor je uveden v příloze k tomuto zákonu. Tiskopis společného ohlašovacího formuláře Evropské unie je k dispozici u celního úřadu; ministerstvo společný ohlašovací formulář Evropské unie, včetně všech jeho ostatních jazykových verzí zveřejněných Evropskou komisí, rovněž zveřejní způsobem umožňujícím dálkový přístup. Osoba, která oznámení podává, odpovídá za správnost a úplnost v něm vyplněných údajů.“
3. V § 41 odst. 7 se slova „a vysoce hodnotných komodit“ zrušují.
4. Příloha k zákonu zní:

„Příloha k zákonu č. 253/2008 Sb.:

		FORMULÁŘ PRO OHLAŠENÍ PENĚŽNÍ HOTOVOSTI CS
Vzor č.	Národní vlajka	Referenční číslo
<p>Před vyplněním formuláře si přečtěte poznámky na zadní straně formuláře VYPLŇTE HŮLKOVÝM PÍSMEM / ZAŠKRTNĚTE ODPOVÍDAJÍCÍ ÚDAJ</p>		

1. Prohlášení vyplňuji	<input type="checkbox"/> Při vstupu do EU	<input type="checkbox"/> Při opuštění EU
-------------------------------	---	--

2. Vyplňte své osobní údaje	<input type="checkbox"/> Muž <input type="checkbox"/> Žena	Místo vydání	
Příjmení		Datum vydání	D D M M R R R R
Jméno (jména)		Osobní (rodné) číslo	
Státní příslušnost		Adresa	
Datum narození	D D M M R R R R	(Ulice, číslo)	
Místo narození		Město	
Průkaz totožnosti	<input type="checkbox"/> Cest. pas <input type="checkbox"/> Občanský průkaz <input type="checkbox"/> Ostatní	PSČ	
Číslo průkazu totožnosti		Země	

3. Jsem vlastníkem	<input type="checkbox"/> Ano (přejděte k bodu 4)	Ne, vlastníkem je:	<input type="checkbox"/> Právnícká osoba
		(vyplňte údaje o vlastníkovi)	<input type="checkbox"/> Fyzická osoba
Právnícká osoba		Adresa	
		(Ulice, číslo)	
DIČ		Město	
Příjmení		PSČ	
Jméno (jména)		Země	

4. Údaje o peněžní hotovosti / peněžních nástrojích		
	Částka	Měna
Bankovky, mince		
Jiné (uvedte)		

5. Původ a zamýšlené použití peněžní hotovosti / peněžních nástrojů			
Původ			
Zamýšlené použití			
Jsem zamýšleným příjemcem	<input type="checkbox"/> Ano (přejděte k bodu 6)	Ne, příjemcem je:	<input type="checkbox"/> Právnícká osoba
		(vyplňte údaje o příjemci)	<input type="checkbox"/> Fyzická osoba
Právnícká osoba		Adresa	
		(Ulice, číslo)	
DIČ		Město	
Příjmení		PSČ	
Jméno (jména)		Země	

6. Údaje o dopravě			
Druh dopravy	<input type="checkbox"/> Letecká <input type="checkbox"/> Námořní <input type="checkbox"/> Silniční <input type="checkbox"/> Železniční <input type="checkbox"/> Ostatní		
Dopravní společnost		Referenční číslo	
Země zahájení přepravy		Datum odjezdu	D D M M R R R R
Přes (tranzitní země)		Datum tranzitu	D D M M R R R R
Země určení		Datum příjezdu	D D M M R R R R

7. Podpis ohlašovatele	Podpis a razítko příslušného orgánu	Vyplní příslušný úřad
Prohlašuji, že veškeré výše uvedené údaje jsou správné. Beru na vědomí, že v případě nepravdivého, nesprávného nebo neúplného prohlášení může příslušný orgán udělit sankce nebo může dojít k zadržení nebo propadnutí peněžní hotovosti.		Záznam <input type="checkbox"/> ano <input type="checkbox"/> ne Sankce <input type="checkbox"/> ano <input type="checkbox"/> ne Výše sankce
Datum:		
D D M M R R R R		

Čl. II

Účinnost

Tento zákon nabývá účinnosti dnem 1. ledna 2013.

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

I. Obecná část

A) Zhodnocení platného právního stavu

Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, nabyt účinnosti dne 1. září 2008 a nahradil tak původní zákon proti praní peněz č. 61/1996 Sb. Pokud jde o právní úpravu oznamovací povinnosti při přeshraničních převozech, byla v České republice již od roku 2000 v zákoně č. 61/1996 Sb., a to na základě novely provedené zákonem č. 159/2000 Sb. Následně došlo v rámci Evropského společenství k přípravě nařízení upravujícího problematiku přeshraničních převozů hotovosti, na což Česká republika reagovala v souvislosti se vstupem do Evropské unie změnou příslušných ustanovení (§ 5 a 12a zákona č. 61/1996 Sb.), provedenou zákonem č. 284/2004 Sb. V roce 2005 bylo přijato nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005, o kontrolách peněžní hotovosti vstupující do Společenství nebo je opouštějící, a to s účinností od 15. června 2007. Dle tohoto nařízení byla hraniční částka pro plnění ohlašovací povinnosti snížena na EUR 10 000, což byla prakticky jediná změna. Jelikož stávající vnitrostátní úprava byla podrobnější a mnohem přesnější než v nařízení (ES) č. 1889/2005 a rovněž pro větší přehlednost byla tato úprava následně převzata i do textu zákona č. 253/2008 Sb. V jeho příloze je rovněž uveden vzor oznamovacího formuláře.

V současné době je problematika převozu peněz v hotovosti upravena v § 41 a 42 zákona č. 253/2008 Sb. a souběžně v nařízení (ES) č. 1889/2005. Zákon upravuje oblasti, které nejsou komplexně upraveny nařízením, zejména povinnosti oznamovatele; z právní úpravy nařízení (ES) č. 1889/2005 se tak prakticky uplatní především ustanovení týkající se činnosti a pravomocí správních orgánů.

V průběhu praktického uplatňování evropské legislativy se ukázalo, že by měl být v rámci Evropské unie zaveden jednotný formulář pro plnění ohlašovací povinnosti při přeshraničních převozech, a to zejména z důvodu sjednocení postupu celních orgánů při jejich přijímání a následném zpracování. Za tímto účelem byla Evropskou komisí vytvořena pracovní skupina, jejímž členem byl i zástupce Generálního ředitelství cel České republiky, která v roce 2011 vypracovala návrh „společného ohlašovacího formuláře Evropské unie“. Tento formulář však není a nebude přílohou nařízení (ES) č. 1889/2005, a to zejména z toho důvodu, že bude dostupný v jazykových verzích všech států Evropské unie a 9 mimoevropských, a jeho případné opravy tak budou mnohem operativnější než při nutnosti provedení změny samotného nařízení.

Současný platný právní stav též vyžaduje deklarovat převozy cenných komodit přes hranice Evropských společenství v úhrnné hodnotě EUR 10 000 a vyšší, které není evropskou legislativou vyžadováno. Jejich sledování pro účely opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu je již nyní dostatečně zajištěno jinými opatřeními celních orgánů v souladu s celními předpisy, proto se jako duplicitní navrhuje ze zákona č. 253/2008 Sb. vypustit. Z pohledu dovozu a vývozu zboží dle zákona č. 13/1993 Sb., celní zákon, ve znění pozdějších předpisů, jsou cenné komodity považovány za zboží s vlastním tarifním zařazením podléhající propuštění do navrženého celního režimu. Informace o vývozu a dovozu zboží jsou pravidelně Celní správou České republiky zpřístupňovány Ministerstvu financí České republiky.

B) Odůvodnění hlavních principů navrhované právní úpravy

Navrhuje se novelizace zákona č. 253/2008 Sb., a to z důvodu nutnosti implementace „společného ohlašovacího formuláře Evropské unie“ pro plnění povinnosti při přeshraničních převozech. Přijetím tohoto formuláře dojde ke zlepšení jeho čitelnosti, srozumitelnosti, jasnosti a logické struktury. Zajistí se uplatňování všech nezbytných požadavků stanovených článkem 3 nařízení (ES) č. 1889/2005 a zároveň dojde ke zjednodušení vykazovaných statistik. V neposlední řadě budou

také zahrnuta všechna nezbytná data pro boj s legalizací výnosů z trestné činnosti a s financováním terorismu.

Společný formulář bude dostupný ve všech jazykových verzích Evropské unie a v 9 mimoevropských na internetovém portále Evropské unie, též se předpokládá, že ve všech těchto jazykových verzích bude dostupný i na internetových stránkách Generálního ředitelství cel, což povede k usnadnění porozumění obsahu formuláře i pro cizince podávající hlášení u českého celního úřadu. Formulář bude možné odevzdat vytištěný a řádně vyplněný u jakéhokoli celního úřadu v kterémkoli z těchto jazyků. Pokud ohlašovatel nebude mít možnost si formulář vytisknout, bude samozřejmě dostupný v listinné podobě i u celních úřadů, avšak ne již ve všech těchto jazykových verzích, předpokládá se, že k dispozici bude minimálně verze česká, anglická a ruská.

Nový formulář navíc nevyžaduje deklaraci převozu cenných komodit, vyškrtnutím povinnosti jejich deklarace tak bude snížena administrativní zátěž s tím spojená.

Současná platná právní úprava ani hlavní principy navrhované právní úpravy nemají žádný dopad na rovnost mužů a žen.

C) Vysvětlení nezbytnosti navrhované právní úpravy v jejím celku

Nezbytnost změny dosavadní právní úpravy oznamovací povinnosti při přeshraničních převozech v zákoně č. 253/2008 Sb. je vyvolána především nutností splnit výzvu Evropské komise k implementaci nového společného ohlašovacího formuláře Evropské unie. Za tímto účelem je nutné nahradit dosavadní přílohu zákona č. 253/2008 Sb. novou přílohou, tj. společným ohlašovacím formulářem Evropské unie. Současně se ruší povinnost deklarace převozu cenných komodit.

D) Zhodnocení souladu navrhované právní úpravy s ústavním pořádkem

Předložený návrh novely zákona č. 253/2008 Sb. je v souladu s ústavním pořádkem České republiky.

E) Zhodnocení souladu navrhované právní úpravy s mezinárodními smlouvami, jimiž je Česká republika vázána a její slučitelnosti s právními akty Evropské unie

Promítnutí navrhovaných legislativních změn do právního řádu České republiky není v rozporu s mezinárodními smlouvami, jimiž je Česká republika vázána a není ani v rozporu s právními akty Evropské unie.

F) Předpokládaný hospodářský a finanční dosah navrhované právní úpravy na státní rozpočet, ostatní veřejné rozpočty a na podnikatelské prostředí České republiky, dále sociální dopady a dopady na životní prostředí

Navrhované změny zákona č. 253/2008 Sb. nebudou mít žádný dopad na státní rozpočet a ani další veřejné rozpočty a na podnikatelské prostředí České republiky, dále sociální dopady a dopady na životní prostředí. Jedná se pouze o formální úpravu, která nebude a ani nemůže mít jakýkoli negativní dopad vůči fyzickým či právnickým osobám.

CH) Odůvodnění schválení návrhu zákona již v prvním čtení

Výzva Evropské komise k implementaci nového společného ohlašovacího formuláře k 1. září 2012, nejpozději však k 1. lednu 2013, byla Generálnímu ředitelství cel doručena dne 16. dubna 2012, Finančnímu analytickému útvaru Ministerstva financí, jenž je gestorem zákona č. 253/2008 Sb., byla následně výzva předána dne 20. dubna 2012. I přes neprodlené zahájení legislativních kroků, včetně žádosti o výjimku z vnitřního i z mezirezortního připomínkového řízení a ze zpracování hodnocení dopadů regulace, není možné termín k implementaci dodržet bez schválení návrhu zákona již v prvním čtení.

II. Zvláštní část

K čl. I

K bodu 1 a 3:

Opatření ke sledování přepravy cenných komodit přes hranice Evropských společenství byla od přijetí zákona č. 253/2008 Sb. vyřešena zvláštními celními předpisy a toto sledování je dostatečné i pro účely opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu. V zájmu snižování administrativní zátěže se proto navrhuje povinnost jejich deklarace ve zvláštním formuláři o převozech hotovosti zrušit.

K bodu 2 a 4:

Evropská komise po jednáních v pracovní skupině, zabývající se uplatňováním nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005, o kontrolách peněžní hotovosti vstupující do Společenství nebo je opouštějící, vypracovala v roce 2011 návrh „společného ohlašovacího formuláře Evropské unie“, který by měl být jednotně implementován ve všech členských státech k 1. září 2012, nejpozději však k 1. lednu 2013. Z těchto důvodů je nutné nahradit dosavadní přílohu zákona č. 253/2008 Sb. novou přílohou, tj. společným ohlašovacím formulářem Evropské unie. Tiskopis je obsahově prakticky shodný s původním tiskopisem z přílohy zákona č. 253/2008 Sb., nerozšiřuje požadované informace a naopak již neobsahuje požadavek na deklarování převozu cenných komodit. Nový společný ohlašovací formulář Evropské unie bude dostupný na internetových stránkách Evropské komise v jazykových verzích všech států EU a 9 mimoevropských (blíže nespecifikováno). Předpokládá se, že bude rovněž ve všech těchto verzích dostupný i přes internetové stránky Generálního ředitelství cel. V listinné podobě bude možné si jej vyzvednout na každém celním úřadu v předpokládaných 3 základních jazykových verzích, tj. české, anglické a ruské.

K čl. II

Účinnost zákona se navrhuje od 1. ledna 2013 v souladu s požadavky Komise.

V Praze dne 22. srpna 2012

předseda vlády
RNDr. Petr Nečas

v zastoupení

místopředsedkyně vlády a předsedkyně Legislativní rady vlády
Mgr. Karolína Peake, v. r.

ministr financí
Ing. Miroslav Kalousek, v. r.

Platné znění části zákona s vyznačením navrhovaných změn

Zákon č. 253/2008 Sb.

ze dne 5. června 2008

o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

ve znění zákona č. 285/2009 Sb., zákona č. 227/2009 Sb., zákona č. 281/2009 Sb., zákona č. 199/2010 Sb., zákona č. 139/2011 Sb., zákona č. 420/2011 Sb., zákona č. 428/2011 Sb., zákona č. 457/2011 Sb. a zákona č. 18/2012 Sb.

... ..

§ 41

Oznamovací povinnost při přeshraničních převozech

(1) 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, ~~anebo vysoce hodnotných komodit, jako jsou zejména drahé kovy nebo drahé kameny,~~ v úhrnné hodnotě 10 000 EUR nebo vyšší.

(2) Povinnost uvedenou v odstavci 1 má rovněž právnická osoba, která věci uvedené v odstavci 1 dováží nebo vyváží. Tuto povinnost za právnickou osobu plní fyzická osoba, která má tyto věci při sobě při překročení hranice území Evropských společenství.

(3) Osoba odesílající z České republiky mimo území Evropských společenství nebo přijímající odtud poštovní nebo jinou zásilku, která obsahuje věci uvedené v odstavci 1 v úhrnné hodnotě 10 000 EUR nebo vyšší, je povinna oznámit celnímu úřadu tuto zásilku a zajistit, aby mu byla zásilka předložena ke kontrole.

(4) Oznamovací povinnost podle odstavců 1 až 3 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 věci uvedené v odstavci 1 v úhrnné hodnotě 10 000 EUR nebo vyšší. Oznamovací povinnost vzniká v době, kdy je osobě známo, že stanovené hranice bude dosaženo.

(5) V oznámení podle odstavců 1 až 4 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.

~~(6) 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.~~

(6) Oznámení se podává na společném ohlašovacím formuláři Evropské unie, jehož vzor je uveden v příloze k tomuto zákonu. Tiskopis společného ohlašovacího formuláře Evropské unie je k dispozici u celního úřadu; ministerstvo společný ohlašovací formulář Evropské unie, včetně všech jeho ostatních jazykových verzí

zveřejněných Evropskou komisí, rovněž zveřejní způsobem umožňujícím dálkový přístup. Osoba, která oznámení podává, odpovídá za správnost a úplnost v něm vyplněných údajů.

(7) Pro přepočet jiné měny na euro podle odstavců 1, 3 nebo 4 se použije po celý kalendářní měsíc kurz vyhlášený Českou národní bankou a platný předposlední středu předchozího kalendářního měsíce. Celní úřad sdělí osobám na základě ústní žádosti výši kurzů pro účely plnění oznamovací povinnosti podle odstavců 1 až 4. Hodnotou cenných papírů a ~~vysoce hodnotných komodit~~ se rozumí jejich aktuální tržní cena, popřípadě cena stanovená podle kurzů na oficiálních trzích.