

Prezídium Policajného zboru

Úrad boja proti korupcii

Informácia

o činnosti úradu boja proti korupcii za obdobie roka 2007

Bratislava, január 2008

Úvod

Úrad boja proti korupcii Prezídia Policajného zboru (ďalej len „ÚBPK“) plnil aj v roku 2007 úlohy a ciele stanovené pri odhaľovaní, objasňovaní a vyšetrovaní trestných činov korupcie a závažnej majetkovej a hospodárskej trestnej činnosti.

ÚBPK naďalej posilňoval medzinárodnú spoluprácu s partnerskými službami a to najmä v susedných štátoch a ostatných krajinách Európskej únie. Prostredníctvom zverejňovania úspešne zrealizovaných prípadov si ÚBPK snaží upevniť svoje postavenie v povedomí verejnosti, ale i záujem o spoluprácu zo strany štátnych a mimovládnych inštitúcií.

ÚBPK napĺňa vytýčené ciele, medzi ktoré patrí eliminácia fenoménu korupcie v rámci Slovenskej republiky vo všetkých oblastiach spoločenského života. Svoju činnosť zameriaval aj na tie oblasti štátnej správy, kde pôsobia špeciálne subjekty (páchatelia) trestného činu uvedené v § 14 ods. 1 zákona č. 301/2005 Z. z. Trestný poriadok (ďalej len „TP“) zaradené do vecnej pôsobnosti ÚBPK.

1. Analýza vyšetrovania trestných činov korupcie

1.1 Analýza trestných činov korupcie podľa právnej kvalifikácie

V hodnotenom období bolo podľa TP vydaných 209 (253/-44) uznesení o začatí trestného stíhania podľa § 199 TP v korupčných trestných činoch.

Z celkového počtu zistených trestných činov korupcie bolo objasnených 121 prípadov (139/-18), t.j. bolo vydaných 121 uznesení o vznesení obvinenia podľa § 206 TP.

V rámci uvedených objasnených trestných činov bolo samostatne posudzovaných a objasnených **60** trestných činov **prijímania úplatku** (63/-3), **86** trestných činov **podplácania** (103/-17) a 5 trestných činov **nepriamej korupcie** (2/+3) pričom bolo obvinených spolu 134 osôb (167/-33).

1.2 Charakteristika subjektov TČ

Celkovo bolo vo vyšetrovaní obvinených 134 osôb v nasledovnej štruktúre podľa veku, postavenia, funkcie, resp. pracovného zaradenia (zo štatistického hľadiska a vykonanej analýzy subjektov treba podotknúť, že dve osoby boli obvinené viackrát, ale v nasledujúcej štruktúre sú tieto osoby štatisticky vykázané iba 1 krát).

Veková štruktúra obvinených osôb bola nasledovná:

- 36 osôb (18-30 rokov),
- 38 osôb (30-40 rokov),
- 32 osôb (40-50 rokov),
- 26 osôb (nad 50 rokov).

Z hľadiska **postavenia, funkcie, resp. pracovného zaradenia** bolo obvinených:

Z prijímania úplatku (42 osôb):

- 12 zamestnancov v štátnej a verejnej službe,
- 8 policajtov,
- 5 colníkov,
- 4 podnikatelia,

- 3 zamestnanci v súkromných spoločnostiach,
- 2 advokáti,
- 2 poslanci miestneho zastupiteľstva,
- 2 lekári,
- 1 profesor,
- 1 funkcionár športového zväzu,
- 1 zamestnanec v riadiacej funkcii,
- 2 sudcovia,

Z podplácania (85 osôb):

- 40 osôb, ktoré uvádzali že sú nezamestnané,
- 13 cudzích štátnych príslušníkov,
- 10 podnikateľov,
- 9 zamestnancov v súkromných spoločnostiach,
- 5 dôchodcov,
- 5 zamestnancov v štátnej a verejnej službe,
- 1 policajt,
- 1 študent,
- 1 colník,

Z nepriamej korupcie (5 osôb):

- 3 osoby, ktoré uvádzali že sú nezamestnané,
- 1 dôchodca,
- 1 podnikateľ.

1.3 Analýza objektívnej stránky trestného činu (konania a následku)

Konanie páchatel'ov a spôsoby páchania trestnej činnosti korupcie sa za posledné roky neustále vyvíjajú a sú čoraz rôznorodejšie. Páchatelia tejto trestnej činnosti aj na základe znalostí z medializovaných prípadov páchajú túto trestnú činnosť obozretnejšie a kvalifikovanejšim - latentnejším spôsobom.

Spôsob požiadania a ponúknutia úplatku. V roku 2007 boli pri odhaľovaní a vyšetrovaní trestných činov korupcie zistené okrem slovnej požiadavky aj nasledovné spôsoby konania:

- nepriame naznačovanie požiadavky a ponuky o úplatok formou svojho správania napr. gestá,
- nepriame slovné vyjadrenia typu „neviete čo sa patrí“, „bude to ťažké“, „čo môže veci napomôcť“, „ako by sme mohli problémy vyriešiť“ a iné,
- páchatelia požadujú a ponúkajú úplatok a komunikujú, napr. len písomne,
- požiadavku a ponuku priamo nevyjadrujú, ale bez úplatku vec individuálneho alebo verejného záujmu vybavujú vedome s priet'ahmi a problémami,
- požiadavka o úplatok a ponúknutie úplatku vyjadrujú prostredníctvom sprostredkovateľa, alebo aj viacerých osôb,
- prípadne ide o kombináciu viacerých skrytých spôsobov,
- páchatelia sú pri komunikácii cez telefón opatrní a nevyjadrujú požiadavky a ponuky o úplatok v telefónnej komunikácii.

Miesto a forma prevzatia a odovzdania úplatku. V hodnotenom období obvinení z trestných činov korupcie odovzdali a prevzali úplatky nasledovnými spôsobmi:

- úradníci prevzali o odovzdali úplatky zväčša vo svojich pracovných priestoroch

- páchatelia ponúkali a prijímali úplatok vždy na inom mieste, dohodnutom tesne pred prevzatím a odovzdaním úplatku (napr. motorové vozidlo, miesta verejnosti prístupné-reštaurácie, domové a bytové priestory)
- prijatie nepeňažného úplatku vo forme tovaru alebo služby (napr. stavebné práce, ovocie a iné),
- úplatok sa ponúka a prijíma s odstupom času po ovplyvnení veci individuálneho alebo všeobecného záujmu.

Analýza následku trestného činu korupcie

V roku 2007 boli v rámci vyšetrovaných prípadov korupcie v prevažnej miere zistené úplatky peňažného charakteru. Realizované boli tiež prípady, v ktorých boli zaznamenané úplatky nepeňažného charakteru, a to vo forme tovarov a služieb.

Z celkového počtu trestných činov prijímania úplatku boli **žiadané** peňažné úplatky v celkovej výške **12 757 850,-Sk**. Priamo v priebehu zaškoľovacích úkonov pracovníkmi ÚBPK boli bezprostredne **po prevzatí úplatku u zadržaných osôb zaistené** peňažné úplatky v celkovej výške **2 350 000,-Sk**.

Z celkového počtu trestných činov podplácania boli **ponúknuté a zaistené** peňažné úplatky v celkovej výške **1 532 830,-Sk, 7350,-EUR a 100,-USD**.

1.4 Analýza veci individuálneho a všeobecného záujmu, ktoré sú predmetom korupcie

Predmetom korupčnej trestnej činnosti v roku 2007 boli nasledovné veci individuálneho a všeobecného záujmu života spoločnosti.

oblasť súdnictva, prokuratúry a advokácie:

- výkon advokátskeho povolania v rozpore s ustanoveniami zákona č. 586/2003 Z. z. o advokácii,
- výkon funkcie sudcu v rozpore s ustanoveniami zákona č. 385/2000 Z. z. o sudcoch a príseďiacich,
- výkon funkcie vyššie uvedených subjektov v rozpore s TP, resp. so zákonom č. 300/2005 Z.z. Trestný zákon (ďalej len „TZ“),

oblasť školstva :

- ovplyvňovanie podmienok na prijatie na externé štúdium vysokej školy – zaradenie do prijímacieho konania aj po uplynutí termínu na podanie prihlášok,

oblasť polície:

- vedenie trestného konania v rozpore s ustanoveniami TP (*zmena výpovede v prospech obvineného, ovplyvňovanie znalca na vypracovanie znaleckého posudku v prospech obvineného, ovplyvňovanie vyšetrovateľa, aby „vybavil“ u sudcu podmienené prepustenie odsúdeného na slobodu, ovplyvňovanie príslušníka PZ za „vybavenie“ zastavenia trestného stíhania*),
- ovplyvňovanie podmienok na udelenie trvalého pobytu na území SR zo strany žiadateľa v rozpore so zákonom o pobyte cudzincov,
- ovplyvňovanie výkonu služby príslušníkov PZ, aby ju títo vykonávali v rozpore so zákonom č. 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 171/1993 Z. z.“) pri prejednávani priestupkov proti bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky podľa zákona č. 372/1990 Zb. o priestupkoch (*v súvislosti s nepredložením dokladov k vedeniu vozidla, jazdou pod vplyvom alkoholu, preverovaní podozrenia zo spáchania trestného činu marenia výkonu úradného rozhodnutia*

v súvislosti s vedením vozidla, preverovaní podozrenia zo spáchania trestného činu držania omamných a psychotropných látok, preverovaní podmienok na udelenie pobytu cudzinca na území SR, technického stavu vozidla, udeľovaní dlhodobého pobytu cudzinca na území SR, dokumentovaní dopravnej nehody),

oblasť zdravotníctva

- neoprávnené uprednostnenie vykonania lekárskeho zákroku (operácie) a poskytnutie kvalitnejšieho zdravotníckeho materiálu,
- neoprávnené vystavovanie potvrdenia o PN lekárom,
- rozdielny prístup lekára ku pacientom pri poskytovaní lekárskej starostlivosti,

oblasť bankovníctva a obchodných vzťahov

- neposkytovanie bankových úverov všetkým klientom banky za rovnakých podmienok,
- korupčné správanie zástupcov obchodných spoločností v súvislosti so zadávaním zákaziek, predmetom ktorého bolo finančné plnenie a výkon prác,
- ovplyvňovanie podmienok v súvislosti s vydávaním stanoviska na povolenie stavby obchodného domu,

oblasť verejného sektora

- výkon funkcie riaditeľa príspevkovej organizácie mesta v rozpore s pravidlami jej činnosti,
- výkon funkcie stavebného dozoru v rozpore s ustanoveniami stavebného zákona,
- ovplyvňovanie činnosti zamestnanca stavebného úradu, aby tento konal v rozpore s ustanoveniami stavebného zákona,
- výkon funkcie správcu dane v rozpore so zákonom o správe daní a poplatkov pri výkone daňovej kontroly DPH,
- výkon funkcie stavebných inšpektorov v rozpore s ustanoveniami stavebného zákona (prehliadanie zistených nedostatkov, zmierňovanie sankcií),
- výkon funkcie colníka v rozpore so zákonom č. 199/2004 Z. z. Colný zákon,
- ovplyvňovanie výkonu funkcie colníka v rozpore so zákonom č. 200/1998 Z. z. o štátnej službe colníkov,
- výkon funkcie colníka v rozpore s § 44 ods. 3 písm. a), f) a g), ods. 6 zákona č. 200/1998 Z. z. o štátnej službe colníkov v súvislosti s porušovaním ustanovení § 45 ods. 8 zákona č. 105/2004 Z. z. o spotrebnej dani z liehu a § 39 ods. 6 zákona č. 106/2004 Z. z. o spotrebnej dani z tabakových výrobkov,

oblasť športu

- registrácia hráčov jednotlivých futbalových klubov v rozpore s jej podmienkami,
- výkon činnosti futbalového rozhodcu v rozpore s pravidlami upravujúcimi túto činnosť.

Medzi konkrétny predmet prijímania úplatku v roku 2007 patrili:

- prijatie úplatku colníkmi za nezaznamenanie zistených nedostatkov do zápisnice,
- prijatie úplatku colníkom od deklaranta za urýchlenie prepustenia deklarovaného tovaru do režimu voľný obeh bez osvedčenia o pôvode tovaru,
- vyžiadanie úplatku 100.000.- Sk advokátom ustanoveným z úradnej moci v jeho vlastnej kancelárii a následné prijatie zálohy 20.000.-Sk za „vybavenie“ miernejšieho trestu v odvolacom konaní pre odsúdeného prvostupňovým súdom,
- vyžiadanie úplatku 10.000.-Sk podnikateľom a študijnou referentkou vysokej školy za zabezpečenie prijatie študenta na externé štúdium vysokej školy po termíne podávania prihlášok,
- vyžiadanie a viacerými konaniami prijatie celkom úplatku 100.000.- Sk lekárom nemocnice za uprednostnenie vykonania operácie a za zabezpečenie kvalitnejšej protézy bedrového kĺbu,
- vyžiadanie úplatku 7 mil. Sk a prevzatie „zálohy“ ako úplatku 1 mil. Sk súkromným podnikateľom za výpoveď v prípravnom konaní u vyšetrovateľa v prospech obvineného,

- riaditeľ pobočky banky v súvislosti s poskytnutím úverov využil svoje postavenie a za urýchlené a bezproblémové vybavenie žiadosti o poskytnutie úveru si vyžiadal úplatky,
- vyžiadanie úplatku poradcom nebankovej spoločnosti za prednostné uzatvorenie zmluvy o úvere,
- súkromná osoba (sudca) v spolupráci s konateľom firmy presviedčala konateľa inej spoločnosti, že ak zaplatí požadované úplatky, získa v budúcnosti od spoločnosti ďalšie zákazky na stavebné práce v rôznych bytových domoch, ktoré spravuje daná spoločnosť; táto osoba tiež poskytla radu, ako účtovnými dokladmi vykryť dohodnutú sumu,
- vyžiadanie úplatku riaditeľom príspevkovej organizácie mesta 1.000.000,- Sk od podnikateľa za rozhodnutie komisie v jeho prospech a bezproblémové schválenie projektu, následné vyžiadanie úplatku min. 1.000.000,- Sk (pre seba a ďalšie osoby s rozhodovacou právomocou) od podnikateľa za uprednostnenie pred ostatnými záujemcami o kúpu budovy a vyžiadanie (pre seba a ďalšie osoby) úplatku 100.000,- Sk od podnikateľa za už predchádzajúce schválenie prenájmu budovy, ktoré bolo vykonané v jeho prospech,
- vyžiadanie úplatku osobou zastupujúcou spoločnosť vykonávajúcou inžiniering a stavebný dozor (pre seba a iné osoby) od podpredsedu inej spoločnosti v sume najmenej 10.000,- Sk za zabezpečenie urýchleného a prednostného vybavenia kolaudačných rozhodnutí v súvislosti s výstavbou prevádzky potravín,
- prijatie úplatku pracovníkmi daňového úradu od súkromného podnikateľa za to, aby kontrola správnosti uplatňovania nadmerného odpočtu DPH „dopadla“ v jeho prospech.

Medzi konkrétny predmet podplácania v roku 2007 patrili:

- ponúknutie úplatku v trestnom konaní za pôsobenie na jednu zo strán konania,
- poskytnutie úplatku policajnej hliadke za vyhnutie sa zákonnému postihu za colný delikt,
- ponúknutie úplatku hliadke colného úradu za vyhnutie sa zákonnému postihu za colný delikt,
- poskytnutie úplatku službukonajúcemu policajtovi podozrivým (zo spáchania trestného činu výtržníctva) pri zadržaní za to, aby ho prepustil,
- poskytnutie úplatku členom poľovníckeho združenia prostredníctvom predsedu poľovného združenia pracovníkovi obvodného lesného úradu vo forme porcelánovej súpravy za „vybavenie“ pričlenenia časti katastrálneho územia obce k poľovnému revíru,
- poskytnutie úplatku službukonajúcemu colníkovi súkromným podnikateľom (deklarantom dovezeného tovaru) za urýchlenie prepustenia deklarovaného tovaru do voľného režimu,
- poskytnutie úplatku lekárovi za vystavenie potvrdenia o PN bez existujúceho nároku,
- ponúknutie úplatku policajtom – vyšetrovateľom znalcovi za zmenu znaleckého posudku v prospech obvineného v trestnom konaní,
- poskytnutie úplatku občanom Čínskej republiky príslušníkovi PZ za „vybavenie“ identifikačnej karty cudzinca a trvalého pobytu na území SR bez dodržania zákonných podmienok na udelenie tohto pobytu,
- poskytnutie úplatku súkromným podnikateľom dvom svedkom v trestnom konaní za nepravdivú výpoveď,
- ponúknutie úplatku (motorová píla) vodičom vozidla príslušníkom PZ za nevykonávanie zákroku voči nemu, nakoľko ako vodič motorového vozidla nemal pri kontrole pri sebe potrebné doklady k vedeniu motorového vozidla,
- ponúknutie úplatku spolujazdcom vo vozidle štyrom príslušníkom PZ za nevykonávanie zákroku voči vodičovi vozidla, u ktorého bolo pri kontrole zistené požitie alkoholických nápojov,
- ponúknutie úplatku vodičom vozidla príslušníkom PZ za neriešenie priestupku proti bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky, ktorého sa dopustil,
- ponúknutie úplatku ukrajinským štátnym občanom príslušníkom colnej správy pri kontrole za prepustenie vozidla s nelegálne dovezeným tovarom cez štátnu hranicu,
- ponúknutie úplatku riaditeľovi KR PZ zástupcom obchodného reťazca za vydanie kladného stanoviska k povoleniu stavby,

- ponúknutie úplatku vodičom vozidla hliadke OO PZ za neriešenie podozrenia z trestného činu marenia výkonu úradného rozhodnutia v súvislosti s vedením vozidla,
- ponúknutie úplatku nezamestnaným príslušníkovi PZ – vyšetrovateľovi za „vybavenie“ podmieneného prepustenia odsúdeného u sudcu,
- ponúknutie úplatku dôchodcom (alkohol, kávu, 257,-Sk a inú pomoc) príslušníkovi PZ za vybavenie zastavenia trestného stíhania voči nemu,
- ponúknutie úplatku nezamestnaným príslušníkom PZ za nevykonávanie ďalších služobných úkonov v súvislosti s preverovaním podozrenia zo spáchania trestného činu držania omamných a psychotropných látok,
- poskytnutie úplatku súkromným podnikateľom cudzincom za nevykonanie ďalšieho služobného zákroku v súvislosti so zistenými nedostatkami pri kontrole pobytu cudzincov,
- poskytnutie úplatku súkromným podnikateľom príslušníkovi PZ za nevyvodenie sankcie voči nemu v súvislosti so zistenými nedostatkami technického charakteru na jeho motorovom vozidle,
- ponúknutie úplatku príslušníkovi PZ na oddelení cudzineckej polície za vydanie preukazu cudzinca s dlhodobým pobytom na území SR cudziemu štátnemu príslušníkovi,
- sľúbenie úplatku konateľom spoločnosti pracovníkovi stavebného úradu za urýchlené a prednostné vybavenie administratívneho vypracovania a správoplatnenia kolaudačného rozhodnutia v súvislosti s výstavbou a prevádzkovaním potravín.

1.5 Analýza postupov polície a využívania inštitútov TP

Pri dokumentovaní trestnej činnosti korupcie je potrebné využívať všetky dôkazné prostriedky TP, nakoľko bez ich využívania môže nastať dôkazná núdza (napr. tvrdenie proti tvrdeniu). Z jednotlivých dôkazných prostriedkov TP sa najviac využíva odpočúvanie a záznam telekomunikačnej prevádzky § 115 TP, inštitút agenta § 117 TP a sledovanie osôb a vecí § 113 TP. Pri odovzdávaní a preberaní úplatku sa hlavne využíva inštitút vyhotovenie obrazových, zvukových alebo obrazovo zvukových záznamov § 114 TP. Následne sa použijú zaisťovacie inštitúty, ako vydanie a odňatie vecí § 89 TP resp. § 91 TP, domová prehliadka, osobná prehliadka, prehliadka iných priestorov a pozemkov § 99 – 104 TP (najmä motorových vozidiel a pracovísk).

Pri odhaľovaní a vyšetrovaní trestného činu prijímania úplatku boli realizované prípady v spolupráci s oznamovateľom, ktorý bol zväčša ustanovený prokurátorom do postavenia agenta. Tento postup umožnil rýchlu reakciu na všetky podnety zo strany žiadateľa a možnosť koordinácie činnosti polície. Ak existuje prvotné oznámenie a prípad sa dokumentuje proaktívne, potom sa musia dôkazy ihneď a dôsledne vyhodnocovať a musia byť pripravené rôzne varianty na ďalšie nasadenie prostriedkov a síl aj v spolupráci s inými útvarmi. Pri spolupráci so špecializovanými útvarmi PZ vzniká situácia, keď sú pracovníci ÚBPK obmedzení kapacitným limitom nasadenia úkonov podľa piatej hlavy TP a technickými možnosťami, čo si vyžaduje „vynútenú“ selekciu, v ktorej veci a v koľkých prípadoch sa úkony použijú.

V prípade uplatnenia postupov polície a využívania inštitútov TP pri trestných činoch korupcie sa spravidla využívajú dva základné postupy odhaľovania a vyšetrovania:

- 1) na základe podania fyzickej osoby alebo právnickej osoby s uvedením relevantných skutočností, ktoré odôvodňujú začatie trestného stíhania podľa § 199 ods. 1 TP a následné využitie väčšiny dôkazných prostriedkov TP na zadováženie dostatku dôkazov; v prípadoch realizovaných týmto spôsobom boli v hodnotenom období všetky úspešne ukončené rozhodnutím podľa § 206 TP, teda obvinením konkrétnej osoby,
- 2) prípad sa realizuje na základe prvotne získanej informácie o podozrení z korupcie získanej vlastnou operatívno-pátracou činnosťou; informácia je po operatívnom preverovaní, resp. rozpracovaní spracovaná do podnetu na začatie trestného stíhania a následne sa postupuje obdobne ako v postupe podľa bodu 1; týmto spôsobom sa darí

odhaliť a vyšetrovať korupciu oboch zúčastnených subjektov (prijímateľa aj poskytovateľa).

V hodnotenom období veľkú časť podaní tvorili oznámenia bez uvedenia konkrétnych skutočností.

V prípadoch, ktoré boli oznámené v čase prebiehajúceho konania páchatel'ov boli vykonávané dôkazy na zadokumentovanie etapy dokončenia trestného činu. Pracovníkmi ÚBPK boli využívané najmä dôkazné prostriedky piatej hlavy TP na potvrdenie skutočností uvádzaných oznamovateľom a svedkami, na získanie ďalších dôkazov, ktoré nebolo možné získať iným spôsobom. Vo väčšine takto zadokumentovaných prípadoch sú páchatelia obvinení, prokurátorom aj obžalovaní a súdom nakoniec odsúdení.

Vzhľadom k nižším počtom oznamovateľov trestných činov korupcie oproti minulým rokom bolo potrebné zvýšiť odhaľovanie a objasňovanie danej trestnej činnosti operatívnymi zločkami ÚBPK. Vlastná operatívno-pátracia činnosť však vyžaduje dostatočnú odbornú a kreatívnu činnosť jednotlivých pracovníkov. Jej úspešnosť významne ovplyvňuje kvalita a výber osôb spolupracujúcich s Policajným zborom a schopnosť preniknúť do prostredia páchania trestných činov.

V prípadoch, ktoré boli dokumentované v roku 2007 boli využité jednotlivé dôkazné prostriedky v nižšie uvedenom rozsahu:

- 23 prípadov - § 113 TP sledovanie osôb a vecí,
- 56 prípadov - § 114 TP vyhotovovanie obrazových, zvukových, alebo obrazovo-zvukových záznamov,
- 176 prípadov - § 115 TP odpočúvanie a záznam telekomunikačnej prevádzky,
- 29 prípadov - § 117 TP agent.

K negatívnym zisteniam za hodnotené obdobie možno priradiť poznanie, že korupčné správanie je určitou časťou spoločnosti tolerované, inak by sa nemohlo stať, že z oblasti spoločenského života, ktoré sú podľa zistení mimovládnych organizácií najviac ohrozované a postihnuté korupciou (súdnicstvo, zdravotníctvo, štátna správa...), bolo zaznamenaných iba niekoľko prípadov, keď pracovníci z tejto oblasti informovali ÚBPK o pokuse, resp. možnom korumpovaní.

V sledovanom období sa tiež potvrdzovala skutočnosť, že medializácia prípadov má na jednej strane preventívny účinok, na druhej strane je však korupcia páchaná „solistikovanejším“ spôsobom.

V súvislosti s korupčným správaním vo všeobecnosti možno konštatovať, a prax to aj potvrdzuje, že korupčné správanie vzniká tam, kde jednotlivci zneužívajú oprávnenia zodpovedajúce funkčnému miestu, ktoré zastávajú. V neposlednom rade je to aj využívanie stavu neexistencie kontroly, resp. neefektívnosť kontrolného mechanizmu v oblasti, kde osoby môžu mať predpoklady ku korupčnému správaniu.

Hranica medzi korupciou (v ponímaní trestno-právnej roviny) a vďakou (v ponímaní morálnej a etickej roviny) je veľmi úzka. Nie každé prijatie nenáležitej výhody vykazuje všetky znaky korupčného trestného činu, nakoľko môže absentovať nielen subjektívna stránka, ale aj objektívna stránka trestného činu.

Najmä v oblasti zdravotníctva pri dokazovaní korupcie v hodnotenom období v rámci vyšetrovania podozrivého konania, ktoré spočiatku vykazovalo znaky trestného činu sa zistilo, že nie sú preukázané všetky povinné znaky skutkovej podstaty korupčného trestného činu.

Trestného činu podplácania sa najčastejšie aj v roku 2007 dopúšťali vodiči motorových vozidiel voči príslušníkom PZ vykonávajúcim dohľad nad plynulosťou a bezpečnosťou cestnej premávky v snahe vyhnúť sa následkom pri spáchaní niektorého z priestupkov (najčastejšie priamo pri prejednaní priestupku).

Na rozdiel od predchádzajúcich rokov objasňovala a vyšetrovala trestné činy korupcie policajtov v roku 2007 z podstatnej časti Sekcia kontroly a inšpekčnej služby MV SR. K uvedenej zmene došlo z dôvodu novelizácie nariadenia MV SR č. 17/2007 (o vymedzení príslušnosti útvarov Policajného zboru pri odhaľovaní trestných činov a zisťovaní ich páchatelov, o postupe v trestnom konaní, o výjazdových skupinách a špecializovaných tímoch a o zmene nariadenia ministra vnútra Slovenskej republiky č. 107/2005 o postupe pri evidovaní a manipulácii s vyšetrovacími spismi v znení nariadenia ministra vnútra Slovenskej republiky č. 15/2006), ktoré nadobudlo účinnosť dňa 15.04.2007. Za obdobie od uvedeného dátumu do 31.12.2007 boli uvedeným útvarom realizované prípady korupcie v nasledovnom rozsahu:

Počet uznesení vydaných podľa § 199 TP (začatie trestného stíhania)	35
počet skutkov prijímania úplatku	27
počet skutkov podplácania	6
počet skutkov nepriamej korupcie	2

Počet uznesení vydaných podľa § 206 TP (vznesenie obvinenia)	18
počet skutkov prijímania úplatku	12
počet skutkov podplácania	5
počet skutkov nepriamej korupcie	1

Celkový počet osôb obvinených z korupčnej trestnej činnosti	20
za prijímanie úplatku	14
za podplácanie	5
za nepriamu korupciu	1

1.6 Najzávažnejšie prípady

- OBPK Bratislava realizoval prípad korupcie poslancov Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves, ktorí žiadali spolu 2.600.000,- Sk za ovplyvnenie predaja pozemkov pre britskú spoločnosť, pričom boli priamo pri prevzatí časti úplatku vo výške 300.000,- Sk zadržaní. V tomto prípade bol použitý agent - policajt, ktorý bol úspešne implantovaný do prostredia poslancov, kde bol predstavený ako zástupca britskej spoločnosti, ktorá mala záujem o kúpu pozemkov. V rámci tohto prípadu žiadali uvedení poslanci úplatok v celkovej výške 2.600.000,-Sk, pričom priamo pri prijímaní sumy vo výške 300 000,-Sk boli títo pracovníkmi OBPK Bratislava zadržaní.
- OBPK Bratislava realizoval prípad korupcie v štruktúre Slovenského futbalového zväzu, kde bol obvinený vysokopostavený funkcionár za prijímanie úplatkov, tzv. „kolkov“, za vybavovanie registrácie hráčov. Tejto osobe bolo postupne rozšírené obvinenie o ďalších 8 skutkov. Ako úplatky boli v tomto prípade poskytnuté finančné prostriedky vo výške celkom 40.000,-Sk a úplatky vo forme tovarov (víno a ovocie).
- OBPK Bratislava realizoval prípad korupcie bývalého policajta, ktorý podplácal riaditeľa KR PZ, aby zariadil kladné vyjadrenie dopravného inšpektorátu v súvislosti s výstavbou

obchodného domu v Komárne. Výška ponúkaného úplatku v tomto prípade bola 80.000,- Sk.

- OBPK Západ realizoval prípad zneužívania právomoci verejného činiteľa a prijímania úplatku a inej nenáležitej výhody, ktorého sa dopustil pracovník Colného úradu Nitra, ktorý v období od 31. 1. 2002 do decembra roku 2004, vykonal najmenej v 71 prípadoch prejednanie jednotného colného dokladu /ďalej len „JCD“/, pričom po vzájomnej dohode s osobou vystupujúcou za vývozcu tovaru prevzal sumu 10.000,- Sk za každý prejednaný prípad za to, že v JCD potvrdil svojou osobnou pečiatkou kontrolu odoslania /vývozu/ colným úradom, JCD nezaevidoval do registrácie vývozu, deklarovanému vývozu pridelil číslo iného tovaru vyvážaného iným vývozcom i napriek tomu, že vedel, že táto osoba nie je registrovaná ako vývozca, že deklarovaný vyvážený tovar je fiktívny a nenachádza sa na pobočke colného úradu. Uvedeným konaním získal pre seba neoprávnený prospech vo výške najmenej 710.000,- Sk.
- OBPK Západ realizoval prípad podplácania, na tom skutkovom základe, že F. P. vystupujúci za právnickú osobu, v období od 31. 1. 2002 do decembra roku 2004, najmenej v 71 prípadoch prejednávania JCD odovzdal pracovníkovi Colného úradu Nitra v postavení verejného činiteľa, ako úplatok sumu 10.000,- Sk za každý prejednaný prípad (celkom najmenej 710.000,- Sk) za to, že v JCD potvrdil svojou osobnou pečiatkou kontrolu colným úradom, JCD nezaevidoval do registrácie vývozu, deklarovanému vývozu pridelil číslo iného tovaru vyvážaného iným vývozcom i napriek tomu, že vedel, že táto právnická osoba nie je registrovaná ako vývozca a že deklarovaný vyvážený tovar je fiktívny a nenachádza sa na pobočke colného úradu,
- dve trestné veci museli byť OBPK Stred realizované v jeden deň z dôvodu možného prezradenia, nakoľko tieto medzi sebou súviseli:
 - 1) vznesenie obvinenia súkromnému podnikateľovi F. J. za obzvlášť závažný zločin prijímania úplatku za to, že tento vystupujúci ako svedok v trestnej veci vyšetrovanej na OBPK Stred požadoval od jedného z obvinených úplatok vo výške 7 000 000,-Sk a motorové vozidlo zn. Mercedes Benz ML 320 CDI s tým, že sa dostaví pred vyšetrovateľa PZ a bude vypovedať v procesnom postavení svedka v prospech jednej z obvinených osôb,
 - 2) vznesenie obvinenia súkromnému podnikateľovi R. B. za zločin prijímania úplatku za to, že tento vystupujúci ako svedok v trestnej veci vyšetrovanej na OBPK Stred požadoval od jedného z obvinených v tejto trestnej veci úplatok vo výške 1 000 000,- Sk s tým, že bude vypovedať v procesnom postavení svedka v prospech jednej z obvinených osôb a svoju svedeckú výpoveď podporí aj listinnými dôkazmi.
- OBPK Stred do 24 hodín od oznámenia zrealizoval trestnú vec, v ktorej vyšetrovateľ vzniesol obvinenie advokátovi J. F. za zločin prijímania úplatku, na tom základe, že ako advokát ustanovený z úradnej moci v dobe od 12.2.2007 do 21.2.2007 v presnejšie nezistenom čase vo Zvolene požadoval od príbuzných M. M., ktorému bol ako advokát ustanovený z úradnej moci pre zločin lúpeže a iné, v ktorom bol M. M. rozsudkom zo dňa 28.2.2007 uznaný vinným a odsúdený k trestu odňatia slobody v trvaní 12 rokov, úplatok vo výške 100.000,- Sk za vybavenie miernejšieho trestu v odvolacom konaní na Krajskom súde v Banskej Bystrici. Následne dňa 12.3.2007 požiadal príbuzných obžalovaného M. M. o vyplatenie časti tohto úplatku vo výške 25.000,- Sk za to, že podá kvalifikované odvolanie proti rozsudku prvostupňového súdu a dňa 15.3.2007 pri osobnom stretnutí s príbuznými M. M., ktoré sa uskutočnilo v priestoroch advokátskej kancelárie J. F. prevzal od sestier M. M. časť ním žiadaného úplatku vo výške 20.000,- Sk.

2. Analýza vyšetrovania majetkových a hospodárskych zločinov

Odhaľovanie a vyšetovanie majetkových a hospodárskych zločinov vo veciach so spôsobenou škodou, resp. prospechom dosahujúcim najmenej dvadsaťpäťtisíc násobok malej škody podľa TZ (200 mil. ,-Sk) resp. päťtisíc násobok malej škody (40 mil. ,-Sk), ak tak opatrením určí riaditeľ ÚBPK je náročné na odbornú pripravenosť pracovníkov ÚBPK, ale aj ich praktické skúsenosti. Na zadokumentovanie zistených zločinov je potrebný dlhší čas, nakoľko sa vždy jedná o rozsiahlu, závažnú a zložitú trestnú činnosť. Rozsiahlosť charakterizuje najmä rozsah časového obdobia páchania trestných činov (aj niekoľko rokov) a počet zúčastnených subjektov na páchaní danej trestnej činnosti.

2.1 Analýza majetkových a hospodárskych trestných činov podľa právnej kvalifikácie

V hodnotenom období **bolo zistených 62 (38/+24)** zločinov z oblasti závažnej majetkovej a hospodárskej trestnej činnosti, kde došlo k začatiu trestného stíhania podľa § 199 TP pre podozrenie zo spáchania konkrétneho trestného činu, pričom predpokladaná výška spôsobenej škody predstavuje **6 321 845 094,- Sk**.

Celkový počet **objasnených zločinov** z oblasti závažnej majetkovej a hospodárskej trestnej činnosti **bol 39 (46/-7)** – výška dokumentovanej spôsobenej škody predstavuje **4 259 365 750,-Sk**. Boli vydané uznesenia o obvinení konkrétnych osôb v nasledujúcej štruktúre:

podľa TZ účinného od 1. 1. 2006:

- 1 uznesenie - § 239 Poškodzovanie veriteľa,
- 1 uznesenie - § 237 Porušovanie povinností pri správe cudzieho majetku,
- 2 uznesenia - § 221 Podvod,
- 1 uznesenie - § 277 Neodvedenie dane a poistného,
- 10 uznesení - § 296 Zločin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny a § 277 neodvedenie dane a poistného,
- 1 uznesenie - § 261 Poškodzovanie finančných záujmov Európskych spoločenstiev v jednočinnom súbehu s § 225 Subvenčný podvod,

podľa TZ účinného do 31. 12. 2005:

- 1 uznesenie - § 148 Skrátene dane a poistného,
- 4 uznesenia - § 148a Neodvedenie dane a poistného,
- 12 uznesení - § 250 Podvod,
- 1 uznesenie - § 250a Úverový podvod,
- 3 uznesenia - § 255 Porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku,
- 2 uznesenia - § 185a Založenie, zosnovanie a podporovanie zločineckej skupiny a teroristickej skupiny v jednočinnom súbehu s § 250 Podvod.

2.2 Charakteristika subjektov TČ

Celkovo bolo vo vyšetovaní obvinených **62 (77/-15)** osôb pre zločiny v oblasti závažnej hospodárskej a majetkovej kriminality. Analýza obvinených osôb podľa niektorých hľadísk je nasledovná:

Veková štruktúra páchatel'ov bola nasledovná:

- 4 osoby – vo veku 20-30 rokov,
- 22 osôb – vo veku 30-40 rokov,
- 15 osôb – vo veku 40-50 rokov,
- 21 osôb – vo veku nad 50 rokov.

Z hľadiska postavenia, funkcie, resp. pracovného zaradenia bolo obvinených:

- 35 podnikateľov,

- 1 advokát,
- 3 správcovia konkurznej podstaty,
- 7 zamestnancov,
- 2 zamestnanci v štátnej a verejnej správe,
- 9 štatutárnych zástupcov právnickej osoby,
- 4 colníci,
- 1 osoba uviedla, že je nezamestnaná.

2.3 Analýza objektívnej stránky TČ (konanie a následok)

V roku 2007 boli zaznamenané nasledovné spôsoby páchania zločinov v týchto oblastiach hospodárskeho a ekonomického života spoločnosti:

oblasť daňovej a colnej správy

- konateľ spoločnosti uviedol správcu dane do omylu tým, že si uplatnil neoprávnené nadmerný odpočet DPH na vstupe z fiktívnych faktúr a správca dane neoprávnený odpočet DPH uznal a ku škode štátneho rozpočtu SR vyplatil celkovú čiastku 6.222.719,- Sk,
- konateľ spoločnosti vyhotovil v mene spoločnosti fiktívne faktúry s fakturovanou čiastkou, z ktorých bol neoprávnené uplatnený nadmerný odpočet DPH vo výške najmenej 900.289,- Sk,
- konateľom splnomocnený zástupca a účtovníčka bez oprávnenia konateľa spoločnosti vyhotovili a následne zabezpečili podanie daňového priznania k DPH napriek tomu, že obchodná spoločnosť nebola platiteľom DPH, pričom do daňového priznania zahrnula nere realizované prijaté zdaniteľné plnenia v tuzemsku, pri ktorých neoprávnené nárokovala odpočet DPH a nere realizované uskutočnené zdaniteľné plnenia v tuzemsku, nemajúce oporu v reálne uskutočnených obchodoch, ktoré Daňový úrad uznal a zodpovedajúcu finančnú čiastku na základe nepravého oznámenia poukázal na bežný účet obvinenej, ktorá dané finančné prostriedky použila pre svoju potrebu v rozsahu nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH v celkovej výške 872 300,- Sk,
- účtovníčka bez súhlasu majiteľa a konateľa spoločnosti na podklade nepravdivých dokladov vykázala nadmerný odpočet DPH za príslušné zdaňovacie obdobia, čím neoprávnené uplatnila nárok na vrátenie DPH v celkovej výške 2 484 512,- Sk,
- súkromní podnikatelia založili zločineckú skupinu, ktorá sa zaoberala legalizáciou nelegálne vyrobených alkoholických nápojov s falošnými ochrannými známkami na označenie spotrebiteľských balení liehu v spotrebiteľských baleniach liehu, tieto nakupovali od spoločnosti, v ktorej boli spoločníkmi a konateľmi a potom ich odpredávali do siete hypermarketov, veľkoskladov a ďalším menším odberateľom a následne si rozdeľovali peniaze získané za predaj nelegálne vyrobených alkoholických nápojov, čím došlo k porušeniu zákona o spotrebnej dani z liehu a nelegálnym nákupom a predajom spôsobili škodu min. 178.379.918,- Sk.

Tieto spôsoby páchania trestnej činnosti sú rozšírené. Jedným z dôvodov je, že základné útvary PZ sa problematike ekonomickej i daňovej trestnej činnosti venujú nedostatočne. Chýbajú legislatívne nástroje na zamedzenie páchania tejto trestnej činnosti a samotné daňové úrady nedisponujú možnosťou efektívnej kontroly najmä pri prepojení páchatel'ov cez viacero firiem, ktoré nesídli v jednom okrese a dokonca ani v kraji.

banková sféra:

- členovia predstavenstva bankovej spoločnosti podpísali úverovú zmluvu, na základe ktorej poskytli spoločnostiam úvery na konkrétne použitie a to aj napriek tomu, že vedeli, že úver bude použitý na iný účel a že úverová zmluva je len účelovo uzatvorená, jej podmienky nebudú dodržané a poskytnutý úver je nedostatočne zabezpečený a finančné prostriedky z úveru boli poukázané na l'oro účet ako úhrada kontraktov

v prospech neexistujúcich spoločností, teda išlo len o tzv. úverovanie predošlého úveru a takto spôsobili škodu pre bankovú spoločnosť vo výške 611 600 000,- Sk,

konkurzy:

- správca konkurznej podstaty úpadcu bankovej spoločnosti uzavrel tri zjavne nevýhodné zmluvy so spoločnosťami a následne dal pre spoločnosti, s ktorými boli zmluvy uzavreté, uhradiť sumu 9 507 900,-Sk a to aj napriek tomu, že mal vedomosť o tom, že pohľadávky, ktoré boli predmetom zmlúv, neboli nedobytné ani ťažko vymožiteľné,
- správkyňa konkurznej podstaty odpredala majetok patriaci do konkurznej podstaty úpadcu v rozpore s podmienkami predaja majetku úpadcu, pričom záujemca o kúpu nespĺnil podmienky odpredaja majetku,
- nepopretie pohľadávky správcom v konkurznom konaní napriek tomu, že táto nezodpovedala skutočnému stavu,

oblasť verejnej správy

- riaditeľ regionálneho odboru v rozpore s úradným postupom organizačných útvarov Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) vypracoval zmluvy o bezodplatnom prevode vlastníckeho práva k nehnuteľnostiam medzi SPF ako prevodcom a oprávnenými osobami, ku ktorým v zmysle interných predpisov nezabezpečil riadne ocenenie poskytovaných náhradných pozemkov nadobúdateľom znaleckým posudkom, ale akceptoval zavádzajúce a nekompletné podklady na základe ktorých určil cenu prevádzaných nehnuteľností len z ocenenia, ktoré vypracoval Obvodný pozemkový úrad, čím sa rozloha prevádzaných nehnuteľností výrazne zväčšila a takto určenú cenu použil pri vypracovaní zmlúv o bezodplatnom prevode vlastníckeho práva k nehnuteľnostiam, ktoré po vypracovaní predložil k podpisu generálnemu riaditeľovi SPF, ktorý zmluvy podpísal, čím ho uviedol do omylu a podpisom zmlúv došlo k prevodu vlastníckeho práva k nehnuteľnostiam na oprávnené osoby a tým k vzniku škody Slovenskej Republike v zastúpení SPF vo výške najmenej 29.315.667,50 Sk,
- konateľ spoločnosti zabezpečil vykonanie výmazu záložného práva na nehnuteľnostiach patriacich 1. spoločnosti zapísaného na liste vlastníctva, zriadeného na základe zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech banky tak, že doručil na správu katastra kvitanciu banky bez jej vedomia aj napriek tomu, že dlh 1. spoločnosti nebol splatený, týmto výmazom záložného práva spôsobil v konečnom dôsledku škodu 2. spoločnosti, ktorá pohľadávku odkúpila vo výške najmenej 178 mil. Sk,
- neoprávnené čerpanie finančných prostriedkov z fondov EÚ,

súkromná sféra:

- fyzická osoba na rôznych miestach kraja osobne uzatvárala zmluvy o vedení devízového účtu s fyzickými osobami s rôznou dĺžkou viazanosti od jedného až do šiestich mesiacov so záväzkom vyplatiť fyzickým osobám pôvodný vklad a úrok vo výške od 15 do 22%, pričom už v čase uzatvárania zmlúv bolo zrejmé, že podmienky splnenia sú nereálne,
- členovia predstavenstva spoločnosti po odvolaní na valnom zhromaždení spoločnosti uzavretím Zmluvy o kúpe cenných papierov a Zmluvy o postúpení pohľadávky poznajúc ekonomický stav spoločnosti zrealizovali obchodné aktivity bez finančného krytia, čím dostali spoločnosť do predĺženia a spôsobili jej úpadok, následkom ktorého bol na spoločnosť vyhlásený konkurz, v ktorom spoločnosť prišla o celý majetok,
- členovia predstavenstva spoločnosti bez súhlasu Valného zhromaždenia spoločnosti, podpísali s konateľmi ďalšej spoločnosti Zmluvu o budúcej zmluve o nájme nehnuteľnosti, pričom sa v tejto zmluve zaviazali uhradiť zmluvnú pokutu ak nedôjde k uzavretiu nájmovej zmluvy, čo úmyselne nespĺnili a preto boli vyzvaní k úhrade zmluvnej pokuty. Následne podpísali so zástupcami banky Zmluvu o zriadení záložného práva, ktorou založili nehnuteľný majetok spoločnosti v prospech ďalšej spoločnosti za poskytnutie úveru tejto spoločnosti bankou, na základe čoho si banka voči majetku úpadcu spoločnosti uplatnila v konkurze pohľadávku,

- konateľ spoločnosti, ktorá bola dodávateľom ojazdených nákladných motorových vozidiel pre leasingovú spoločnosť uviedol pracovníkov leasingovej spoločnosti do omylu tým, že uvedenej leasingovej spoločnosti vo viacerých prípadoch odpredal vozidlá, ktoré nikdy neboli vo vlastníctve spoločnosti,
- predseda predstavenstva spoločnosti, pod zámienkou zhodnotenia finančných prostriedkov, poskytovaním údajov o ponúkaných produktoch, najmä vysokých výnosoch, ktoré u klientov vyvolali klamlivú predstavu a v úmysle zaistiť si prospech na úkor vkladateľov, priamym konaním a aktívnym pôsobením v riadiacich orgánoch spoločnosti prijímal od občanov vklady, pričom svojim klientom sľuboval ich nereálne zhodnotenie (až do výšky 20 %) hoci vedel, že vzhľadom na charakter a spôsob svojich podnikateľských aktivít, vykazovaných hospodárskych výsledkov, sľubované zhodnotenie nebude môcť splniť,
- účelové prevody majetku medzi obchodnými spoločnosťami na základe fiktívnych zmlúv o pôžičkách a ručení ku škode jednej a prospechu inej,
- rozposlanie listu pod hlavičkou MF SR, opatreného odtlačkom pečiatky MF SR a podpisovou doložkou generálneho riaditeľa sekcie finančného trhu MF SR, prevádzkovateľom hazardných hier o zmene účtu, na ktorý majú zasielať odvody,

oblasť súdnictva

- konateľ a majiteľ spoločnosti využijúc pochybenie súdneho exekútora podal na Ministerstvo spravodlivosti SR písomný návrh v zmysle zákona č. 514/2003 Z.z. o zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone verejnej moci o náhradu, ktorá mu mala vzniknúť tým, že exekútor mu vedením tejto nezákonnej exekúcie znemožnil predaj 100% obchodného podielu spoločnosti v zmysle zmluvy o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu s budúcim nadobúdateľom, pričom túto zmluvu si dal vyhotoviť pred dorúčením príkazu na začatie exekúcie 100% obchodného podielu spoločnosti a to za účelom žalovať Ministerstvo spravodlivosti SR o náhradu škody a získať tak neoprávnený prospech na úkor SR.

Pri páchaní majetkových a hospodárskych zločinov bolo zistené v roku 2007 porušovanie nasledovných zákonných povinností:

- porušenie ustanovení zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty spočívajúce v neoprávnenom nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH,
- porušenie povinností vyplývajúcich zo zákona č. 328/1991 Zb. o konkurze a vyrovnaní účastníkmi v konkurze (správcovia, veritelia, úpadca),
- účelové „prelievanie“ majetku medzi obchodnými spoločnosťami ku škode jednej z nich a prospechu inej,
- porušovanie povinností určených zo zákona pri správe cudzieho majetku,
- porušenie povinností vyplývajúcich zo zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účelom zníženia daňových povinností,
- porušenie povinností vyplývajúcich zo zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmu spočívajúce v neodvedení a nezaplatení dane z príjmu,
- porušovanie povinností vyplývajúcich z Nariadenia Rady Európskeho hospodárskeho spoločenstva (EHS) č. 2913/92 ustanovujúceho Colný zákonník spoločenstva (Colný kódex),
- porušovanie povinností vyplývajúcich Colného zákona č. 199/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov a zo zákona č. 200/1998 Z.z. o štátnej službe colníkov v znení neskorších predpisov,
- porušovanie ustanovenia § 19 ods. 1 a § 31 ods. 1 písm. a) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- porušovanie legislatívy Európskej únie – nariadenia Komisie Európskych spoločenstiev (ďalej len „ES“) č. 448/2004 z 10. marca 2004, ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie ES

- č. 1685/2000, ustanovujúce podrobné pravidlá pre implementáciu nariadenia Rady ES
č. 1260/1999.

2.4 Analýza postupov polície a využívania inštitútov TP

Dôležitým predpokladom na zabezpečenie dôkazov je zaistenie listinných materiálov, najmä v súvislosti s ekonomickým chodom spoločnosti a daňových a colných dokladov, k čomu sa využívajú najmä zaisťovacie inštitúty TP napr. vydanie a odňatie vecí, osobná prehliadka, domová prehliadka a prehliadka iných priestorov.

Okrem využitia postupov polície v prípravnom konaní je v tejto oblasti dôležitá aj spolupráca s daňovými úradmi, colnou správou a ďalšími kontrolnými inštitúciami SR. Na úspešnosť odhaľovania trestnej činnosti ekonomického charakteru, vo vecnej príslušnosti ÚBPK by mohol mať význam lepší prístup k informáciám, napr. o neobvyklých obchodných operáciách preverovaných spravodajskou jednotkou finančnej polície (v súčasnosti zaradená v štruktúre úradu boja proti organizovanej kriminalite P PZ).

Pri dokazovaní predmetnej trestnej činnosti je spravidla dôležité zabezpečiť vypracovanie znaleckého posudku k posúdeniu postupov v účtovníctve, k spôsobenej škode resp. inej oblasti ekonomických postupov.

Pri vyšetrowaní hospodárskych a majetkových zločinov boli v roku 2007 využité inštitúty piatej hlavy TP v nasledovnom rozsahu:

- 10 prípadov - § 113 TP sledovanie osôb a vecí,
- 2 prípady - § 114 TP vyhotovovanie obrazových, zvukových, alebo obrazovo-zvukových záznamov,
- 71 prípadov - § 115 TP odpočúvanie a záznam telekomunikačnej prevádzky
- 1 prípad - § 117 TP agent,

V roku 2007 boli ÚBPK dokumentované predovšetkým zločiny podvodu, daňové trestné činy a trestný čin porušovania povinností pri správe cudzieho majetku. Páchatelia využívali najmä nedostatky legislatívy, kontrolných mechanizmov, ako aj využívanie častých zmien v legislatíve, čím sa niektoré akty riadenia a kontroly stávajú neprehľadné. Dokumentovanie tejto trestnej činnosti je dôležité už od samotného odhalenia a to najmä zaistením všetkých možných listinných dôkazov (účtovníctvo a iné.) ako základných dôkazov. V tomto procese často chýbajú včasné oznámenia o finančných operáciách a kontrolách od príslušných subjektov, ktoré sa predmetnou problematikou zaoberajú.

2.5 Najzávažnejšie prípady

- OBPK Bratislava realizoval prípad zločinu poškodzovania veriteľa formou spolupáchateľstva podľa § 20 k § 239 ods. 1, písm. c), ods. 5 písm. a) TZ na tom skutkovom základe, že v Bratislave P. P. a J. H. ako konatelia spoločnosti napriek tomu, že boli zaviazaní pohľadávkou P. Ď. z právoplatného zmenkového platobného rozkazu vydaného Krajským súdom v Bratislave v sume 204 miliónov Sk s príslušenstvom pristúpili spoločne s Š. J. k spisaniu dohody o urovaní s dátumom 2.1.2006, kde uznali neexistujúcu pohľadávku veriteľa Š. J. voči tejto spoločnosti v sume 510 miliónov Sk a následne túto pohľadávku zabezpečili zmluvou o zriadení záložného práva v prospech Š. J. s dátumom 2.1.2006 a doručili dňa 27.7.2006 na správu katastra návrh na vklad záložného práva do katastra nehnuteľností na všetky pozemky a stavby na liste vlastníctva, prakticky na celý majetok tejto spoločnosti pre záložného veriteľa Š. J., pričom tento vklad bol povolený dňa 28.7.2006, aby tým čo aj len čiastočne zmarili uspokojenie pohľadávky inej spoločnosti, ktorá prevzala pohľadávku od P. Ď., čím uvedenej spoločnosti vznikla škoda vo výške najmenej 204 miliónov Sk.

- OBPK Západ realizoval prípad, v ktorom vyšetrovateľ vzniesol obvinenie V. B. za trestný čin neodvedenia dane a poistného. Obvinený ako živnostník, mesačný platiteľ DPH, v úmysle zadovážiť sebe a iným osobám neoprávnený prospech, si v období november 2001 až august 2005 na základe fiktívnych dokladov zadovážených prostredníctvom ďalšej osoby, ktorými deklaroval vykonanie zdaniteľného plnenia vývozom tovaru do zahraničia na Daňovom úrade v Štúrove uplatnil vrátenie nadmerného odpočtu DPH v celkovej sume 95.119.878,-Sk. Fiktívne colné prejednanie vývozu tovaru zabezpečoval prostredníctvom colníka v rozpore s ustanoveniami zákona č. 289/1995 Z. z. o DPH v znení neskorších predpisov resp. ustanoveniami zákona č. 222/2004 Z. z. o DPH v znení neskorších predpisov,
- OBPK Stred realizoval prípad, v ktorom vyšetrovateľ dňa 15.5.2007 vzniesol obvinenie Ľ. K., ktorý zastával vysokú funkciu v predstavenstve Devín Banka, a.s. Bratislava (ďalej len „Devín banka“) a neskôr bol aj súčasne v predstavenstve spoločnosti APIS, a.s. Turčianske Teplice a D. L., ktorá zastávala vysokú funkciu v predstavenstve Devín Banky ako obvinených pre pokračovací trestný čin úverového podvodu podľa § 250a ods. 1, 2 a 5 TZ spáchané formou spolupáchateľstva podľa § 9 ods. 2 TZ účinného v dobe spáchania trestného činu, na tom základe, že:

po predchádzajúcej vzájomnej dohode ako členovia predstavenstva Devín banky podpísali za Devín banku úverovú zmluvu, na základe ktorej poskytli spoločnosti Euroservis a.s. Košice úver vo výške 4.300.000 USD so splatnosťou 10.6.1999, ktorý mal byť v zmysle úverovej zmluvy použitý na prefinancovanie nákupu slnečnice čiernej a potravinárskeho plechu a to aj napriek tomu, že obaja obvinení ako štatutárni zástupcovia Devín banky vedeli, že úver bude použitý na iný účel a že úverová zmluva je len účelovo uzatvorená, jej podmienky nebudú dodržané a poskytnutý úver je nedostatočne zabezpečený, pričom dňa 11.12.1998 na základe dvoch zahraničných platobných príkazov, ktoré podpísala D. L. boli bez vedomia predsedu predstavenstva a jediného akcionára spoločnosti Euroservis a.s., Košice finančné prostriedky z úveru finančnou transakciou vo výške 1 177 000,- USD a finančnou transakciou vo výške 3 075 000,- USD poukázané na loro účet Bank Elektronika Moskva vedený v Devín banke ako úhrada kontraktu v prospech neexistujúcej spoločnosti Alpern Fund, 3831 Funice Avenue, Wilmington, DE 19808, New Castle County, State of Delaware a následne tie isté finančné prostriedky boli z loro účtu Bank Elektronika Moskva vedený v Devín banke poukázané na základe príkazu neexistujúcej spoločnosti Nembor LTD, Irsko na úverový účet spoločnosti Riaten Prajz ako splatenie úveru, ktorý Devín banka poskytla tejto spoločnosti na základe úverovej zmluvy zo dňa 25.6.1998, teda išlo len o tzv. úverovanie predošlého úveru, kde finančné prostriedky z úveru poskytnutého jednej spoločnosti sa použili na splatenie úveru poskytnutého inej spoločnosti, čím spoločnosti Devín banka spôsobili škodu vo výške 189.200.000,- Sk. Obdobným spôsobom, avšak v spojení s inými obchodnými spoločnosťami, spôsobili vyššie uvedené osoby v ďalších troch prípadoch Devín banke škodu vo výške 422.400.000,-Sk. Týmto konaním obaja obvinení ako štatutárni zástupcovia Devín banky poskytli úver rôznym spoločnostiam, o ktorých vedeli, že nespĺňali podmienky určené na jeho poskytnutie s úmyslom prefinancovať obchodné aktivity spoločnosti APIS, a.s. Turčianske Teplice a takto spôsobili spoločnosti Devín banka škodu v celkovej výške 611 600 000,- Sk.
- OBPK Východ realizoval prípad zločinu neodvedenia dane a poistného podľa § 277 ods. 1, 4 TZ a následne dňa 28.02.2007 vyšetrovateľ podľa § 199 ods.1 TP začal trestné stíhanie a súčasne podľa § 206 ods. 1 TP vzniesol obvinenie P.L., M.Ď. a A.Š. za pokračujúci zločin neodvedenia dane a poistného vo forme spolupáchateľstva podľa § 20 k § 277 ods. 1, 4 TZ. Obvinení si uplatnili nárok na odpočítanie a vrátenie nadmerného odpočtu DPH, ktorý mal vzniknúť na základe faktúr za sprostredkovateľskú činnosť a obchodnú spoluprácu, pričom k tejto sprostredkovateľskej činnosti a obchodnej spolupráci a teda zdaniteľným obchodom v zmysle § 8 a násl. zákona č. 222/2004 Z.z.

o DPH nedošlo, čím nedošlo ani ku vzniku práva na odpočítanie dane podľa § 49 ods. 1 a na vrátenie nadmerného odpočtu DPH podľa § 79 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z.z. o DPH.

- OBPK Východ realizoval prípad zločinu založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny podľa § 296 TZ a za organizátorstvo pokračujúcich zločinov neodvedenia dane a poistného podľa § 21 ods. 1 písm. a) k § 277 ods. 1, 2 písm. a), ods. 4 TZ., v ktorom obvinené osoby spoločne s ďalšími, najmenej dvadsiatimi ôsmimi, doposiaľ nestotožnenými osobami, rozvíjali, organizovali a podporovali koordinované zoskupenie osôb konajúcich za daňové subjekty, deklaráujúce v daňových priznaniach o DPH nákup a predaj železného odpadu a cenných kovov. Činnosť tohto zoskupenia spoločne pod vedením Š. R. organizovali, zabezpečovali a podporovali, najmä vyhotovovaním nepravdivých účtovných dokladov, najmä odberateľských a dodávateľských faktúr, zmlúv, dokladov o preprave tovaru a iných dokladov súvisiacich s činnosťou týchto daňových subjektov, uvádzaním týchto dokladov do účtovníctva iných daňových subjektov, sprostredkovaním informácií medzi jednotlivými členmi zoskupenia, zabezpečovaním prevodov a delby finančných prostriedkov určených na spáchanie trestnej činnosti a pochádzajúcich z trestnej činnosti, zabezpečovaním úkrytov pre členov zoskupenia na nižšej úrovni s cieľom zabezpečiť ich nedostupnosť a mlčanie v konaniach pred štátnymi orgánmi, najmä daňovými úradmi, ktorých predmetom bola kontrola činnosti jednotlivých daňových subjektov patriacich do tohto zoskupenia, ako aj zabezpečiť nedostupnosť daňových dokladov súvisiacich s činnosťou týchto subjektov, zabezpečovaním pozemkov a materiálov, ktoré mali pred daňovými a inými štátnymi orgánmi vytvárať nepravdivú predstavu, že deklarovaná obchodná činnosť v podobe obchodovania so železným odpadom a cennými kovmi skutočne realizujú a iným doposiaľ nezisteným spôsobom prispievali k činnosti tohto zoskupenia s cieľom zabezpečiť dlhodobé finančné obohacovanie jednotlivých členov zoskupenia páchaním čiastkových útokov pokračujúcich zločinov neodvedenia dane a poistného. Je potrebné poznamenať, že sa jedná o rozsiahly ekonomický prípad, pričom preverovanie bolo vykonávané po dobu 1 roka. Po začatí trestného stíhania v apríli 2007 v ranných hodinách začala rozsiahla policajná akcia, do ktorej bolo nasadených asi 160 policajtov najmä z Úradu boja proti korupcii P PZ, ale aj ďalších špecializovaných útvarov PZ a KEÚ Bratislava, ktorí vykonali po celom území SR asi 35 domových prehliadok a prehliadok iných priestorov a pozemkov, výzvy na vydanie vecí, prevažne v bratislavskom, banskobystrickom, žilinskom a košickom regióne, pri ktorých boli zaistené najmä účtovné údaje z počítačov, desiatky počítačov s účtovnými a inými údajmi a doposiaľ presne nevyčíslené množstvo listinných materiálov, najmä dodávateľských a odberateľských faktúr, prepravných dokladov, platobných dokladov a iných. Prehliadky boli realizované nepretržite celý deň. V asi desiatich prípadoch, pre veľké množstvo dokladov nebolo možné ukončiť prehliadky, v ktorých sa pokračovalo aj v nasledujúci deň. Vyšetrenie doposiaľ nebolo ukončené.
- vyšetrovateľ OBPK Západ vznesol obvinenie B. I. za zločin porušovania povinnosti pri správe cudzieho majetku podľa § 237 ods. 1, ods. 4, písm. a) TZ preto, že ako správkyňa konkurznej podstaty úpadcu IDEA NOVA, s.r.o. Nitra, v rozpore s povinnosťami uloženými jej uznesením Krajského súdu v Bratislave a v rozpore s ustanoveniami § 40 ods. 2, § 86 ods. 1 a § 91 ods. 2 zákona č. 7/2005 Zb. o konkurze a reštrukturalizácii v platnom znení potom, čo sa vo IV. kole ponukového konania prihlásila spoločnosť REALITY-OBCHODNÁ, a.s. Trenčín, ako jediný záujemca o kúpu majetku úpadcu, vo svojej advokátskej kancelárii vyhodnotila ponuku uvedeného záujemcu s konštatovaním, že záujemca v „zásade splnil podmienky a účel podmienok ponukového konania“ a takéto vyhodnotenie zaslala Krajskému súdu v Bratislave. Následne na základe splnomocnení dala vypracovať v advokátskej kancelárii E. Č. zmluvu o predaji podniku úpadcu IDEA NOVA, s.r.o. Nitra, podľa znaleckého posudku v hodnote 281.172.000,-Sk a návrh na povolenie vkladu do katastra nehnuteľností Katastrálnemu úradu v Nitre,

Správe katastra Nitra, na spoločnosť REALITY OBCHODNÁ, ktorý bol aj podaný a vklad zrealizovaný, napriek tomu, že v skutočnosti nebola splnená povinnosť uložená konkurzným súdom opatrením - zaplatiť pred podpisom zálohu vo výške 30% dohodnutej kúpnej ceny, t.j. 27.000.000,- Sk, ale kupujúci do dňa vznesenia obvinenia zaplatil z dohodnutej kúpnej ceny iba sumu 6.000.000,-Sk, čím spoločnosti IDEA NOVA, s.r.o. v konkurze vznikla škoda vo výške najmenej 84.000.000,-Sk.

3. Analýza vyšetřovania trestných činov spáchaných subjektom uvedeným v § 14 ods. 1 Trestného poriadku

Za sledované obdobie roka 2007 prijal ÚBPK množstvo podaní smerujúcich voči sudcom a prokurátorom v súvislosti najmä s ich rozhodovacou činnosťou. ÚBPK prijal aj podania smerujúce voči členom vlády SR a riaditeľovi SIS. Vo väčšine prípadov išlo o podania súvisiace s rozhodovacou činnosťou, resp. postupom týchto subjektov, v čom oznamovatelia videli podozrenie zo spáchania trestných činov zneužívania právomoci verejného činiteľa a prípadne aj korupcie.

V hodnotenom období bolo vznesené obvinenie sudkyňi okresného súdu v Leviciach pre trestný čin zneužívania právomoci verejného činiteľa v súvislosti s jej rozhodovaním o určení otcovstva, kde rozhodovala i napriek tomu, že k takému rozhodnutiu neboli splnené ani hmotnoprávne a ani procesnoprávne podmienky.

V druhej polovici roka 2007 bolo vznesené obvinenie (na základe súhlasu ústavného súdu) sudkyňi krajského súdu v Banskej Bystrici za prijímanie úplatku a inej nenáležitej výhody a legalizáciu príjmu z trestnej činnosti, ktoré však nesúviselo s jej právomocou a zodpovednosťou.

3.1 Analýza trestných činov vo vzťahu k právnej kvalifikácii

Za hodnotené obdobie väčšina vybavovaných prípadov bola kvalifikovaná ako zneužívanie právomoci verejného činiteľa podľa § 158 TZ účinného do 31.12.2005, resp. podľa § 326 TZ, alebo ako súbeh podozrenia z trestného činu zneužívania právomoci verejného činiteľa s podozrením z prijímania úplatku podľa § 160a ods. 1 ods. 2 TZ účinného do 31.12.2005, resp. podľa § 329 ods. 1 ods. 2 TZ. V niekoľkých prípadoch je vedené trestné stíhanie pre trestný čin marenia úlohy verejným činiteľom podľa § 327 ods. 1 ods. 2 TZ.

3.2 Charakteristika subjektov TČ

Podávané trestné oznámenia boli vo väčšine prípadov od oznamovateľov, ktorí neuspeli v súdnych sporoch, a to či už v občiansko-právnych sporoch, obchodných sporoch alebo v trestných veciach, prípadne podania anonymných oznamovateľov.

Veľká časť podaní boli vyhodnotené ako sťažnosť na postup sudcu, príp. prokurátora a tieto boli odstúpené na vybavenie vecne a miestne príslušným súdom a prokuratúram.

3.3 Analýza objektívnej stránky TČ (konanie a následok)

Podnety k subjektom uvedeným v § 14 ods. 1 TP sa vzťahovali k ich nasledovným konaniam:

- minister pôdohospodárstva SR mal vydať usmernenie, ktorým úmyselne obmedzil podmienky na poskytovanie priamych platieb na podporu pestovania tabaku,

- minister zdravotníctva mal vyhlásiť výberové konanie na vydanie povolenia na prevádzkovanie ambulancie záchranej zdravotnej služby, ktorého víťazom sa stala spoločnosť aj napriek tomu, že nespĺňala podmienky na vydanie uvedeného povolenia,
- minister spravodlivosti na internetovej stránke Ministerstva spravodlivosti SR mal verejne uviesť nepravdivé informácie smerujúce voči osobe predsedu Najvyššieho súdu SR, ktoré by mohli ohroziť jeho vážnosť a dôveryhodnosť,
- predseda vlády SR sa mal dopustiť trestného činu šírenia poplašnej správy v súvislosti s vyjadreniami na adresu dôchodcovských spoločností,
- predseda vlády sa mal dopustiť trestného činu neoprávnené nakladanie s osobnými údajmi tým, že mal zverejniť platy pracovníkov Dôchodcovských spoločností,
- predseda vlády SR a minister vnútra SR sa mali dopustiť trestného činu v súvislosti s ich vyjadreniami na tlačovej besede ku konkrétnemu vyšetrovanému prípadu (obv. Hedviga M.)
- sudca mal prevziať nešpecifikovaný úplatok od strany konania, aby rozhodol v jej prospech,
- generálny prokurátor mal poskytovať podriadeným prokurátorom úplatok vo forme odmien za to, aby ovplyvnil ich rozhodovanie.

3.4 Porušenie povinností páchatel'a vyplývajúcich z jeho postavenia

- porušenie povinnosti vyplývajúcich zo zákona č. 385/2000 Z. z. o sudcoch a prísediacich.

3.5 Analýza postupov polície a využívania inštitútov TP

V trestnej veci, v ktorej bolo začaté trestné stíhanie pre podozrenie z trestnej činnosti sudcu boli využívané štandardné metódy vyšetrovania s využitím inštitútov piatej hlavy TP (4 x odpočúvanie a záznam telekomunikačnej prevádzky podľa § 115 TP).

3.6 Najzávažnejšie prípady

- OBPK Západ realizoval prípad, v ktorom vyšetrovateľ vzniesol obvinenie E. K. sudkyňi okresného súdu (ďalej len „OS“) za trestný čin zneužívania právomoci verejného činiteľa podľa § 158 ods. 1 písm. a) TZ účinného do 31.12.2005, na tom skutkovom základe, že menovaná ako sudkyňa OS, ktorá mala na prejednanie a rozhodnutie pridelenú vec vedenú na OS:
 - a/ týkajúcu sa určenia otcovstva k J. H., na základe návrhu oznamovateľa J. H. proti odporcovi, nebohému T. H., v rozpore s povinnosťami sudcu, ktoré jej vyplývali z ustanovenia § 30 ods. 1 zákona č.385/2000 Z.z. o sudcoch a prísediacich rozhodla rozsudkom, ktorým osvedčila, že nebohý T. H. je starým otcom J. H. a to i napriek tomu, že neboli splnené zákonné podmienky pre vydanie takéhoto rozhodnutia vyplývajúce z § 1, § 2, § 3, § 19 a § 120 ods. 2 Občianskeho súdneho poriadku a § 51 ods. 1, § 54 ods. 1, 2, § 55 a § 56 zákona č. 94/1963 Zb. o rodine v znení neskorších predpisov,
 - b/ týkajúcu sa určenia otcovstva k Z. I., na základe návrhu Z. I. proti odporcovi, nebohému V. W., v rozpore s povinnosťami sudcu, ktoré jej vyplývali z § 30 ods. 1 zákona č.385/2000 Z.z. o sudcoch a prísediacich vo veci rozhodla rozsudkom, ktorým osvedčila, že nebohý V. W. je otcom Z. I., hoci dôkazná situácia takýto postup neodôvodňovala, nakoľko neboli splnené podmienky pre vydanie takéhoto rozhodnutia, vyplývajúce z ustanovení Občianskeho súdneho poriadku a zákona č. 94/1963 Zb. v znení neskorších predpisov,
 - c/ týkajúcu sa určenia otcovstva k nebohému R. T., na základe návrhu M. T. voči odporcovi, nebohému L. K., v rozpore s povinnosťami sudcu, ktoré jej vyplývali z § 30 ods. 1 zákona č.385/2000 Z.z. o sudcoch a prísediacich, vo veci rozhodla rozsudkom,

ktorým osvedčila, že nebohý L. K. je otcom nebohého R. T., hoci dôkazná situácia takýto postup neodôvodňovala,

- d/ týkajúcu sa určenia otcovstva k nebohému Z. P., na základe návrhu B. P. proti odporcovi, nebohému K. F. v rozpore s povinnosťami sudcu, ktoré jej vyplývali z § 30 ods. 1 zákona č.385/2000 Z.z. o sudcoch a prísediach vo veci rozhodla rozsudkom, ktorým osvedčila, že nebohý K. F. je otcom nebohého Z. P., hoci dôkazná situácia takýto postup neodôvodňovala.
- OBPK Stred realizoval prípad, v ktorom vyšetrovateľ vzniesol obvinenie M. S. sudkyňi krajského súdu za pomoc k trestnému činu prijímania úplatku a inej nenáležitej výhody a trestný čin legalizácie príjmu z trestnej činnosti. V rámci tohto prípadu obvinený V. G., konateľ správcovskej spoločnosti žiadal od J.M. riaditeľa obchodnej spoločnosti úplatok – províziu zo zákazky za zrealizované dielo - zateplenie bytovky, v ktorej spoločnosť obvineného V. G. vykonávala funkciu správcu. M. S. pomáhala obvinenému V. G. v žiadaní tohto úplatku a to najmä tým, že po tom, ako obvinený V. G. opakovane za jej prítomnosti pri stretnutiach zotrval na predchádzajúcich požiadavkách na vyplatenie úplatkov za vykonané zákazky, M. S. súčasne presviedčala J. M., že pokiaľ požadované úplatky zaplatí, v budúcnosti získa od spoločnosti V. G. ďalšie zákazky na rôznych bytových domoch, ktoré spravuje jeho spoločnosť.

Neskôr M. S. previedla na seba príjem z trestnej činnosti spáchanej inou osobou a to tak, že mala vedomosť o tom, že obvinený V. G. požaduje a prijíma úplatky od dodávateľov prác pričom obvinený V. G. tieto úplatky nepožadoval vo forme finančnej hotovosti, ale úplatky boli uhradené formou zateplenia rodinného domu, ktorý je vo vlastníctve M. S., s ktorou žil V. G. v spoločnej domácnosti, pričom po vykonaní zateplenia rodinného domu sa M. S. aktívne podieľala na zlegalizovaní úplatkov a to tým, že navrhla spôsob vykrytia financovania zateplovacích prác na jej rodinnom dome jednak formou vystavenia faktúry, ktorou boli vykryté úplatky obvineného V. G. a jednak formou vystavenia faktúry zo strany V. G. za v skutočnosti nevykonané práce pre spoločnosť J.M. a vzájomného započítania tejto faktúry s faktúrou za zateplenie rodinného domu.

4. Vyhodnotenie oblasti vyšetrovania a skráteného vyšetrovania

4.1 Základné štatistické ukazovatele

V hodnotenom období ÚBPK vybavoval v zmysle TP celkovo 817 podaní (977/-160 – údaj pred lomítkom je údaj z roku 2006 a údaj za lomítkom je pokles, resp. nárast v porovnaní roku 2007 oproti roku 2006) vo forme trestných oznámení od občanov, oznámení orgánov štátnej a verejnej správy, vo forme výstupov z kontrol u fyzických, resp. právnických osôb a vo forme prípadov, ktoré sa podarilo vyhľadať vlastnou operatívno-pátracou činnosťou. Zároveň bolo dokumentovaných aj 276 prípadov, ktoré prijal ÚBPK v priebehu predchádzajúcich rokov, ale vzhľadom na ich závažnosť a časovo náročné dokazovanie prebiehalo vyšetrovanie aj v roku 2007. V 5 prípadoch (12/-7) vyšetrovatelia obnovili dokumentovanie trestných činov v zmysle § 228 ods. 5 TP a v 27 prípadoch (18/+9) bolo vyšetrovanie obnovené v zmysle § 230 ods. 2 písm. d) TP po predchádzajúcom vrátení spisu od prokuratúry, resp. súdu. Z uvedených údajov vyplýva, že **ÚBPK v roku 2007 vyšetroval 1125 spisov** (1239/-114).

Z 817 podaní, ktoré prijal ÚBPK sa **372 podaní** (497/-125) týkalo **korupcie**, **100 podaní** (108/-8) smerovalo do oblasti **hospodárskej a majetkovej trestnej činnosti** a **345 podaní** (372/-27) bolo **iného charakteru**, ktoré prevažne smerovali do podozrení zo

spáchania trestných činov zneužitia právomocí verejného činiteľa, marenia spravodlivosti a pod.

Z celkového počtu podaní **bolo v hodnotenom období ukončených 872** prípadov (942/-70). **109 vyšetrovacích spisov**(142/-33) **bolo ukončených návrhom na podanie obžaloby** na príslušné prokuratúry a **25 vyšetrovacích spisov (15/+10) bolo ukončených v zmysle § 232 TP dohodou o vine a treste.**

4.2 Ochrana zákonných práv občanov

V hodnotenom období nebolo v rámci ÚBPK zistené konanie policajta, ktorý by protiprávne zasiahol do práv a slobôd ktoréhokoľvek občana. V 16 prípadoch boli podania vyhodnotené ako sťažnosť na postup policajta podľa § 210 TP, pričom boli odstúpené na posúdenie prokurátorovi. Všetky boli zamietnuté ako nedôvodné.

Celkovo bolo zaevidovaných 6 podaní smerujúcich voči zaujatosti policajta, avšak ani v jednom prípade nebolo vydané rozhodnutie o jeho vylúčení.

5. Spolupráca s občanmi

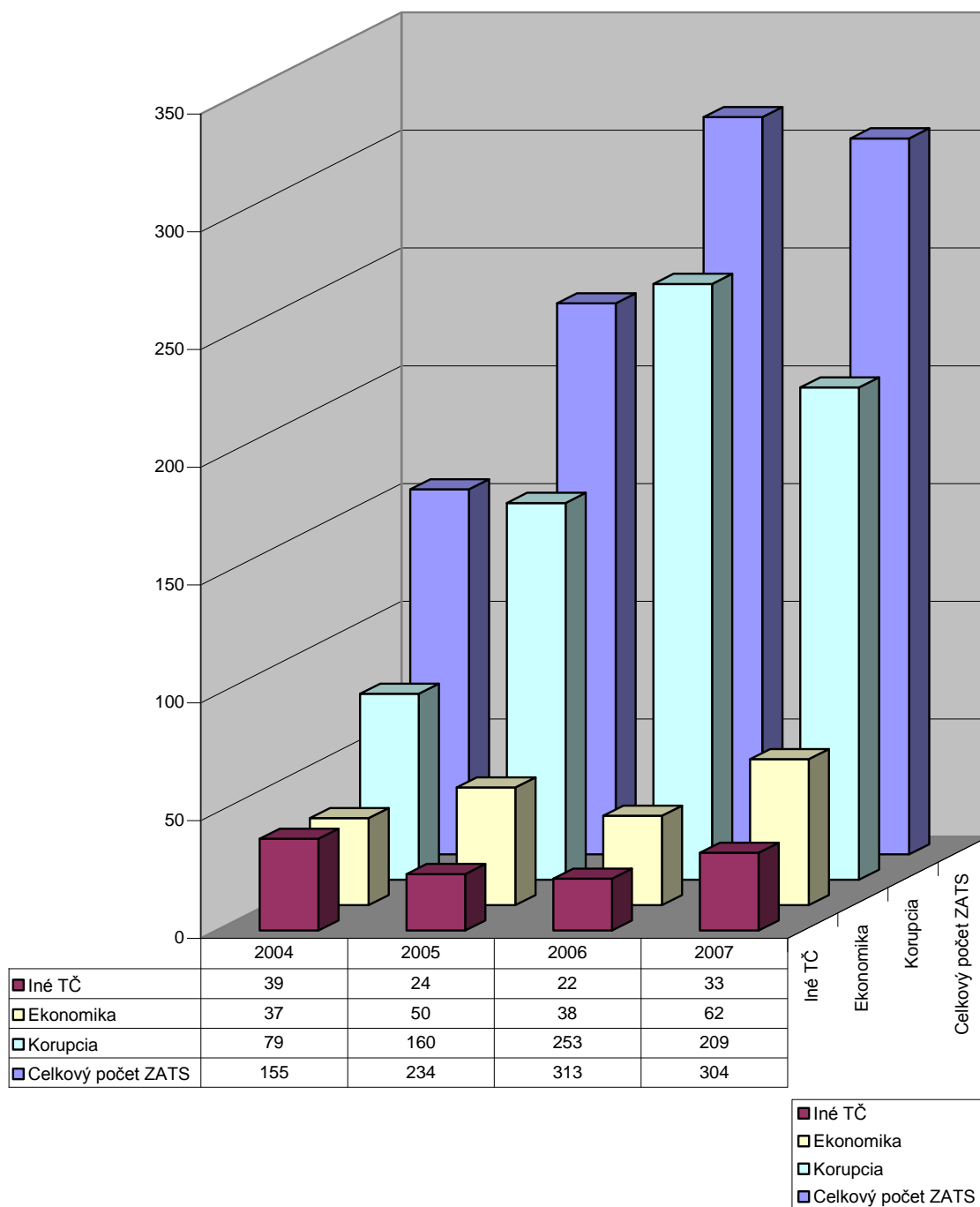
Celkovo možno zhodnotiť spoluprácu ÚBPK s občanmi z pohľadu aktívneho oznamovania trestných činov prijímania úplatku v roku 2007 ako spoluprácu s najnižším počtom oznámení v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi, najmä pokiaľ ide o podania konkrétnych trestných oznámení poukazujúcich na páchanie korupčnej trestnej činnosti, kde je možné následnými úkonmi zadržať páchatela pri preberaní úplatku.

Medializáciou prípadu v súvislosti s odhalením korupčných aktivít v Slovenskom futbalovom zväze bol ÚBPK požiadaný o vykonanie prednášok v súvislosti s korupciou. Na základe tejto požiadavky boli vykonané tri prednášky - v Banskej Bystrici a Brezne s funkcionármi a delegátmi stredoslovenského futbalového zväzu.

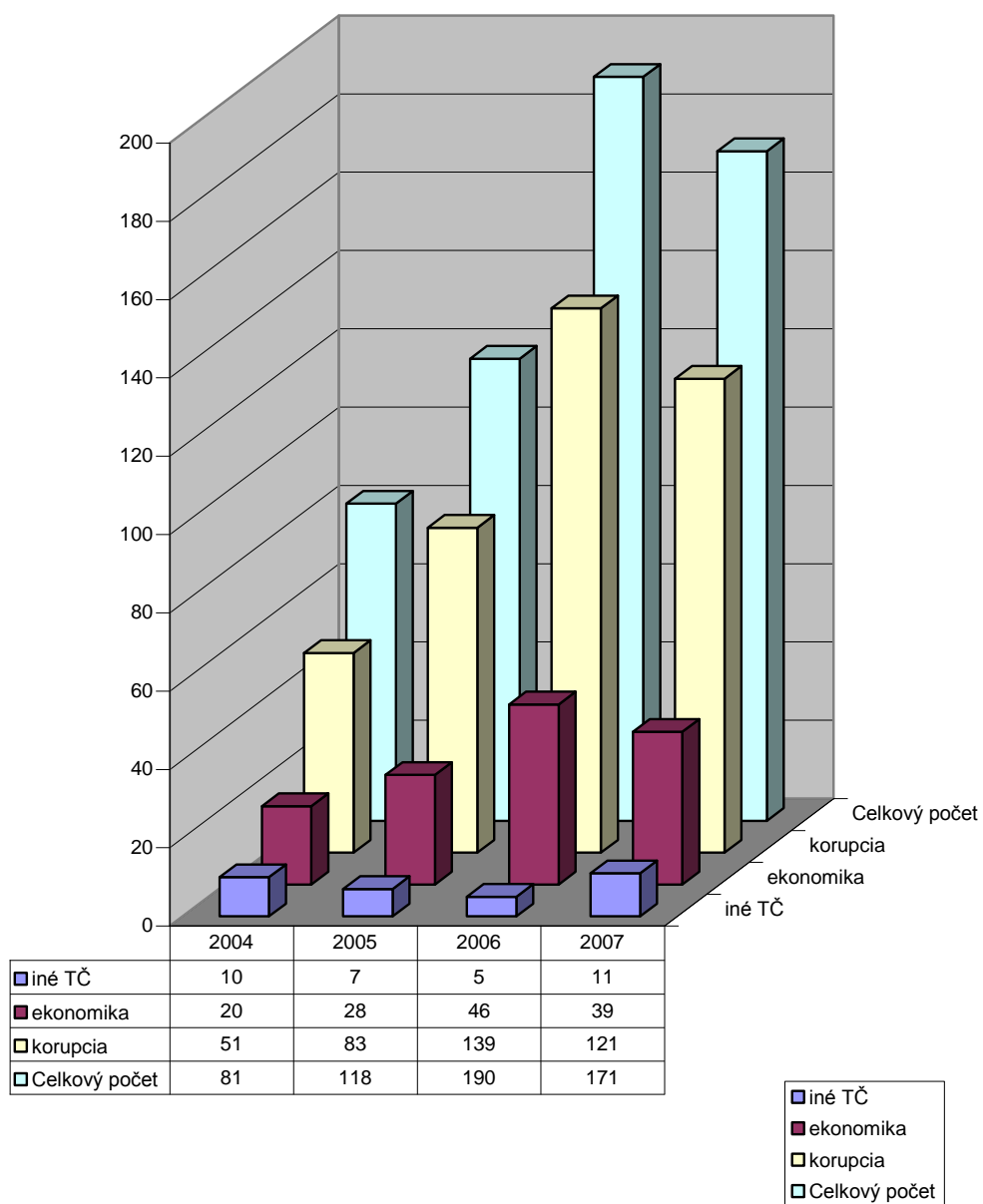
K problematike korupcie v súdnictve bola tiež vykonaná prednáška pre VIA JURIS – organizovaná pre študentov právnických škôl SR. Rovnako boli vykonané prednášky pre pracovníkov Ministerstva pôdohospodárstva SR zaoberajúcich sa prevenciou kriminality.

V rámci Košického kraja a Prešovského kraja realizovali pracovníci ÚBPK prezentáciu jeho činnosti prostredníctvom letáčka s názvom „BOJUJME PROTI KORUPCII,“ ktorý bol distribuovaný po rôznych úradoch, obciach a inštitúciách. Občania sa niekedy dostavia na pracovisko ÚBPK aj osobne s rôznymi oznámeniami, ktoré sú pracovníkmi prijímané a je o nich rozhodnuté v súlade so zákonom, resp. podľa príslušnosti odstupované na iné útvary PZ. V prípade vecnej príslušnosti ÚBPK je bezodkladne vo veci vykonávané (podľa obsahu) vyšetrowanie, resp. skrátené vyšetrowanie, pokiaľ je možné vo veci začať trestné stíhanie. Spravidla sú oznamovateľom zasielané aj listy s poďakovaním za dôveru a spoluprácu. Je potrebné uviesť táto súčinnosť má prínos najmä v prípadoch, keď občania oznámia podozrenie z korupcie vopred, čo umožňuje vykonať príslušné opatrenia smerujúce k zadržaniu páchatela priamo ma mieste činu.

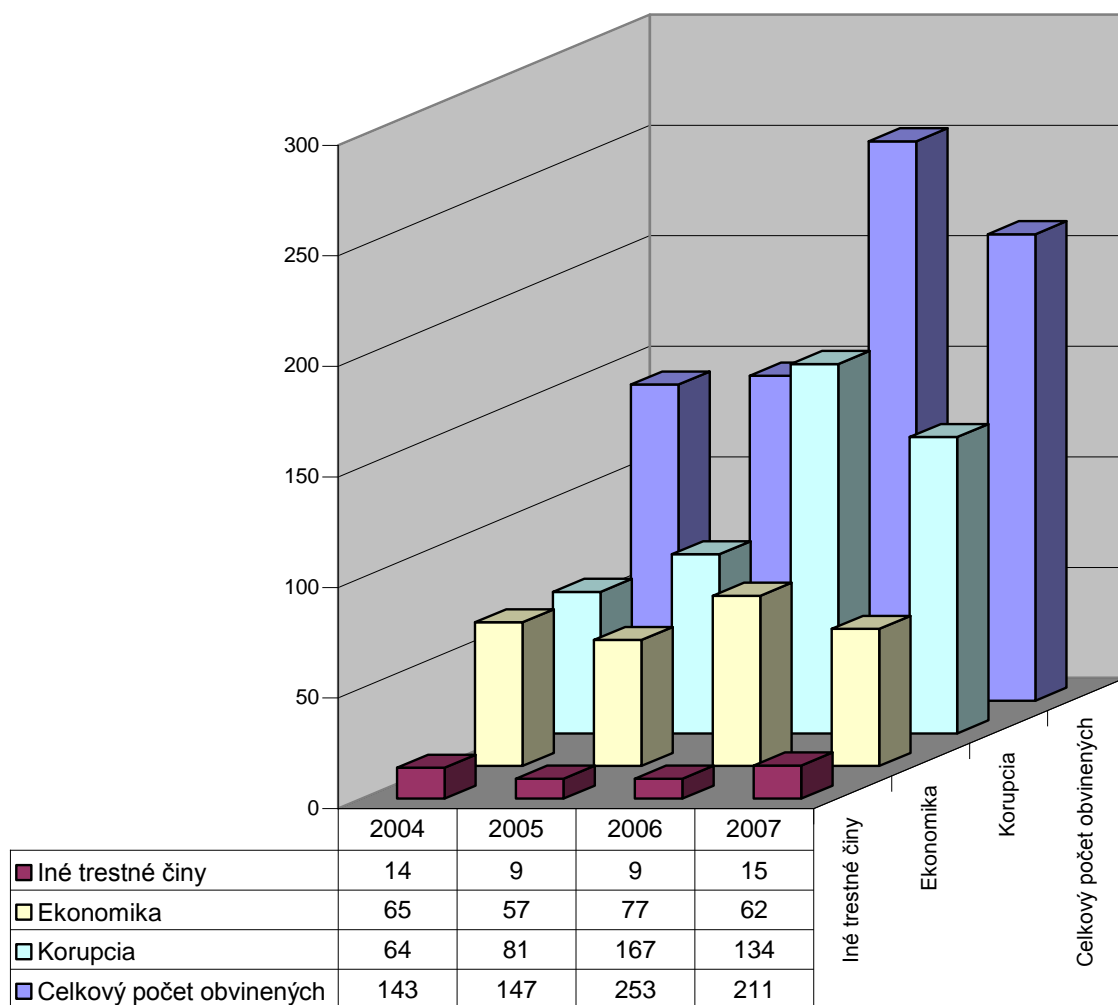
Začaté trestné stíhania vo veci TČ na ÚBPK Prezídia PZ



Počet vznesených obvinení na ÚBPK Prezídia PZ



Počet obvinených osôb na ÚBPK Prezídia PZ



■ Iné trestné činy
■ Ekonomika
■ Korupcia
■ Celkový počet obvinených