

Obsah

O autorech	V
Autoři jednotlivých částí	VII
Seznam použitých zkratk	XVII
Úvod	1
ČÁST PRVNÍ. Finanční zájmy Evropské unie a jejich ochrana z úrovně Evropské unie	7
KAPITOLA I. Majetek Evropské unie a finanční zájmy s ním spojené	9
1. Aktiva Evropské unie, její movitý a nemovitý majetek a finanční prostředky	11
2. Měna Evropské unie – euro	12
KAPITOLA II. Rozpočty Evropské unie	16
1. Rozpočet Evropské unie jako celku a jeho charakteristika	17
2. Rozpočtová politika	19
3. Finanční perspektiva Evropské unie	21
4. Vnitřní struktura rozpočtu a principy jeho sestavování	26
5. Příjmy evropského rozpočtu	30
6. Výdaje evropského rozpočtu	36
7. Financování z finančních prostředků Evropské unie	38
8. Řízení vydávání prostředků z rozpočtu Evropské unie	39
9. Způsoby financování z evropského rozpočtu	43
9.1 Granty	43
9.2 Půjčky, záruky a kapitál	43
9.3 Dotace	44
9.4 Ceny v soutěžích	45
9.5 Veřejné zakázky	45
10. Nastavení finančních toků z rozpočtu Evropské unie a jejich řízení	49
KAPITOLA III. Správněprávní ochrana finančních zájmů Evropské unie	55
1. Ochrana finančních zájmů Evropské unie z úrovně předpisů práva správního	55

2. Evropský úřad pro boj proti podvodům 57
3. Evropský koordinační systém pro boj proti podvodům (AFCOS).. 63

KAPITOLA IV. Trestněprávní ochrana finančních zájmů Evropské unie v evropském právním rámci. 65

1. Ochrana finančních zájmů Evropské unie z úrovně předpisů
práva trestního..... 66
 - 1.1 Úmluva o ochraně finančních zájmů Evropských
společenství..... 74
 - 1.2 Corpus Juris 80
 - 1.3 Směrnice o boji vedeném trestněprávní cestou proti
podvodům poškozujícím nebo ohrožujícím finanční zájmy
Evropské unie..... 89
 - 1.3.1 Podvod poškozující finanční zájmy Evropské unie 93
 - 1.3.2 Trestné činy související s podvody poškozujícími
finanční zájmy Evropské unie 112
 - 1.3.3 Pachatelé trestných činů proti finančním zájmům
Evropské unie a sankce v reakci na jejich spáchání... 117
 - 1.3.4 Příslušnost k projednání trestných činů proti
finančním zájmům Evropské unie 120
 - 1.3.5 Implementace směrnice 2017/1371 do českého
právního řádu 121
2. Úřad evropského veřejného žalobce a jeho pravomoci 124

ČÁST DRUHÁ. Finanční zájmy Evropské unie a jejich trestněprávní ochrana na úrovni České republiky 153

KAPITOLA I. Trestné činy proti finančním zájmům Evropské unie 160

1. Trestný čin poškození finančních zájmů Evropské unie..... 167
2. Úplatkářství poškozující nebo ohrožující finanční zájmy
Evropské unie..... 180
3. Legalizace výnosů z trestné činnosti proti finančním zájmům
Evropské unie..... 186
4. Další trestné činy proti finančním zájmům Evropské unie..... 191
5. Přičitatelnost spáchání trestných činů proti finančním zájmům
Evropské unie právníckým osobám 203

KAPITOLA II. Trestné činy neoddělitelně spjaté s trestnými činy proti finančním zájmům Evropské unie. ... 209

KAPITOLA III. Organizované zločinecké skupiny jednající proti finančním zájmům Evropské unie a trestnost účastenství na nich 215

KAPITOLA IV. Vzájemné vztahy mezi trestnými činy proti finančním zájmům Evropské unie.....	227
KAPITOLA V. Sankce uplatnitelné v reakci na trestné činy proti finančním zájmům Evropské unie.....	241
ČÁST TŘETÍ. Řízení o trestných činech proti finančním zájmům Evropské unie	251
KAPITOLA I. Povaha řízení o trestných činech proti finančním zájmům Evropské unie	260
1. Specifika řízení o trestných činech proti finančním zájmům Evropské unie.....	265
2. Zvláštní způsoby řízení o trestných činech proti finančním zájmům Evropské unie	275
2.1 Řízení ve věcech mladistvých	275
2.2 Řízení proti právníkům osobám.....	279
2.3 Řízení proti uprchlým	283
2.4 Zjednodušená řízení.....	284
2.5 Alternativní formy řešení trestních věcí odklony od standardního řízení.....	286
KAPITOLA II. Subjekty zúčastněné na řízení	291
1. Soudy	292
2. Veřejný žalobce	294
2.1 Úřad evropského veřejného žalobce	295
2.2 Součinnost Úřadu evropského veřejného žalobce s policejními orgány.....	304
2.3 Součinnost Úřadu evropského veřejného žalobce s dalšími subjekty	305
2.4 Úkony státního zástupce.....	307
3. Obviněný	310
4. Poškozený	312
KAPITOLA III. Stadia trestního řízení a úkony v nich činěné ..	314
1. Předsoudní stádium řízení.....	316
1.1 Zahájení trestního řízení a postup před zahájením trestního stíhání.....	320
1.2 Sdělení obvinění a zahájení trestního stíhání.....	323
1.3 Vedení trestního stíhání a vyšetřování	324
1.4 Alternativní formy řešení trestních věcí v předsoudním stadiu řízení.....	326
1.5 Meritorní rozhodnutí v předsoudním stadiu řízení.....	328
1.6 Kroky vedoucí k přechodu řízení z předsoudního stadia do soudního stadia	330

2.	Soudní stádium řízení	332
2.1	Přezkoumání obžaloby a její předběžné projednání	333
2.2	Hlavní líčení a dokazování v něm	334
2.3	Meritorní rozhodnutí v soudním stádiu řízení	336
2.4	Přezkoumání meritorních rozhodnutí	338
2.5	Výkon meritorních rozhodnutí	339
KAPITOLA IV. Přípravné řízení		340
1.	Úřad evropského veřejného žalobce jako <i>dominus litis</i> přípravného řízení	353
1.1	Základní zásady činnosti Úřadu evropského veřejného žalobce	354
1.1.1	Zásada respektování základních práv a svobod zakotvených v Listině základních práv Evropské unie	355
1.1.2	Zásada právního státu a proporcionality	356
1.1.3	Zásada přednosti nařízení 2017/1939 před vnitrostátním právem	356
1.1.4	Zásada nestrannosti a povinnost vyhledat všechny důkazy, ať už usvědčující nebo vyvíňující	359
1.1.5	Zásada zahájení a vedení přípravného řízení (vyšetřování) bez zbytečného odkladu	360
1.1.6	Zásada upřímné a loajální spolupráce	361
1.1.7	Principy, jež nebyly zakotveny jako základní zásady ..	361
1.1.7.1	Zásada legality	362
1.1.7.2	Zásada <i>ne bis in idem</i>	364
1.2	Pravomoc a působnost Úřadu evropského veřejného žalobce	364
1.2.1	Okruhy trestných činů, na něž se vztahuje pravomoc (věcná příslušnost) Úřadu evropského veřejného žalobce	365
1.2.2	Místní (osobní) působnost (příslušnost) Úřadu evropského veřejného žalobce	369
1.2.2.1	K zásadě teritoriality	371
1.2.2.2	K zásadě aktivní personality	372
1.2.3	Zásady soudní jurisdikce, rozdělování případů a výběr místa stíhání před soudy	375
1.3	Uplatnění pravomoci Úřadu evropského veřejného žalobce ..	376
1.3.1	Sdílená pravomoc Úřadu evropského veřejného žalobce a vnitrostátních orgánů členských států Evropské unie	378
1.3.2	Omezení výkonu pravomoci Úřadu evropského veřejného žalobce	380
1.3.3	Ke zdržení se výkonu pravomoci Úřadem evropského veřejného žalobce	384

1.3.4	Výkon pravomoci Úřadu evropského veřejného žalobce na základě souhlasu vnitrostátních orgánů...	387
1.3.5	Informační povinnost Úřadu evropského veřejného žalobce	388
1.3.6	Rozhodování sporů o pravomoc (příslušnost) mezi Úřadem evropského veřejného žalobce a vnitrostátními orgány veřejné žaloby	390
1.4	Ohlašování trestných činů Úřadu evropského veřejného žalobce	393
1.4.1	Zdroje informací Úřadu evropského veřejného žalobce o trestných činech	394
1.4.2	Obecná a zvláštní informační povinnost	396
1.4.3	Informování v případech, kdy není možné posoudit, zda jsou splněna kritéria pro uplatnění pravomoci Úřadu evropského veřejného žalobce	398
1.4.4	Informace o případech, o nichž se předpokládá, že nespádají do pravomoci Úřadu evropského veřejného žalobce	399
1.4.5	Obsahové náležitosti oznámení informací	399
1.4.6	Registrace a ověřování informací Úřadem evropského veřejného žalobce	400
1.4.7	K vyžadování dodatkových informací Úřadem evropského veřejného žalobce	401
1.4.8	Důvody pro zahájení vyšetřování Úřadem evropského veřejného žalobce, případně pro uplatnění evokační pravomoci z jeho strany	402
1.4.9	Neshledání důvodů k zahájení trestního řízení nebo k uplatnění evokační pravomoci	403
1.4.10	K informování vnitrostátních orgánů v případě zjištění možného trestného jednání mimo působnost Úřadu evropského veřejného žalobce	404
2.	Postup Úřadu veřejného žalobce v přípravném řízení	405
2.1	Přípravné řízení (vyšetřování) a jeho zahájení	406
2.1.1	Zahájení přípravného řízení (vyšetřování)	408
2.1.2	Právní důsledky zahájení přípravného řízení (vyšetřování)	410
2.1.3	Soudní přezkum úkonů vedoucích k zahájení přípravného řízení (vyšetřování)	411
2.1.4	Kritéria pro rozdělování věcí mezi evropské pověřené žalobce v případě více jurisdikcí členských států	412
2.1.5	K úloze stálých komor při zahájení přípravného řízení (vyšetřování)	416
2.1.6	Informační povinnosti Úřadu evropského veřejného žalobce	417

2.2	Evokační pravomoc Úřadu evropského veřejného žalobce ...	417
2.2.1	Rozhodnutí o uplatnění evokačního práva	418
2.2.2	Právní důsledky rozhodnutí o uplatnění evokačního práva.....	425
2.3	Vedení přípravného řízení (vyšetřování) Úřadem evropského veřejného žalobce	426
2.3.1	Povinnost vnitrostátních orgánů splnit pokyny k vedení přípravného řízení (vyšetřování)	429
2.3.2	Povinnost vnitrostátních orgánů přijímat naléhavá opatření.....	430
2.3.3	Podávání zpráv ze strany evropského pověřeného žalobce a dohled nad jeho činností.....	431
2.3.4	Rozhodnutí stálé komory o předání případu jinému evropskému pověřenému žalobci v tomtéž členském státě.....	432
2.3.5	Výjimečné převzetí věci přímo evropským žalobcem.....	433
2.3.6	Úkony přípravného řízení (vyšetřovací úkony) nařizované nebo prováděné Úřadem evropského veřejného žalobce	434
2.3.7	Přeshraniční vyšetřování.....	440
2.3.7.1	Přidělení, přijetí a uložení opatření.....	441
2.3.7.2	Vyžadování soudního povolení k určitému opatření	443
2.3.7.3	Provedení nařízeného opatření	445
2.3.7.4	Povinnost věc konzultovat a rozhodovací kompetence stálé komory.....	445
2.3.7.5	Možnost využití nástrojů vzájemného uznávání nebo vzájemné právní pomoci ...	447
2.3.7.6	K soudnímu přezkumu přeshraničních opatření	447
2.3.7.7	Výkon přidělených opatření	448
2.3.8	Zatčení v průběhu přípravného řízení a přeshraniční předávání	450
2.3.8.1	Zatčení a vazba	450
2.3.8.2	Vydání evropského zatýkacího rozkazu ...	452
2.3.9	Opatřování důkazů Úřadem evropského veřejného žalobce.....	455
2.3.9.1	Přípustnost důkazů.....	455
2.3.9.2	K hodnocení důkazů	457
2.3.10	Trestní stíhání a vyšetřování	458
2.3.11	Postoupení věci a předání řízení vnitrostátním orgánům	461
2.3.12	Skončení vyšetřování a rozhodnutí ve věci.....	464
2.3.12.1	Shledání vyšetřování za skončené.....	465

2.3.12.2	Rozhodnutí v přípravném řízení vztahená k předmětu trestního stíhání.....	466
2.3.13	Odložení věci.....	469
2.3.13.1	Důvody odložení věci.....	472
2.3.13.2	Obnova trestního řízení (vyšetřování).....	477
2.3.13.3	Konzultace odložení věci s vnitrostátními orgány.....	480
2.3.13.4	Oznámení odložení věci příslušným vnitrostátním orgánům.....	481
2.3.14	Předložení věci soudu.....	481
2.3.14.1	Obžaloba a její zastupování v řízení před soudem.....	482
2.3.14.2	Volba členského státu Evropské unie, jehož soudu má být věc předložena.....	486
2.3.14.3	Spojení věcí pro účely trestního stíhání před soudem.....	488
2.3.14.4	Určení příslušného soudu podle vnitrostátního práva.....	488
2.3.15	Zvláštní způsoby řízení a alternativní formy řešení trestních věcí.....	489
2.3.15.1	Postup při uplatnění zvláštního způsobu řízení (odklonu).....	491
2.3.15.2	Použití zvláštního způsobu řízení (odklonu) a konečné vyřízení věci.....	495
2.4	K právům podezřelých a obviněných osob.....	496
2.4.1	Právo na obhajobu podezřelé a obviněné fyzické a právnické osoby.....	500
2.4.2	Procesní práva podezřelých, obviněných a dalších osob podle vnitrostátního práva.....	504
2.5	Soudní přezkum úkonů přípravného trestního řízení.....	504
2.5.1	Pravomoc vnitrostátních soudů k přezkumu úkonů trestního řízení.....	506
2.5.2	Povinnost členských států zajistit možnost soudního přezkumu.....	508
2.5.3	Pravomoc Soudního dvora Evropské unie při přezkoumání odložení věci Úřadem evropského veřejného žalobce.....	508
2.5.4	Rozhodování o předběžných otázkách Soudním dvorem Evropské unie.....	509

KAPITOLA V. Řízení před soudem..... 511

1.	Řízení před soudem prvního stupně.....	515
1.1	Přechod z přípravného stadia řízení do stadia řízení před soudem.....	516
1.2	Dokazování a rozhodnutí v hlavním líčení a mimo něj.....	520

1.3 Odklony od standardního řízení	524
2. Řádné opravné prostředky a řízení před soudem druhého stupně.....	526
3. Mimořádné opravné prostředky a řízení o nich	527
KAPITOLA VI. Vykonávací řízení.....	529
1. Výkon rozhodnutí o trestech a ochranných opatřeních	531
2. Výkon dalších rozhodnutí	534
Závěr.....	539
Seznam použité literatury	543
Věcný rejstřík.....	551