

S t a n o v i s k o

Rady vlády pro koordinaci boje s korupcí k návrhu 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, zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů, a další zákony související s těmito zákony a zákonem o evidenci skutečných majitelů

I.

K celkovému zaměření návrhu

Předkladatelem návrhu 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, zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů, a další zákony související s těmito zákony a zákonem o evidenci skutečných majitelů (dále též „návrh zákona“) je Ministerstvo financí ve spolupráci s Ministerstvem spravedlnosti. Návrh zákona je primárně návrhem transpozičním, neboť obsahuje ustanovení transponující Směrnici Evropského parlamentu a Rady (EU) 2018/843 ze dne 30. května 2018, kterou se mění směrnice (EU) 2015/849 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu a směrnice 2009/138/ES a 2013/36/EU jako celek (dále jen „V. AML směrnice“) a dílčí části Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849 ze dne 20. května 2015 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu, o změně nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 a o zrušení směrnice Evropského parlamentu a Rady 2005/60/ES a směrnice Komise 2006/70/ES.

Kromě transpozice směrnic návrh zákona zohledňuje též nadnárodní hodnocení Výboru expertů pro hodnocení opatření proti praní špinavých peněz a financování terorismu (MONEYVAL) ve věci implementace Mezinárodních standardů v boji proti praní peněz, financování terorismu a šíření zbraní hromadného ničení (Doporučení FATF), které proběhlo v roce 2018.

Další požadavky V. AML směrnice a úpravy související s předkládaným návrhem zákona jsou předmětem *návrhu zákona o evidenci skutečných majitelů*. Předkladatelem uvedeného zákona je Ministerstvo spravedlnosti. S ohledem na úzkou souvislost předmětného návrhu zákona s návrhem zákona o evidenci skutečných majitelů je třeba materiály posuzovat a hodnotit současně, se znalostí obou. Jejich korelace by měla být respektována v průběhu celého legislativního procesu.

V souvislosti s transpozicí výše uvedených směrnic a hodnocení MONEYVALu jsou návrhem zákona rovněž řešeny požadavky vyplývající z potřeb praxe, a to především v oblasti boje proti praní špinavých peněz a financování terorismu a v oblasti hazardních her.

Návrh zákona obsahuje novelu

- 1) zákona o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
- 2) zákona o hazardních hrách,
- 3) živnostenského zákona,
- 4) zákona o soudních poplatcích,
- 5) notářského řádu,
- 6) zákona o daňovém poradenství,
- 7) zákona o advokacii,
- 8) insolvenčního zákona,
- 9) zákona o vyšších soudních úřednících a vyšších úřednících státního zastupitelství,
- 10) zákona o auditorech,
- 11) daňového řádu,
- 12) zákona o oběhu bankovek a mincí,
- 13) zákona o mezinárodní spolupráci při správě daní,
- 14) zákona o směnářské činnosti,
- 15) zákona o zvláštních řízeních soudních,
- 16) zákona o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob a o evidenci svěřenských fondů,
- 17) zákona o zadávání veřejných zakázek,
- 18) zákona o centrální evidenci účtů a
- 19) zákona o realitním zprostředkování.

II.

Vztah k vládní protikorupční politice

Návrh zákona je předkládán v souladu s Plánem legislativních prací vlády na rok 2018, úzce souvisí s prioritami ukotvenými ve Vládní koncepci boje s korupcí na léta 2018 až 2022 a s úkoly v Akčním plánu boje s korupcí na rok 2019. Konkrétně jde o úkol směřující k implementaci V. AML směrnice „*vláda předloží 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, a dalších relevantních předpisů, např.: zák. č. 300/2016 Sb., o centrální evidenci účtů*“. Předložení tohoto návrhu zákona má potenciál mimo jiné zefektivnit kontrolu klientů ze strany povinných osob a zajistit vyšší míru identifikace kriminálních aktivit.

III.

Způsob projednání návrhů

Mezirezortní připomínkové řízení bylo zahájeno dne 27. června 2019 a ukončeno dne 26. července 2019. Celkem bylo uplatněno 489 připomínek, z toho 274 zásadních. Návrh zákona se předkládá s jedním rozporem.

Rozpor s Ministerstvem průmyslu a obchodu spočívá v řešení otázky, který úřad bude vykonávat ověření bezúhonnosti skutečných majitelů právnických osob a některých dalších

osob v jejich řídicí struktuře u některých živností a jejich evidenci (dvě z těchto celkem tří živností jsou nyní živnostmi volnými v oboru činnosti s názvem výroba, obchod a služby jinde nezařazené). Ministerstvo financí navrhuje z důvodu nižších nákladů a z důvodu vyhovění požadavku „*only once*“ pověřit touto činností živnostenské úřady, neboť dotčené subjekty mohou podle současné právní úpravy získat oprávnění k podnikání právě u těchto správních úřadů, které již nyní zkoumají bezúhonnost některých osob v rámci řízení o vydání živnostenského oprávnění. Ministerstvo průmyslu a obchodu preferuje kompetenci Finančního analytického úřadu, České národní banky nebo rejstříkových soudů.

IV.

Návrh změn

Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí neuplatňuje k návrhu 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, zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů, a další zákony související s těmito zákony a zákonem o evidenci skutečných majitelů, žádné návrhy změn.

V.

Závěr

Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí doporučuje vládě v souladu s článkem 4 odst. 2 písm. a) jednacího řádu Rady vlády pro koordinaci boje s korupcí schválit materiál „*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, zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů, a další zákony související s těmito zákony a zákonem o evidenci skutečných majitelů*“.

Ing. Andrej Babiš v. r.

předseda Rady vlády pro koordinaci boje s korupcí