

Návrh nástrojů pro zefektivnění boje proti hazardu

Bc. Martin DOHNAL

Diplomová práce
2020



Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně
Fakulta aplikované informatiky

Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně

Fakulta aplikované informatiky

Ústav elektroniky a měření

Akademický rok: 2019/2020

ZADÁNÍ DIPLOMOVÉ PRÁCE

(projektu, uměleckého díla, uměleckého výkonu)

Jméno a příjmení: **Bc. Martin Dohnal**
Osobní číslo: **A16263**
Studijní program: **N3902 Inženýrská informatika**
Studijní obor: **Bezpečnostní technologie, systémy a management**
Forma studia: **Kombinovaná**
Téma práce: **Návrh nástrojů pro zefektivnění boje proti hazardu**
Téma práce anglicky: **The Design of Tools for Streamlining the Fight Against Gambling**

Zásady pro vypracování

1. Popište současný stav legislativy v oblasti hazardu a definujte základní pojmy v oblasti hazardu.
2. Vymezte činnost Celní správy ČR v oblasti hazardních her.
3. Popište postupy v boji proti nelegálnímu hazardu.
4. Analyzujte efektivnost používaných postupů činnosti Celní správy ČR.
5. Navrhněte nástroje pro zefektivnění boje proti nelegálnímu hazardu.

Rozsah diplomové práce:

Rozsah příloh:

Forma zpracování diplomové práce: **tištěná/elektronická**

Seznam doporučené literatury:

1. RAJCHL, Jiří, Květoslav KRAMÁŘ a Jan MALÍŘ. Právní aspekty hazardních her. Praha: Wolters Kluwer, 2018. Právní monografie (Wolters Kluwer ČR). ISBN isbn978-80-7552-646-5.
2. TOBEK, Ivan, Karel HRUŠKA a Petr VOŘÍŠEK. Správní řád. Druhé aktualizované vydání. Praha: Institut pro veřejnou správu Praha, 2019. Skripta (Institut pro veřejnou správu). ISBN 978-80-86976-53-2.
3. Trestní předpisy: redakční uzávěrka .. Ostrava: Sagit, 2010-. ÚZ. ISBN 978-80-7488-322-4.
4. Hazardní hry: Daň z hazardních her : redakční uzávěrka .. Ostrava: Sagit, 2017-. ÚZ. ISBN 978-80-7488-349-1.
5. Celní předpisy: celní zákon, zákon o Celní správě ČR, zboží porušující práva duševního vlastnictví, změny celního zákona a zákona o Celní správě od ..., prováděcí předpisy : redakční uzávěrka .. Ostrava: Sagit, 1995-. ÚZ. ISBN 978-80-7488-355-2.

Vedoucí diplomové práce:

doc. Ing. Martin Hromada, Ph.D.
Ústav bezpečnostního inženýrství

Datum zadání diplomové práce: 9. prosince 2019
Termín odevzdání diplomové práce: 29. května 2020



doc. Mgr. Milan Adámek, Ph.D.
děkan

Ing. Milan Navrátil, Ph.D.
ředitel ústavu

Ve Zlíně dne 9. prosince 2019

Prohlašuji, že

- beru na vědomí, že odevzdáním diplomové práce souhlasím se zveřejněním své práce podle zákona č. 111/1998 Sb. o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších právních předpisů, bez ohledu na výsledek obhajoby;
- beru na vědomí, že diplomová práce bude uložena v elektronické podobě v univerzitním informačním systému dostupná k prezenčnímu nahlédnutí, že jeden výtisk diplomové/bakalářské práce bude uložen v příruční knihovně Fakulty aplikované informatiky Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně a jeden výtisk bude uložen u vedoucího práce;
- byl/a jsem seznámen/a s tím, že na moji diplomovou práci se plně vztahuje zákon č. 121/2000 Sb. o právu autorském, o právech souvisejících s právem autorským a o změně některých zákonů (autorský zákon) ve znění pozdějších právních předpisů, zejm. § 35 odst. 3;
- beru na vědomí, že podle § 60 odst. 1 autorského zákona má UTB ve Zlíně právo na uzavření licenční smlouvy o užití školního díla v rozsahu § 12 odst. 4 autorského zákona;
- beru na vědomí, že podle § 60 odst. 2 a 3 autorského zákona mohu užít své dílo – diplomovou práci nebo poskytnout licenci k jejímu využití jen připouští-li tak licenční smlouva uzavřená mezi mnou a Univerzitou Tomáše Bati ve Zlíně s tím, že vyrovnání případného přiměřeného příspěvku na úhradu nákladů, které byly Univerzitou Tomáše Bati ve Zlíně na vytvoření díla vynaloženy (až do jejich skutečné výše) bude rovněž předmětem této licenční smlouvy;
- beru na vědomí, že pokud bylo k vypracování diplomové práce využito softwaru poskytnutého Univerzitou Tomáše Bati ve Zlíně nebo jinými subjekty pouze ke studijním a výzkumným účelům (tedy pouze k nekomerčnímu využití), nelze výsledky diplomové/bakalářské práce využít ke komerčním účelům;
- beru na vědomí, že pokud je výstupem diplomové práce jakýkoliv softwarový produkt, považují se za součást práce rovněž i zdrojové kódy, popř. soubory, ze kterých se projekt skládá. Neodevzdání této součásti může být důvodem k neobhájení práce.

Prohlašuji,

- že jsem na diplomové práci pracoval samostatně a použitou literaturu jsem citoval. V případě publikace výsledků budu uveden jako spoluautor.
- že odevzdaná verze diplomové práce a verze elektronická nahraná do IS/STAG jsou totožné.

Ve Zlíně dne 10. srpna 2020

Bc. Martin Dohnal v. r.
podpis diplomanta

ABSTRAKT

Diplomová práce je zaměřena na problematiku kontroly hazardu dle zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách v kompetenci Celní správy České republiky a potírání nelegálního hazardu dle zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, v gesci Sekce 03 – pátrání, jako policejního orgánu Generálního ředitelství cel. Samotná práce je rozdělena na dvě části, a to na část teoretickou a praktickou. První část, teoretická, obsahuje jak historii hazardu, tak základní pojmy s hazardem spojené, dále právní rámec problematiky a kompetence Celní správy České republiky, jak v postavení kontrolního orgánu, tak orgánu výkonného.

V praktické části jsou za pomoci SWOT analýzy identifikovány silné a slabé stránky, příležitosti a hrozby v boji s nelegálním hazardem na území České republiky a možná strategie návrhů zlepšení současného stavu.

Klíčová slova: Celní správa ČR, Sekce 03 – pátrání GŘC, oddělení Dohledu, kvízomat, nelegální hazard, SWOT analýza

ABSTRACT

The thesis focuses on the issue of gambling control according to Act No. 186/2016 Coll., on gambling under the responsibility of the Customs Administration of the Czech Republic and the fight against illegal gambling pursuant to Act No. 40/2009 Coll., Criminal Code, in the gesture section 03 – Quest, as a police body of the General Directorate of Customs. The work itself is divided into two parts, namely, the theoretical and practical part. The first part, theoretical, contains both the history of gambling and the basic concepts associated with gambling, as well as the legal framework of the problems and competences of the Customs Administration of the Czech Republic, both in the capacity of the control body and the executive body.

In the practical part, with the help of SWOT analysis, the strengths and weaknesses, opportunities and threats in the fight against illegal gambling in the Czech Republic and possible strategies for improving the status quo are identified.

Keywords: Customs Administration of the Czech Republic, Section 03 – Quest GRC, Department of Supervision, Quizzes, Illegal Gambling, SWOT analysis

Rád bych touto cestou poděkoval vedoucímu práce, panu doc. Ing. Martinu Hromadovi, Ph.D., za cenné rady, vstřícnost a ochotu při zpracování této diplomové práce.

Dále panu proděkanovi doc. Ing. Jiřímu Vojtěškovi, Ph.D., za podporu při studiu a nemalý dík patří mé manželce, Ing. Kamile Dohnalové a synovi Mikulášovi za to, že jsou!

„Hazard je ve všem, co člověk dělá, ale největší hazard je nedělat nic.“

Shirley Williams

Prohlašuji, že odevzdaná verze diplomové práce a verze elektronická nahraná do IS/STAG jsou totožné.

OBSAH

ÚVOD	9
I TEORETICKÁ ČÁST	10
1 ÚVOD DO OBLASTI HAZARDU	11
1.1 HISTORICKÝ POHLED NA PROBLEMATIKU HAZARDU.....	11
1.2 ZÁKLADNÍ POJMY	14
2 PRÁVNÍ RÁMEC	18
2.1 ZÁKON Č. 186/2016 SB., ZÁKON O HAZARDNÍCH HRÁCH.....	18
2.2 ZÁKON Č. 17/2012 SB., O CELNÍ SPRÁVĚ ČESKÉ REPUBLIKY.....	19
2.3 ZÁKON Č. 187/2016 SB., O DANI Z HAZARDNÍCH HER	22
2.4 ZÁKON Č. 500/2004 SB., SPRÁVNÍ ŘÁD.....	22
2.5 ZÁKON Č. 255/2012 SB., O KONTROLE (KONTROLNÍ ŘÁD).....	24
2.6 ZÁKON Č. 253/2008 SB., O NĚKTERÝCH OPATŘENÍ PROTI LEGALIZACI VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI A FINANCOVÁNÍ TERORISMU.....	25
2.7 ZÁKON Č. 40/1995 SB., O REGULACI REKLAMY	26
2.8 VYHLÁŠKA MINISTERSTVA FINANČÍ Č. 208/2017 SB.....	26
2.9 VYHLÁŠKA MINISTERSTVA FINANČÍ Č. 439/2016 SB.....	29
2.10 VYHLÁŠKA MINISTERSTVA FINANČÍ Č. 10/2019 SB.....	30
3 CELNÍ SPRÁVA ČESKÉ REPUBLIKY	31
3.1 KOMPETENCE CELNÍ SPRÁVY ČESKÉ REPUBLIKY	32
3.2 SEKCE 03 – PÁTRÁNÍ GENERÁLNÍHO ŘEDITELSTVÍ CEL	34
3.3 ODDĚLENÍ DOHLEDU NAD SUBJEKTY CELNÍCH ÚŘADŮ.....	36
4 POPIS ZVOLENÉ METODY POUŽITÉ V DIPLOMOVÉ PRÁCI	39
II PRAKTICKÁ ČÁST	40
5 ČINNOST CELNÍ SPRÁVY ČESKÉ REPUBLIKY V OBLASTI NELEGÁLNÍHO HAZARDU	41
5.1 VYBRANÉ POJMY Z PRAKTICKÉ ČÁSTI	43
5.1.1 Evidence trestního řízení.....	43
5.1.2 Kvízomat	44
5.1.3 Záznam o zahájení úkonů trestního řízení	45
6 SWOT ANALÝZA – SOUČASNÝ STAV	47
6.1 STRENGTHS – SILNÉ STRÁNKY	47
6.2 WEAKNESS – SLABÉ STRÁNKY	47
6.3 OPPORTUNITIES – PŘÍLEŽITOSTI	49
6.4 THREATS – HROZBY	52
7 NÁVRHY PRO ZEFEKTIVNĚNÍ	57
8 ZÁVĚR	65
SEZNAM POUŽITÉ LITERATURY	66
SEZNAM POUŽITÝCH SYMBOLŮ A ZKRATEK	70
SEZNAM OBRÁZKŮ	71
SEZNAM TABULEK	72

SEZNAM PŘÍLOH.....	73
---------------------------	-----------

ÚVOD

Diplomová práce na téma „Návrh nástrojů pro zefektivnění boje proti hazardu“ se zabývá aktuálním děním na poli hazardu z pohledu příslušníka Celní správy České republiky, který je služebně zařazen jako referent pátrání – operativce při Sekci 03 – pátrání Generálního ředitelství cel.

Práce má za cíl navrhnout nástroje a zefektivnit tak boj proti nelegálnímu hazardu v České republice. Důležitým faktorem této práce je rozlišit, co je legální a co nelegální hazard. Práce popisuje současnou legislativu a definuje základní pojmy. Dále vymezuje činnost Celní správy České republiky v oblasti hazardních her a představuje oddělení celní správy, která se problematikou hazardu zabývají. Ať už se jedná o Oddělení Dohledu nad subjekty celních úřadů, tak Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel, která je v postavení policejního orgánu, tedy činná v trestním řízení a disponuje tak širšími možnostmi v boji s nelegálním hazardem. Práce ukazuje některé nástroje, které Celní správa České republiky v boji s nelegálním hazardem používá.

Diplomová práce je rozdělena na teoretickou a praktickou část. V úvodu teoretické části je přiblížena historie hazardních her. Dále se práce věnuje legislativě, která s hazardem souvisí. Hlavním zdrojem je zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, dále pak ostatní zákony a vyhlášky, které se s výše uvedeným zákonem úzce pojí.

V praktické části jsou vysvětleny pojmy jako je technické herní zařízení kvízomat apod. Tato část práce dále obsahuje SWOT analýzu současného stavu. Jsou zde obsaženy silné a slabé stránky, příležitosti a hrozby. V předposlední kapitole jsou navrženy nástroje pro zefektivnění boje proti nelegálnímu hazardu, které jsou následně vyjádřeny opět SWOT analýzou.

Závěr práce je věnován celkovému zhodnocení a zodpovězení otázky, zda diplomová práce splnila nastavený cíl či nikoliv.

Tato diplomová práce neobsahuje přímo konkrétní případy boje s nelegálním hazardem, jelikož by tím mohlo dojít k vyzrazení citlivých informací.

Jak už bylo zmíněno v úvodních větách, cílem diplomové práce je snaha o návrhy nástrojů pro zefektivnění boje proti nelegálnímu hazardu.

I. TEORETICKÁ ČÁST

1 ÚVOD DO OBLASTI HAZARDU

Tato kapitola popisuje historii hazardu a hazardních her, kdy lze říci, že hazard je starý jako lidstvo samo. Člověk je tvor soutěživý, což dokazují historické prameny, archeologické nálezy a mnoho knih na toto téma napsaných.

1.1 Historický pohled na problematiku hazardu

Když se v dnešní době mluví o hazardu, většinou si lidé představí kasina, ruletu, automaty nebo například blackjack. Samotný hazard vznikl ještě před vynálezem peněz. [1]

První zmínky o hazardu jsou totiž více než tisíce let staré. Některé archeologické výzkumu mohou dokonce prokazovat, že se vsázeli již jeskynní lidé. Na různých vykopávkách byly nalezeny objekty podobné kostkám, jejich stáří se odhaduje na více 40 000 let. I když popravdě byly tyto předměty určeny k jiným, například obřadním účelům. Zda již byl jeskynní člověk vybaven dostatečnou mozkovou kapacit, aby pochopil smysl hodnoty věcí a prvek náhody, zatím jasné není. [1]

Co už je ovšem fakt, že první doložená hazardní hra se objevuje ve starověké Číně kolem roku 2 300 před Kristem. Je jí populární hra Keno, která se své období dochovala i do 21. století. Zajímavé je, že už tehdy se tato hazardní hra dala hrát pouze ve speciálních budovách pod dohledem guvernéra oblasti, který také obdržel za dohled patřičnou odměnu. Číňané kromě Kena ještě dali světu karty. Kolem roku 900 n. l., vynalezli další hazardní hru s kartami, na kterých byly zobrazeny lidské postavy. Tyto karty byly později rozšířeny i v Evropě a postavy na nich se staly prvními předchůdci králů a dam, které na kartách vidíme dnes. Přestože první kostky již byly objeveny v egyptských hrobkách starších více než 5 000 let, první potvrzené zmínky o tom, že se využívaly k hazardu, pocházejí ze starověkého Řecka a Říma. Podle dochovaných záznamů, tyto civilizace gambling doslova milovaly. V té době se dokonce hrálo tak moc, že byl hazard v celém městě Římě zakázán. Provinilcům přitom hrozila pokuta až ve výši čtyřnásobku sázky. Podnikaví Římané ovšem velmi brzy přišli na to, jak tento systém obejít. Vymysleli proto první hrací žetony a sázeli se s nimi. Takto jim nemohla tehdejší hlídka uložit pokutu, protože vlastně technicky o peníze nehráli. Starověcí Řeci a Římané ovšem nehráli pouze kostky. Velmi oblíbené byly také zvířecí zápasy, hod mincí nebo také například Dáma, která se dnes hraje na šachovnici. Hráli doslova všichni od otroků přes měšťany až po nejvyšší státníky. Císař Claudius si například nechal upravit jeho

vozik tak, aby se z něj snadněji házely kostky. Jeho šílený synovec Caligula pak o pár let později zabavoval majetek rytířům, aby zakryl své dluhy z hazardu. Poměrně známý je také fakt, že se římsí vojáci sázeli o oblečení právě ukřižovaného Ježíše Krista. Ve svých dnech největší slávy Římského impéria bylo dokonce nařízeno ze zákona, aby se všechny děti učily hazardu a házení kostek. Čína a Řecko-Římská říše samozřejmě nejsou jediné lokality, kde se kde se dochovaly důkazy o hraní hazardních her. Zmínky o nich najdeme také všech větších náboženství jako Judaismus, Islám nebo Budhismus. Všechny kultury, náboženství nebo státy světa ovšem historici mají jedno s hazardem společné. Všude byl hazard nějakým způsobem zakazován nebo kontrolován. Ilegalita hazardu se tak táhne dějinami jako hazard sám. Důvody pro jeho restrikce jsou někdy ovšem docela úsměvné. Například anglický král Jindřich VIII. zakázal hazard, a to i přes to, že on sám byl vášnivý sázkař, poté co zjistil, že jeho vojáci více času stráví hraním než tréninkem. To gamblery v jeho zemi nijak nezastavilo, protože poté co byla jeho žena a její bratr souzeni za zradu a incest, byl vypsán kurz 10 ku 1 na zproštění viny. [1]



Obr. 1. Archeologický nález hrací kostky [2]

K uskutečňování her na našem území docházelo již v době osídlení Kelty. Dokumentují to archeologické nálezy herních pomůcek, především kostěných a skleněných kamenů. S těmito pomůckami se v 5. a 6. století seznamovali i nově příchozí Slované. Větší počet nalezených hracích kamenů pochází z období Velké Moravy. [3]

První zdokumentovanou snahou o právní regulaci her jsou až herní řády ve statutech měst, kde byly stanoveny tresty za falešnou hru. Usnesení jednotlivých měst se značně lišila. V Novém Městě pražském byla roku 1403 zakázána hra v soukromí. Naproti tomu, ve Starém Městě, byla povolena „pocitivá hra v kostky“. [3]

Kodexem Majestas Carolina měly být povoleny hry v kostky jedině za hotové peníze ve výši do jedné kopy. Pouze do výše tohoto finančního limitu by byly připuštěny půjčky a záruky k nim se vztahující. Tento kodex schválený ale nebyl. [4]

V roce 1357 vyhověl Karel IV. Arnoštovi z Pardubic a vydal zákaz hazardních her v kostky během Vánoc. [3]

Roku 1701 odsoudil Leopold I. v přípisu místodržícím v Praze ožebračující vysokou hru jako rouhání Bohu a nařídil jakoukoliv vysokou a pokoutní hru osob všech stavů přísně pronásledovat. Tento příkaz musel být v roce 1715 opakován. [3]

V roce 1746 vydala Marie Terezie patent o trestání zakázaných hazardních her. Výčet her byl Marií Terezií rozšířen v roce 1757 a 1769, později i Josefem II., a to v roce 1784. Naproti tomu vznikaly první povolené herny. V Praze vznikla první herna na Starém Městě v Kotcích. [3]

V okolních státech postupně sílila popularita velkých loterií, které byly síťově organizovány. Hrozba odlivu příjmů přiměla také Rakousko k podpoře velkých loterií. Prvním neúspěšným pokusem byla třídní loterie provozovaná od roku 1721 Orientální společností, kterou založil císař Karel VI., a to v roce 1719. [3]

Přestože loterie byla rozplánována na 25 let, zkrachovala z důvodu špatné organizace. V roce 1751 udělila Marie Terezie italskému hraběti Ottaviovi di Cataldi výhradní privilegium k provozování číselné loterie v Rakousku, a to za 260 000 zlatých ročně. Loterijní patent upravoval podmínky hry. Současně zakázal sázení v zahraničních loteriích. V roce 1756 se Cataldi privilegia vzdal, neboť se mu nepodařilo shromáždit prostředky na pachtovné (*Pacht – smlouva, je právní institut občanského práva a druh závazku z právních jednání spočívající v přenechání věci jinému. Právním titulem je pachtovní smlouva, kterou*

propachtovatel přenechává pachtýři věc k užívání a požívání. Pachtýř se smlouvou zavazuje platit za přenechání věci pachtovné či poskytnout poměrnou část výnosu věci, případně je možná kombinace obojího (poměrná část výnosu a peněžité plnění). [5]

Následně ve čtyřech periodách byla loterie provozována tímto způsobem po dobu několika desetiletí. V roce 1787 za vlády Josefa II. byla organizace loterie plně předána do rukou státu. [3]

Vývoj občanskoprávní úpravy hazardu na našem území je poměrně přehledný. První souvislou právní úpravu představoval rakouský Všeobecný občanský zákoník z roku 1811, který byl v Československu na základě zákona č. 11/1918 Sb., tzv. recepční zákon. Prakticky byl převzat a na území dnešní České republiky platil jako obecný občanský zákoník ve znění novel až do roku 1950. Namísto dalšího rozvoje a vylepšování dosavadní právní úpravy události doby vedly opačným směrem. Sázka a hra začaly být nahlíženy jako jeden z tzv. buržoazních přežitků. Následně byl přijat zákon č. 40/1964 Sb., který byl již „plně socialistický“. [4]

1.2 Základní pojmy

Hazard – z az-zahr, arabsky kostka, hra v kostky, riskantní jednání, jehož výsledek závisí na náhodě. [6]

Hazardní hra – hazardní hrou se rozumí hra, sázka nebo los, do nichž sázející vloží sázku, jejíž návratnost se nezaručuje, a v nichž o výhře nebo prohře rozhoduje zcela nebo zčásti náhoda nebo neznámá okolnost. [7]

Loterie se dělí na 4 druhy, a to:

- **Číselnou** loterií se rozumí hazardní hra, u níž je výhra podmíněna uhodnutím určitého čísla, několika čísel, kombinace čísel nebo číselného pořadí.
- **Peněžitou a věcnou** loterií se rozumí hazardní hra, u níž je výhra podmíněna vylosováním určitého losu
- **Okamžitou** loterií se rozumí hazardní hra, u níž je výhra podmíněna výherní kombinací po setření zakryté části losu. [7]

Kurzová sázka – hazardní hra, u níž je výhra podmíněna uhodnutím sázkové příležitosti, např. sportovní výsledek nebo událost veřejné pozornosti. Výše výhry je přímo úměrná výhernímu poměru, či kurzu, ve kterém byla sázka přijata, a výše sázky. [7]

Totalizátorová hra – hazardní hra, obdoba kurzové sázky, u níž je výhra podmíněna uhodnutím sázkové příležitosti. Sázkovou příležitostí se rozumí zejména sportovní výsledek nebo událost veřejné pozornosti. Výše výhry je závislá na poměru počtu výherců k celkové výši sázek a předem stanovenému podílu výher. [7]

Bingo – hazardní hra, u níž je výhra podmíněna dosažením předem stanoveného vzorce na sázkovém tiketu, který sázející vyplní na základě postupného losování čísel, a při níž není předem určen počet sázejících ani výše herní jistiny. Bingo lze provozovat pouze v herním prostoru. Provozovatel je povinen určit v herním plánu vzorec, který má být na sázkovém tiketu vytvořen k dosažení výhry. Každý sázkový tiket musí mít odlišné uspořádání čísel. Sázkové tikety lze prodávat pouze v pokladně kasina. [7]

Technická hra – hazardní hra provozovaná prostřednictvím technického zařízení přímo obsluhovaného sázejícím. Technickou hrou se rozumí zejména válcová hra, elektromechanická ruleta a elektromechanické kostky. Technickou hru lze provozovat pouze v herním prostoru. Technické zařízení je funkčně nedělitelné a programově řízené mechanické, elektromechanické, elektronické nebo jiné podobné technické zařízení přímo obsluhované sázejícím. Technickým zařízením se rozumí také zařízení, které tvoří spolu se serverem funkčně nedělitelný celek s předem určitelným počtem koncových zařízení přímo obsluhovaných sázejícím, kdy při odpojení od serveru není koncové zařízení funkční a nelze jej použít samostatně. [7]

Živá hra – při živé hře sázející hrají proti krupiérovi nebo jeden proti druhému u hracích stolů, aniž by byl předem určen počet sázejících a výše sázky do jedné hry. Živou hrou se rozumí zejména ruleta, karetní hra, a to i provozovaná formou turnaje, a hra v kostky. Živou hru lze provozovat pouze v herním prostoru. [7]

Žetony – k živé hře se používají žetony s vyznačením hodnoty a oficiální zkratky měny. Žetony musí být hmotné podstaty. Stejně označené žetony se mohou používat pouze v kasínech provozovaných jedním provozovatelem a tento provozovatel je povinen ve všech jím provozovaných kasínech používat stejnou sadu žetonů. Nákup nebo výměnu žetonů je možné provádět pouze v pokladně kasina, popřípadě u hracího stolu. [7]

Tombola – hazardní hra, u níž se výhry rozdělují na základě slosování, do kterého se zahrnou pouze prodané sázkové tikety. Sázkové tikety lze prodávat a výhry vydávat pouze v den a na místě slosování. [7]

Turnaj malého rozsahu – turnaj v karetní hře vyřazovacího typu, při němž je počet účastníků hazardní hry předem určen. Úhrnný vklad jednotlivého účastníka hazardní hry do turnaje nesmí převýšit 500 Kč za 24 hodin. Turnaje malého rozsahu se účastní nejméně 3 a nejvýše 90 účastníků hazardní hry. Provozovatel nesmí vyplatit na výhrách více než 95 % z úhrnné výše všech vkladů. Dále je provozovatel povinen zajistit bezodkladně po skončení turnaje vyhotovení zápisu s uvedením jeho názvu, doby trvání, místa a data konání, jmenovitého seznamu účastníků, včetně jejich identifikačních údajů a výše jejich vkladů a seznamu vyplacených výher za pořadí v turnaji a tento zápis uchovat nejméně po dobu 5 let. Opis zápisu je povinen provozovatel zaslat do 20 dnů ode dne skončení turnaje obecnímu úřadu obce, které byl turnaj ohlášen. [7]

Provozovatel – provozovatelem hazardní hry, s výjimkou turnaje malého rozsahu, může být pouze Česká republika, právnická osoba, která má sídlo v České republice, jiném členském státě Evropské unie nebo ve státě, který je smluvní stranou Dohody o Evropském hospodářském prostoru a vlastní zdroje v minimální výši 2 000 000 EUR. [7]

Herní plán – provozovatel je povinen pro každou hazardní hru stanovit herní plán, v němž upraví tyto náležitosti:

- pravidla hazardní hry;
- způsob provedení slosování nebo zjištění okolnosti, jež určuje výhru;
- výši výhry nebo způsob jejího určení;
- způsob a lhůty pro výplatu výhry. [7]

Umožňuje-li to povaha hazardní hry, je provozovatel povinen upravit v herním plánu tyto náležitosti:

- částku nejvyšší sázky, nejvyšší výhry a nejvyšší hodinové prohry;
- minimální výherní podíl;
- pravděpodobnost výhry. [7]

Registrace – důležitá podmínka pro účast na technické hře. Obsahuje zjištění a ověření totožnosti žadatele o registraci. Samozřejmostí je ověření věku žadatele, tím se myslí předně plnoletost. Tyto informace se získávají pomocí dálkového přístupu do registru obyvatel na základě zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, a dále z rejstříku vyloučených hráčů. Mezi vyloučené hráče jsou považovány takové osoby, které jsou např. v exekučním řízení, případně se jedná o příjemce sociálních dávek apod. Po úspěšné registraci jsou žadatelé přiděleny přístupové údaje, zpravidla se jedná o čipové nebo magnetické karty. Dále je žadateli zřízeno uživatelské konto, na kterém jsou evidovány finanční toky, jako je vklad, výhra, prohra apod. Dále je osoba žádající o registraci povinna nastavit si tzv. sebeomezující opatření, což znamená stanovení maximální výše sázky za 1 den a dále a také za 1 kalendářní měsíc. Dále stanovení výše čisté prohry za 1 den a výše čisté prohry za 1 kalendářní měsíc, tzn. maximální vklad do hry, finanční limit hry apod. Takové konto může mít uživatel u každého provozovatele jen jedno. Samotnou registraci zajišťuje provozovatel herního prostoru. [7]

Herní prostor – herním prostorem se rozumí herna nebo kasino. V herním prostoru mohou být provozovány hazardní hry vždy pouze jedním provozovatelem, kterému byla vydána povolení v souladu se zákonem č. 186/2016 Sb., zákon o hazardních hrách. V herním prostoru se nesmí nacházet nepovolené technické zařízení technické hry nebo nepovolený hrací stůl živé hry. [7]

Kasino – je samostatný, stavebně oddělený prostor, ve kterém je provozována živá hra jako hlavní činnost. Musí být viditelně označena názvem „kasino“ a lze provozovat pouze živou hru, živou hru společně s technickou hrou, živou hru společně s bingem nebo živou hru společně s technickou hrou a bingem. Dále musí být umožněna hra nejméně u 3 hracích stolů živé hry. [7]

Herna – je samostatný, stavebně oddělený prostor, ve kterém je provozována technická hra jako hlavní činnost. Musí být viditelně označena názvem „herna“ a lze provozovat nejméně 15 povolených herních pozic technické hry. Za herní pozici se považuje jedno technické zařízení. [7]

2 PRÁVNÍ RÁMEC

Obsahem této kapitoly jsou zákony a vyhlášky, vztahující se k problematice hazardu. Stěžejním je samozřejmě zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve kterém jsou upraveny podmínky provozování hazardních her (dále jen HH) na území České republiky. Nedílnou součástí kapitoly je i zákon č. 17/2012 Sb., o Celní správě České republiky. Dále následují zákony jako je zákon č. 500/2004 Sb., správní řád a zákon č. 255/2012 Sb., o kontrole aj. Závěr kapitoly je věnován Vyhláškám, které dané zákony dále upravují.

2.1 Zákon č. 186/2016 Sb., zákon o hazardních hrách

Tento zákon upravuje hazardní hry a jejich druhy, podmínky jejich provozování opatření pro zodpovědné hraní a působnost správních orgánů v oblasti provozování hazardních her na území České republiky. Provozováním hazardní hry na území ČR se rozumí i dálkový přístup prostřednictvím internetu, je-li i zčásti zaměřena nebo cílena na osoby, které mají bydliště na území České republiky. Hazardní hrou se rozumí hra, sázka nebo los, do nichž sázející vloží sázku, jejíž návratnost se nezaručuje, a v nichž o výhře nebo prohře rozhoduje zcela nebo zčásti náhoda nebo neznámá okolnost.

Zákon upravuje tyto druhy hazardních her:

Loterii;

Kurovou sázku;

Totalizátorovou hru;

Bingo;

Technickou hru;

Živou hru;

Tombolu;

Turnaj malého rozsahu.

Jejich vysvětlení je uvedeno a popsáno v bodě 1.2 Základní pojmy. [7]

2.2 Zákon č. 17/2012 Sb., o Celní správě České republiky

Z pohledu příslušníka Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel je v rámci zákona č. 17/2012 Sb., o Celní správě České republiky stěžejní znění o použití podpůrných operativně pátracích prostředků.

Oprávnění k používání podpůrných operativně pátracích prostředků

Celník je při předcházení trestným činům, při získávání poznatků o trestné činnosti, v souvislosti s řízením o trestných činech a při výkonu působnosti orgánů celní správy vyplývající z mezinárodních smluv oprávněn používat podpůrné operativně pátrací prostředky, kterými jsou krycí prostředky, zabezpečovací technika, zvláštní finanční prostředky a využití informátora. Krycí doklady je celník oprávněn používat také při výkonu působnosti orgánů celní správy podle zákona upravujícího hazardní hry a zákona upravujícího evidenci tržeb, pokud by bez jejich použití došlo ke zmaření tohoto výkonu nebo k ohrožení života, zdraví nebo majetku celníka nebo jiné osoby. [10]

Krycí prostředek

Krycím prostředkem se rozumí věc, včetně krycího dokladu, prostor nebo činnost sloužící k zastírání skutečné totožnosti osoby, k zabránění vyrazení její činnosti nebo k zastírání činnosti orgánu celní správy. [10]

Krycí doklad

Krycím dokladem se rozumí listina, popřípadě jiný dokument sloužící k zastírání skutečné totožnosti osoby, k zabránění vyrazení činnosti, krycího prostředku nebo zabezpečovací techniky, k zastírání činnosti orgánu celní správy anebo k jinému podobnému účelu. Krycím dokladem nesmí být průkaz poslance nebo senátora, člena vlády, členů bankovní rady České národní banky, člena kolegia Nejvyššího kontrolního úřadu a soudce Ústavního soudu, služební průkaz soudce a státního zástupce a doklad osoby žijící nebo zemřelé. [10]

O vydání krycího dokladu rozhoduje ministr; toto vydání technicky zabezpečuje Ministerstvo vnitra. Je-li to vzhledem k povaze krycího dokladu nutné, může Ministerstvo vnitra při opatřování nebo vydávání krycího dokladu v nezbytné míře zajistit v informačních systémech vedených podle jiných právních předpisů vložení, změnu nebo vymazání potřebných informací a v odůvodněných případech blokování těchto informací. Tyto informace se zvláště neoznačují a vedou se společně s ostatními osobními údaji, pokud Ministerstvo vnitra nestanoví jinak. Orgány veřejné správy na žádost Ministerstva vnitra vydají krycí doklad a v souvislosti s jeho opatřováním, používáním a ukončením jeho používání provedou potřebná opatření. Přitom postupují tak, aby nedošlo k vyzrazení činnosti Ministerstva vnitra nebo orgánu celní správy. [10]



Obr. 2. Specimen Občanského průkazu ČR [8]

Zabezpečovací technika

Zabezpečovací technikou se rozumí technické prostředky, zařízení a jejich soubory používané za účelem zabezpečení ochrany majetku a zamezení nedovolené manipulaci se zbožím a dále k dokumentování skutečností nasvědčujících porušování právních předpisů v oboru působnosti orgánů celní správy. [10]



Obr. 3. Dron ke sledování osob a objektů [9]

Zvláštní finanční prostředky

Zvláštními finančními prostředky jsou vyčleněné finanční prostředky, používané k úhradě některých výdajů v souvislosti s používáním operativně pátracích prostředků a ostatních podpůrných operativně pátracích prostředků. Na nakládání se zvláštními finančními prostředky se nevztahují právní předpisy upravující hospodaření s peněžními prostředky státu. Celník nakládající se zvláštními finančními prostředky je povinen s nimi nakládat hospodárně a řádně v souladu s účelem, na který byly poskytnuty. Pravidla pro nakládání se zvláštními finančními prostředky stanoví na návrh generálního ředitele ministr. [10]

Informátor

Informátorem je fyzická osoba poskytující orgánům celní správy informace a služby takovým způsobem, aby nebyla vyzrazena její spolupráce s orgány celní správy. Informátorovi lze poskytnout za jeho činnost finanční nebo věcnou odměnu. [10]

2.3 Zákon č. 187/2016 Sb., o dani z hazardních her

Poplatníkem daně z hazardních her je držitel základního povolení nebo ten, kdo provozuje hazardní hru, k jejímuž provozování je takové povolení potřeba. Řadí se sem i případný ohlašovatel hazardní hry, který k provozování hazardních her potřebuje ohlášení. Předmětem daně z hazardních her je provozování hazardní hry na území České republiky pro účastníka hazardní hry, pokud je k provozování této hry potřeba základní povolení. Předmětem daně z hazardních her je provozování hry na území České republiky pro účastníka hazardní hry, pokud je k provozování této hry potřeba základní povolení podle zákona upravujícího hazardní hry anebo tato hra má být podle zákona upravujícího hazardní hry ohlášena. V případě sdílené loterie se za provozování hazardní hry na území České republiky pro účastníka hazardní hry považuje rovněž přijímání vkladů ze sdílené herní jistiny a poskytování výher do sdílené herní jistiny. V případě hazardní hry provozované dálkovým přístupem prostřednictvím internetu, při které účastník hazardní hry hraje proti jiné osobě, která se k účasti na hazardní hře registrovala nebo zaplatila vklad, a která nemá bydliště na území České republiky, se za provozování hazardní hry na území České republiky pro účastníka hazardní hry považuje rovněž provozování pro tuto osobu. [11]

2.4 Zákon č. 500/2004 Sb., správní řád

Správní řád je rozdělen do 8 částí:

Část první zákona „Úvodní ustanovení“ se zabývá vymezením působnosti a dále definuje základní zásady činnosti správních orgánů. [11]

Část druhá správního řádu upravuje tzv. „formální správní řízení“. Tedy správní řízení, kde se rozhoduje o právech nebo povinnostech fyzických a právnických osob.

Část třetí, označena jako „Zvláštní ustanovení o správním řízení“ je obsažena úprava některých speciálních procesních institutů, jejichž využití je omezeno na omezený okruh správních řízení. [11]

Část čtvrtá správního řádu se vztahuje na vyjádření, osvědčení a sdělení správních orgánů. Jde o obecnou úpravu všech postupů správních orgánů, pokud nejsou z působnosti správního řádu vyloučeny a pokud nejsou správními řízeními ve formálním smyslu ani nesměřují k vydání opatření obecné povahy nebo se netýkají veřejnoprávních smluv. [11]

Část pátá jejímž obsahem je obecná úprava veřejnoprávních smluv. V § 159 odst. 1 správní řád definuje veřejnoprávní smlouvu jako „dvoustranný nebo vícestranný právní úkon, který zakládá, mění nebo ruší práva a povinnosti v oblasti veřejného práva“. [11]

Část šestá správního řádu upravuje institut opatření obecné povahy. [11]

Část sedmá správního řádu – společná, přechodná a závěrečná ustanovení – obsahuje mimo jiné v § 175 úpravu stížností „proti nevhodnému chování úředních osob nebo proti postupu správního orgánu, neposkytuje-li tento zákon jiný prostředek ochrany.“ Dále jsou v této části obsažena ustanovení, doplňující obecné vymezení rozsahu působnosti správního řádu, ustanovení vymezující pojem „nadřízený správní orgán“, přechodná ustanovení týkající se řízení a jiných postupů správních orgánů. [11]

Část osmá stanovila vstup správního řádu v účinnost dnem 1. 1. 2006. [11]

2.5 Zákon č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

Kontrola dodržování povinností daných zákonem o hazardních hrách probíhá podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole.

Kontrolovanou osobou jsou fyzické osoby, právnické osoby nebo fyzické osoby podnikající. Povinnou osobou, ve smyslu kontrolního řádu, se rozumí jakákoli osoba odlišná od kontrolované osoby, která je však vůči kontrolované osobě v určitém kvalifikovaném vztahu a její součinnost je z tohoto důvodu potřebná pro řádný výkon kontroly a dosažení jejího účelu. [13]

Práva kontrolované a povinné osoby podle kontrolního řádu jsou následující:

- požadovat po kontrolujícím předložení pověření ke kontrole a dalšího dokumentu; který dokládá, že se jedná o osobu uvedenou v pověření ke kontrole;
- namítat podjatost kontrolujícího nebo přizvané osoby;
- seznámit se s obsahem protokolu o kontrole;
- podávat námítky proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole. [13]

Povinnosti kontrolované a povinné osoby podle kontrolního řádu:

- vytvořit podmínky pro výkon kontroly;
- umožnit kontrolujícímu výkon jeho oprávnění;
- poskytnout kontrolujícímu součinnost potřebnou k výkonu kontroly (pokuta až 500 tis. Kč). [13]

Nástroje, které obsahuje kontrolní řád, a které mohou celní úřady využít:

- právo požadovat součinnost;
- požadovat prokázání totožnosti;
- provádět kontrolní nákupy, odebírat vzorky, provádět potřebná měření, sledování, prohlídky a zkoušky;
- požadovat poskytnutí údajů, dokumentů a věcí vztahujících se k předmětu kontroly nebo k činnosti kontrolované osoby;
- pořizovat obrazové nebo zvukové záznamy;

- v míře nezbytné pro průběh kontroly užívat technických prostředků osoby, a to po předchozím projednání s kontrolovanou osobou. [13]

Speciální nástroje plynoucí ze zákona o hazardních hrách:

- právo vstupu dozorcího orgánu za použití síly;
- právo zadržení věci;
- právo testovat hrací zařízení. [13]

2.6 Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

Tento zákon je známý i pod pojmem „**Zákon proti praní špinavých peněz**“.

Předmětem tohoto zákona je zabránit zneužívání finančního systému k legalizaci výnosů z trestné činnosti a k financování terorismu a vytvoření podmínek pro odhalování takového jednání. [14]

Z pohledu hazardu a role tohoto zákona je, že povinnou osobou se pro účely tohoto zákona rozumí úvěrová instituce, např. banka nebo spořitelna a úvěrní družstvo a finanční instituce, např. provozovatel hazardní hry podle zákona upravujícího hazardní hry s výjimkou provozovatele peněžité, věcné, okamžité nebo číselné loterie, hry bingo nebo tomboly. [14]

Legalizací výnosů z trestné činnosti se pro účely tohoto zákona rozumí jednání sledující zakrytí nezákonného původu jakékoliv ekonomické výhody vyplývající z trestné činnosti s cílem vzbudit zdání, že jde o majetkový prospěch nabytý v souladu se zákonem. [14]

Financování terorismu je shromažďování nebo poskytnutí peněžních prostředků nebo jiného majetku s vědomím, že bude, byť jen zčásti, použit ke spáchání trestného činu teroru, teroristického útoku nebo trestného činu, který má umožnit nebo napomoci spáchání takového trestného činu anebo k podpoře osoby nebo skupiny osob připravujících se ke spáchání takového trestného činu. Obsahem výše uvedeného zákona je i jednání vedoucí k poskytnutí odměny nebo odškodnění pachatele trestného činu teroru, teroristického útoku nebo trestného činu, či k podpoře osoby nebo skupiny osob připravujících se ke spáchání takového trestného činu. Financování terorismu je i financování šíření zbraní hromadného ničení. [14]

2.7 Zákon č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy

V oblasti hazardu je v rámci tohoto zákona stěžejní § 5j, který **stanovuje pravidla reklamy** a jejich umístění, **a to tak, že:**

- reklama na hazardní hru podněcující k účasti na hazardní hře nesmí obsahovat sdělení, z něhož lze nabýt dojmu, že účast na hazardní hře může být zdrojem finančních prostředků obdobným získávání příjmů ze závislé, samostatné nebo jiné obdobné činnosti;
- reklama na hazardní hru nesmí být zaměřena na osoby mladší 18 let, a to zejména v podobě zobrazení těchto osob nebo užitím prvků, prostředků nebo akcí, které takové osoby převážně oslovují;
- reklama na hazardní hru musí obsahovat sdělení o zákazu účasti osob mladších 18 let na hazardní hře a viditelné a zřetelné varování tohoto znění: „Ministerstvo financí varuje: Účastí na hazardní hře může vzniknout závislost!“. [15]

2.8 Vyhláška Ministerstva financí č. 208/2017 Sb.

Vyhláška, kterou se stanoví rozsah technických parametrů pro zařízení, jejichž prostřednictvím jsou provozovány hazardní hry, požadavků na ochranu a uchování herních a finančních dat a jejich technické parametry.

Zařízení, jehož prostřednictvím je provozována hazardní hra, jako ucelený soubor hardwaru a softwaru provozovatele hazardní hry. Zařízení musí obsahovat server, který slouží k řízení činností a k ukládání finančních a herních dat. Zařízení, jejichž prostřednictvím jsou provozovány loterie, bingo, technická hra nebo živá hra anebo internetová hra, v níž o výhře nebo prohře rozhoduje zcela nebo z části náhoda, musí obsahovat generátor náhodných čísel. [16]

Pro přenos a ukládání herních a finančních dat a přístup k softwaru zařízení musí být v zařízení používány kryptografické prostředky tak, aby byla zajištěna nezměnitelnost a důvěrnost herních a finančních dat a softwaru zařízení. [16]

Uchovávání herních a finančních dat musí být zabezpečeno tak, aby nemohlo dojít k jejich ztrátě. Uchováváním herních a finančních dat se rozumí ukládání dat a jejich zálohování. Provozovatel hazardní hry je povinen zálohovat herní a finanční data uložená na serveru tak, aby byla zajištěna jejich kompletní obnova. [16]

Část třetí této vyhlášky popisuje požadavky na koncové zařízení provozované v herním prostoru. Koncová zařízení jsou jednou z oblastí, jimiž se Celní správa České republiky, především příslušníci oddělení 61 Dohledu, zabývají při své činnosti v rámci kontroly dodržování pravidel provozu hazardních her. [16]

Koncové zařízení musí být označeno jedinečným identifikačním štítkem ve formě registrační známky vydané pověřenou osobou. Registrační známka musí být pevně připevněna na přední nebo boční straně vnějšího pláště koncového zařízení, a to tak, aby byla viditelná. [16]

Vnější zabezpečení koncového zařízení musí být takové konstrukce, aby bylo zamezeno násilnému či jinému nedovolenému vniknutí. Musí být vybaveno čidlem nebo jiným bezpečnostním zařízením, které zaznamená pokus o násilné či jiné nedovolené vniknutí, odpojení nebo ovlivnění napájecích nebo datových kabelů nebo jiné ovlivnění jeho provozu. Čidlo nebo jiné bezpečnostní zařízení musí rovněž zaznamenat veškeré autorizované vstupy do vnějších uzamykatelných částí koncového zařízení. [16]

Při pokusu o násilné či jiné nedovolené vniknutí do koncového zařízení, o odpojení nebo ovlivnění napájecích nebo datových kabelů nebo o jiné ovlivnění jeho provozu musí být koncové zařízení automaticky přepnuto do chybového stavu, který nadále neumožňuje hru ani jiné transakce v uživatelském kontu. [16]

Koncové zařízení musí být vybaveno systémem, který informuje obsluhu herního prostoru o chybovém stavu. K obnovení provozu koncového zařízení z trvajících chybového stavu může dojít pouze na základě autorizovaného zásahu obsluhy. [16]

Veškeré části koncového zařízení, jejichž manipulací by mohl být ovlivněn náhodný proces výsledku hry nebo dálkový přenos výsledku hry nebo uchovávání herních a finančních dat a jejich dálkový přenos na server, musí být umístěny ve vnitřní samostatně uzamykatelné části koncového zařízení. [16]

Ve vnitřní samostatně uzamykatelné části musí být umístěny alespoň software sloužící k řízení činnosti koncového zařízení, generátor náhodných čísel, je-li jím koncové zařízení vybaveno, software zabezpečující telekomunikační datové spojení se serverem, software k řízení systému zobrazovacího zařízení, software k řízení systému úložiště bankovek a mincí a úložiště bankovek a mincí. [16]

Každá herní pozice musí být vybavena obrazovkou nebo jiným zobrazovacím zařízením. Je-li herní pozice vybavena dotykovou obrazovkou, musí být obrazovka přesná a nesmí obsahovat žádné skryté nebo neoznačené tlačítko nebo dotykový bod, který může ovlivnit hru, s výjimkou případů uvedených v herním plánu. [16]

Každé koncové zařízení musí být vybaveno telekomunikačním datovým spojením se serverem, které slouží k přenosu herních a finančních dat, a to za jednotlivé herní pozice po každé odehrané hře technické hry. Koncové zařízení, které neobsahuje generátor náhodných čísel, musí být vybaveno takovým telekomunikačním datovým spojením, které pracuje při přenosu výsledku hry s dobou odezvy nižší než 0,3 vteřiny. [16]

Každé koncové zařízení musí být vybaveno tiskárnou nebo být připojeno k tiskárně takovým způsobem, aby po stisku tlačítka umístěného na dotykové obrazovce nebo vnějším plášti koncového zařízení bylo možné v herním prostoru vytištění dokladu o zůstatku na uživatelském kontu. [16]

Doklad o zůstatku na uživatelském kontu musí obsahovat alespoň identifikační údaje provozovatele hazardních her, označení provozovny, výrobní číslo herní pozice, identifikační údaje hráče, datum a čas vytištění a jedinečný identifikátor dokladu o zůstatku na uživatelském kontu. [16]

Koncové zařízení musí na obrazovce herní pozice zobrazit informaci o tom, že nastala skutečnost nebo se vyskytla závada, která znemožňuje tisk. [16]

Koncové zařízení, které obsahuje generátor náhodných čísel, musí být vybaveno alespoň dvěma na sobě nezávislými systémy počítadel, které zaznamenávají součty jednotlivých skupin herních a finančních dat určených k uchování na místě, a to elektronickými a elektro-mechanickými nebo pulsními. [16]

Počítadla musí být schopna ukládat a zobrazovat hodnoty alespoň v délce 7 platných číslic. Pokud hazardní hra, která je provozována prostřednictvím koncového zařízení, umožňuje vznik herních a finančních dat obsahujících rovněž části peněžních jednotek, musí být počítadla schopna ukládat a zobrazovat hodnoty alespoň v délce 9 platných číslic. [16]

Koncové zařízení musí ukládat data takovým způsobem, aby bylo možno kdykoli provést statistické testy ověřující hodnoty parametrů koncového zařízení nebo hazardní hry, které jsou stanoveny v zákoně o hazardních hrách. [16]

Přijímá-li koncové zařízení bankovky a mince, musí být konstruováno takovým způsobem, aby bylo chráněno proti vandalismu, zneužití nebo podvodné činnosti. [16]

Koncové zařízení musí být schopno určit směr a rychlost bankovky nebo mince při vložení do zařízení. Není-li bankovka nebo mince vkládána běžným způsobem, musí být koncové zařízení automaticky přepnuto do chybového stavu. [16]

Všechny přijímané bankovky a mince musí být uloženy do úložiště bankovek a mincí v koncovém zařízení. [16]

Hodnota každé přijaté bankovky a mince musí být neprodleně zobrazena na ukazateli zůstatku na uživatelském kontu. [16]

Koncové zařízení nesmí umožnit vložení bankovek nebo mincí nebo musí odmítnout a vrátit vložené bankovky a mince, je-li nefunkční nebo je-li v chybovém stavu. [16]

2.9 Vyhláška Ministerstva financí č. 439/2016 Sb.

Vyhláška o požadavcích na minimální náležitosti výstupních dokumentů odborného posuzování a osvědčování a o jejich poskytování orgánům vykonávajícím státní správu v oblasti provozování hazardních her.

Odborné posouzení je výstupním dokumentem odborného posuzování a osvědčování, kterým se prokazuje splnění jednotlivých parametrů stanovených zákonem o hazardních hrách pro hazardní hru, nebo zařízení, jehož prostřednictvím má být hazardní hra provozována. Vyhláška stanovuje minimální obsah odborného posouzení. [17]

Osvědčení o provozuschopnosti je výstupním dokumentem odborného posuzování a osvědčování. Vyhláška dále stanovuje minimální náležitosti osvědčení o provozuschopnosti. [17]

Poskytování výstupních dokumentů odborného posuzování a osvědčování orgánům vykonávajícím státní správu v oblasti provozování hazardních her. [17]

Výstupní dokumenty odborného posuzování a osvědčování poskytuje pověřená osoba orgánům vykonávajícím státní správu v oblasti provozování hazardních her zabezpečeným vzdáleným přístupem do úložiště výstupních dokumentů pověřené osoby. Odborná posouzení jsou poskytována v elektronické podobě ve formě originálu, nebo naskenované kopie originálu. [17]

2.10 Vyhláška Ministerstva financí č. 10/2019 Sb.

Vyhláška o způsobu oznamování a zasílání informací a přenosu dat provozovatelem hazardních her, rozsahu přenášených dat a jiných technických parametrech přenosu dat.

Informace a přenosu dat provozovatelem hazardní hry orgánům vykonávajícím dozor podle zákona o hazardních hrách, rozsah přenášených dat a jiné technické parametry přenosu dat jsou zasílány v podobě, a to v podobě vzdáleného přístupu, denního herního výkaznictví, denního herního zápisu a oznámení nebo zasílání jiných informací orgánům vykonávajícím dozor. [18]

Je-li provozovatel povinen zajistit a předat orgánům vykonávajícím dozor vzdálený přístup, poskytuje vzdálený přístup ve formě automatizovaného výstupu. Při poskytování vzdáleného přístupu se herní a finanční data poskytují způsobem, v rozsahu, formátu a struktuře stanoveným přílohou této Vyhlášky. Vzdálený přístup poskytuje provozovatel třikrát za kalendářní den, za období v délce 8 hodin začínající v 00:00, 08:00 a 16:00. [18]

Provozovatel poskytuje denní herní výkaznictví a denní herní zápis ve formě automatizovaného výstupu. Data jsou poskytována způsobem, v rozsahu, a to základním nebo rozšířeném, formátu a struktuře stanoveným přílohou této Vyhlášky. [18]

Denní herní výkaznictví a denní herní zápis obsahují údaje za jednotlivé provozní dny. Provozním dnem se pro účely poskytování automatizovaného výstupu rozumí časový úsek, během něhož provozovatel provozuje v herním prostoru hazardní hry, započatý v daném kalendářním dni a vymezený provozní dobou, nebo jiným vhodným způsobem v délce nepřesahující 24 hodin, v případě nepřetržitého provozu. [18]

Plní-li provozovatel povinnost spočívající v oznámení nebo zasílání jiných informací celnímu úřadu, činí podání datovou zprávou s ověřenou identitou provozovatele nebo jeho zástupce způsobem, kterým se lze přihlásit do jeho datové schránky, nebo podepsanou způsobem, se kterým jiný právní předpis spojuje účinky vlastnoručního podpisu, vždy prostřednictvím formuláře umístěného na internetové stránce Celní správy České republiky. [18]

Není-li formulář dostupný nebo plní-li provozovatel povinnost spočívající v oznámení nebo zasílání jiných informací ministerstvu, činí se podání v elektronické podobě podepsané způsobem, se kterým jiný právní předpis spojuje účinky vlastnoručního podpisu. [18]

3 CELNÍ SPRÁVA ČESKÉ REPUBLIKY

Celní správa České republiky (dále jen CS ČR) je ozbrojený bezpečnostní sbor, který vznikl 1. ledna 1993 z československé Ústřední celní správy. Činnost celní správy se řídí podle zákona č. 17/2012 Sb., zákona o Celní správě České republiky a spadá pod Ministerstvo financí České republiky (dále jen MF ČR).

Organizačně je celní správa rozdělena na Generálním ředitelství cel a 14 krajských celních úřadů, včetně jejich územních pracovišť a Celní úřad Praha Ruzyně, zabezpečující oblast celnictví na Letišti Václava Havla, které odbavuje lety do a ze zemí Evropské unie. [19]

Generální ředitelství cel je podřízeno Ministerstvu financí a má celorepublikovou působnost. Celní úřady jednotlivých krajů jsou podřízeny Generálnímu ředitelství cel.

Určené útvary Celní správy České republiky, a to Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel (dále jen GŘC), má ve smyslu § 12 odst. 2 trestního řádu postavení policejního orgánu (orgánu činného v trestním řízení) pro vybrané trestné činy. [19]



Obr. 4. Dislokace Generálního ředitelství cel a celních úřadů [20]

3.1 Kompetence Celní správy České republiky

Kompetence Celní správy České republiky jsou **rozděleny do následujících oblastí:**

- **Celní řízení a správa cel**

- provádění celního dohledu a celní kontroly u dováženého, vyváženého a prováženého zboží;
- rozhodování o přidělení celně schváleného určení zboží, o zajištění celního dluhu, rozhodování o určení celní hodnoty;
- kontrolu dodržování obchodně politických opatření ČR a EU, zákazů a omezení při dovozu, vývozu a tranzitu zboží, řízení o porušení celních předpisů, rozhodování o zajištění zboží důležitého pro řízení o porušení celních předpisů;
- pátrání po zboží protiprávně dovezeném nebo vyvezeném nebo odňatém celnímu dohledu a zjišťování osob, které zboží tomuto dohledu odňaly nebo se tohoto odnětí zúčastnily, anebo toto zboží získaly. [21]

- **Správa spotřebních a energetických daní**

- kompletní správa spotřebních daní, správa registru prodejců pohonných hmot, správa daní ze zemního plynu a některých dalších plynů, z pevných paliv a daň z elektřiny. [21]

- **Dělená správa**

- vybírání a vymáhání peněžitých plnění (např. pokut), která byla uložena jinými správními úřady v řízení podle správního řádu a která jsou příjmem státního rozpočtu, státních fondů nebo rozpočtů územních samosprávních celků. [21]

- **Kontrola omezení plateb v hotovosti**

- kontrola, zda jsou platby převyšující v přepočtu hodnotu 15 000 EUR prováděny bankovním převodem. [21]

- **Ochrana práv duševního vlastnictví**

- kontrola, zda není na území České republiky, jakkoliv nakládáno se zbožím porušujícím práva duševního vlastnictví. [21]

- **Kontrola ohlašovací povinnosti osob při dovozu a vývozu finančních prostředků a cenných věcí**
 - kontrola, zda nejsou přes vnější hranice EU (v ČR pouze mezinárodní letiště) převáženy finanční prostředky a cenné věci (zlato, diamanty apod.) převyšující v přepočtu hodnotu 10 000 EUR. [21]

- **Ochrana přírody**
 - zejména kontroly exemplářů CITES (Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora) při dovozu, vývozu, zpětném vývozu a tranzitu. [21]

- **Ochrana předmětů historické a kulturní hodnoty**
 - kontrola, zda přepravované předměty mají příslušná povolení (např. povolení k vývozu z území České republiky). [21]

- **Kontrola přepravy omamných a psychotropních látek (OPL)**
 - tedy kontrola přepravy drog a anabolik. [21]

- **Kontrola v oblasti silniční dopravy**
 - zejména vážení nákladních vozidel, kontrola časového zpoplatnění – dálniční kupóny, kontroly výkonového zpoplatnění – mýtné, kontrola plnění podmínek pro přepravu nebezpečných nákladů. [21]

- **Kontrola zaměstnávání cizinců**
 - tedy zda zaměstnavatelé plní všechny zákonné povinnosti související se zaměstnáváním cizinců ze zemí EU i mimo EU. [21]

- **Trestní řízení**

- kompetence vyplývající z postavení celních orgánů jako orgánů činných v trestním řízení u trestných činů, kdy byly porušeny celní a daňové předpisy v souvislosti s výkonem působnosti celních orgánů;
- kontrola provozování hazardních her a dodržování zákazu reklamy na nepovolené nebo neohlášené hazardní hry;
- kontrola plnění povinností uložených zákonem o hazardních hrách, kdy se ověřuje, zda je hazardní hra provozována podle zákona o hazardních hrách a podmínek stanovených v povolení k provozování hazardních her vydaných Ministerstvem financí nebo obecním úřadem obce, v jejímž územním obvodu se hazardní hra provozuje, případně, zda je provozována na základě řádného ohlášení. [21]

3.2 Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel

Důležitou oblastí činnosti Celní správy České republiky je problematika pátrání, která se zaměřuje na odhalování případů porušování celních a daňových předpisů v souvislosti s dovozem, vývozem nebo tranzitem zboží.

Z policejních orgánů uvedených v § 12 odst. 2 trestního řádu mají obecnou působnost pouze útvary Policie České republiky. U ostatních policejních orgánů se jedná o omezenou působnost vymezenou zpravidla na řízení o trestných činech určitých osob. [22]

Jedním z těchto orgánů s takovouto specifickou působností jsou i pověřené celní orgány, a to Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel. Kompetence orgánů Celní správy České republiky v trestním řízení vyplývají z ustanovení § 12 odst. 2 písm. d) trestního řádu, podle něhož tzv. pověřené celní orgány plní roli policejního orgánu příslušných k prověřování spáchání vybraných trestných činů. Konkrétně se jedná o **trestné činy spáchané porušením:**

- celních předpisů a předpisů o dovozu, vývozu nebo průvozu zboží, a to i v případech, kdy se jedná o trestné činy příslušníků ozbrojených sil nebo bezpečnostních sborů;
- právních předpisů při umístění a pořízení zboží v členských státech EU, je-li toto zboží dopravováno přes státní hranice České republiky;
- daňových předpisů upravujících daň z přidané hodnoty;

- daňových předpisů v případech, kdy jsou celní orgány správcem daně podle jiných právních předpisů. [23]

Celní správa České republiky tak disponuje kompetencemi v oblasti trestního řízení a plní úlohu policejního orgánu. Vedle orgánů Policie České republiky působí v rámci potírání kriminality vznikající na úsecích, které úzce souvisí s činností Celní správy České republiky. **Jedná se především o celní, daňovou a protidrogovou problematiku.** Věcná působnost orgánů Celní správy České republiky v této oblasti však není pojata komplexně, jelikož policejní orgán celní správy disponuje pouze trestně právními kompetencemi v oblasti trestního prověřování, a to na úseku od okamžiku zahájení úkonů trestního řízení do fáze před zahájením trestního stíhání v rámci vyšetřování. Podle § 161 trestního řádu mohou z policejních orgánů konat vyšetřování pouze a jen útvary Policie České republiky a za podmínek stanovených trestním řádem Generální inspekce bezpečnostních sborů a pověřené orgány Vojenské policie. [23]

Za účelem zlepšení boje zejména s daňovou trestnou činností byl s účinností k 1. srpnu 2016 vytvořen projekt jediného pověřeného celního orgánu, útvaru s celorepublikovou působností, zřízeného ve struktuře Generální ředitelství cel. [23]

Stávající model Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel je tvořen složkou:

- **výkonnou**, která je rozdělena do dvou základních problematik, a to, celní a daňové podvody a na problematiku protidrogovou;
- **expozitory** dislokované v jednotlivých krajích v rámci územně správního uspořádání České republiky;
- **podpůrnou**, zahrnující zejména výkon v oblasti speciálních činností v oblasti operativně pátrací činnosti a na úseku podpory pátrání. [23]

Útvary pátrání jsou při odhalování a šetření trestné činnosti oprávněny dle Hlavy V zákona č. 17/2012 Sb., zákon o Celní správě České republiky a § 38 používat tzv. operativně pátrací prostředky (krycí prostředky, zabezpečovací technika, zvláštní finanční prostředky a využití informátora, včetně sledování osob a věcí, sledované zásilky apod.). Jejich činnost rovněž směřuje proti pachatelům závažných trestných činů i organizovaného zločinu. [23]

V roce 2018 z důvodu reakce na aktuální vývoj a trendy u závažných a povahou složitých daňových a celních podvodů byla u vybraných územních odborů Pátrání nově zřízena Oddělení odhalování závažné trestné činnosti, která vedou k zefektivnění výkonu činností na úseku pátrání. Dále Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel disponuje specialisty na oblast problematiky detekce a odhalování kybernetické kriminality, a to s ohledem na současný globální přesun páchané trestné činnosti do anonymního prostředí internetu a dark-netu. [23]



Obr. 5. Služební odznak příslušníka Celní správy ČR [24]

3.3 Oddělení Dohledu nad subjekty celních úřadů

Příslušníci oddělení Dohledu nad subjekty celních úřadů (dále jen CÚ) provádějí hlavně kontrolní činnost přímo u subjektů (provozovatelů), přičemž se zaměřují na kontrolu zdanění vybraných výrobků, jako jsou minerální oleje, tabák, tabákové listy, tabákové výrobky, líh, lihoviny, pivo. V provozovnách kontrolují značení lihu a tabákových výrobků, pátrají po zboží uniklému dohledu celních orgánů a kontrolují omezení nebo zákazy prodeje lihovin a tabákových výrobků ve stáncích či na tržištích. Dále kontrolují dodržování práv duševního vlastnictví, dodržování zákonů v oblasti CITES (Úmluva o mezinárodním obchodu s ohroženými druhy volně žijících živočichů a rostlin) a o nakládání s předměty kulturní hodnoty. Kontrolní činnost provádějí také při společných součinnostních akcích s Českou obchodní inspekcí, Státní veterinární správou a při kontrole zaměstnávání cizinců s oblastními

inspektoráty a úřady práce. Do oblasti jejich kompetencí patří i kontroly evidence tržeb a provozování hazardních her a s tím související regulace reklamy. [25]

Z pohledu oddělení Dohledu nad subjekty lze kompetence v oblasti hazardu **rozdělit do těchto rovin, a to:**

- **dozor nad provozováním hazardních her v terénu**, které provádějí právě útvary Dohledu celních úřadů;
 - **trestání ve správním řízení**, které provádějí útvary Právních oddělení celních úřadů.
- [25]

V oblasti kontrol legálního trhu hazardních her v terénu kontrolují útvary Dohledu celních úřadů u provozovatelů hazardních her nejen skutečnosti stanovené v povoleních k provozování hazardních her a dodržování zákona o hazardních hrách. Zjištěná porušení jsou následně projednána ve správním řízení u místně příslušného celního úřadu. [25]



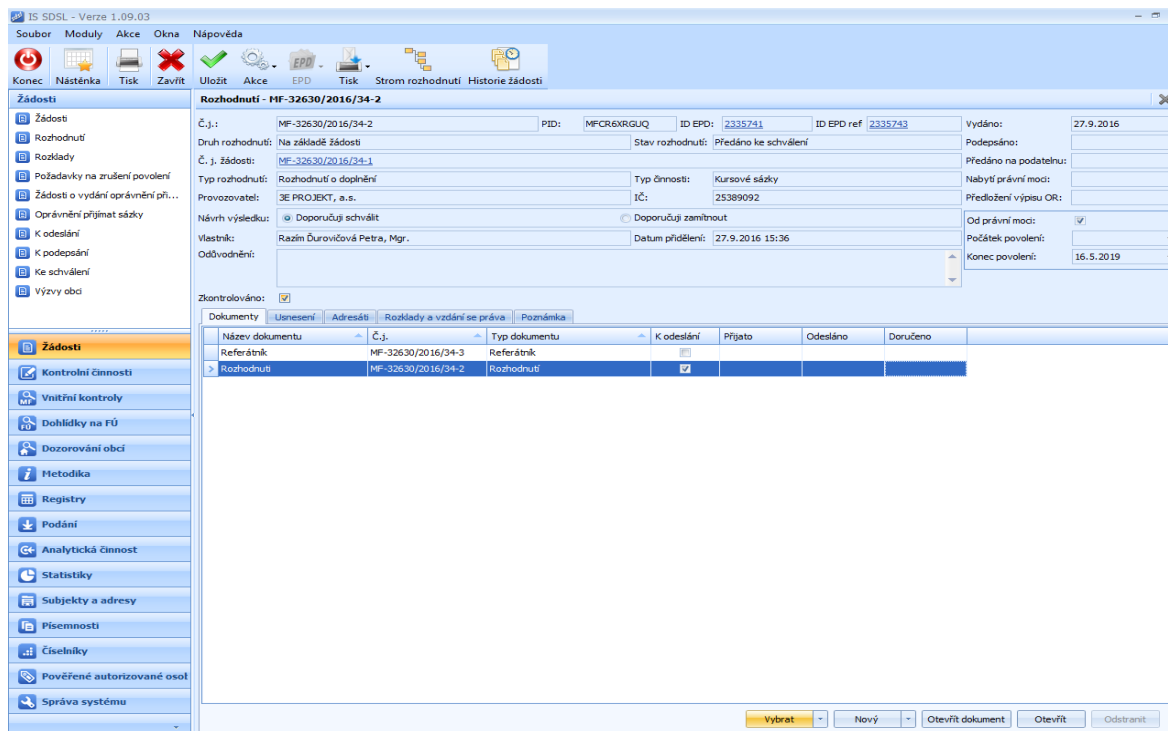
Obr. 6. Znak Odboru Dohledu Celní správy ČR [25]

Informační systém Státní dozor nad sázkami a loteriemi

Informační systém Státní dozor nad sázkami a loteriemi (dále jen IS SDSL) slouží pro komplexní podporu v oblasti výkonu dozoru nad sázkami a loteriemi. Tento informační systém poskytuje informační podporu celním úřadům pro kontrolu:

- **vydaných povolení** k umístění herních zařízení v herním prostoru (včetně vystavení rozhodnutí k provozu herních zařízení);
- **evidenci ohlášení provozu** hazardní hry v obci (včetně vystavení rozhodnutí o zákazu provozovat hazardní hru);
- **evidenci herních zařízení**, povolených provozovat v obci. [25]

Tato aplikace vznikla v roce 2009. Umožňuje jednoduchou správu např. herních automatů, kurzových sázek, sázek v kasinech, číselných loterií, peněžitých loterií, věcných loterií, tomboly, e-hry, dostihů a turnajů. Informační systém se skládá z několika přídatných modulů. Tyto moduly nabízejí přídatné funkce pro správu loterií a jiných podobných her. IS SDSL obsahuje velké množství statistických údajů, které lze využít např. při kontrole technických zařízení. [25]



Obr. 7. Informační systém Státní dozor nad sázkami a loteriemi [vlastní]

4 POPIS ZVOLENÉ METODY POUŽITÉ V DIPLOMOVÉ PRÁCI

Následující kapitola obsahuje zvolenou metodu a její stručný popis. Následně bude tato metoda použita v praktické části této diplomové práce. Snahou je, aby zvolená metoda vhodně přiblížila a zhodnotila současný stav a díky tomu bylo možné navrhnout možná efektivnější řešení a jejich možnou účinnost v boji proti hazardu v České republice.

SWOT analýza

Pro provedení zhodnocení současného stavu nástrojů pro zefektivnění boje proti hazardu bude použita SWOT analýza.

SWOT analýza je metoda, jejíž pomocí je možno identifikovat **silné** (Strengths) a **slabé** (Weakness) stránky, **příležitosti** (Opportunities) a **hrozby** (Threats), spojené s určitým projektem, typem podnikání, podnikatelským záměrem. Díky této metodě je možné komplexně vyhodnotit fungování firmy, nalézt problémy nebo nové možnosti růstu. Základ metody spočívá v klasifikaci a ohodnocení jednotlivých faktorů, které jsou rozděleny do 4 výše uvedených základních skupin. Vzájemnou interakcí faktorů silných a slabých stránek na jedné straně, vůči příležitostem a hrozbám na straně druhé, lze získat nové kvalitativní informace, které charakterizují a hodnotí úroveň jejich vzájemného střetu. Výstupem analýzy SWOT je přehled o chování společnosti, která maximalizuje přednosti a příležitosti a minimalizuje své nedostatky a hrozby. [26]



Obr. 8. Možné znázornění SWOT analýzy [27]

II. PRAKTICKÁ ČÁST

5 ČINNOST CELNÍ SPRÁVY ČESKÉ REPUBLIKY V OBLASTI NELEGÁLNÍHO HAZARDU

1. ledna 2017 vstoupil v účinnost nový zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, který upravuje hazardní hry, podmínky k jejich provozování nebo také působnost správních orgánů v oblasti provozování hazardních her. [23]

Cílem právní úpravy je:

- zajištění opatření k předcházení a potírání patologického hráčství;
- úprava provozování hazardních her v prostředí internetu;
- otevření českého trhu hazardních her pro provozovatele se sídlem ve státě Evropské unie;
- efektivnější výběr daní. [23]

Celní úřady jsou orgánem státního dozoru a orgánem příslušným k projednání správních deliktů v oblasti hazardních her. Jejich kontrolní činnost je zaměřena zejména na zjištění, zdali je hazardní hra provozována podle zákona 186/2016 Sb., o hazardních hrách. Orgánem státního dozoru je Ministerstvo financí ČR. [25]

MF ČR je vlastně gestorem v oblasti provozování hazardních her.

Rozhoduje o:

- vydání, změně nebo zrušení základního povolení k provozování HH;
- spravuje informační systém provozování HH;
- spravuje kauce;
- rozhoduje o vydání pověření k odbornému posuzování a osvědčování a vykonává dozor nad plněním povinností pověřené osoby.

Celní úřady pak v souvislosti s převzetím dozoru nad HH vykonávají i kontrolu plnění povinností stanovených zákonem č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (známý také jako zákon proti praní špinavých peněz) u držitelů povolení k umístění herního prostoru. [25]

V návaznosti na předpoklad převzetí dozoru nad HH orgány celní správy došlo v roce 2015 k rozšíření pravomocí celních úřadů spočívající v provádění dozoru nad dodržováním zákazu reklamy na loterie a jiné podobné hry, které nebyly povoleny nebo oznámeny podle zákona o loteriích. [25]



Obr. 9. Hazardní hry [28]

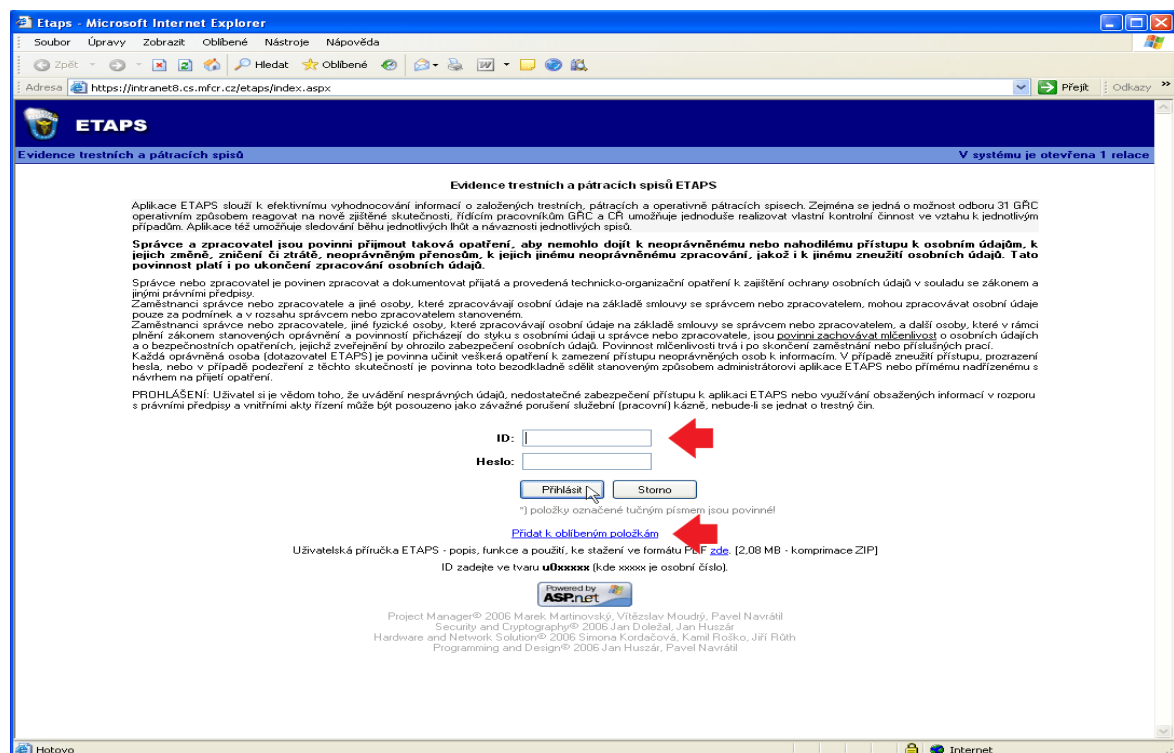
5.1 Vybrané pojmy z praktické části

5.1.1 Evidence trestního řízení

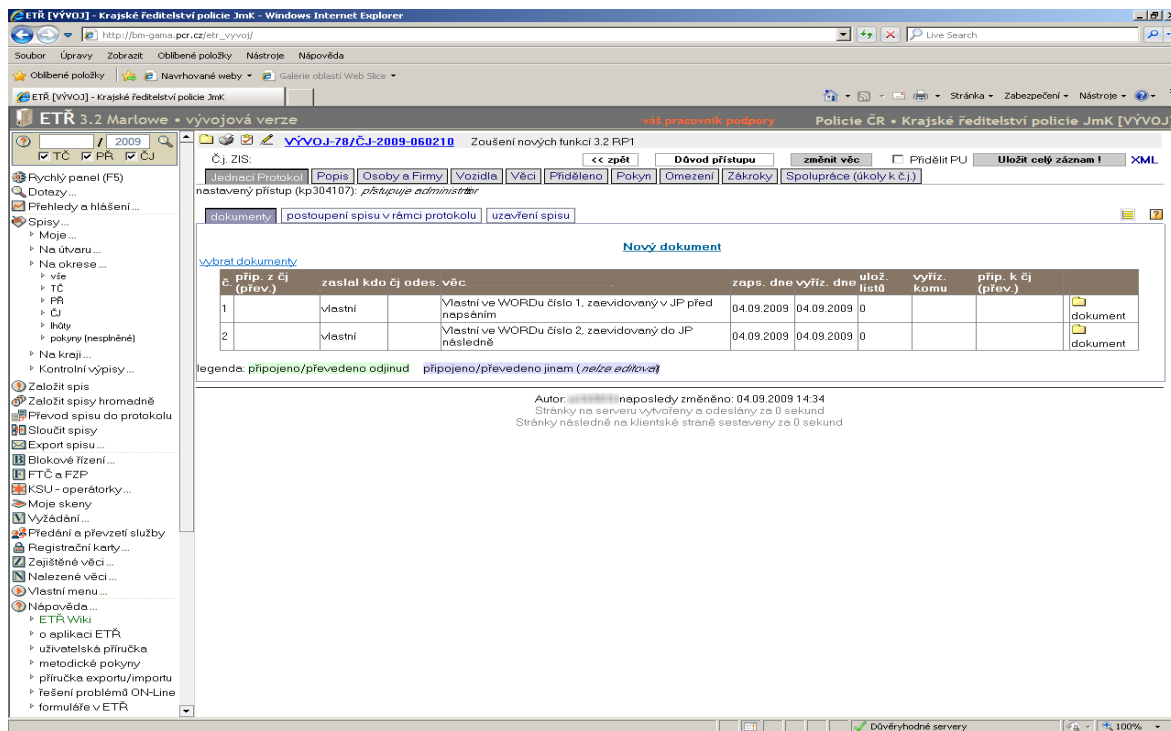
Do konce roku 2017 Celní správa ČR používala Aplikaci Evidence trestních a pátracích spisů (dále jen ETAPS). Tento neveřejný informační systém sloužil spíš jako statistický a evidenční nástroj celní správy.

Od 1. ledna 2018 celní správa přešla na zcela nový formát evidence spisů, a to Evidenci trestního řízení (dále jen ETR). O zapracování této aplikace do systému celní správy se zasloužil bývalý ředitel Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel, který dříve sloužil u Policie České republiky, jako ředitel Útvaru pro odhalování organizovaného zločinu, nyní Národní centrály organizovaného zločinu.

ETR je také neveřejný informační systém, který eviduje veškeré úkony, jak spisu pátracího, tak spisu trestního. Veškeré úkony trestního řízení jsou zde evidovány. Jde o totožný systém, jaký používá Policie České republiky, jen jsou upraveny některé moduly tak, aby byly plně uzpůsobeny pro útvary celní správy v postavení policejního orgánu. Nikdo jiný než příslušník Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel přístup do ETR nemá.



Obr. 10. Přihlášení do IS ETAPS [vlastní]



Obr. 11. Prostředí ETR [29]

5.1.2 Kvízomat

Kvízomat je v podstatě obdoba klasického herního automatu. Rozdíl je v tom, že hráčovu aktivitu při hře „ruší“ soubor náhodných otázek, které může, ale i nemusí zodpovědět. Na jeho hraní to **nemá** žádný vliv. Provozovatelé kvízomaty označují **ne jako hazardní hru, ale jako vědomostní soutěž**. Provozovatelé argumentují, že při hře na kvízomatu rozhoduje dovednost, tedy vědomosti hráče, i když v praxi jde o naprosto triviální znění otázek.

Pro úplnost lze uvést zcela jednoduchý text dovednostní otázky: „Kolik rukou má zdravý člověk“.

V zákoně o hazardních hrách se jasně píše, co je hazard. Jednoduše řečeno **se jedná o tyto podmínky:**

- do hry se vkládají peníze;
- ve hře je možné vyhrát peníze;
- o výsledku hry rozhoduje náhoda;
- na hazardní hře provozovatel vydělává nebo má jiný profit.

Kvízomaty, respektive jejich provozovatelé, se snaží obejít právě tu větu, kde se uvádí, že: „O výsledku hry rozhoduje náhoda“.

Tím, že se v kvízomatech objeví vědomostní otázka, tak hráč musí ukázat znalosti, tedy nejde o náhodu.

Samozřejmě, že provozovatelé kvízomatů nevlastní žádnou herní licenci, či povolení, a proto za přístroje neodvádějí ani daně ani poplatky.



Obr. 12. Kvízomat [vlastní]

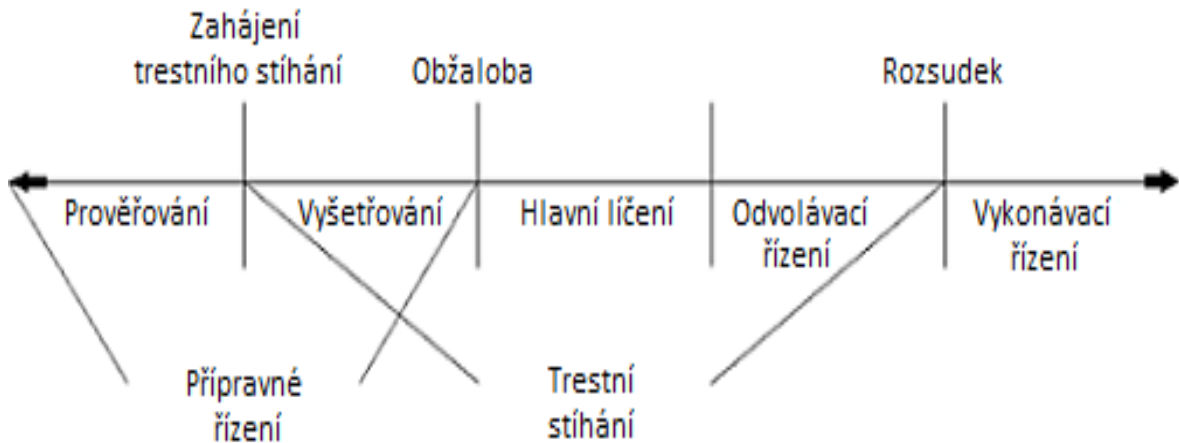
5.1.3 Záznam o zahájení úkonů trestního řízení

Tuto činnost provádí **pouze** policejní orgán činný v trestním řízení. Nad ním stojí dozorující státní zástupce, který následně rozhoduje o podání obžaloby k soudu.

Přípravné řízení obsahuje dvě základní fáze:

1. Fáze prověřování
2. Fáze vyšetřování

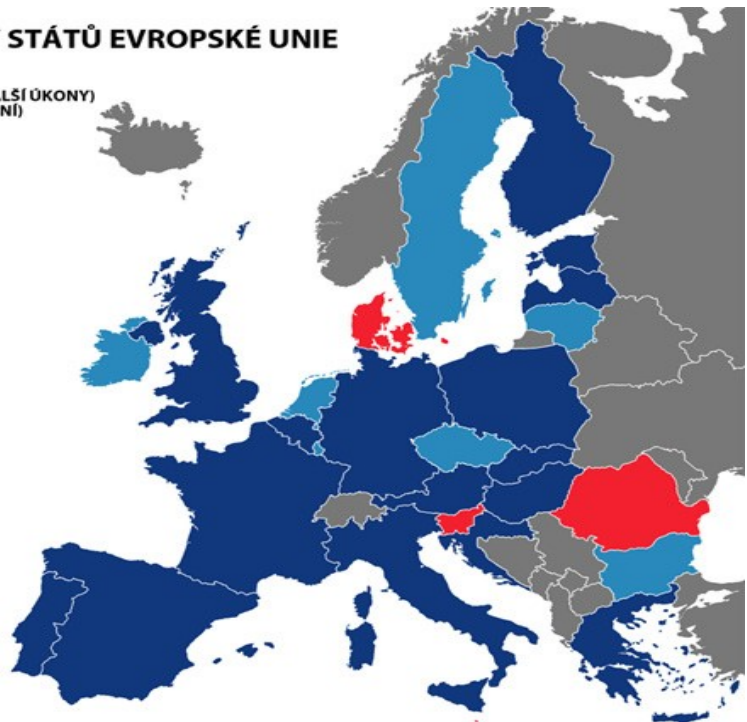
První fáze je zahájena sepsáním Záznamu o zahájení úkonů trestního řízení (dále jen ZÚTR). V této fázi se objasňují a prověřují skutečnosti nasvědčující tomu, že byl spáchán trestný čin, či nikoliv.



Obr. 13. Fáze trestního řízení [23]

ZAPOJENÍ CELNÍCH SPRÁV STÁTŮ EVROPSKÉ UNIE DO TRESTNÍHO ŘÍZENÍ

- TRESTNÍ ŘÍZENÍ (PŘÍPRAVNÉ ŘÍZENÍ A DALŠÍ ÚKONY)
- TRESTNÍ ŘÍZENÍ (POUZE PŘÍPRAVNÉ ŘÍZENÍ)
- BEZ ZAPOJENÍ DO TRESTNÍHO ŘÍZENÍ



Obr. 14. Zapojení celních správ států EU do trestního řízení [30]

6 SWOT ANALÝZA – SOUČASNÝ STAV

V rámci této práce, respektive SWOT analýzy, budou definována výše zmíněná 4 hlediska analýzy, kdy ke každému faktoru bude přiděleno subjektivní hodnocení a váha důležitosti. Při tvorbě SWOT analýzy se zaměřím na posouzení z pohledu příslušníka Celní správy, který v rámci struktury Sekce 03 – pátrání GŘC služebně působí v Olomouci na tamním oddělení jako referent pátrání oddělení Odhalování celních podvodů.

6.1 Strengths – Silné stránky

Za silné stránky považuji to, že Celní správa České republiky disponuje útvarem, který je v rámci zákona v **postavení policejního orgánu**, tedy činný v trestním řízení.

Další důležitou silnou stránkou je **zákon č. 17/2012 Sb., o Celní správě České republiky**, který umožňuje celníkům oprávnění k používání podpůrných operativně pátracích prostředků, dále krycí prostředky a krycí doklady, zabezpečovací techniku, zvláštní finanční prostředky a možnost využití informátora.

Mezi silné stránky řadím i nadstandardní **spolupráci s celními úřady**, a to, Celním úřadem pro Olomoucký kraj a Celním úřadem pro Zlínský kraj.

Výše vynakládaných **finančních prostředků** je další silnou stránku, se kterou se pojí i nákup **moderní a vyspělé podpůrně operativní techniky**, díky které lze efektivněji působit v závodovém prostředí. I tento faktor řadím mezi silné stránky SWOT analýzy.

6.2 Weaknesess – Slabé stránky

Za slabé stránky považuji **personální obsazenost** volných míst, jak na oddělení Dohledu, tak na Sekci 03 – pátrání GŘC. Už za minulého ředitele Sekce 03 – pátrání GŘC vznikaly problémy s obsazováním míst referentů pátrání, kdy z úst tehdejšího ředitele Sekce zaznělo, že dobrý pátrač se obtížně vychovává. V konečném součtu na Sekci 03 – pátrání GŘC chybělo přibližně 70 až 80 referentů pátrání.

Pokud se vrátím k výše uvedené personální obsazenosti, tak oddělení Dohledu čítá průměrně 4 až 8 příslušníků, kteří jsou vyčleněni pro kontrolu dodržování zákona č. 186/2016 Sb., zákon o HH.

S tím souvisí to, že kontrolované provozovny disponují kamerovým systémem, kdy pro provozovatele není žádným problémem „vytáhnout si“ obličej příslušníků celní správy. A jelikož součástí kontroly je i fáze monitoringu, lze říci, že časem pozbývá tento monitoring smysl. Z praxe mohu uvést, že provozovny mají možnost technická herní zařízení dálkově vypínat pomocí tlačítka na baru a pokud je herní zařízení vypnuto, nelze přejít ke kontrole. Další věcí je, že obsluha provozovny už obličej příslušníků Dohledu zná a z kamerových záznamů mají detaily obličejů, které si dokonce vytisknou a pomocí průhledné pásky nalepí na viditelné místo v okolí baru nebo prostoru vyhrazeného pro personál.

Významnou slabou stránkou je **pozice tzv. „bílého koně“**. Nelegální provozovatelé hazardních her svoji činnost zakrývají jednotlivými spolky nebo svěrečnými fondy, kdy do vedení spolku nebo dalších organizačních článků spolku jsou umístěni tito tzv. „bílí koně“.

Slabou stránkou je i fakt, že Sekce 03 – pátrání GŘC má ze zákona v rámci trestního řízení jen pravomoc fáze **prověřování**, ale v další fázi trestního řízení, tedy vyšetřování, již tuto pravomoc nemá. Tyto rozpracované případy se předávají k vyšetřování Policii České republiky, která touto pravomocí disponuje. Co se týká těchto fází trestního řízení, již dobré 3 roky se vedou dialogy o tom, zda se má Celní správa České republiky zařadit jako další orgán činný v trestním řízení s pravomocemi Policie České republiky. Podle statistiky, kterou jsem si našel na stránkách Ministerstva financí České republiky, ze Zprávy o činnosti za rok 2018, Sekce 03 založila celkem 1 115 trestních a pátracích spisů pro podezření z 1 117 trestních činů. Dle § 162 odst. 1 trestního řádu (předání věci policejnímu orgánu příslušnému konat vyšetřování) bylo Policii ČR předáno celkem 218 trestních spisů. V rámci zkráceného řízení podle § 179c trestního řádu bylo státnímu zástupci předáno celkem 31 trestních spisů (většinou OPL). Celkem 747 případů bylo odloženo nebo odevzdáno. Lze říci, že tyto případy byly buď projednány jako přestupek nebo byly odloženy pro neúčelnost, nepřipustnost nebo nedůvodnost, tedy § 159a odst. 1–5 trestního řádu. Těmito čísly chci říct, že pokud by Celní správa, jako policejní orgán, měla pravomoc vyšetřování, mohla by být efektivita trestních řízení daleko vyšší.

V neposlední řadě za slabou stránku považují **znalecké posudky technických herních zařízení**. Respektive slabou stránkou je jejich ne hospodárnost, tedy cena za zpracování zmíněných posudků. Bavíme se o částkách i 500 000 Kč, přitom jde o papírovou změť čísel, grafů a nic neříkajících definicí.



Obr. 15. Prostředí vědomostní hry – kvízomat [31]

6.3 Opportunities – Příležitosti

Mezi příležitosti řadím možnost, v postavení policejního orgánu, nejen **fázi prověřování**, ale i **fázi vyšetřování**, kterou má Policie České republiky nebo Vojenská policie. Konkrétně, pokud referent pátrání v postavení policejního orgánu sepíše Záznam o zahájení úkonu v trestním řízení, má jistou vizi, kudy chce případ směřovat a jak chce postupovat, což by mohlo vést k efektivnějšímu vedení trestního řízení. Už jen z toho důvodu, že po předání případu do vyšetřování, tedy Policii České republiky, ztrácí veškeré povědomí a informace o dalším průběhu případu.

Při sestavování SWOT analýzy jsem mezi příležitosti zařadil možnost **legislativní úpravy zákona č. 186/2016 Sb.**, zákon o hazardních hrách, a to ve smyslu, zařadit **pojem „kvízomat“** přímo do zákona a charakterizovat jej jako nelegální hazardní hru. Technická herní zařízení (dále jen THZ), tzv. kvízomaty, nejsou výslovně v tomto zákoně uvedeny a s tím souvisí i pohled státních zástupců na zahájení trestního řízení, tedy sepsání ZÚTR, vedení a průběh trestního řízení. Pokud uvedu v praxi, tak zjednodušeně lze říci, že není vůbec jednoduché získat povolení státního zástupce ke sledování, případně nasazení dalších úkonů trestního řízení, jako jsou odposlechy apod., protože případy kvízomatů jsou velmi těžko uchopitelné v procesu trestního řízení. Česká republika, potažmo Ministerstvo financí České republiky, za pomoci celní správy, se snaží s těmito technickými herními zařízeními bojovat a přístroje zabavovat. Samozřejmě, pokud se nelze opřít legislativně, je tento boj velmi složitý a problematický. V zákoně č. 186/2016 Sb. se jasně píše, co je hazard. Mimo jiné se v zákoně uvádí, že o výsledku rozhoduje náhoda. Kvízomaty se snaží tento bod obcházet a to tím, že hru posunují do vědomostního prostředí. V praxi to znamená, že během hry na hráče „vyskakují“ kvízové otázky, které jsou v drtivé většině naprosto banální. Dle pravidel hry by měl hráč tyto otázky zodpovědět. Skutečnost je taková, že i když odpoví správně nebo naopak špatně, tak to nemá na průběh hry na kvízomatu žádný vliv. Jednoduše řečeno, hráč musí ukázat své dovednosti, aby mohl hrát, tedy nejde údajně o náhodu, ale šikovnost a komplexní znalost hráče. Samozřejmě se jednoznačně jedná o pokus obcházet zákon. Hra na kvízomatu je z 99 % naprosto totožná s hrou na klasických výherních automatech.

Další příležitostí je **jednotný informační systém**, který by obsahoval databázi hráčů, osob pobírají státní dávky, sociálně slabé, nezaměstnané, případně v minulosti trestané osoby, spojené s hazardem.

Jako příležitost radím i užší **spolupráci s neziskovými organizace**, např. Občanské sdružení Občané proti hazardu nebo Transparency International Česká republika. Smyslem této spolupráce by bylo rychlejší, snadnější a efektivnější zmapování úrovně hazardu na území České republiky.



Obr. 16. Nezisková organizace [32]

Jako příležitost a logiku spatřuji ve **vytvoření specializovaného týmu** tzv. Hazardní kobru, obdobu té Daňové. tzn. tým lidí – specialistů na problematiku hazardu. Jakési gestory, kteří jsou důležitým nástrojem v boji proti nelegálnímu hazardu.



Obr. 17. Znak Daňové kobry [33]

6.4 Threats – Hrozby

Jako největší hrozbu spatřuji v přesunu hazardu **na internet a darknet**.

Pokud se budeme bavit o **darknetu**, tak takový darknet lze chápat jako prostor pro obchodování se zbraněmi, drogami, dětskou pornografií a je to právě i prostor pro nelegální hry a sázky. Darknet se někdy nazývá jako „temný web“. Funguje jako skrytá vrstva klasického internetu, do kterého se lze dostat pomocí anonymního připojení skrz šifrované decentralizované sítě komunikující přímo mezi jednotlivými uživateli. Darknet odesílá IP adresy přes náhodně vybrané uzly, které jsou těžko identifikovatelné.

Co se týká **online hazardu**, tak největší rozmach vypuknul hlavně v souvislosti s mimořádnými vládními opatřeními (vyhlášení nouzového stavu) při epidemii COVID – 19, kdy hráči potřebovali hrát, ale ono nebylo vlastně kde.



Obr. 18. Online hazard [34]

Neméně důležitou hrozbou je **možná závislost** příslušníků Celní správy, jako je **patologické hráčství** a **alkoholismus**. THZ se nacházejí v drtivé většině v provozovnách, kde je třeba splynout s tamní „společností“. A to v praxi znamená, že v rámci operativně pátrací činnosti se příslušníci Sekce 03 – pátrání Generálního ředitelství cel snaží, jakkoliv proniknout do závadového prostředí, aniž by vzbudili podezření, že se zrovna jedná o celníka v postavení policejního orgánu.



Obr. 19. Závislost – alkoholismus [35]

Tab. 1. Tabulka SWOT analýzy současného stavu [vlastní]

<p style="text-align: center;">SILNÉ STRÁNKY</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Postavení policejního orgánu▪ Zákon č. 17/2012 Sb. (§ 38 - § 43)▪ Spolupráce s celními úřady▪ Moderní operativně pátrací technika▪ Finanční prostředky	<p style="text-align: center;">SLABÉ STRÁNKY</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Personální obsazenost▪ Pozice tzv. „bílého koně“▪ Kvízomaty a zákon č. 186/2016 Sb.▪ Absence fáze TŘ – vyšetřování▪ Nehospodárnost posudků k THZ
<p style="text-align: center;">PŘÍLEŽITOSTI</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Úprava zákona č. 186/2016 Sb.▪ Jednotný informační systém▪ Spolupráce se spolky a neziskovými organizacemi▪ Vytvoření specializovaného týmu	<p style="text-align: center;">HROZBY</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Online hazard▪ Darknet▪ Vznik závislosti – alkoholismus, patologické hráčství

Tab. 2. Výsledky SWOT analýzy současného stavu [vlastní]

VÝSLEDKY SWOT analýzy							
SILNÉ STRÁNKY				SLABÉ STRÁNKY			
	Váha	Hodnocení	Celkem		Váha	Hodnocení	Celkem
Postavení policejního orgánu	0,2	5	1	Nehospodárnost posudků k THZ	0,1	-4	-0,4
Zákon č. 17/2012 Sb.	0,2	5	1	Personální obsazenost	0,3	-4	-1,2
Spolupráce s celními úřady	0,1	4	0,4	Pozice tzv. "bílého koně"	0,3	-5	-1,5
Moderní operativně pátračí technika	0,25	5	1,25	Absence fáze TŘ vyšetřování	0,3	-5	-1,5
Finanční prostředky	0,25	4	1				
CELKEM	1		4,65	CELKEM	1		-4,6
PŘÍLEŽITOSTI				HROZBY			
	Váha	Hodnocení	Celkem		Váha	Hodnocení	Celkem
Úprava zákona č. 186/2016 Sb.	0,5	5	2,5	Online hazard	0,5	-5	-2,5
Vytvoření specializovaného týmu	0,3	4	1,2	Darknet	0,4	-5	-2
Jednotný informační systém	0,1	4	0,4	Vznik závislosti, patologické hráčství, alkoholismus	0,1	-2	-0,2
Spolupráce s neziskovými organizacemi	0,1	2	0,2				
CELKEM	1		4,3	CELKEM	1		-4,7

Hodnocení:

Silné stránky a Příležitosti – kladná stupnice od 1 do 5 (kdy 1- nejnižší spokojenost, 5 - nejvyšší spokojenost).

Slabé stránky a Hrozby – záporná stupnice od -1 do -5 (kdy -1 - nejnižší nespokojenost, -5 nejvyšší nespokojenost).

Váha:

Vyjádření důležitosti jednotlivých položek v dané kategorii, součet vah v dané kategorii vždy roven „1“. Čím vyšší (0,99) tím větší důležitost v dané kategorii.

Výsledná bilance a hodnocení:

Interní		0,05
Externí		-0,4
Celkem		-0,35

7 NÁVRHY PRO ZEFEKTIVNĚNÍ

Na základě SWOT analýzy zpracované v předchozí kapitole jsem dle svých praktických zkušeností z prostředí hazardu a z pozice příslušníka Celní správy České republiky vyjádřil silné a slabé stránky, příležitosti a hrozby stávajícího stavu.

V následující kapitole se budu snažit vyjádřit mnou navržená řešení pro zefektivnění boje proti hazardu v České republice.

Úprava zákona č. 186/2016 Sb. o hazardních hrách

Navrhuji legislativní úpravu zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, a to tak, že za pomoci Legislativní rady vlády České republiky by pojem **kvízomat** byl doslovně obsažen ve znění výše uvedeného zákona s tím, že THZ – a to kvízomat bude doslovně a zřetelně označen jako nelegální forma hazardu. Tím se odstraní to, že provozovatelé těchto THZ budou výše uvedeným způsobem, který je obsažen v podkapitole 5.1.2 praktické části této diplomové práce, obcházet zákon a neplatit poplatky a hlavně daně. Zároveň se státní zástupci, jako dozorový orgán trestního řízení budou lépe orientovat a jejich rozhodovací procesy budou lépe uchopitelné v samotném procesu trestního řízení.

Jednotný informační systém

Dalším mým návrhem pro zefektivnění boje proti hazardu je vytvoření jednotného informačního systému Celní správy ČR, díky kterému by bylo možné pružněji reagovat při sběru informací o jednotlivých subjektech. Součástí tohoto informačního systému by byla např. databáze sociálně slabých hráčů, případně hráčů, kteří jsou např. evidovaní na úřadech práce, v minulosti byli jakýmkoliv způsobem trestáni v souvislosti s hazardem nebo jinou trestnou činností apod. Tento informační systém by dále mohl spravovat rejstřík fyzických osob vyloučených z účasti na hazardních hrách a vést seznam nepovolených internetových her, případně by součástí byl i rejstřík nelegálních provozovatelů či provozovatelů již dříve trestaných v souvislosti s hazardem.

Spolupráce s neziskovými organizacemi a spolky

Mojí představou pro zefektivnění je spolupráce s neziskovými organizacemi a spolky. Na základě jejich poznatků by byly oblasti provozování hazardních her detailněji zmapovány v tzv. Mapa Sectoru, díky kterému by se celní správa lépe orientovala v prostředí s výskytem nelegálního hazardu. Tím by se zároveň pokrylo i širší území s výskytem nelegálního hazardu.

Fáze vyšetřování

Díky této pravomoci orgánu činného v trestním řízení by se zefektivnila práce vyšetřovatelů. Navrhuji, aby příslušník celní správy v postavení policejního orgánu měl pravomoc nejen fázi prověřování trestního řízení, ale i fázi vyšetřování, kdy jako zpracovatel spisu spravuje celý případ až do fáze obžaloby. A jelikož má povědomí o celém případě, určitě by se zlepšila i spolupráce s dozorujícím státním zástupcem.

Sestavení specializovaného týmu Hazardní kobry

Za efektivnější považuji i složení týmu Hazardní kobry, což by byla vlastně obdoba kobry Daňové, kdy by Celní správa ČR efektivněji a důsledněji odhalovala trestné činy spojené s provozováním nelegálního hazardu a zároveň tyto pachatele trestné činnosti z těchto činů usvědčovala. Samotná realizace trestního spisu by se mohla stát pružnější a efektivnější.

Nehospodárnost posudků k technickým herním zařízením

Mým návrhem pro zefektivnění je i vyřešení nehospodárnosti posudků k technickým herním zařízením THZ, kdy Celní správa České republiky, respektive Ministerstvo financí České republiky, vynakládá vysoké sumy za posudky, které ale v trestním řízení jsou v podstatě nepoužitelné. Pro laickou veřejnost jsou tyto protokoly nebo výstupy absolutně nečitelné a těžko se v nich zorientovat. Jednoduše řečeno, že jde o shluk algoritmů, které, jak jsem již poznamenal, jsou pro trestní řízení nečitelné, nepochopitelné, a tedy v podstatě nepoužitelné. Možným východiskem by byla rámcová smlouva s konkrétním výzkumným ústavem či institutem pro testování, kdy Celní správa České republiky by za paušální cenu mohla na základě souhlasu Ministerstva financí České republiky zadávat konkrétní případy posudků

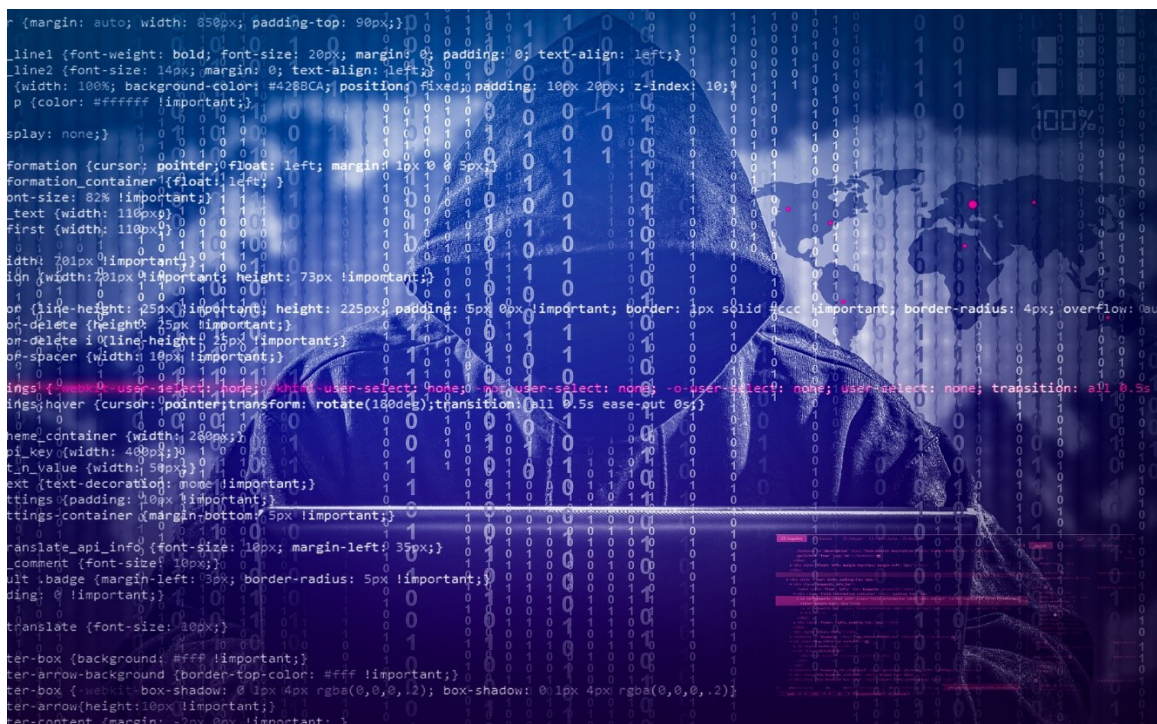
THZ k bližšímu zkoumání, zda dané THZ splňuje znaky nelegálního hazardu a tím by se usnadnil proces zabavování těchto THZ, která by byla takto označena jako nelegální.

Personální obsazenosti

Za efektivnější považuji i obsazování volných služebních míst u celní správy, kdy nástrojem pro zefektivnění by se stal např. náborový příspěvek. Jednalo by se o motivační nástroj. Dalším možným nástrojem pro nábor a lepší povědomí lidí o celní správě by byla i mediální kampaň, dále pak benefity vyplývající z pozice státního zaměstnance aj.

Specializovaný tým Cybercrime

Vytvoření specializovaného týmu Cybercrime by mohlo vést k efektivnějšímu boji proti nelegálnímu hazardu. Dle mého názoru to úzce souvisí s výše uvedenou motivací a personálním obsazením, a to tím, že zkušení a schopní lidé z řad informačních technologů nebo analytiků by na základě atraktivnějších platových podmínek či jiných benefitů byla ochotna pracovat ve státním sektoru. V silách Celní správy ČR v tuto chvíli není prostor „si vychovat“ špičkového specialistu na IT, který by se orientoval na poli počítačové kriminality. Díky týmu Cybercrime by bylo možné lépe monitorovat i oblast online hazardu a darknetu a tím i odhalovat nelegální činnost.



Obr. 20. Cybercrime [36]



Obr. 21. Darknet [37]

Vznik závislosti

Jako východisko a zefektivnění je mým návrhem jakási forma psychologické poradenství, zřízené Celní správou ČR, potažmo s Generálním ředitelstvím cel, zaměřené právě na vznik závislosti, jako je patologické hráčství nebo alkoholismus. Celní správa disponuje psychologickým pracovištěm, ale nedisponuje specialistu, který je výhradně zaměřen na léčbu návykových nemocí. Ne každý jedinec se totiž při pohybu v prostředí, kde je na denním pořádku konzumace alkoholu a hraní na výherních automatech, aniž by ho to nějakým způsobem postupem času určitým způsobem nepoznamenalo. Ne každý jedinec je tak silný a otrlý, aby ho ty blikající „bedýnky“ nepohltily tak, že se z něj nestane patologický hráč, případně k tomu přidá i další závislost, jako je třeba i alkoholismus. S tím souvisí i rodinný život... Následkem těchto možných rizik, spojených s tímto závadovým prostředím, jsou pak rozvody a jiné nemilé situace.



Obr. 22. Závislost – patologické hráčství [38]

V rámci mnou navrhnutých nástrojů pro zefektivnění jsem sestavil SWOT analýzu, která by měla ve výsledku ukázat, jak dalece jsou výše uvedené návrhy relevantní a zda byl splněn cíl této diplomové práce.

Tab. 3. Tabulka SWOT analýzy navrhovaného zefektivnění [vlastní]

<p style="text-align: center;">SILNÉ STRÁNKY</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Úprava zákona č. 186/2016 Sb. ▪ Fáze TŘ – prověřování + vyšetřování ▪ Jednotný informační systém ▪ Spolupráce se spolky a neziskovými organizacemi ▪ Vytvoření specializovaného týmu – Hazardní Kobra 	<p style="text-align: center;">SLABÉ STRÁNKY</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Pozice tzv. „bílého koně“ ▪ Nehospodárnost posudků k THZ
<p style="text-align: center;">PŘÍLEŽITOSTI</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Personální obsazenost ▪ Vytvoření specializovaného týmu – Cybercrime 	<p style="text-align: center;">HROZBY</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Online hazard ▪ Darknet ▪ Vznik závislosti – alkoholismus, patologické hráčství

Tab. 4. Výsledky SWOT analýzy navrhovaného zefektivnění [vlastní]

VÝSLEDKY SWOT analýzy							
SILNÉ STRÁNKY				SLABÉ STRÁNKY			
	Váha	Hodnocení	Celkem		Váha	Hodnocení	Celkem
Jednotný informační systém	0,1	5	0,5	Pozice tzv. "bílého koně"	0,5	-5	-2,5
Spolupráce s neziskovými organizacemi	0,1	4	0,4	Nehospodárnost posudků k THZ	0,5	-2	-1
Zákon č. 186/2016 Sb.	0,4	5	2				
Fáze TŘ prověřování + vyšetřování	0,3	5	1,5				
Vytvoření specializovaného týmu - Hazardní kobra	0,1	5	0,5				
C E L K E M	1		4,9	C E L K E M	1		-3,5
PŘÍLEŽITOSTI				HROZBY			
	Váha	Hodnocení	Celkem		Váha	Hodnocení	Celkem
Personální obsazenost	0,5	5	2	Online hazard	0,4	-3	-1,2
Vytvoření specializovaného týmu - Cybercrime	0,5	5	2,5	Darknet	0,4	-3	-1,2
				Vznik závislosti, patologické hráčství, alkoholismus	0,2	-1	-0,2
C E L K E M	1		4,5	C E L K E M	1		-2,6

Hodnocení:

Silné stránky a Příležitosti – kladná stupnice od 1 do 5 (kdy 1- nejnižší spokojenost, 5 - nejvyšší spokojenost).

Slabé stránky a Hrozby – záporná stupnice od -1 do -5 (kdy -1 - nejnižší nespokojenost, -5 nejvyšší nespokojenost).

Váha:

Vyjádření důležitosti jednotlivých položek v dané kategorii, součet vah v dané kategorii vždy roven „1“. Čím vyšší (0,99) tím větší důležitost v dané kategorii.

Výsledná bilance a hodnocení:

Interní		1,4
Externí		1,9
Celkem		3,3

8 ZÁVĚR

Tato diplomová práce se zabývala tématem „Návrh nástrojů pro zefektivnění boje proti hazardu“. Volba tohoto tématu byla vcelku přirozenou volbou, neboť jako příslušník Celní správy České republiky je nelegální hazard jednou s hlavních činností, kterou se zabývám. Práce obsahuje historii hazardu, popis současného stavu legislativy, definuje základní pojmy v oblasti hazardu a vymezuje činnost Celní správy České republiky v oblasti hazardních her. Práce dále popisuje postupy v boji proti nelegálnímu hazardu, následuje SWOT analýza současného stavu a návrhy pro zefektivnění boje proti nelegálnímu hazardu. Návrhy pro zefektivnění jsou poté opět vyjádřeny SWOT analýzou.

Při porovnání obou analýz vyplynulo, že současný stav není ideální. Za palčivé téma lze v první řadě považovat technická herní zařízení tzv. „kvízomaty“. Díky těmto technickým herním zařízením se v podstatě utvořila „díra“ v zákonu č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách. V analýze současného stavu se dále promítnula absence fáze trestního řízení, a to vyšetřování, kterou disponuje Policie České republiky, vybrané útvary Vojenské policie anebo např. Generální inspekce bezpečnostních sborů.

Naopak výši vynakládaných finančních prostředků a tím i nákupem moderní podpůrné pátrací techniky lze říci, že pomyslný směr v boji proti nelegálnímu hazardu je správně nastaven.

Mezi slabé stránky lze považovat pozici tzv. „bílého koně“ a nehospodárnost posudků k technickým herním zařízením.

Jako příležitost naopak lze spatřovat v personální obsazenosti a vytvoření specializovaného týmu Cybercrime, kdy zásadními hrozbami dnešní doby je právě internet, respektive darknet a online hazard.

Zpracované SWOT analýzy ukázaly, že je opravdu na čem pracovat a tím lze konstatovat, že cíl této diplomové práce byl splněn.

SEZNAM POUŽITÉ LITERATURY

- [1] Jak vypadaly první hazardní hry. Anygamble.com [online]. ©2019, 2. 1. 2019 [cit. 2020-02-20]. Dostupné z: <https://anygamble.com/cs/vypadaly-prvni-hazardni-hry/>
- [2] Jak vznikly hazardní hry a jakou mají historii. Zodpovedne-hrani.cz [online]. ©2020, 13. 2. 2020 [cit. 2020-02-20]. Dostupné z: https://www.zodpovednehrani.cz/rubriky/prevence-a-osveta/jak-vznikly-hazardni-hry-a-jakou-maji-historii_203.html
- [3] WITTLICH, F. In Evropské loterie a hry. Praha: Olympia, ed. Sazka, 1998, ISBN 80-7033-551-3.
- [4] RAJCHL, Jiří, Květoslav KRAMÁŘ a Jan MALÍŘ. Právní aspekty hazardních her. Praha: Wolters Kluwer, 2018. Právní monografie (Wolters Kluwer ČR), ISBN 978-80-7552-646-5.
- [5] Pacht. Epravo.cz [online]. ©2013, 18. 10. 2013 [cit. 2020-02-20]. Dostupné z: <https://www.epravo.cz/top/clanky/pacht-92735.html>
- [6] Pojem hazard. Slovník-cizích-slov.cz [online]. [cit. 2020-02-28]. Dostupné z: <https://slovník-cizich-slov.abz.cz/web.php/slovo/hazard>
- [7] Zákon č. 186/2016 Sb. o hazardních hrách. [online]. [cit. 2020-02-28]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2016-186>
- [8] Prokazování totožnosti občanským průkazem, cestovním pasem a řidičským průkazem v době nouzového stavu. Statnisprava.cz [online]. [cit. 2020-02-28]. Dostupné z: https://www.statnisprava.cz/rstsp/clanky.nsf/i/prokazovani_totoznosti_obcanskym_prukazem_cestovnim_pasem_a_ridicckym_prukazem_v_dobe_nouzoveho_stavu_20032414_38017853
- [9] Nad opavskými hřbitovy bude kroužit dron. Opavsky.denik.cz [online]. ©2019, 18. 3. 2019 [cit. 2020-02-28]. Dostupné z: https://opavsky.denik.cz/zpravy_region/nad-opavskymi-hrbitovy-bude-krouzit-dron-20190306.html
- [10] Zákon č. 17/2012 Sb. o Celní správě České republiky. [online]. [cit. 2020-04-02]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2012-17>
- [11] Zákon č. 187/2016 Sb. o dani z hazardních her. [online]. [cit. 2020-04-02]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2016-187>

- [12] Systematika správního řádu. Oziveni.cz [online]. [cit. 2020-04-10]. Dostupné z: Zdroj:https://www.oziveni.cz/publikace/transparentni-samo-sprava/spravni_rad/2_kap_1/2_kap_1_3/
- [13] Zákon č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád). [online]. [cit. 2020-04-10]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2012-255>
- [14] Zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu. [online]. [cit. 2020-04-10]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2008-253>
- [15] Zákon č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy. [online]. [cit. 2020-04-22]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/1995-40>
- [16] Vyhláška č. 208/2017 Sb., kterou se stanoví rozsah technických parametrů pro zařízení, jejichž prostřednictvím jsou provozovány hazardní hry, požadavků na ochranu a uchovávání herních a finančních dat a jejich technické parametry. [online]. [cit. 2020-04-22]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2017-208>
- [17] Vyhláška Ministerstva financí č. 439/2016 Sb., o požadavcích na minimální náležitosti výstupních dokumentů odborného posuzování a osvědčování a o jejich poskytování orgánům vykonávajícím státní správu v oblasti provozování hazardních her. [online]. [cit. 2020-04-22]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2016-439>
- [18] Vyhláška Ministerstva financí č. 10/2019 Sb., o způsobu oznamování a zasílání informací a přenosu dat provozovatelem hazardních her, rozsahu přenášených dat a jiných technických parametrech přenosu dat. [online]. [cit. 2020-04-22]. Dostupné z: <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2019-10>
- [19] Organizační struktura Celní správy České republiky. Celnisprava.cz [online]. [cit. 2020-04-22]. Dostupné z: <https://www.celnisprava.cz/cz/o-nas/organizacni-struktura/Stranky/organizacni-struktura-celni-spravy-ceske-republiky1.aspx>
- [20] Mapa celních úřadů a územních pracovišť. Bvv.cz [online]. [cit. 2020-04-09]. Dostupné z: <https://www.bvv.cz/idet/aktuality/generalni-reditelstvi-cel-celni-sprava-ceske-repub/>
- [21] O Celní správa České republiky. Celnisprava.cz. [online]. [cit. 2020-05-01]. Dostupné z: <https://www.celnisprava.cz/cz/o-nas/Stranky/o-ceske-cs.aspx>

- [22] Pátrání. Celnisprava.cz [online]. [cit. 2020-05-01]. Dostupné z: <https://www.celnisprava.cz/cz/kariera/Stranky/Pátrání.aspx>
- [23] Ročenka Sekce 03 GŘC za rok 2018. portal.cz.mfcr.cz [online]. [cit. 2020-05-01]. Dostupné z: <http://portal.cs.mfcr.cz/grc/sekce03/Lists/Aktuality/DispForm.aspx?ID=4&Source=http%3A%2F%2Fportal%2Ecs%2Emfcr%2Ecz%2Fgrc%2Fsekce03%2Fdefault%2Easpx&ContentTypeId=0x010400A5EA0870274A4DDC9FA17BB363245CFB00F6BD90DE0EC32E4D91C2F1F11D936A49>
- [24] Stejnokroje a označení Celní správy. Celnisprava.cz [online]. ©2019, 4. 3. 2019 [cit. 2020-05-05]. Dostupné z: <https://www.celnisprava.cz/cz/o-nas/Stranky/stejnokroje-a-oznaceni-celni-spravy.aspx>
- [25] Ročenka odboru 33 Dohledu za rok 2018. portal.cz.mfcr.cz [online]. [cit. 2020-05-05]. Dostupné z: <http://portal.cs.mfcr.cz/grc/odbor33/Ostatn%20dokumenty/Rocenky%20MD/2018.pdf>
- [26] Zdroj: TICHÁ, I., HRON, J. Strategické řízení. Praha. ČZU v Praze, 2002, ISBN 80-213-0922-9.
- [27] SWOT analýza. Braintools.cz [online]. [cit. 2020-05-10]. Dostupné z: <https://www.braintools.cz/toolbox/strategie/swot-analyza.htm>
- [28] Rumah Permainan Judi Digerebek Polisi, Satu Orang Ngacir. Okezone.com. [online]. [cit. 2020-05-10]. Dostupné z: <https://news.okezone.com/read/2017/07/07/340/1730716/rumah-permainan-judi-digerebek-polisi-satu-orang-ngacir>
- [29] ETRĚ [VÝVOJ]. wikimedia.org [online]. [cit. 2020-05-10]. Dostupné z: <https://upload.wikimedia.org/wikipedia/commons/3/3f/Etr32.PNG>
- [30] Ministerstvo financí představilo dlouhodobou koncepci Celní správy. 24zpravy.cz [online]. ©2016, 2. 9. 2016 [cit. 2020-05-10]. Dostupné z: <https://24zpravy.cz/ministerstvo-financi-predstavilo-dlouhodobou-koncepci-celni-spravy/>
- [31] Kvízomaty - co to je a proč dělají vrásky zákonodárcům. Encyklopedie hazardu.cz [online]. ©2017, 15. 6. 2017 [cit. 2020-05-11]. Dostupné z: https://www.encyklopedie hazardu.cz/rubriky/legislativa-a-historie/kvizomaty-co-to-je-a-proc-delaji-vrasky-zakonodarcum_92.html

- [32] Co je to ta nezisková organizace? Mylaw.cz [online]. ©2019, 17. 9. 2019 [cit. 2020-05-11]. Dostupné z: <https://www.mylaw.cz/clanek/co-je-to-ta-neziskova-organizace-761>
- [33] Daňová kobra byla neúprosná, kriminalisté obvinili skupinu podvodníků. Novinky.cz [online]. ©2018, 10. 12. 2018 [cit. 2020-05-11]. Dostupné z: <https://www.novinky.cz/vase-zpravy/clanek/danova-kobra-byla-neuprosna-kriminaliste-obvinili-skupinu-podvodniku-40261757>
- [34] Darknet. Google.com [online]. [cit. 2020-05-11]. Dostupné z: <https://play.google.com/store/apps/details?id=com.emcneill.darknetDaydream>
- [35] Závislost na alkoholu. Upsychiatra.cz [online]. ©2015, 25. 5. 2015 [cit. 2020-05-15]. Dostupné z: <http://www.upsychiatra.cz/zavislost-na-alkoholu/>
- [36] Cyber Crime in Financial Services: The Big Picture. Accenture.com [online]. [cit. 2020-05-15]. Dostupné z: <https://financeandriskblog.accenture.com/cyber-risk/cyber-crime-in-financial-services-the-big-picture>
- [37] What is Deepnet or Darknet. Blogspot.com [online]. [cit. 2020-05-15]. Dostupné z: <https://pnthari.blogspot.com/2016/07/what-is-darknet-or-deepnet-here-are.html>
- [38] Signs of Gambling Addiction. coloradospringsdrugtreatmentcenters.com [online]. ©2017, 14. 3. 2017 [cit. 2020-05-20]. Dostupné z: <https://coloradospringsdrugtreatmentcenters.com/signs-of-gambling-addiction/>

SEZNAM POUŽITÝCH SYMBOLŮ A ZKRATEK

CITES	Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora.
CS ČR	Celní správa České republiky.
CÚ	Celní úřad.
ČR	Česká republika.
ETAPS	Evidence trestních a pátracích spisů.
ETŘ	Evidence trestního řízení.
EU	Evropská unie.
GŘC	Generální ředitelství cel.
HH	Hazardní hra.
IS SDSL	Informační systém Státní dozor nad sázkami a loteriemi.
MF ČR	Ministerstvo financí České republiky.
OPL	Omamně psychotropní látka.
THZ	Technické herní zařízení.
TŘ	Trestní řízení.
ZÚTŘ	Záznam o zahájení úkonů trestního řízení.

SEZNAM OBRÁZKŮ

Obr. 1.	Archeologický nález hrací kostky [2].....	12
Obr. 2.	Specimen občanského průkazu ČR [8].....	20
Obr. 3.	Dron ke sledování osob a objektů [9].....	21
Obr. 4.	Dislokace Generálního ředitelství cel a celních úřadů [20].....	31
Obr. 5.	Služební odznak příslušníka Celní správy ČR [24].....	36
Obr. 6.	Znak Odboru Dohledu Celní správy ČR [25].....	37
Obr. 7.	Informační systém Státní dozor nad sázkami a loteriemi [vlastní].....	38
Obr. 8.	Možné znázornění SWOT analýzy [27].....	39
Obr. 9.	Hazardní hry [28].....	42
Obr. 10.	Přihlášení do IS ETAPS [vlastní].....	43
Obr. 11.	Prostředí ETR [29].....	43
Obr. 12.	Kvízomat [vlastní].....	45
Obr. 13.	Fáze trestního řízení [23].....	46
Obr. 14.	Zapojení celních správ EU do trestního řízení [30].....	46
Obr. 15.	Prostředí vědomostní hry – kvízomat [31].....	49
Obr. 16.	Nezisková organizace [32].....	50
Obr. 17.	Znak Daňové kobry [33].....	51
Obr. 18.	Online hazard [34].....	52
Obr. 19.	Závislost – alkoholismus [35].....	53
Obr. 20.	Cybercrime [36].....	59
Obr. 21.	Darknet [37].....	60
Obr. 22.	Závislost – patologické hráčství [38].....	61

SEZNAM TABULEK

Tab. 1.	Tabulka SWOT analýzy současného stavu [zdroj: vlastní].....	54
Tab. 2.	Výsledky SWOT analýzy současného stavu [zdroj: vlastní].....	55
Tab. 3.	Tabulka SWOT analýzy navrhovaného zefektivnění [zdroj: vlastní].....	62
Tab. 4.	Výsledky SWOT analýzy navrhovaného zefektivnění [zdroj: vlastní].....	63

SEZNAM PŘÍLOH

PŘÍLOHA P I: Schéma organizačního uspořádání Generálního ředitelství cel k 01. 01. 2020

PŘÍLOHA P II: Obecné schéma organizačního uspořádání celního úřadu k 01. 04. 2020

PŘÍLOHA P III: Organizační struktura Sekce 03 – pátrání GŘC

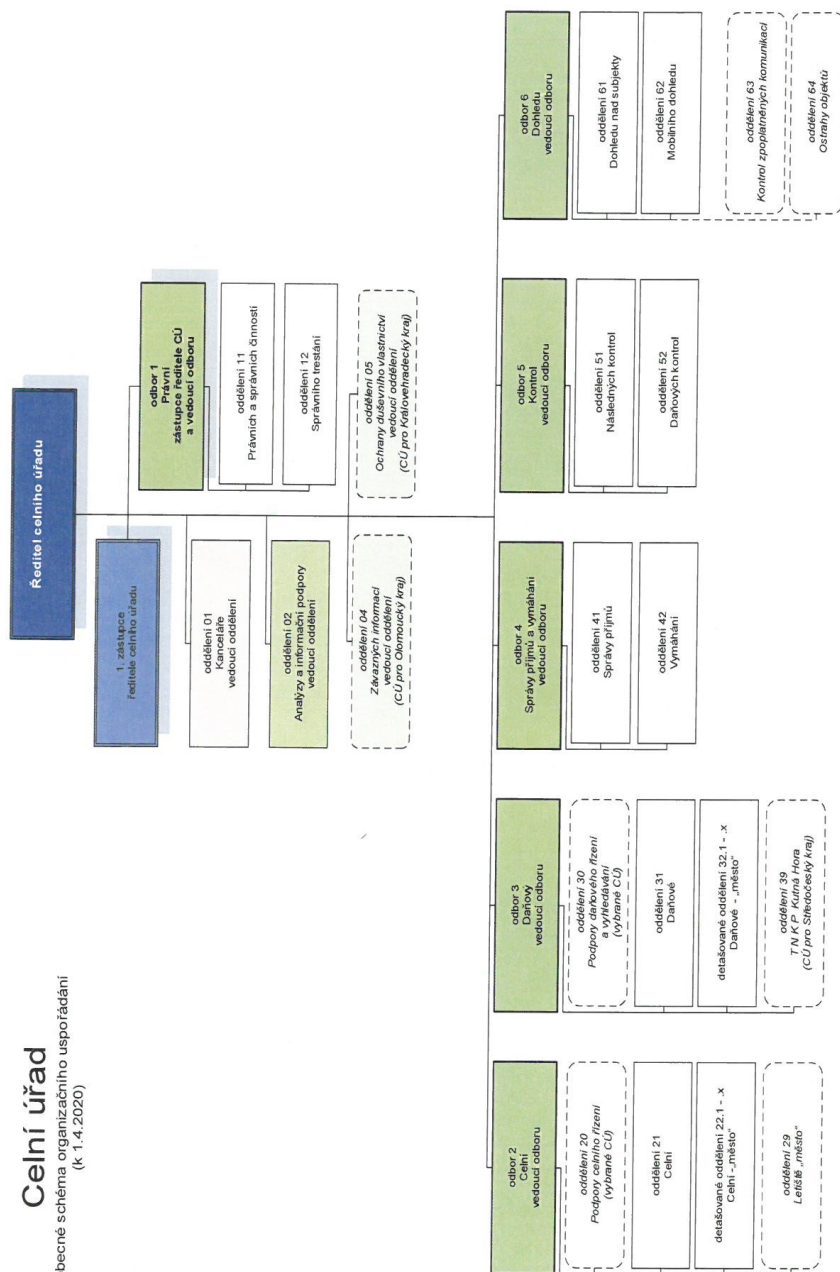
PŘÍLOHA P IV: Vzor Záznamu o zahájení úkonů trestního řízení

PŘÍLOHA P II: OBECNÉ SCHÉMA ORGANIZAČNÍHO USPOŘÁDÁNÍ CELNÍHO ÚŘADU K 01. 04. 2020

Příloha č. 3 k Organizačnímu řádu CS ČR
č.j.: 38416/2017-90000-402

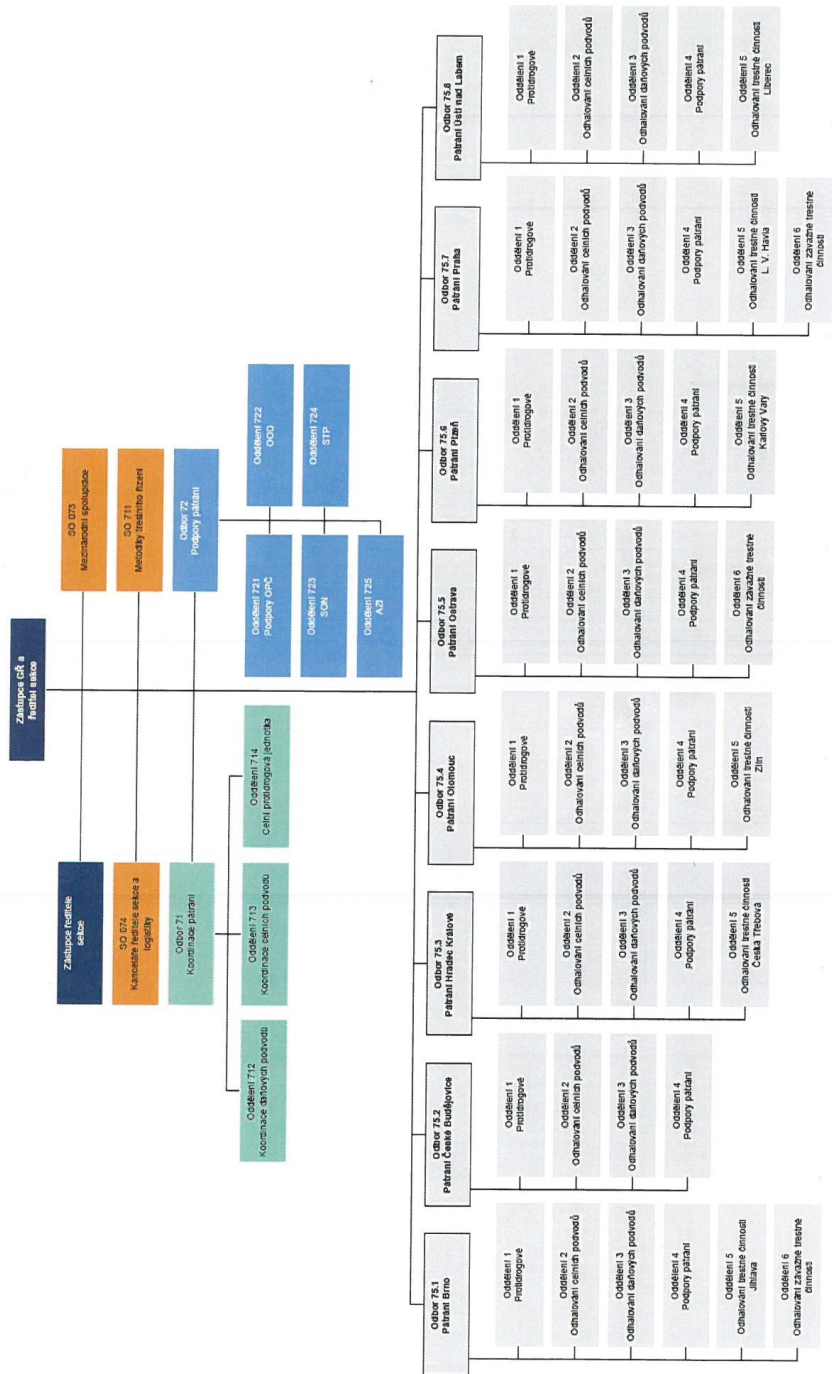
Celní úřad (k 1.4.2020)

obecné schéma organizačního uspořádání



PŘÍLOHA P III: ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SEKCE 03 – PÁTRÁNÍ GENERÁLNÍHO ŘEDITELSTVÍ CEL

SEKCE 03 PÁTRÁNÍ GRČ



PŘÍLOHA P IV: VZOR ZÁZNAMU O ZAHÁJENÍ ÚKONŮ TRESTNÍHO ŘÍZENÍ

[REDAKCE]
doručovací adresa:

[REDAKCE]
Č. j.:

Olomouc dne [REDAKCE] 2020

Počet stran: 1

Záznam o zahájení úkonů trestního řízení

Podle § 158 odstavec 3 trestního řádu byly dne [REDAKCE] 2020 na základě vlastního zjištění zahájeny úkony trestního řízení ve věci **podezření z neoprávněného provozování hazardní hry dle ust. § 252 odst. 1 trestního zákoníku**, neboť na podkladě doposud zjištěných skutečností je dostatečně odůvodněn závěr, že v blíže neustanovené době, minimálně od [REDAKCE] do současnosti

mohl být (kým):

neznámý pachatel,

spáchán v obcích [REDAKCE]

přečin **neoprávněné provozování hazardní hry dle ust. § 252 odst. 1 trestního zákoníku**

tím, že

v provozovnách [REDAKCE]

[REDAKCE] neoprávněně provozuje hazardní hru ve smyslu ust. § 3 odst. 2, písm. e) zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, formou technické hry prostřednictvím nejméně 18 ks technických herních zařízení různých typů, s cílem získat neoprávněný finanční prospěch, aniž by měl k provozování předmětné hazardní hry povolení Ministerstva financí České republiky ve smyslu ust. § 7 odst. 2 písm. b) zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, čímž měl být poškozen veřejný zájem.

[REDAKCE]
ředitel odboru [REDAKCE]