

Poskytovanie odpovedí na žiadosti povinných osôb o zaujatie stanoviska k aplikácii zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu - KVALIFIKOVANÁ ŽIADOSŤ

Finančná spravodajská jednotka Prezídia Policajného zboru (ďalej len "FSJ") v rámci metodologickej činnosti podáva stanoviská k praktickej aplikácii zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len "zákon č.297/2008 Z.z."), a to subjektom zaradeným medzi povinné osoby v zmysle § 5 zákona č. 297/2008 Z.z.

FSJ neposkytuje povinným osobám právne analýzy, právne poradenstvo ani nenahrádza úvahy povinných osôb a ich právnych poradcov. Účelom stanovísk je poskytnúť výklad FSJ ako vecného gestora a kontrolného orgánu k aplikačným problémom, ktoré sa vyskytli v praktickej činnosti povinných osôb, prípadne sa týkajú nejednoznačného výkladu jednotlivých ustanovení zákona č. 297/2008 Z.z.

FSJ podáva stanoviská len na základe písomnej **kvalifikovanej žiadosti**. Za kvalifikovanú žiadosť sa považuje písomná žiadosť zaslaná prostredníctvom poštovej služby na adresu: Finančná spravodajská jednotka, Prezídium PZ, Ministerstvo vnútra SR, Pribinova 2, 812 72 Bratislava, faxom na tel.č.: 09610 59047, resp. prostredníctvom e-mailovej schránky na adresu: sjfpsek@minv.sk.

Na kvalifikovanú žiadosť FSJ odpovedá spravidla do 60 dní od jej doručenia, a to rovnakým spôsobom, akým bola kvalifikovaná žiadosť FSJ doručená. Na žiadosť o zaujatie stanoviska, ktorá nespĺňa nižšie uvedené požiadavky (žiadosť nepodala povinná osoba, resp. jej právny poradca, žiadosť nepatrí do pôsobnosti FSJ - netýka sa zákona č. 297/2008 Z.z., neobsahuje dostatok relevantných informácií, resp. analýzu situácie a návrh vlastného riešenia), FSJ neprihliada a na takú žiadosť žiadateľovi z časových a personálnych dôvodov odpovedať nemôže.

Obsah kvalifikovanej žiadosti - relevantné informácie

Súčasťou kvalifikovanej žiadosti je identifikácia povinnej osoby a jej zaradenie medzi povinné osoby podľa § 5 zákona č. 297/2008 Z.z., uvedenie mena, priezviska a pracovného zaradenia fyzickej osoby, ktorá kvalifikovanú žiadosť za povinnú osobu podala, resp. identifikácia sprostredkovateľa, ak o stanovisko v mene svojho klienta žiada napr. daňový poradca, advokát a pod. a vzťah tohto klienta k aplikačnému problému. V žiadosti je potrebné uviesť taktiež adresu na doručovanie a telefonický kontakt na žiadateľa.

Medzi relevantné informácie patrí okrem vecného popisu problému, vrátane okolností podstatných pre prípravu odpovede, aj označenie konkrétneho ustanovenia zákona č. 297/2008 Z.z., ku ktorému žiadosť smeruje. Otázky v žiadosti musia byť formulované dostatočne konkrétne tak, aby bolo zrejmé, že nejde o riešenie špekulatívnych otázok, ale problému, s ktorým sa reálne povinná osoba stretla v aplikačnej praxi. Žiadate vo svojej žiadosti uvedie analýzu problému a vyjadrí sa k možnostiam riešenia, resp. uvedie v čom vidí nejasnosti a ako by chcel v praxi v danej veci postupovať.

Záver

FSJ zároveň upozorňuje, že stanoviská FSJ k aplikácii jednotlivých ustanovení zákona, ktoré sú vypracované na základe žiadostí fyzických a právnických osôb, nie sú právne záväzné, vzťahujú sa na konkrétnu situáciu opísanú v kvalifikovanej žiadosti, preto nemajú žiadne právne účinky voči tretím osobám. Stanovisko ku konkrétnemu problému nemožno bez ďalšieho zovšeobecňovať a vzťahovať na iné, aj keď obdobné situácie.

FSJ nemôže predvídať rozhodnutia súdov, alebo iných orgánov dohľadu, resp. kontroly pôsobiacich podľa osobitných predpisov, ako aj ich výklad právnych predpisov, preto výklad týchto orgánov môže byť v určitých prípadoch odlišný.

Riaditeľ FSJ