

CRIME REPORT 2008 - 2017



Prehľad hospodárskej kriminality v Českej a Slovenskej republike



OBDOBIE:

od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2017

KU DŇU:

31. 12. 2017



Zhrnutie - porovnanie medzi Českou a Slovenskou republikou



Závery k vybraným skupinám skúmaných trestných činov

Trestný čin podvodu je na Slovensku („SR“) druhým najčastejším spomedzi nami skúmaných trestných činov. V období 2011 až 2017 však klesol počet zistených podvodov z 3 810 na 2 264. Miera objasnenosti podvodov v SR (medzi 37% až 44% v skúmanom období) je až o dve pätiny nižšia v porovnaní s Českou republikou („ČR“), kde sa pohybovala medzi 35% až 61%.

Miera objasnenosti úverových podvodov v SR je v porovnaní s inými trestnými činmi vysoká, pohybuje sa medzi 72% až 84%. Rovnaký vývoj existuje aj v ČR, miera objasnenosti úverových podvodov sa tam pohybuje medzi 75% až 88%.

Daňové trestné činy v SR sú najčastejšie spomedzi skúmaných, ich počet prudko stúpol v roku 2013 a je tak viac ako trojnásobný oproti ČR. Miera ich objasnenosti v SR síce prudko narástla (z 51% v 2013 až na 71% v 2017), ale priemerná škoda je len päťtinová v porovnaní s ČR (19 tis. EUR na SK oproti 89 tis. EUR v ČR v 2017).

Miera objasnenosti úpadkových trestných činov v SR (medzi 15% až 22%) patrí medzi najnižšie spomedzi skúmaných trestných činov, nedosahuje ani polovicu v porovnaní s ČR (medzi 35% až 61%). Počet zistených činov je na SK o štvrtinu nižší ako v ČR.

Trestný čin legalizácie príjmov z trestnej činnosti patrí v SR, ako aj v ČR, medzi najmenej početné spomedzi skúmaných. Ročný počet zistených činov je bez väčších výkyvov, avšak v porovnaní s ČR je len päťtinový. Miera objasnenosti v SR je najnižšia (medzi 10% až 24%), v porovnaní s ČR (objasnenosť medzi 25% až 49%) je tak štvrtinová až polovičná.

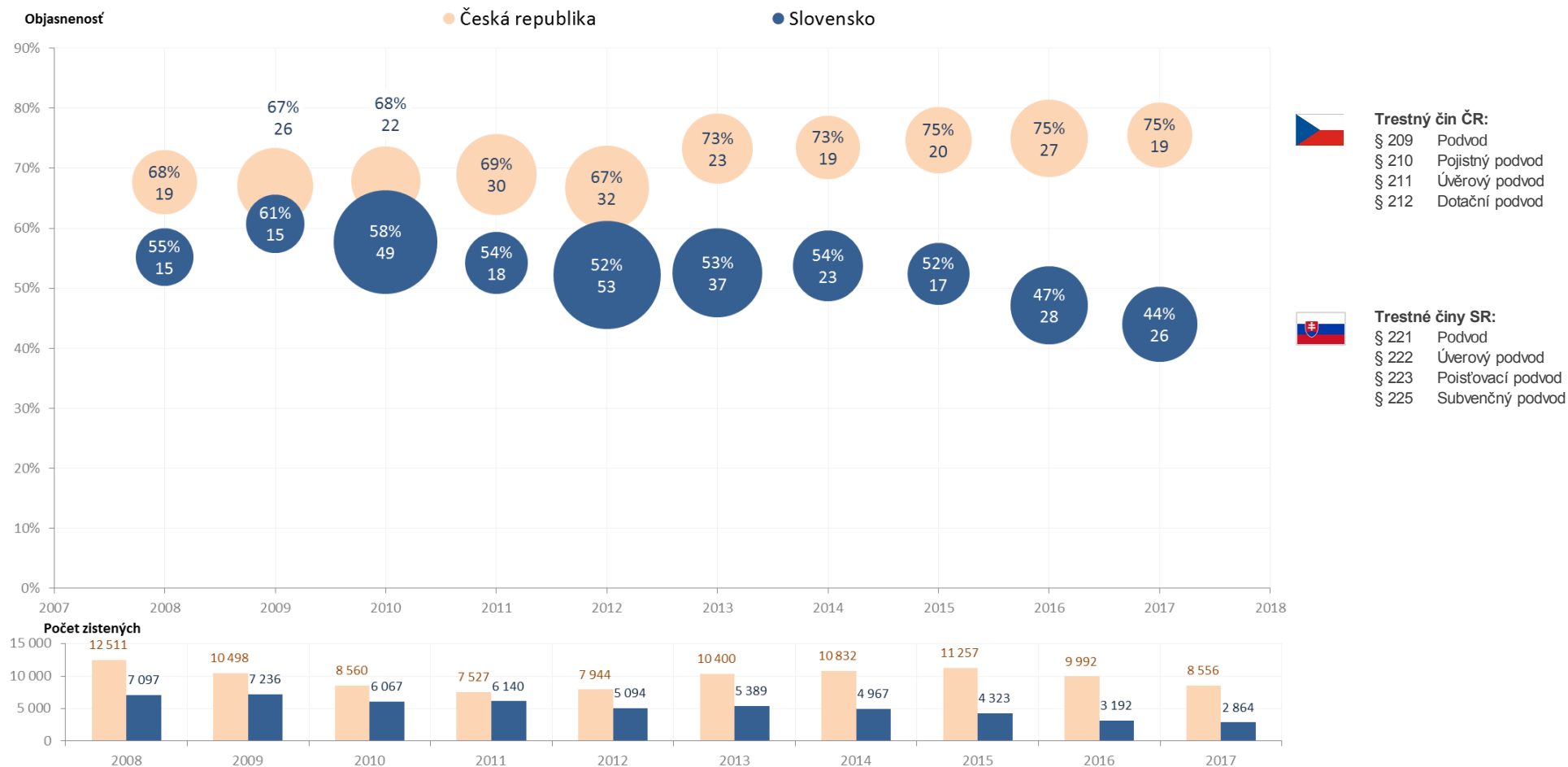
Skupiny skúmaných trestných činov *	Česká republika, 2008 - 2017					Slovenská republika, 2008 - 2017				
	Počet zistených	Počet objasnených	Škody v tis. EUR	Priemerná škoda v tis. EUR	Miera objasnenosti v %	Počet zistených	Počet objasnených	Škody v tis. EUR	Priemerná škoda v tis. EUR	Miera objasnenosti v %
Trestné činy legalizácie príjmov	3 381	1 261	141 687	42	37%	1 094	158	84 920	78	14%
Daňové trestné činy	15 093	8 011	2 225 086	147	53%	42 050	25 215	1 292 397	31	60%
Podvody	98 077	69 738	2 283 651	23	71%	52 369	28 338	1 440 391	28	54%
Úpadkové trestné činy	3 516	1 547	253 082	72	44%	2 690	490	247 804	92	18%
Vybrané hospodárske trestné činy	4 942	2 796	694 357	141	57%	1 887	538	1 353 647	717	29%
Celkom	125 009	83 353	5 597 863	45	67%	100 090	54 739	4 419 160	44	55%

*Jednotlivé trestné činy, ktoré sme zahrnuli do skupín, sú podrobne popísané na ďalších stranách tohto zhrnutia.

Porovnanie: Skupina trestných činov podvodu



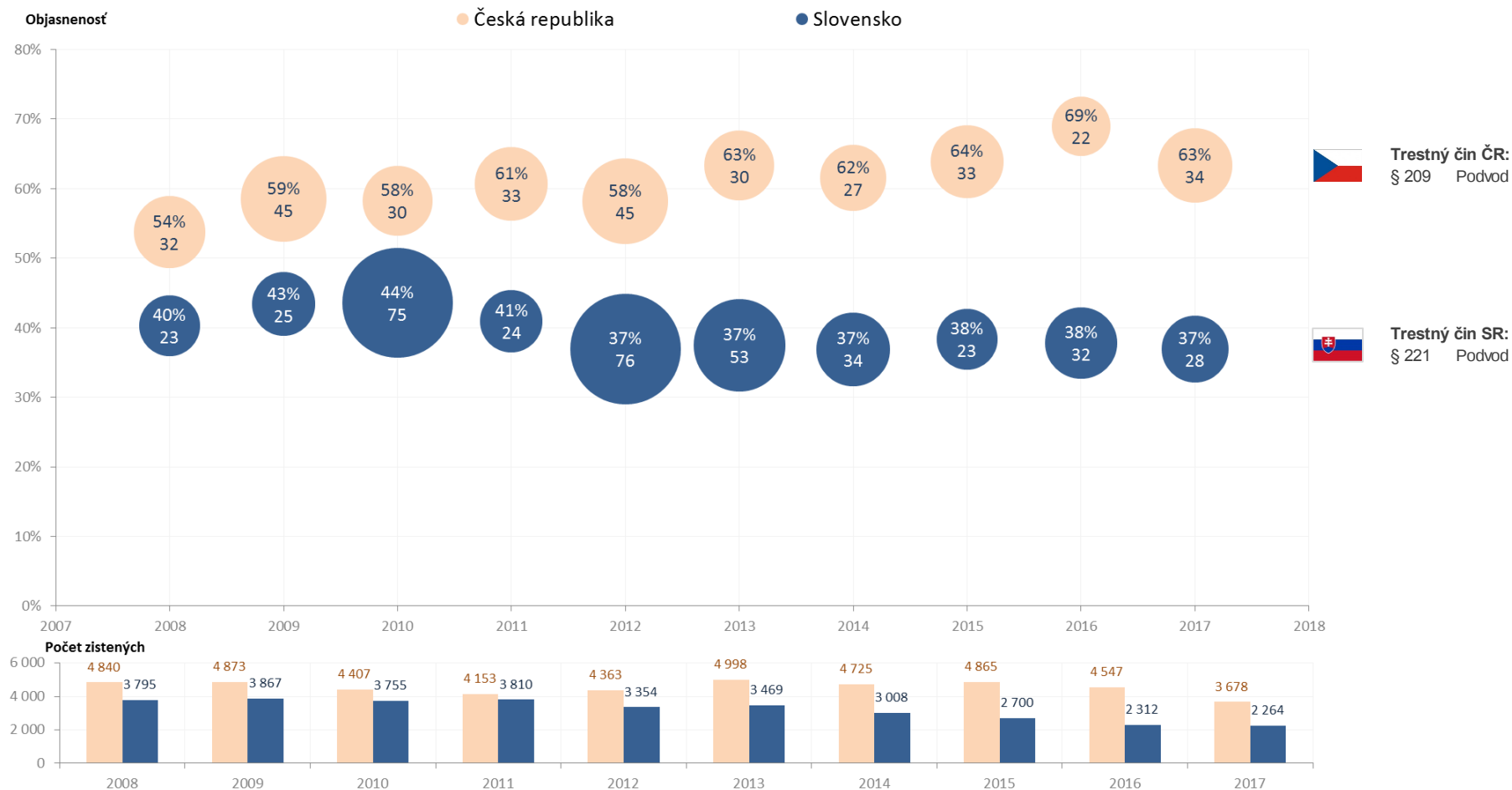
Porovnanie vývoja objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. EUR)



Porovnanie: Trestný čin podvodu



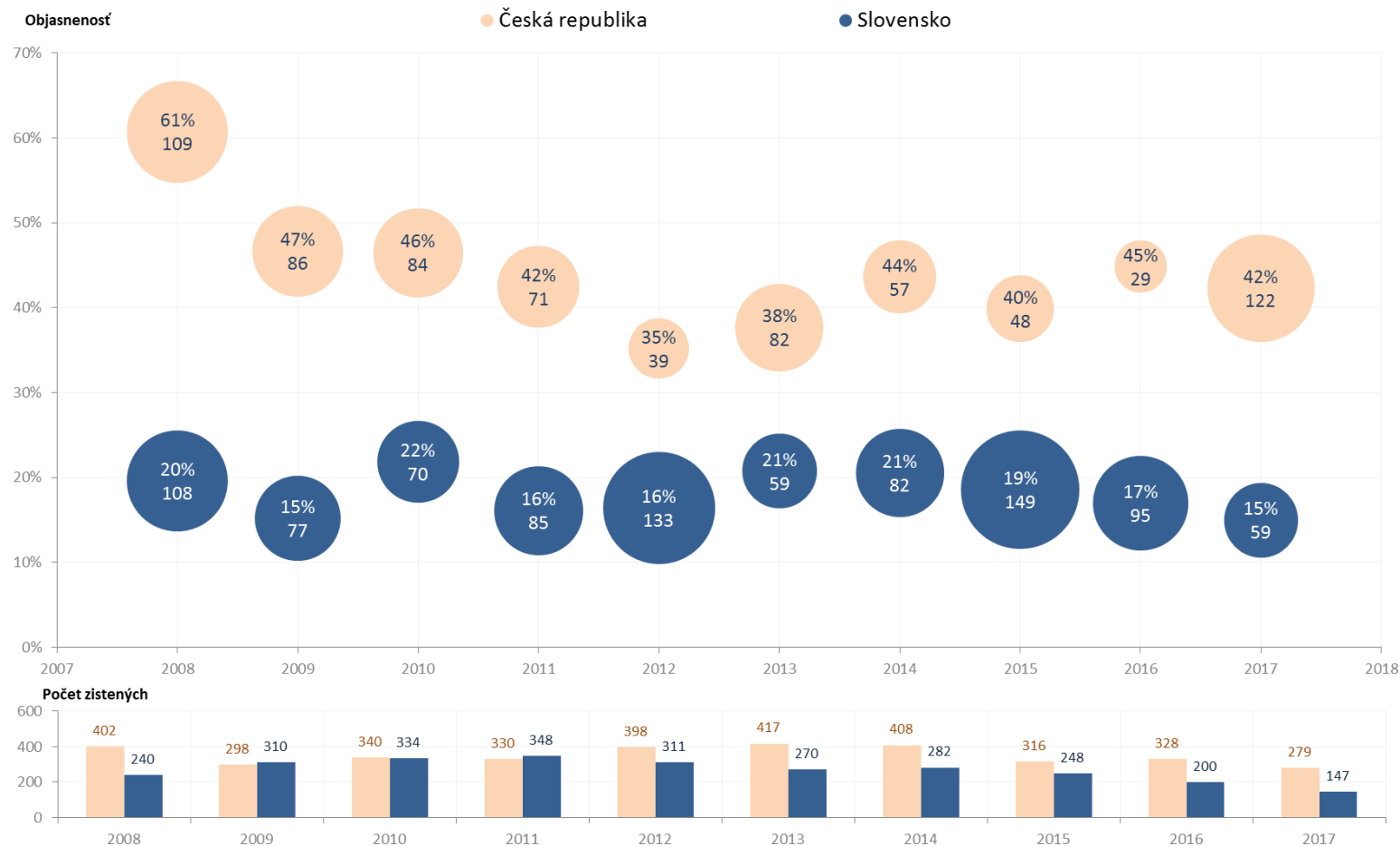
Porovnanie vývoja objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. EUR)



Porovnanie: Úpadkové trestné činy



Porovnanie vývoja objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. EUR)



Úpadkové trestné činy ČR:

- § 222 Poškození věřitele
- § 223 Zvýhodňování věřitele
- § 224 Způsobení úpadku
- § 225 Porušení povin. v insolvenčním řízení
- § 226 Pletichy v insolvenčním řízení



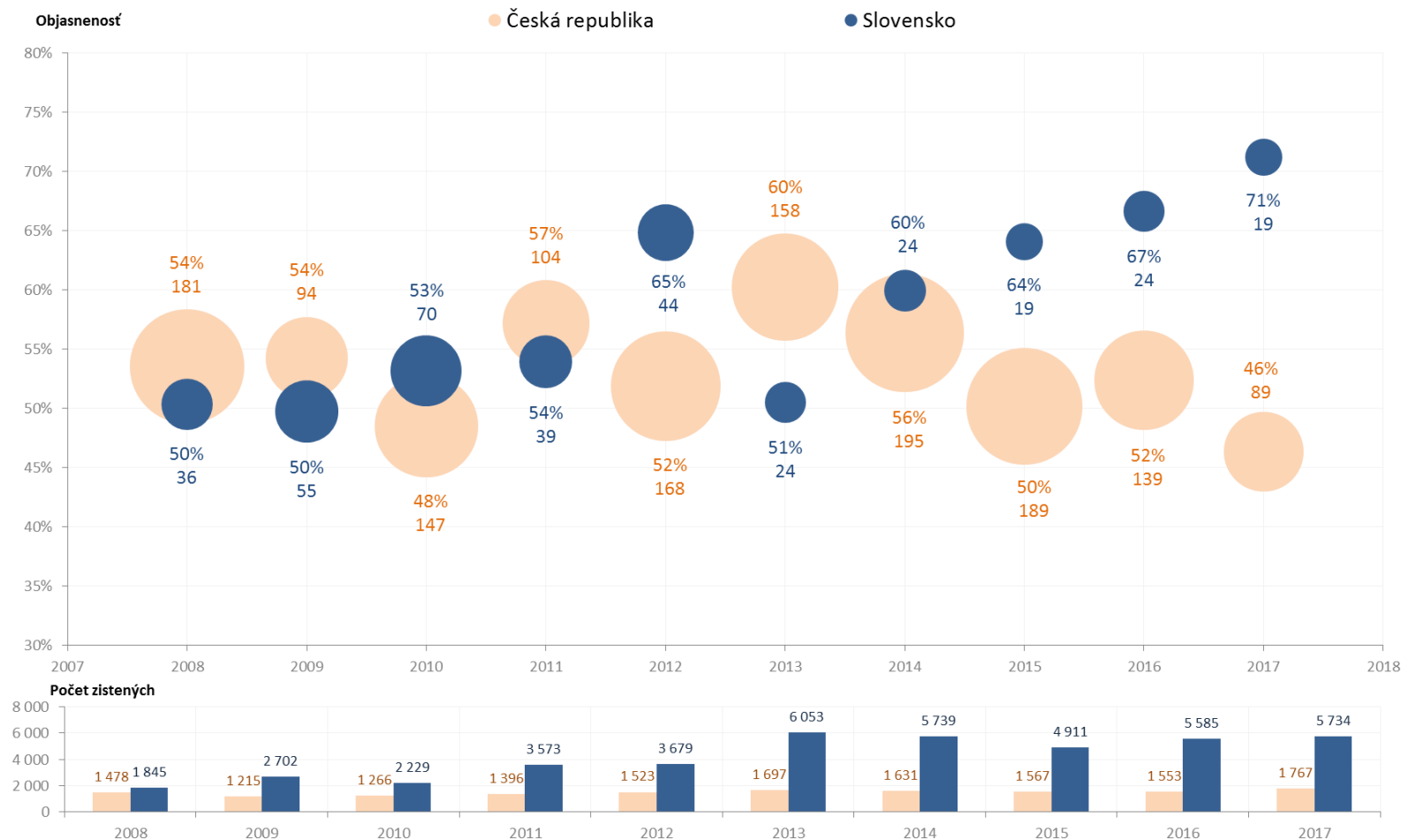
Úpadkové trestné činy SR:

- § 227 Podvodný úpadok
- § 228 Zavinený úpadok
- § 239 Poškodzovanie veriteľa
- § 240 Zvýhodňovanie veriteľa
- § 241 Machinácie v súv. s konkurzným a vyrovnacím konaním
- § 242-243 Marenie konkurzného alebo vyrovnacieho konania
- § 243A Marenie exekučného konania

Porovnanie: Daňové trestné činy



Porovnanie vývoja objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. EUR)



Daňové trestné činy SR:

- § 276 Skrátenie dane a poistného
- § 277 Neodvedenie dane a poistného
- § 277a Daňový podvod
- § 278 Nezaplatenie dane a poistného
- § 278a Marenie výkonu správy daní
- § 279 Porušenie predpisov o štátnych technických opatreniach na označenie tovaru



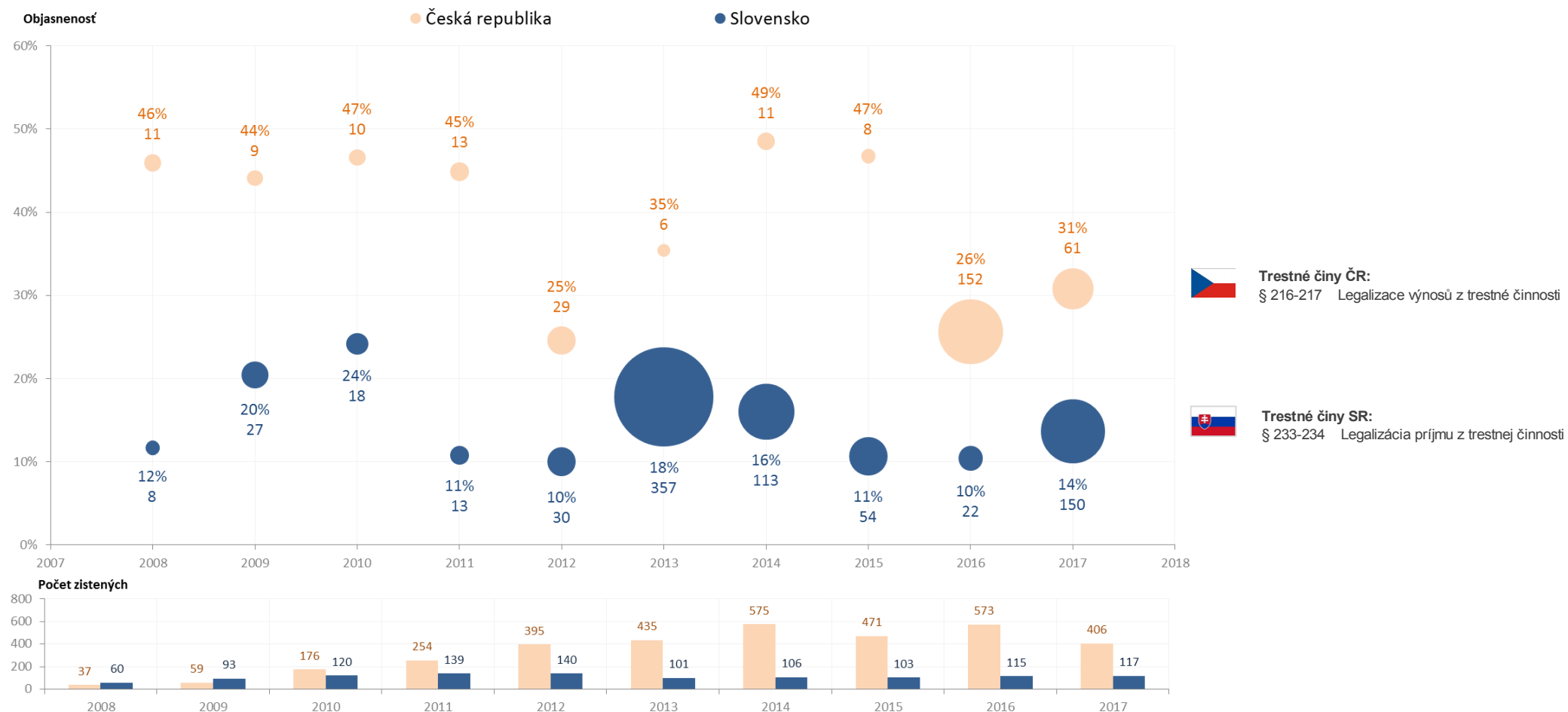
Daňové trestné činy ČR:

- § 240 Zkrácení daně
- § 241 Neodvedení daně, pojistného na sociální zabezpečení a podobné povinné platby

Porovnanie: Trestné činy legalizácie príjmov z trestnej činnosti



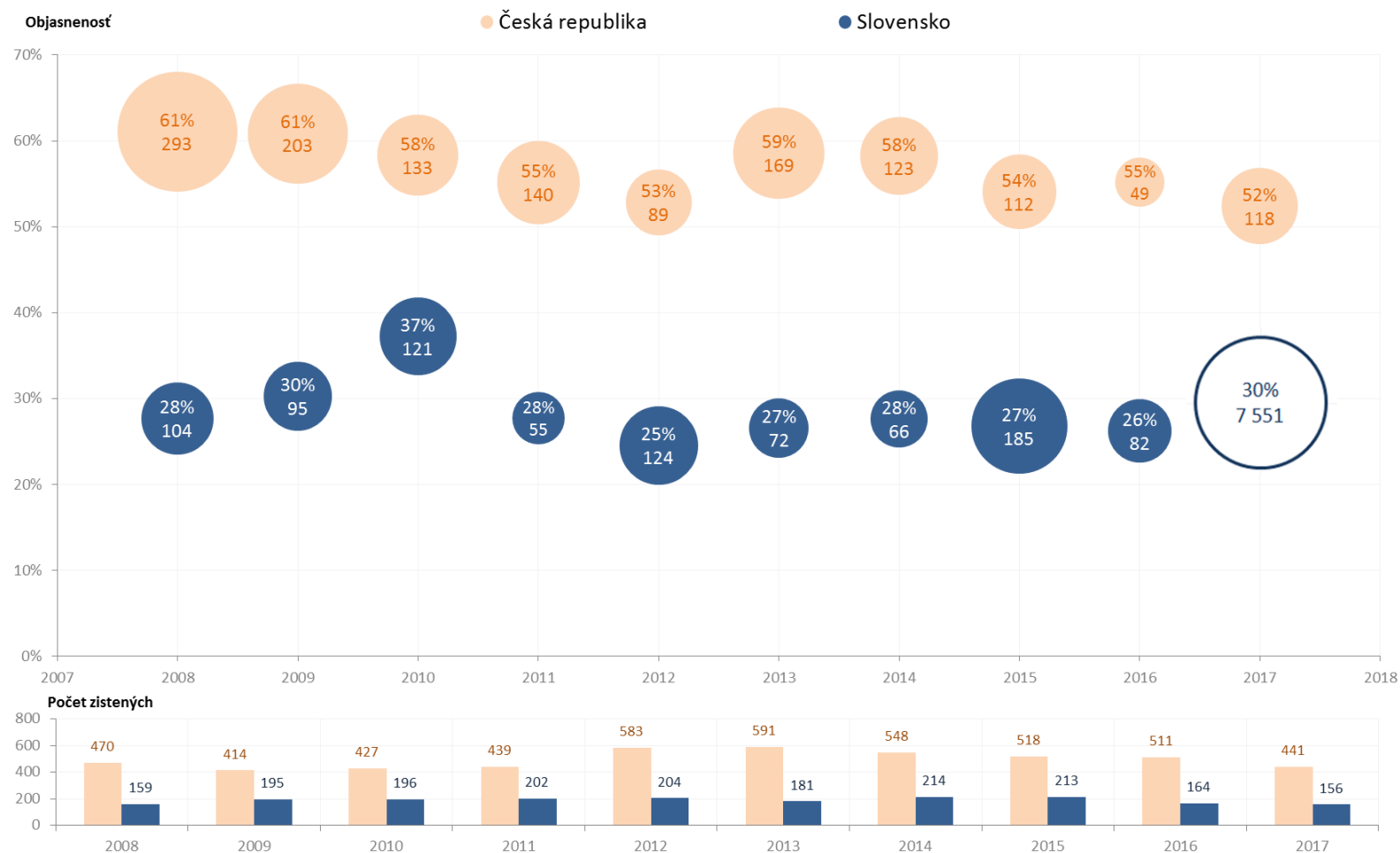
Porovnanie vývoja objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. EUR)



Porovnanie: Vybrané hospodárske trestné činy



Porovnanie vývoja objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. EUR)



Trestné činy ČR:

- § 254 Zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění
- § 220-221 Porušení povinnosti při správě cizího majetku
- § 255-255a Zneužití informace, postavení, v obchodním styku

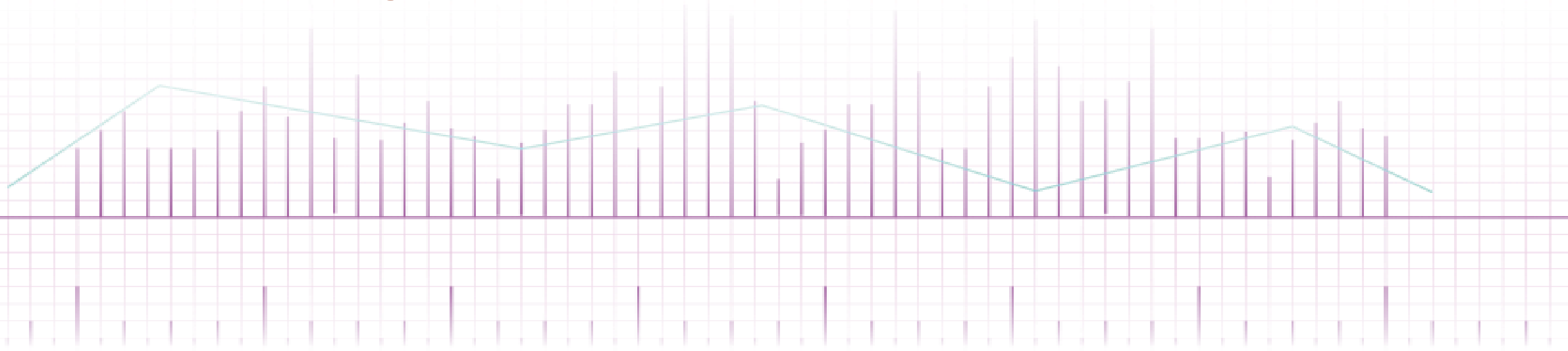


Trestné činy SR:

- § 237-238 Porušovanie povinnosti pri správě cudzieho majetku
- § 259 Skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie
- § 265 Zneužívanie informácií v obchodnom styku



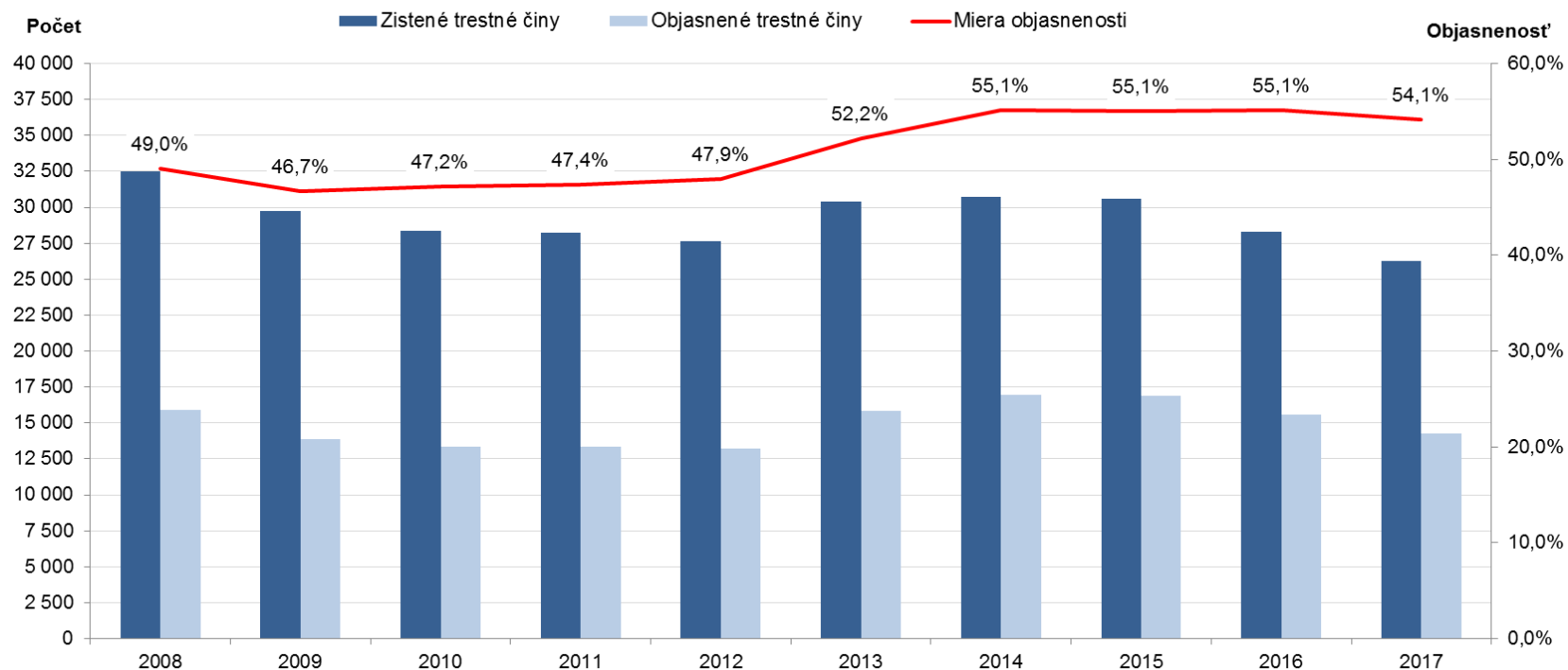
Hospodárska kriminalita v Českej republike



Hospodárska kriminalita v Českej republike



Prehľad ekonomických trestných činov po rokoch od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2017:



Rok	Zistené tr. činy	Objasnené tr. činy	Objasnenosť
2008	32 474	15 921	49,0%
2009	29 774	13 906	46,7%
2010	28 371	13 382	47,2%
2011	28 216	13 365	47,4%
2012	27 633	13 247	47,9%
2013	30 376	15 857	52,2%
2014	30 731	16 941	55,1%
2015	30 616	16 862	55,1%
2016	28 306	15 605	55,1%
2017	26 294	14 238	54,2%

Hospodářská kriminalita v České republice



Prehľad najvýznamnejších ekonomických trestných činov podľa celkovej škody (v tis. Kč):

p.č.	§	Trestný čin	Celková škoda, v tis. Kč										Súhrn za obdobie 2008 - 2017		
			2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Celkom škoda v tis. Kč	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. Kč
1	240	Zkrácení daně	6 410 370	2 780 582	4 510 534	3 361 121	6 278 758	6 843 153	8 572 074	7 957 739	5 686 096	3 980 480	56 380 907	8 657	6 513
2	209	Podvod	3 882 529	5 820 765	3 380 075	3 392 796	4 982 479	3 921 882	3 514 174	4 334 848	2 651 857	3 285 370	39 166 775	45 449	862
3	206	Zpronevěra	1 288 241	1 438 001	1 636 878	1 548 479	1 967 428	1 748 592	2 553 938	2 713 443	1 088 789	996 491	16 980 280	25 471	667
4	211	Úvěrový podvod	1 937 829	1 249 735	1 125 996	1 696 375	1 095 204	2 011 589	1 250 126	1 425 982	4 372 523	506 888	16 672 247	47 551	351
5	220-221	Poruš. povinnosti při spr. ciz. majetku	2 991 719	1 540 743	1 182 852	1 227 334	1 067 257	2 425 534	1 616 866	1 480 786	385 683	1 200 881	15 119 655	1 840	8 217
6	248	Porušení předpisů o pravidlech hosp. soutěže	168 866	14 411	16 150	5 152	5 138 767	94 060	358 388	39 196	32 599	0	5 867 589	343	17 107
7	222	Poškození věřitele	684 150	499 688	517 422	473 989	271 370	817 733	261 027	349 899	228 479	857 929	4 961 686	2 067	2 400
8	216-217	Zastření původu věci	10 105	13 656	44 162	79 202	290 319	64 799	169 189	99 743	2 355 034	653 985	3 780 194	3 381	1 118
9	212	Dotační podvod	0	0	161 817	225 722	266 302	161 039	683 596	309 440	286 063	372 589	2 466 568	649	3 801
10	329	Zneužívání pravomoci úřední osoby	203 376	583 889	47 454	32 054	813 929	77 630	155 618	129 259	38 553	349 898	2 431 660	1 023	2 377
11	254	Zkreslov. údajů hosp. o st. hosp. a jmění	280 778	612 749	99 680	188 727	97 142	111 434	112 561	72 186	222 721	153 211	1 951 189	2 806	695
12	259-260	Vystavení nepravdivého potvrzení a zprávy	0	0	48	193 628	701 942	297 010	48 455	379 578	66 318	152 896	1 839 875	263	6 996
13	241	Neodvedení daně, pojist. na sociál. zabez.	269 754	223 852	203 378	210 396	169 310	132 437	179 750	135 021	136 019	156 291	1 816 208	6 436	282
14	205	Krádež	150 425	57 388	102 077	578 419	101 553	115 980	90 717	82 331	112 683	171 678	1 563 251	5 150	304
15	234	Neoprávněné opatření, padělání a pozměnění plateb. prostř.	51 278	52 855	339 919	128 765	99 512	244 968	115 414	187 231	86 926	73 751	1 380 619	76 685	18

Hospodárska kriminalita v Českej republike



Prehľad najvýznamnejších ekonomických trestných činov podľa priemernej škody (v tis. Kč):

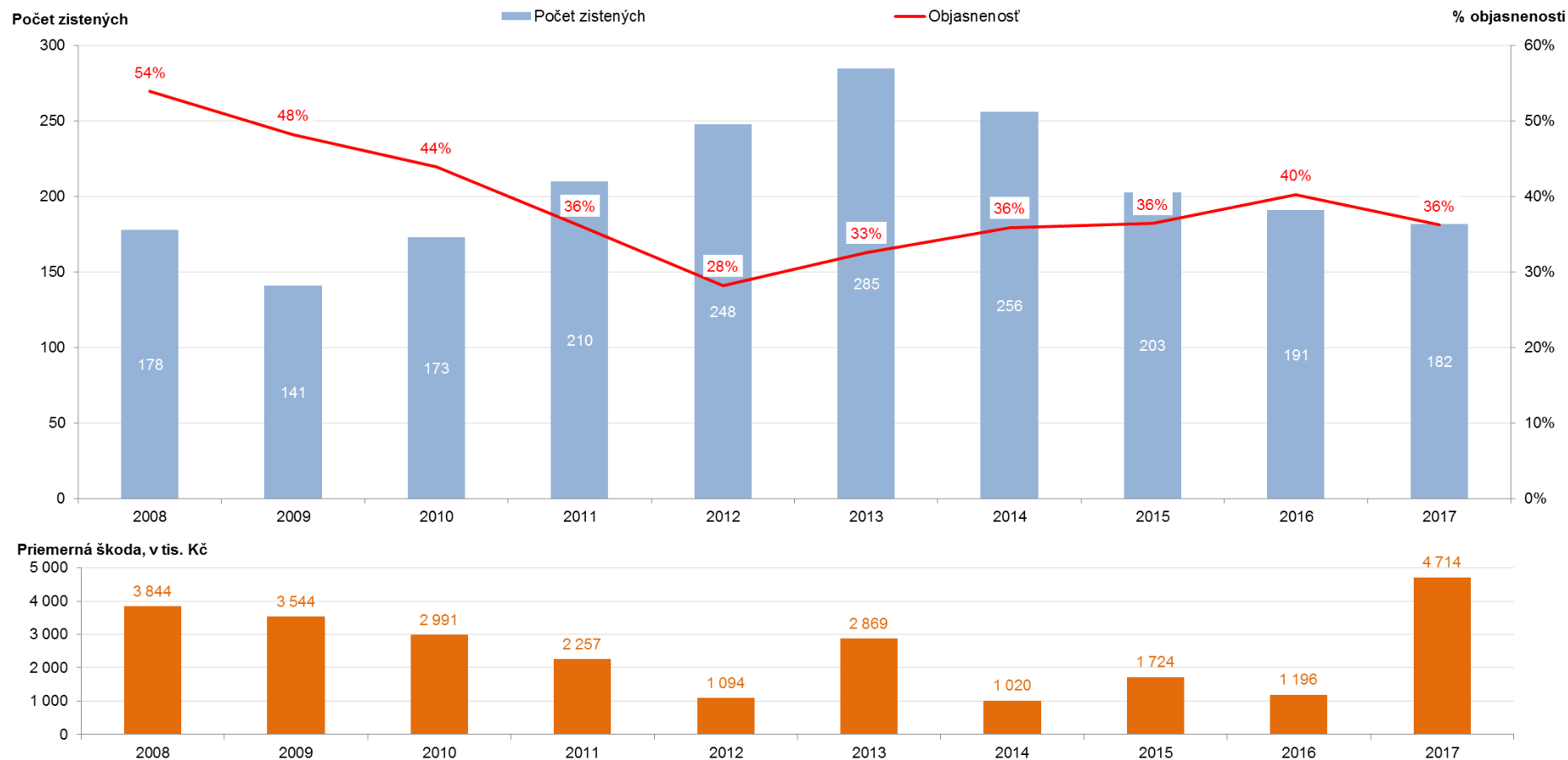
p.č.	§	Trestný čin	Priemerná škoda (celková škoda/ počet zistených tr. činov), v tis. Kč										Súhrn za obdobie 2008 - 2017		
			2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Celkom škoda v tis. Kč	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. Kč
1	248	Porušenie predpisů o pravidlech hosp. soutěže	7 342	1 029	769	245	135 231	1 844	4 318	956	959	0	5 867 589	343	17 107
2		Poruš. závaz. práv. hosp. styku	12 700	3 398	0	0	0	0	0	0	0	0	157 585	19	8 294
3	220-221	Poruš. povinnosti při spr. ciz. majetku	17 293	11 413	7 886	6 934	4 561	10 500	8 125	7 018	2 309	7 367	15 119 655	1 840	8 217
4	259-260	Vystavení nepravdivého potvrzení a zprávy	0	0	12	16 136	16 713	9 000	989	6 544	1 842	5 663	1 839 875	263	6 996
5	240	Zkrácení daně	8 842	4 844	7 505	4 774	6 855	6 143	9 991	7 840	5 452	3 596	56 380 907	8 657	6 513
6	212	Dotační podvod	0	0	5 220	4 259	3 329	1 770	7 121	3 728	3 288	2 911	2 466 568	649	3 801
7	255-255a	Zneužívání informací, postavení v obch. styku	4 141	3 274	5 073	3 609	3 121	2 162	2 704	1 470	2 932	1 069	920 100	296	3 108
8	330	Maření úkolu úřední osoby z nedbalosti	0	265	28 203	0	754	27	3 546	5 805	0	0	281 961	90	3 133
9	222	Poškození věřitele	3 844	3 544	2 991	2 257	1 094	2 869	1 020	1 724	1 196	4 714	4 961 686	2 067	2 400
10	329	Zneužívání pravomoci úřední osoby	2 748	10 813	633	272	5 024	465	1 197	1 086	551	6 480	2 431 660	1 023	2 377
11		Hav. a prov. poruchy mimo DN-S-Ž-L-V - nedbalostní	64	42	322	3 652	13 180	342	41	736	59	1 952	347 363	147	2 363
12	253	Poškození spotřebitele	79	188	315	0	252	306	0	0	10 096	0	76 707	41	1 871
13	224	Způsobení úpadku	1 177	1 580	2 770	3 067	2 393	456	2 407	2 369	371	1 241	433 852	232	1 870
14	223	Zvýhodňování věřitele	3 049	1 440	1 432	820	1 138	986	2 244	370	631	1 221	868 271	554	1 567
15	216-217	Zastření původu věci	273	231	251	312	735	149	294	212	4 110	1 611	3 780 194	3 381	1 118

Priemerná škoda je vypočítaná ako podiel celkovej škody a počtu zistených trestných činov.

Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



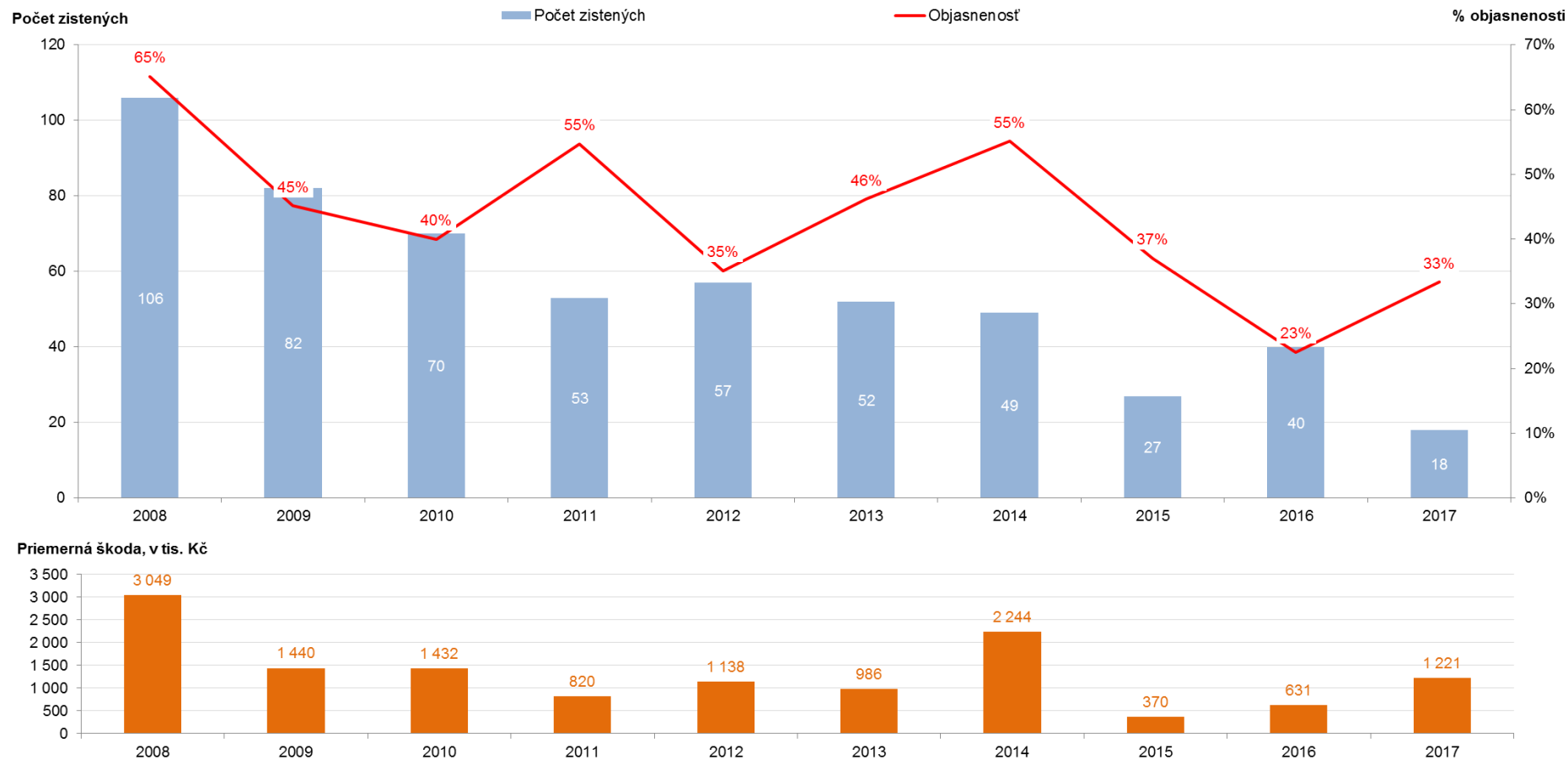
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „poškozování věřitele (§ 222)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



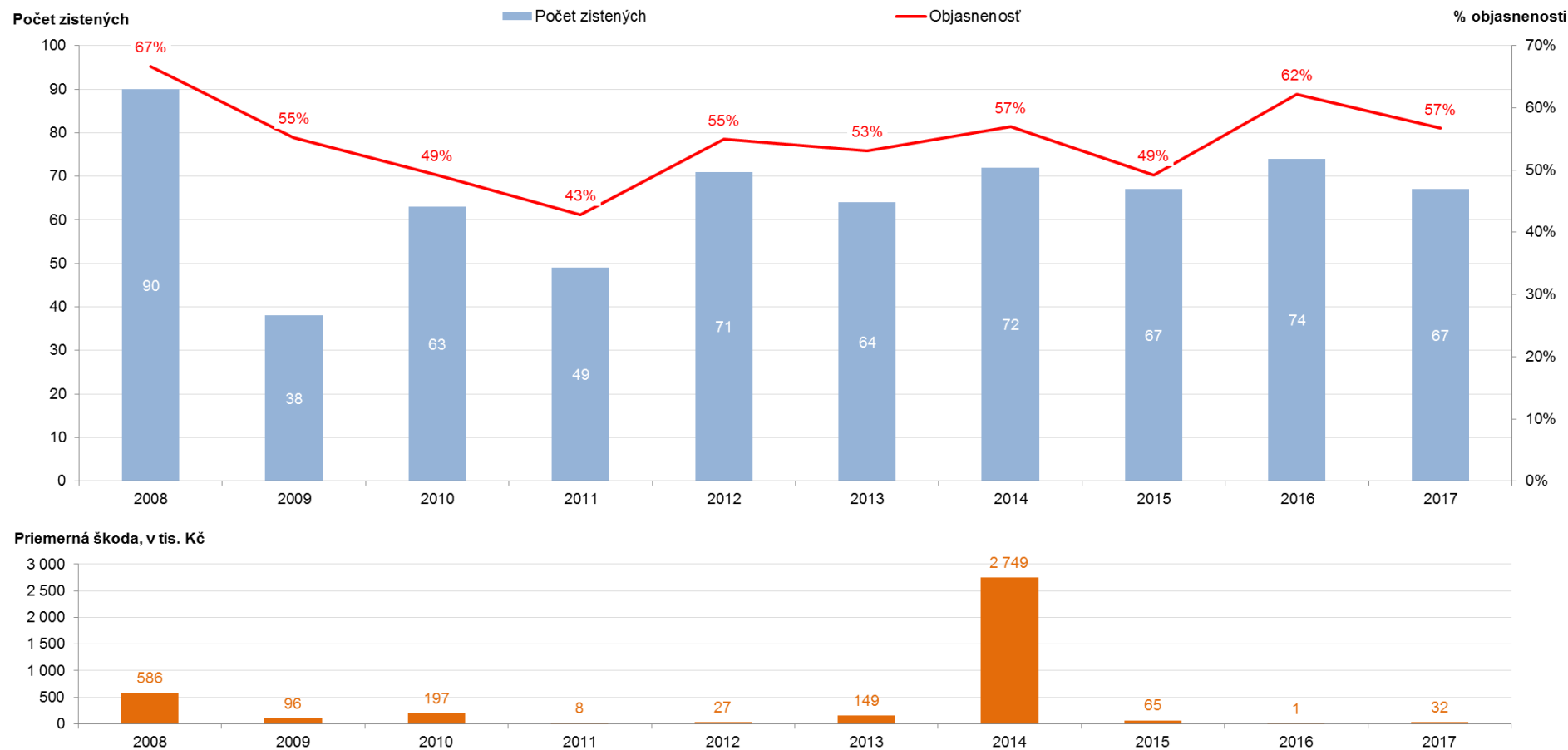
Vývoj trestného činu „zvýhodňování věřitele (§ 223)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



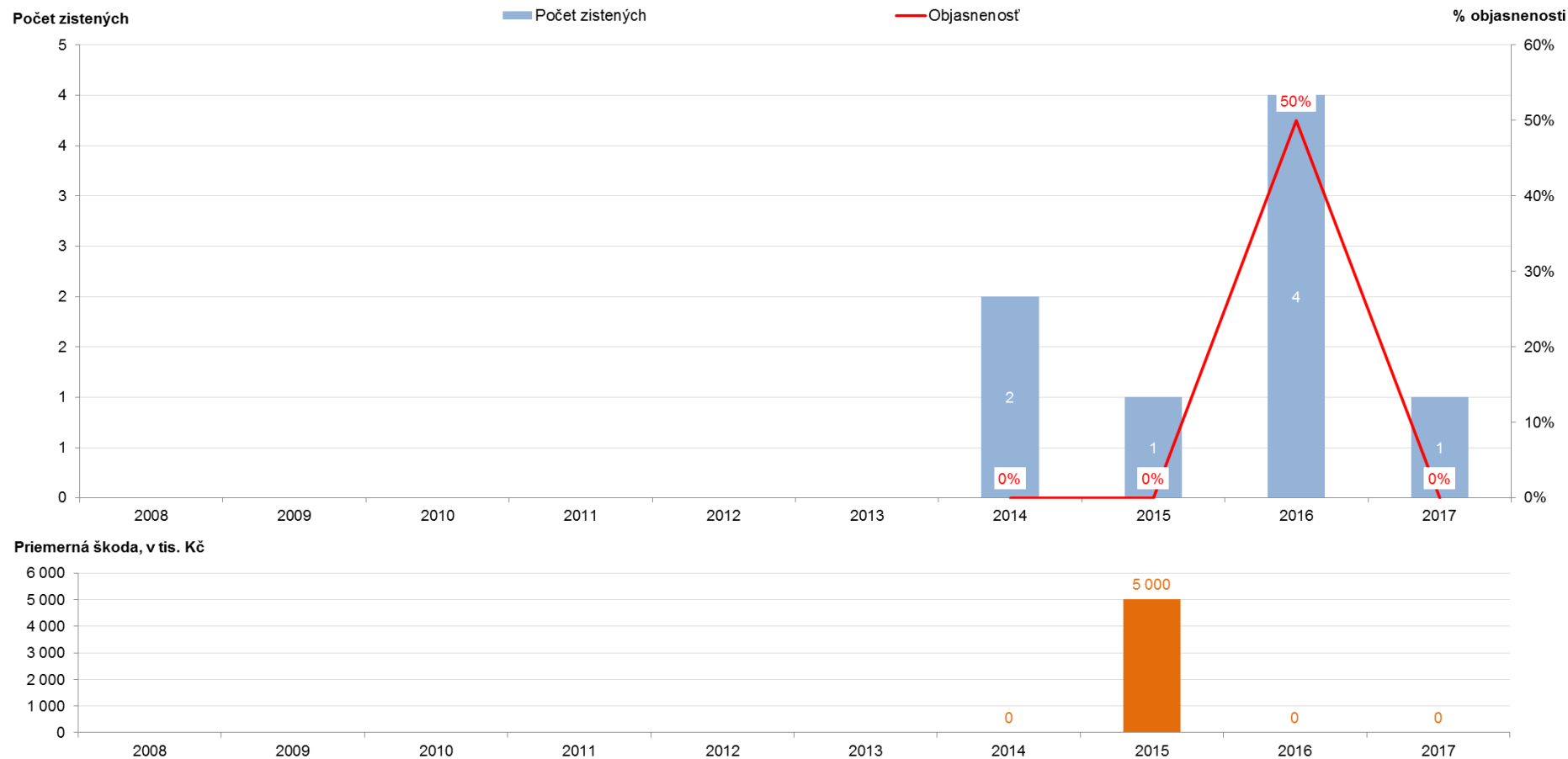
Vývoj trestného činu „porušení povinnosti v insolvenčním řízení (§ 225)“:



Hospodářská kriminalita v České republice – úpadkové trestné činy



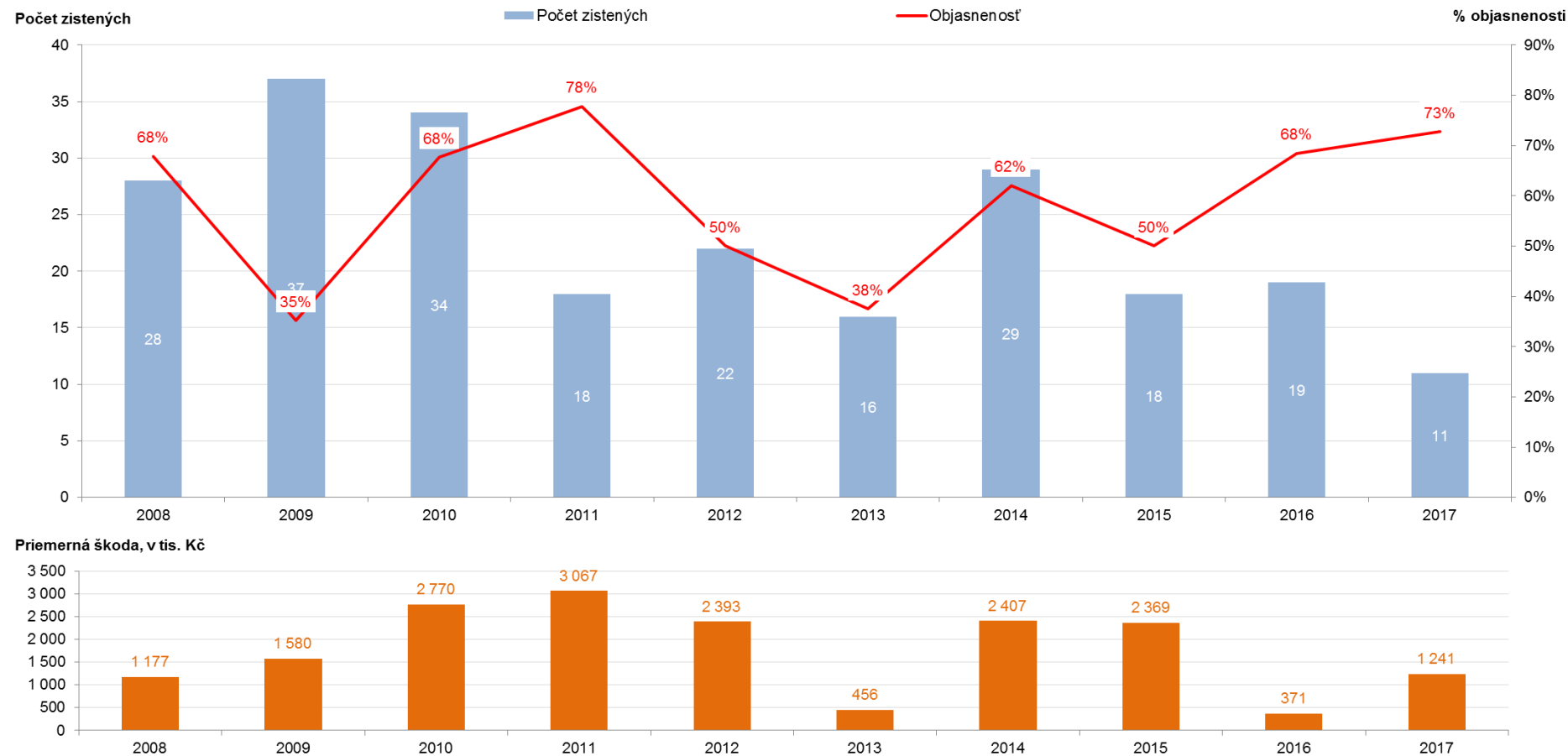
Vývoj trestného činu „pletichy v insolvenčním řízení (§ 226)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



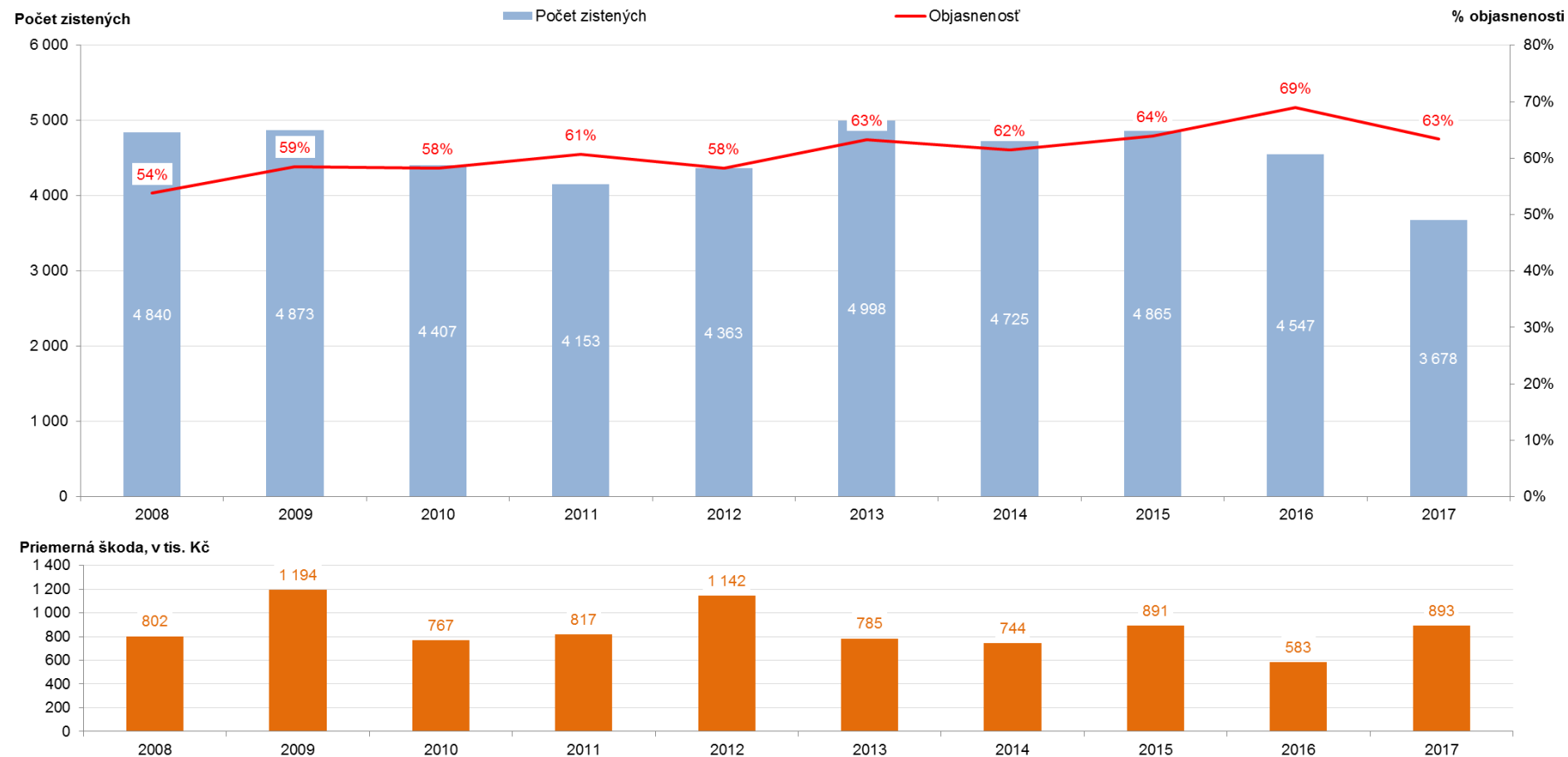
Vývoj trestného činu „způsobení úpadku (§ 224)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



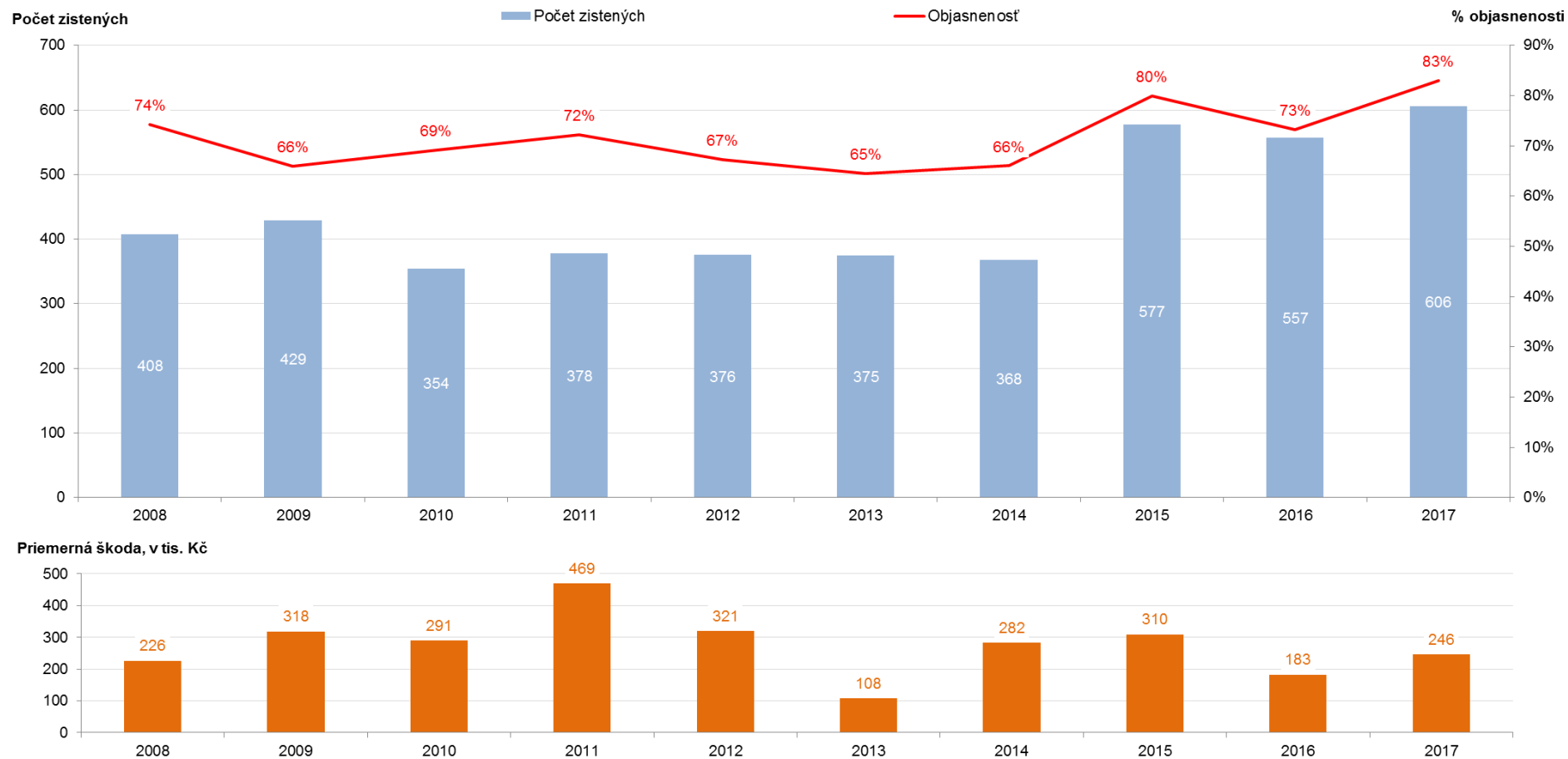
Vývoj trestného činu „podvod (§ 209)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



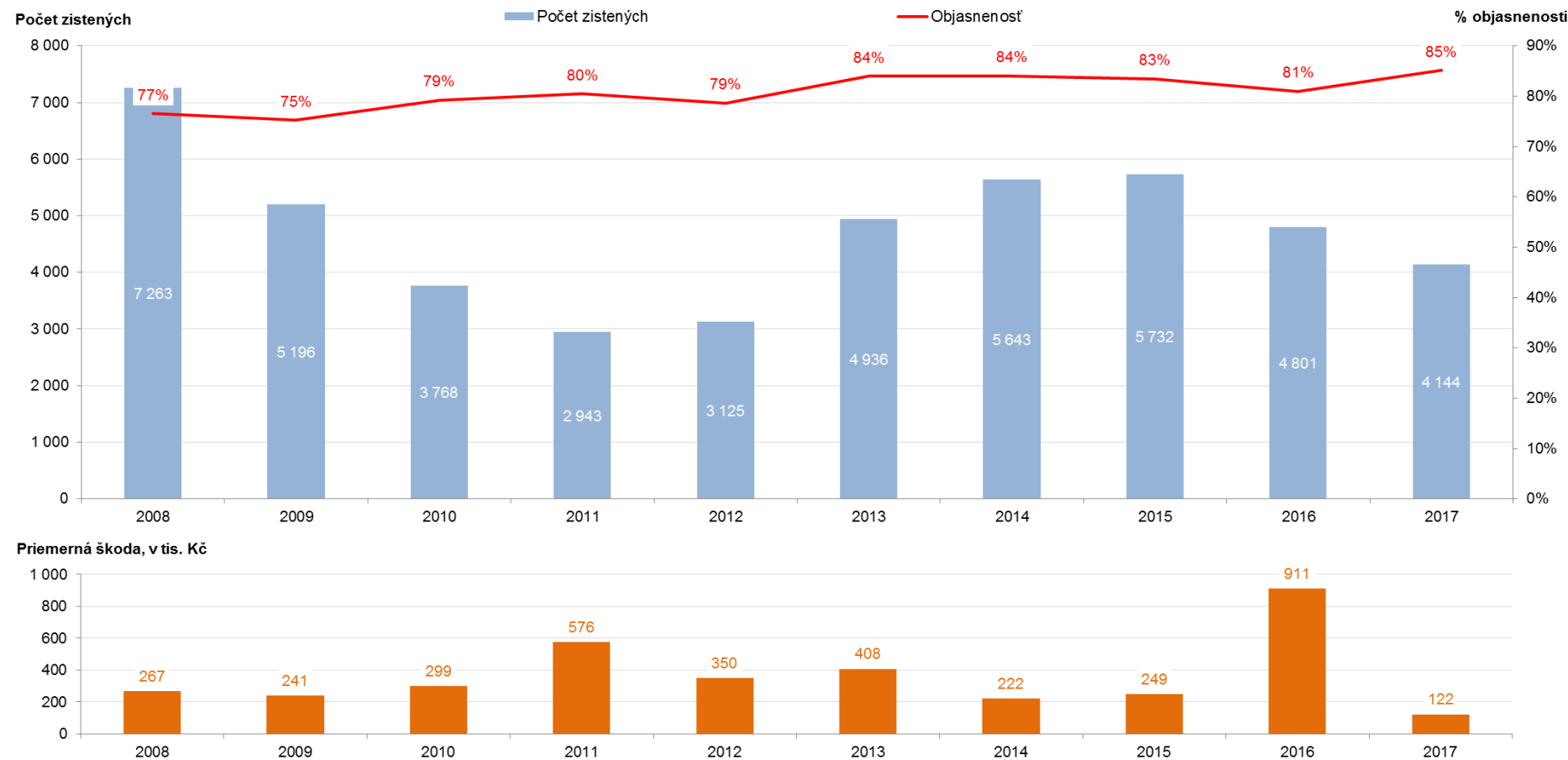
Vývoj trestného činu „pojistný podvod (§ 210)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



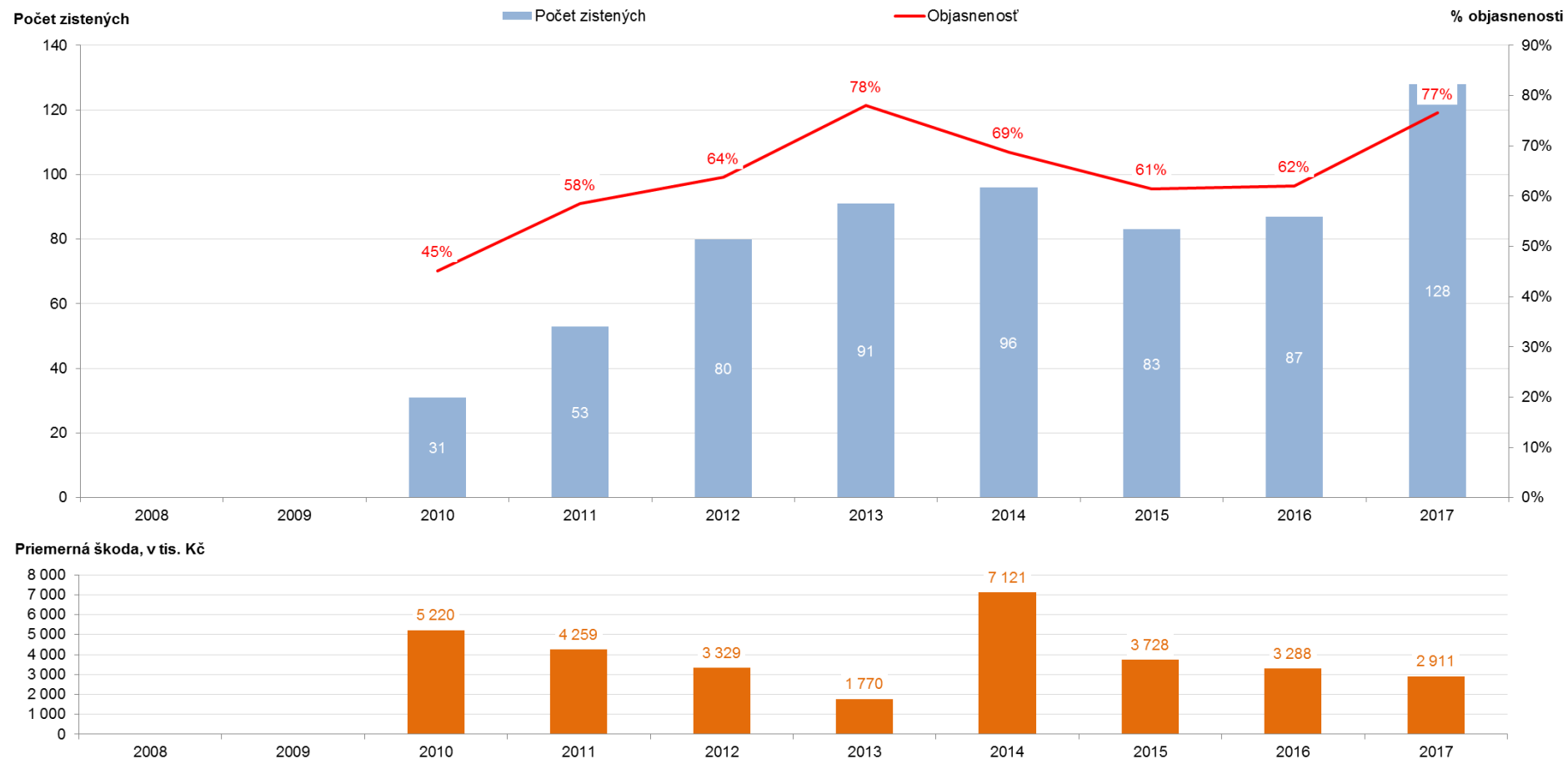
Vývoj trestného činu „úvěrový podvod (§ 211)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



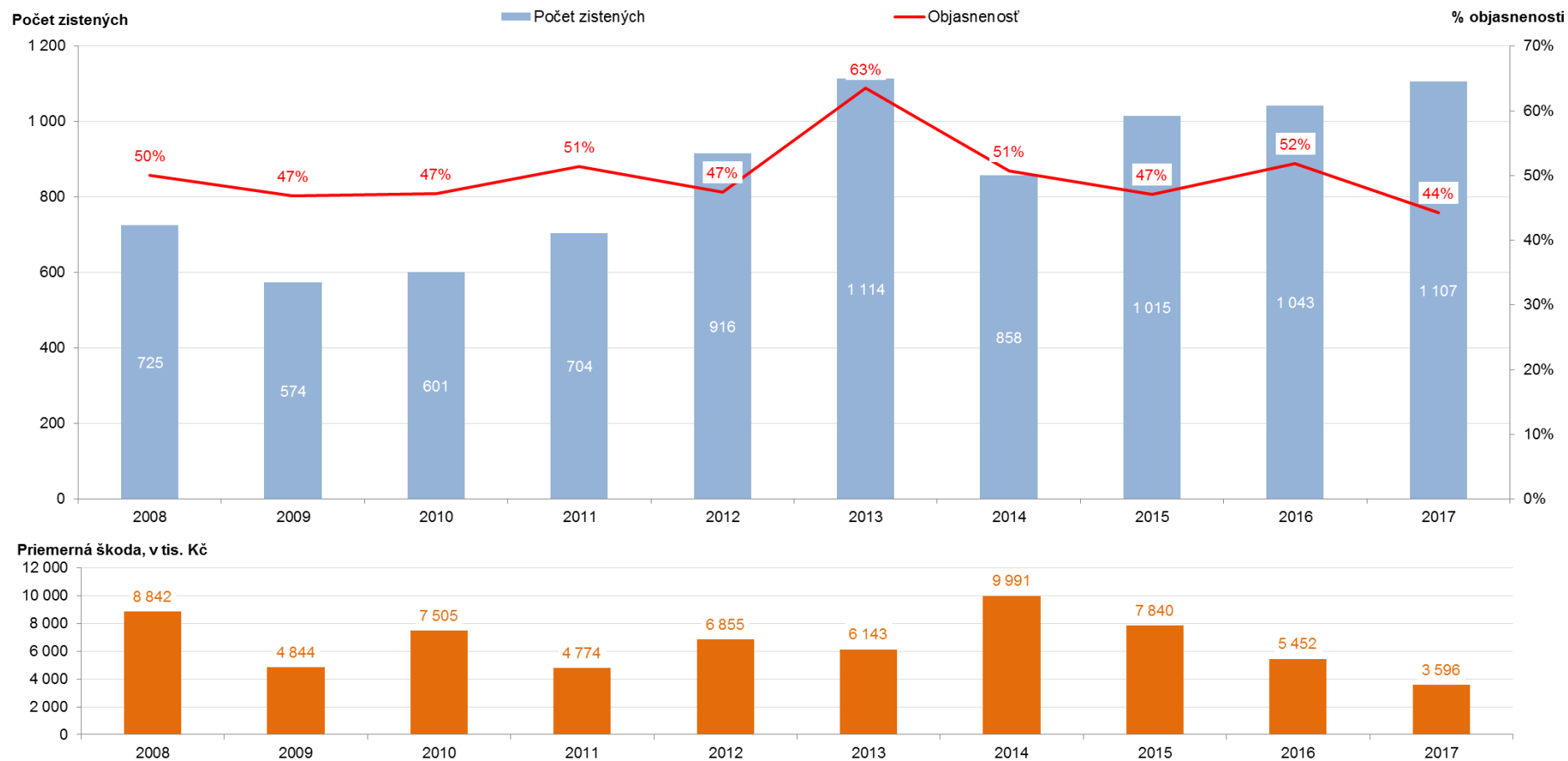
Vývoj trestného činu „dotační podvod (§ 212)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – daňové delikty



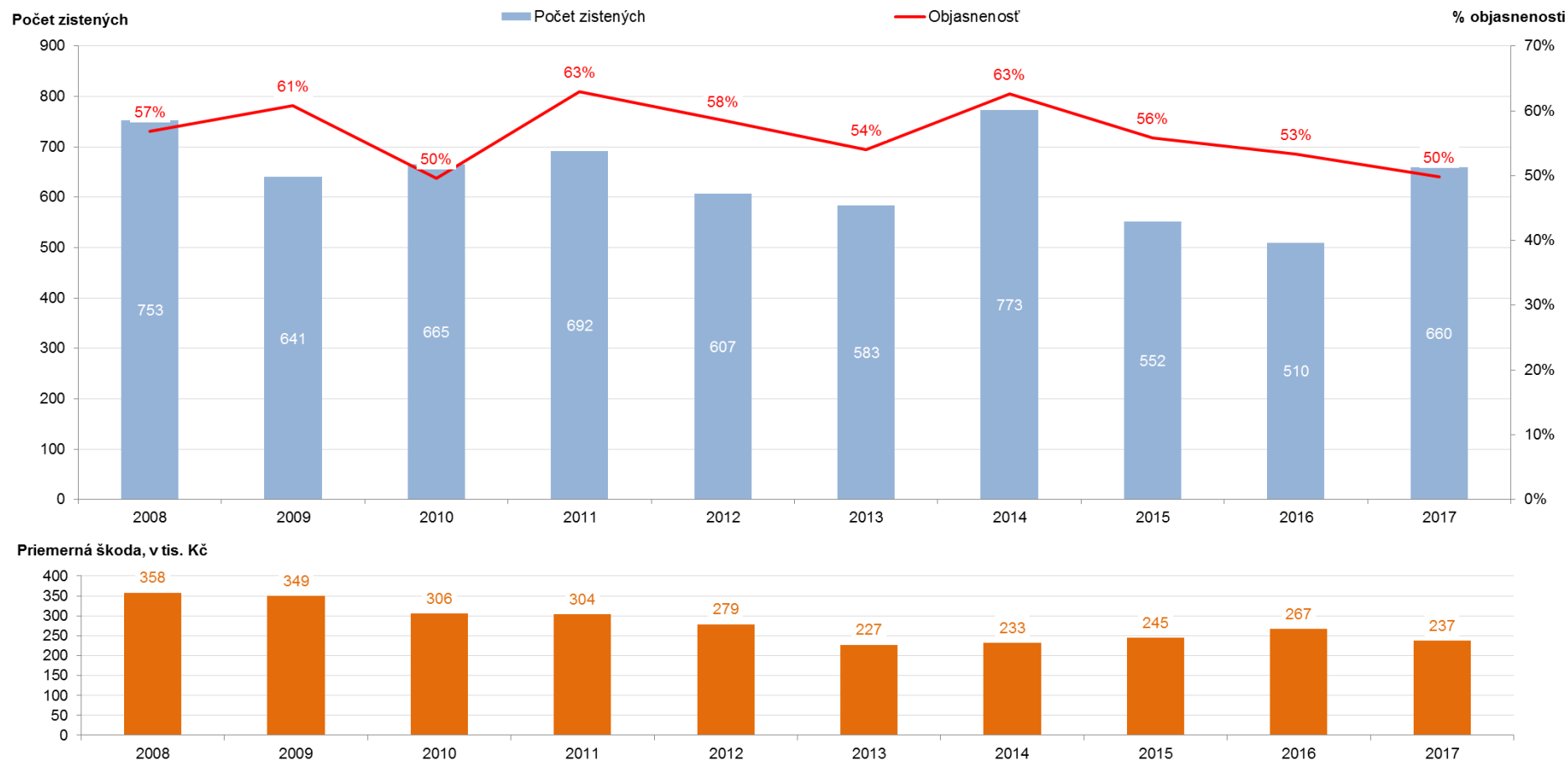
Vývoj trestného činu „zkrácení daně (§ 240)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – daňové delikty



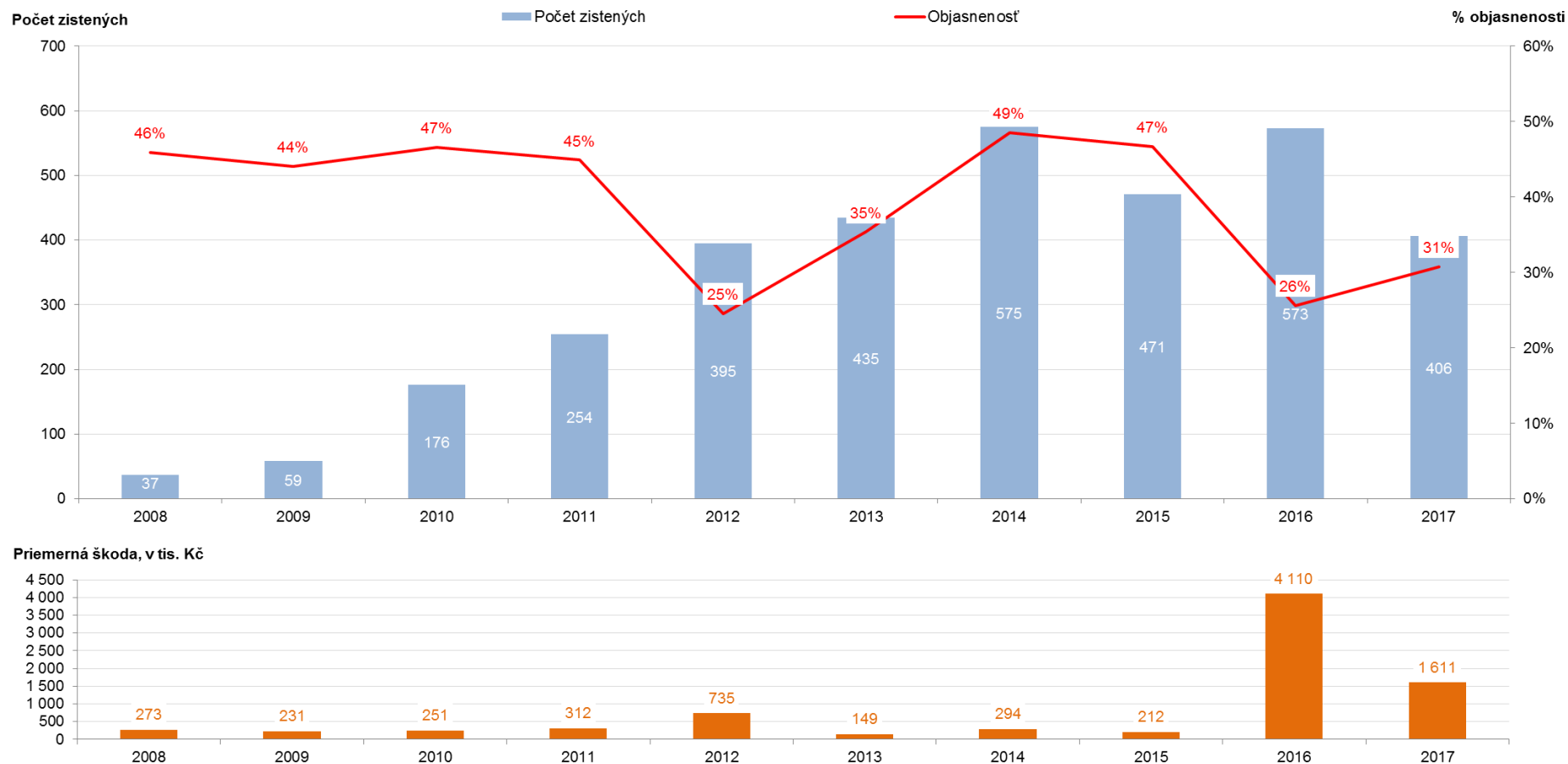
Vývoj trestného činu „neodvedení daně, pojistného (§ 241)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – pranie špinavých peňazí



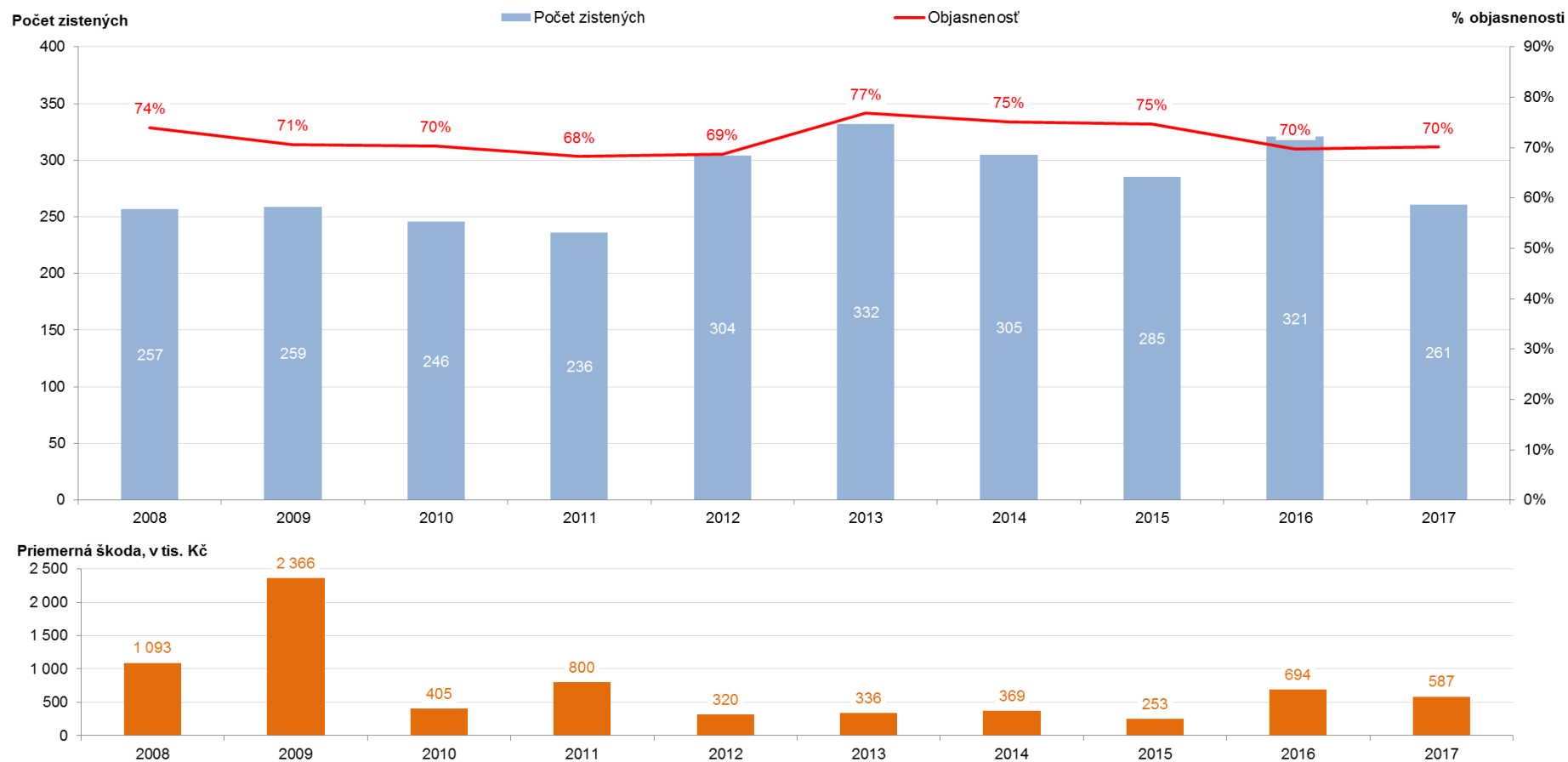
Vývoj trestného činu „legalizace výnosů z trestné činnosti (§ 216-217)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – vybrané trestné činy



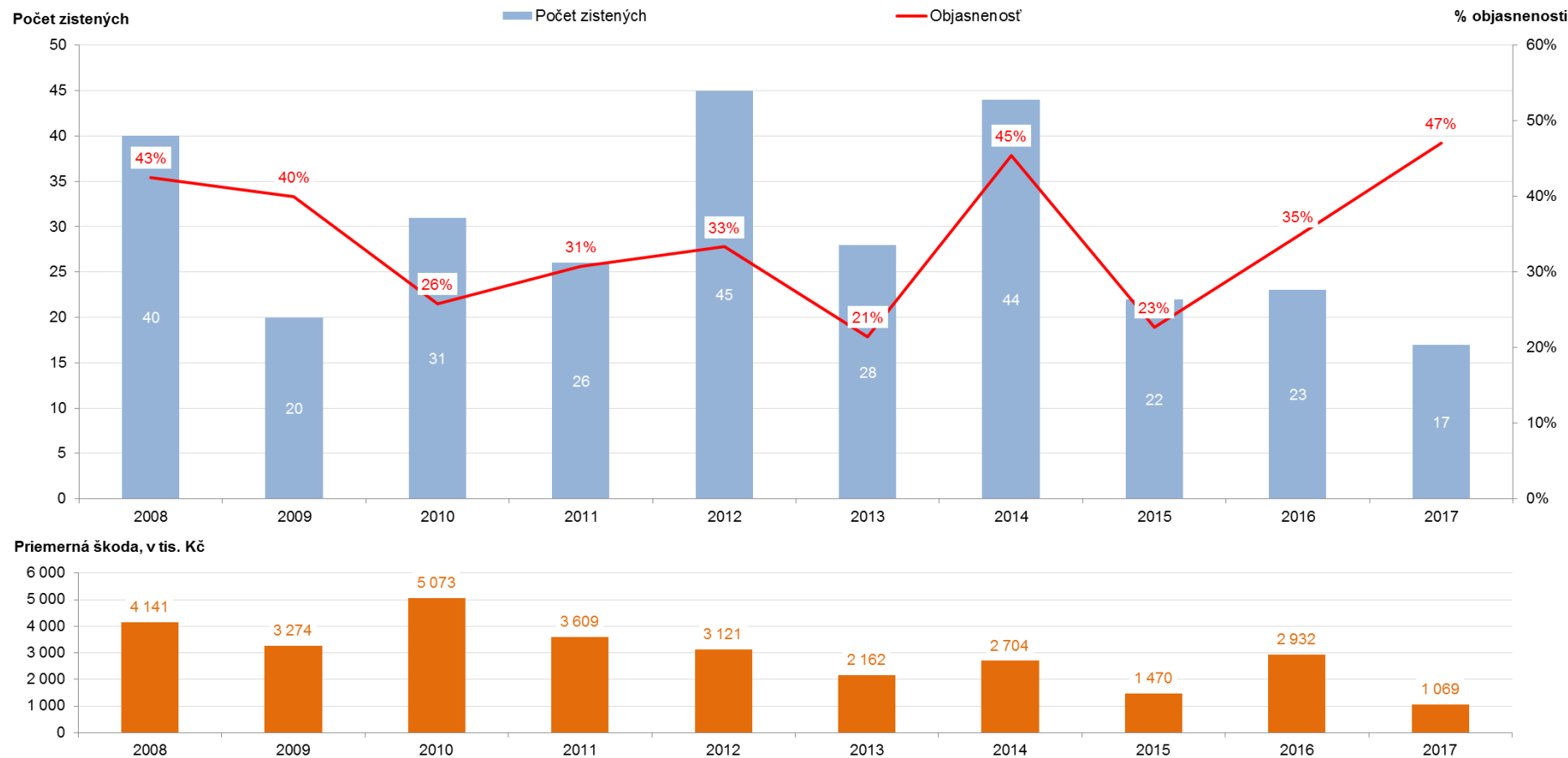
Vývoj trestného činu „zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění (§ 254)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – vybrané trestné činy



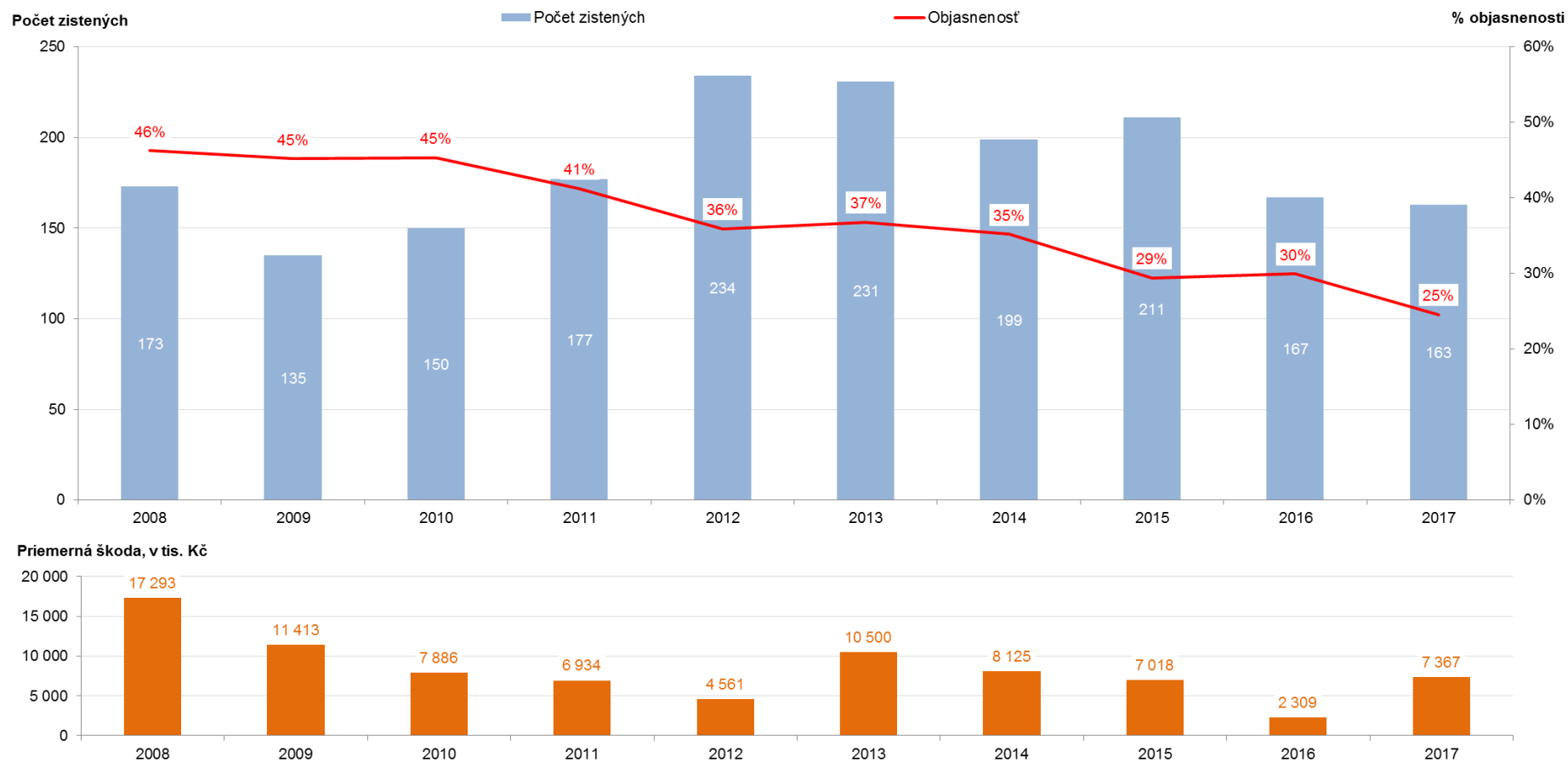
Vývoj trestných činov „zneužití informace a postavení v obchodním styku (§ 255, 255a)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – vybrané trestné činy

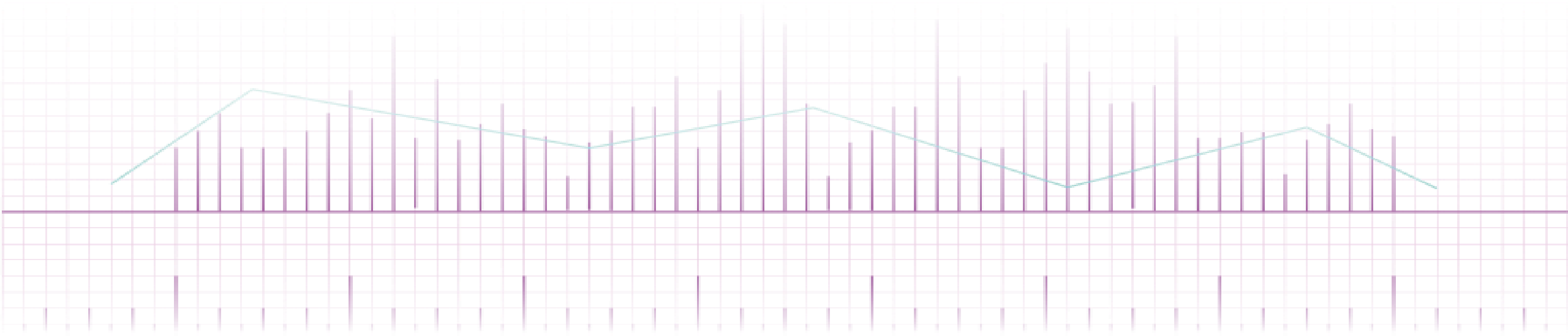


Vývoj trestného činu „porušení povinnosti při správě cizího majetku (§ 220, 221)“:





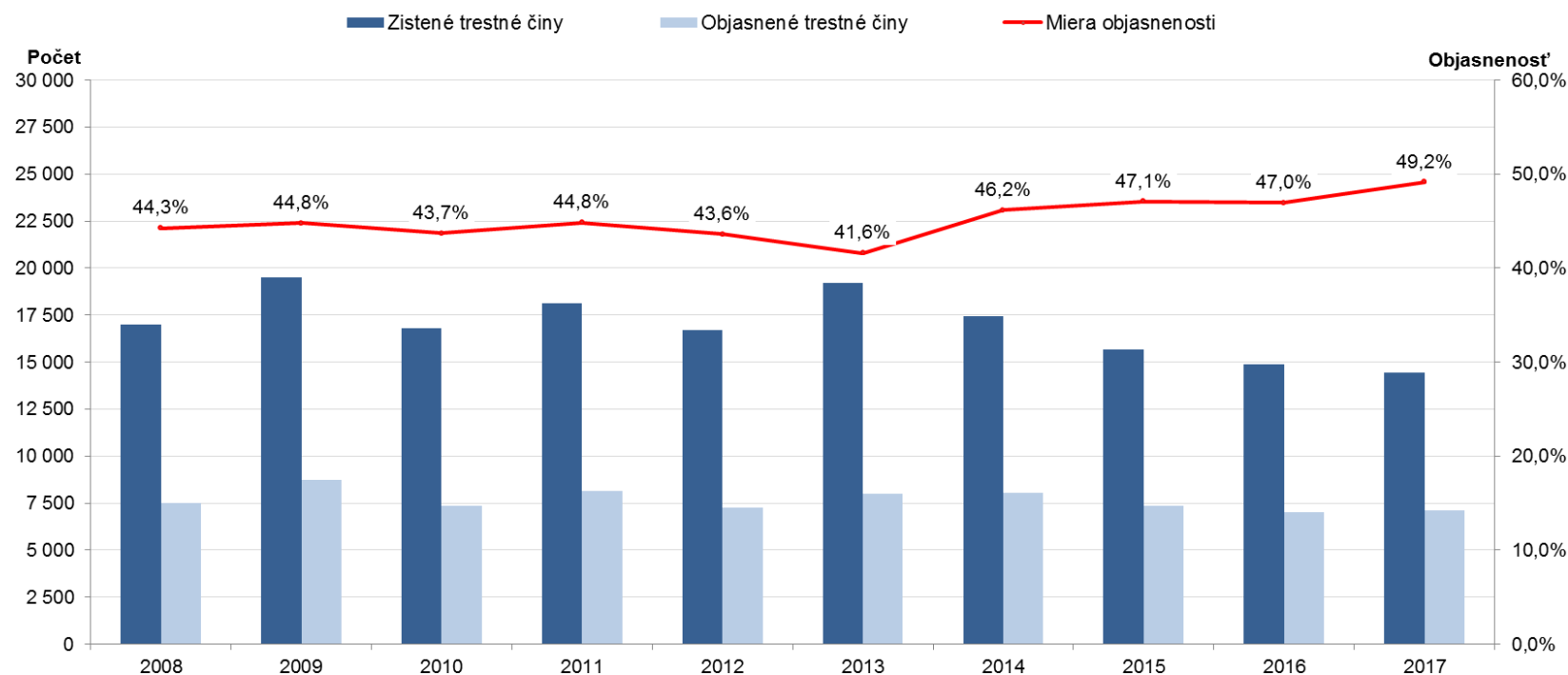
Ekonomická kriminalita na Slovensku



Ekonomická kriminalita na Slovensku



Prehľad ekonomických trestných činov po rokoch od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2017:



Rok	Zistené tr. činy	Objasnené tr. činy	Objasnenosť
2008	16 974	7 513	44%
2009	19 518	8 739	45%
2010	16 781	7 338	44%
2011	18 145	8 137	45%
2012	16 681	7 272	44%
2013	19 218	7 995	42%
2014	17 450	8 060	46%
2015	15 661	7 375	47%
2016	14 895	6 994	47%
2017	14 460	7 108	49%

„Ekonomická kriminalita predstavuje súhrn trestnej činnosti spáchanej v zmysle ustanovení trestného zákona, pri ktorej páchatel a poškodený sú v právnom vzťahu založenom na obchodnom, občianskom, pracovnom a inom práve, pričom dochádza k porušovaniu ekonomických vzťahov upravených všeobecne záväznými právnymi predpismi a k zabezpečeniu prospechu pre páchatela alebo iný subjekt.“ BALÁŽ P., et al. Ekonomická kriminalita. [s.l.] : [s.n.], 1995. 220 s.

Ekonomická kriminalita na Slovensku



Prehľad najvýznamnejších ekonomických trestných činov podľa celkovej škody (v tis. EUR):

p.č.	§	Trestný čin	Celková škoda, v tis. EUR										Súhrn za obdobie 2008 - 2017		
			2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Celkom	Celkom	Priemerná
													škoda v tis. EUR	počet zistených	škoda v tis. EUR
1	221	Podvod	86 867	97 731	282 147	91 531	256 126	182 250	102 915	62 594	74 314	62 351	1 298 826	32 334	40
2	276-279	Skrátenie dane, poplatkov	66 920	148 175	156 823	138 661	160 969	142 280	139 220	93 834	133 801	111 714	1 292 397	42 050	31
3	259,260	Skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie	1 828	3 413	4 708	6 045	929	4 287	1 094	802	1 959	1 121 671	1 146 736	1 114	1 029
4	213	Sprenevera	28 643	30 292	28 538	21 502	28 277	17 852	18 053	36 996	14 410	15 474	240 037	10 834	22
5	239-240	Poškodzovanie a zvýhodňovanie veriteľa	24 826	16 559	18 436	29 261	34 334	15 801	23 108	36 603	18 859	7 893	225 680	2 607	87
6	237-238	Porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku	14 769	12 110	17 034	5 015	23 850	8 671	13 034	34 323	11 550	55 662	196 018	728	269
7	222	Úverový podvod	17 887	12 127	13 935	17 221	6 728	10 949	6 027	9 383	10 072	9 769	114 098	18 247	6
8	266	Machinácie pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe	40	59	14	97 601	8 351	196	3 006	144	419	189	110 019	162	679
9	233-234	Legalizácia príjmu z trestnej činnosti	463	2 506	2 100	1 865	4 137	36 072	12 011	5 601	2 567	17 598	84 920	1 094	78
10	305	Porušovanie ochrany rastlín a živočíchov	3 004	1 037	2 621	5 074	5 552	8 404	14 517	9 380	15 010	5 581	70 180	1 874	37
11	261-263	Poškodzovanie finančných záujmov Európskej únie	39	225	2 723	6 310	27 658	3 368	1 465	3 301	6 068	7 112	58 269	484	120
12	326	Zneužívanie právomoci verejného činiteľa	22 756	1 190	736	4 967	743	79	4 842	7	367	411	36 098	238	152
13	227-228	Podvodný a zavinený úpadok	1 052	7 307	4 989	188	7 097	133	99	367	166	727	22 125	83	267
14	225	Subvenčný podvod	1 986	1 301	725	820	5 780	2 534	2 038	2 792	3 400	609	21 985	1 231	18
15	219	Neoprávnené obstaranie platobnej karty	2 290	3 314	1 488	1 320	1 577	900	1 324	1 285	1 341	885	15 724	18 287	1

Ekonomická kriminalita na Slovensku



Prehľad najvýznamnejších ekonomických trestných činov podľa priemernej škody (v tis. EUR):

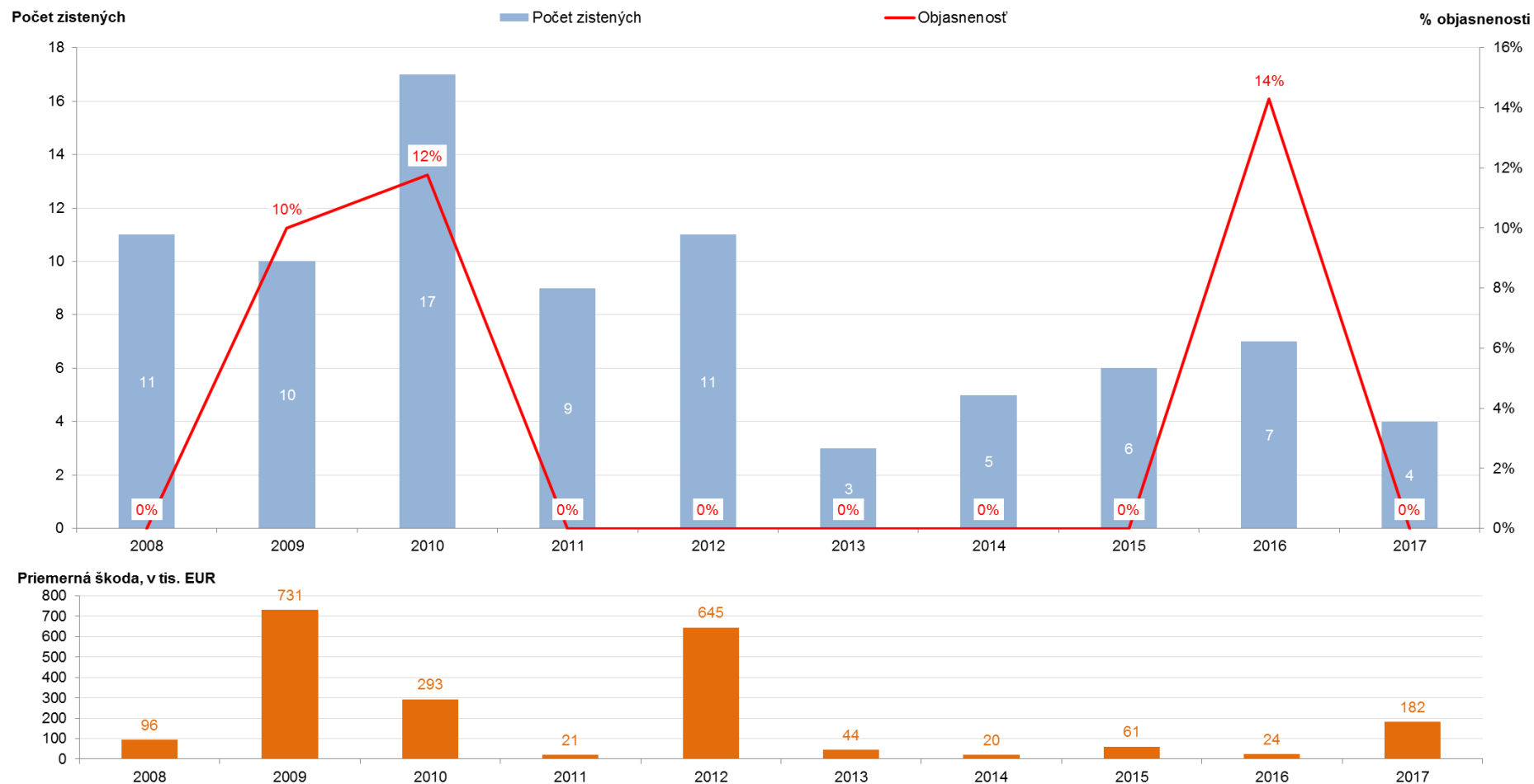
p.č.	§	Trestný čin	Priemerná škoda (celková škoda/ počet zistených tr. činov), v tis. EUR										Súhrn za obdobie 2008 - 2017		
			2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Celkom škoda v tis. EUR	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. EUR
1	259,260	Skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie	22	27	36	50	7	34	8	7	24	15 158	1 146 736	1 114	1 029
2	266-268	Machinácie pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe	2	4	2	4 880	363	14	215	7	26	13	110 019	162	679
3	237-238	Porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku	231	189	284	64	346	164	153	347	150	705	196 018	728	269
4	227-228	Podvodný a zavinený úpadok	96	731	293	21	645	44	20	61	24	182	22 125	83	267
5	265	Zneužívanie informácií v obchodnom styku	2	764	511	44	98	31	0	722	1	208	10 863	42	259
6	326	Zneužívanie právomoci verejného činiteľa	734	37	26	184	31	3	231	1	24	21	36 098	238	152
7	254	Porušovanie predpisov o obehu tovaru v styku s cudzinou	19	206	82	270	0	0	140	0	227	0	7 706	63	122
8	261-263	Poškodzovanie finančných záujmov Európskej únie	3	6	45	134	426	53	24	73	121	165	58 269	484	120
9		Rozkrádanie cestných zásielok	2	165	0	100	573	0	35	88	1	90	1 179	13	91
10	239-240	Poškodzovanie a zvýhodňovanie veriteľa	108	55	58	86	114	59	83	151	98	55	225 680	2 607	87
11	233-234	Legalizácia príjmu z trestnej činnosti	8	27	18	13	30	357	113	54	22	150	84 920	1 094	78
12	264	Ohrozenie obch., bank., pošt., telek. a daň. tajomstva	0	0	411	0	173	0	0	0	0	3	3 277	44	74
13	221	Podvod	23	25	75	24	76	53	34	23	32	28	1 298 826	32 334	40
14	305	Porušovanie ochrany rastlín a živočíchov	30	5	14	18	30	54	83	53	70	31	70 180	1 874	37
15	276-279	Skrátenie dane, poplatkov	36	55	70	39	44	24	24	19	24	19	1 292 397	42 050	31

Priemerná škoda je vypočítaná ako pomer celkovej škody k počtu zistených trestných činov.

Ekonomická kriminalita na Slovensku – úpadkové trestné činy



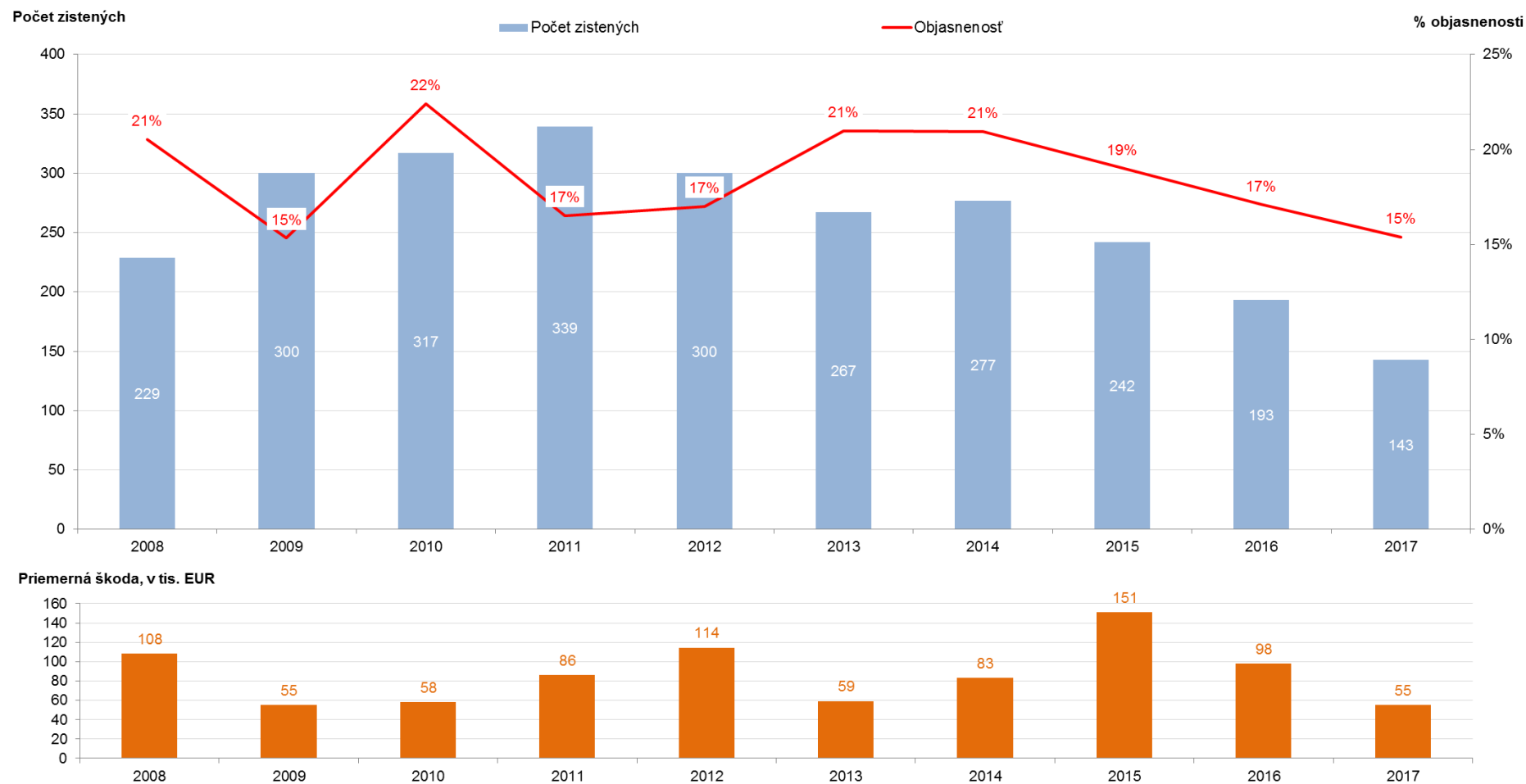
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestných činov „podvodný a zavinený úpadok“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – úpadkové trestné činy



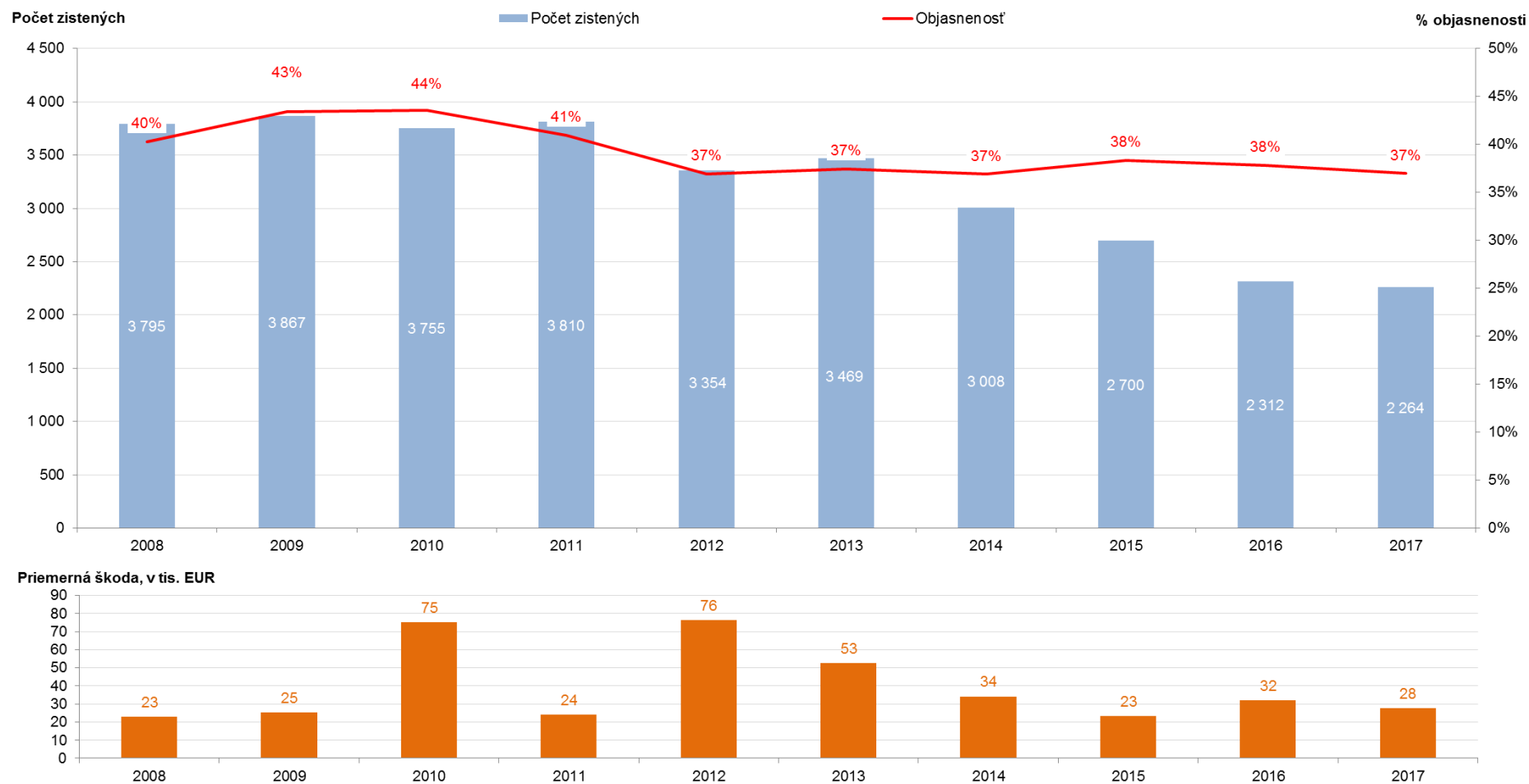
Vývoj trestných činov „poškodzovanie a zvýhodňovanie veriteľa a marenie konkurz./exekuč. konania“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



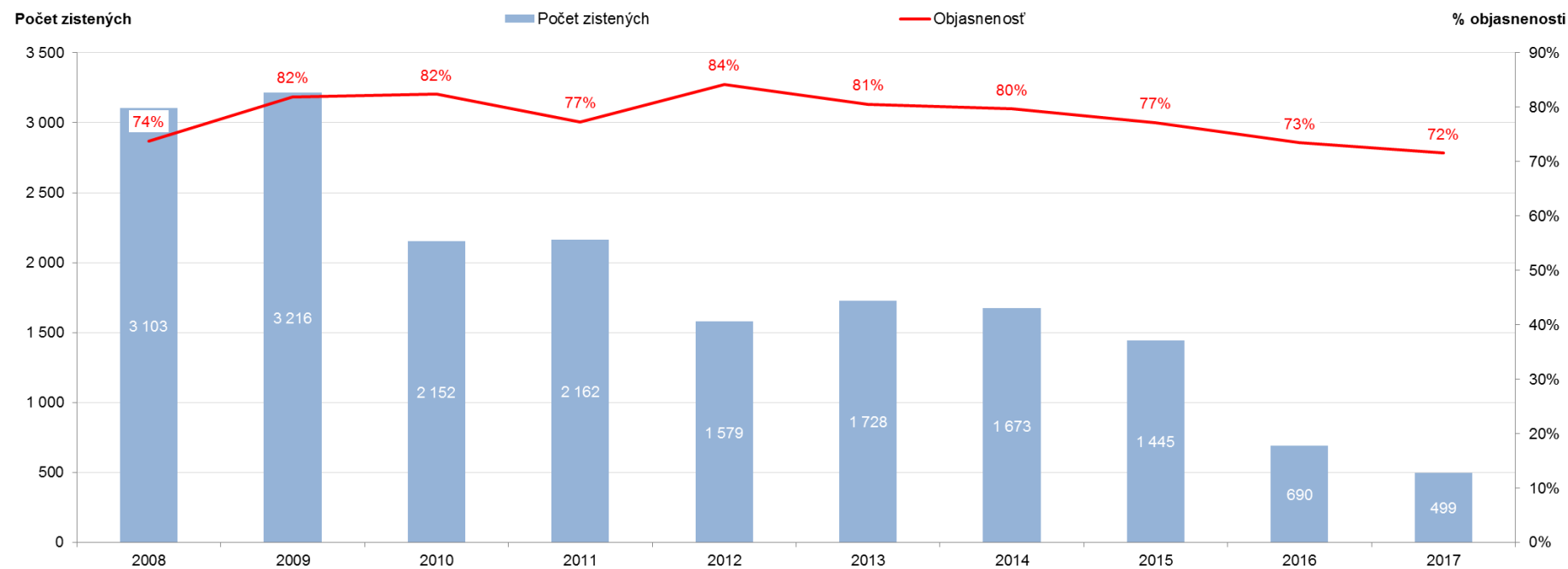
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „podvod (§ 221)“:



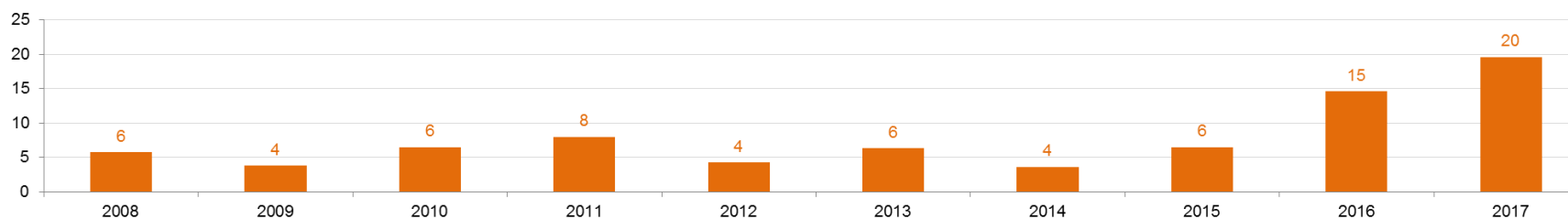
Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „úverový podvod (§ 222)“:



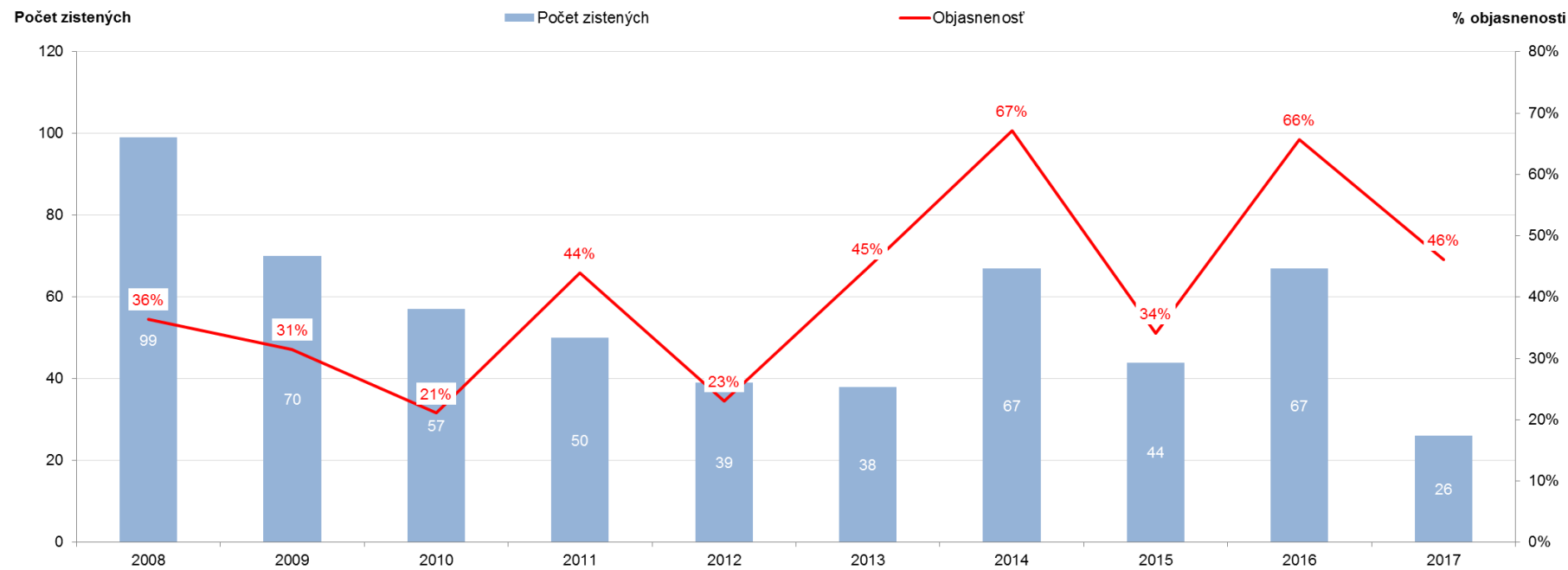
Priemerná škoda, v tis. EUR



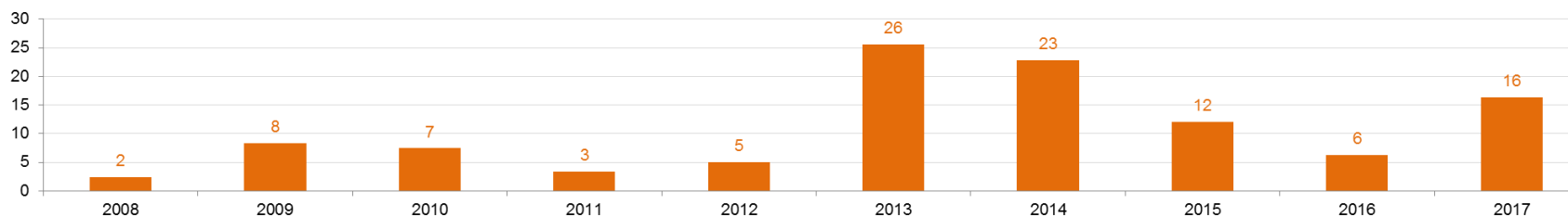
Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „poisťovací podvod (§ 223)“:



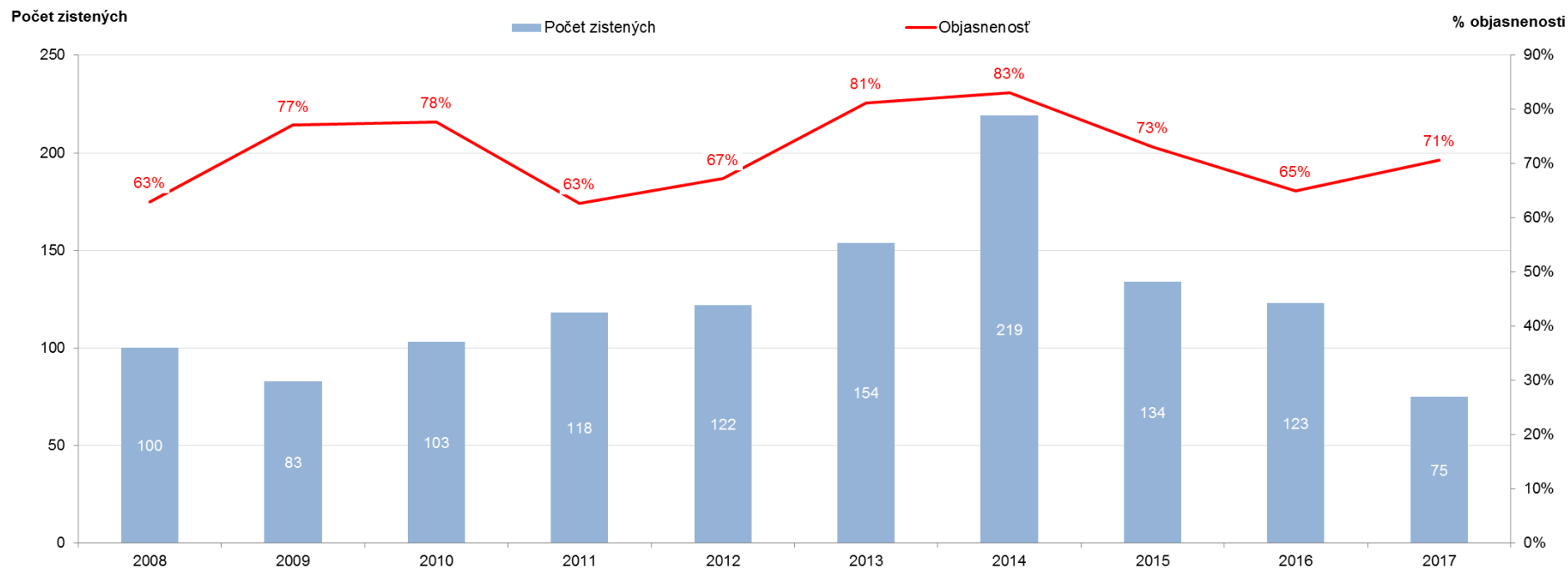
Priemerná škoda, v tis. EUR



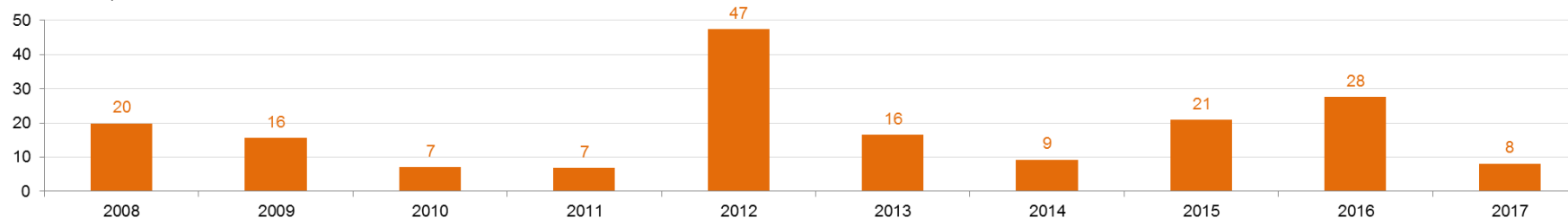
Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „subvenčný podvod (§ 225)“:



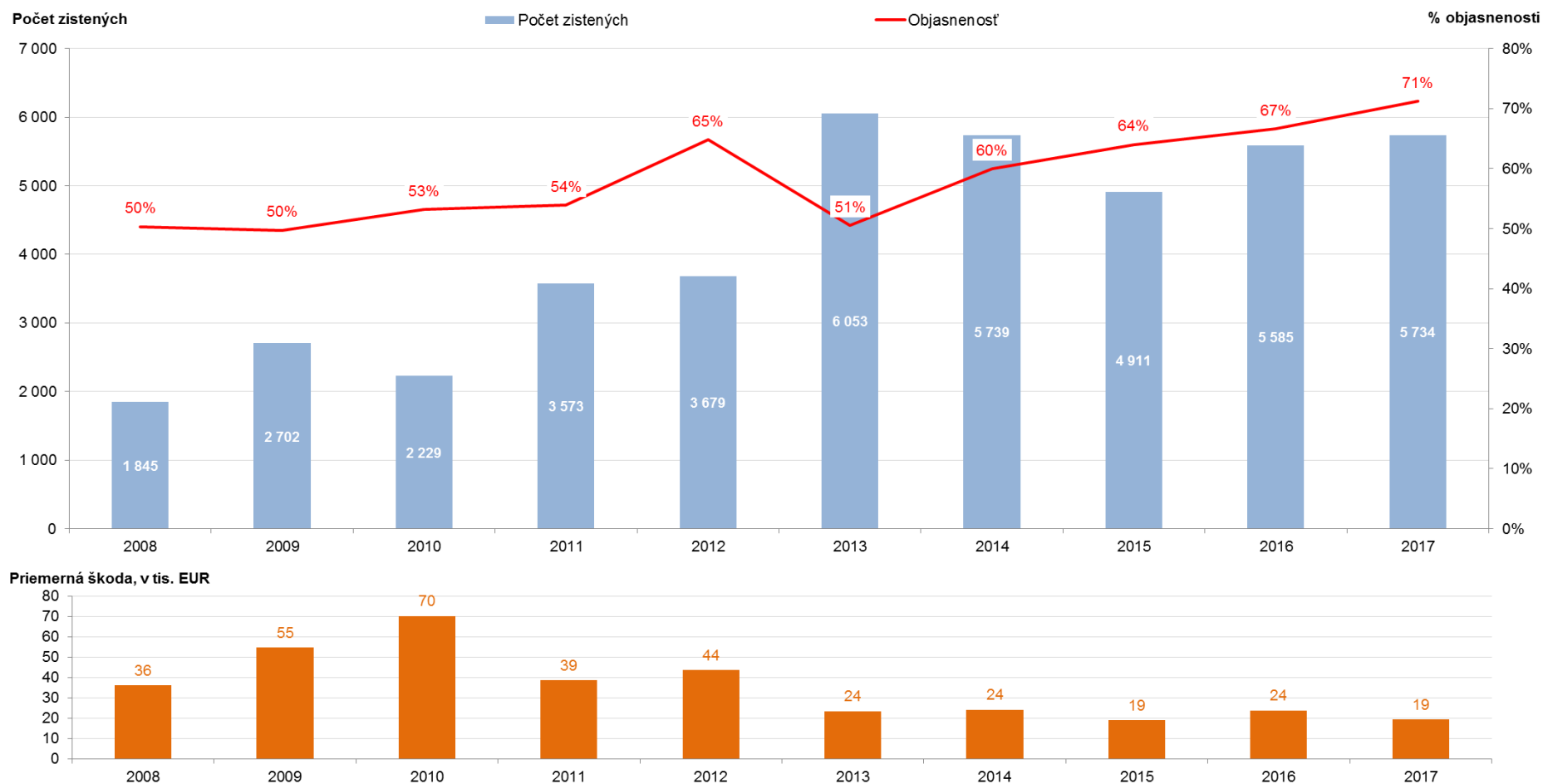
Priemerná škoda, v tis. EUR



Ekonomická kriminalita na Slovensku – daňové delikty



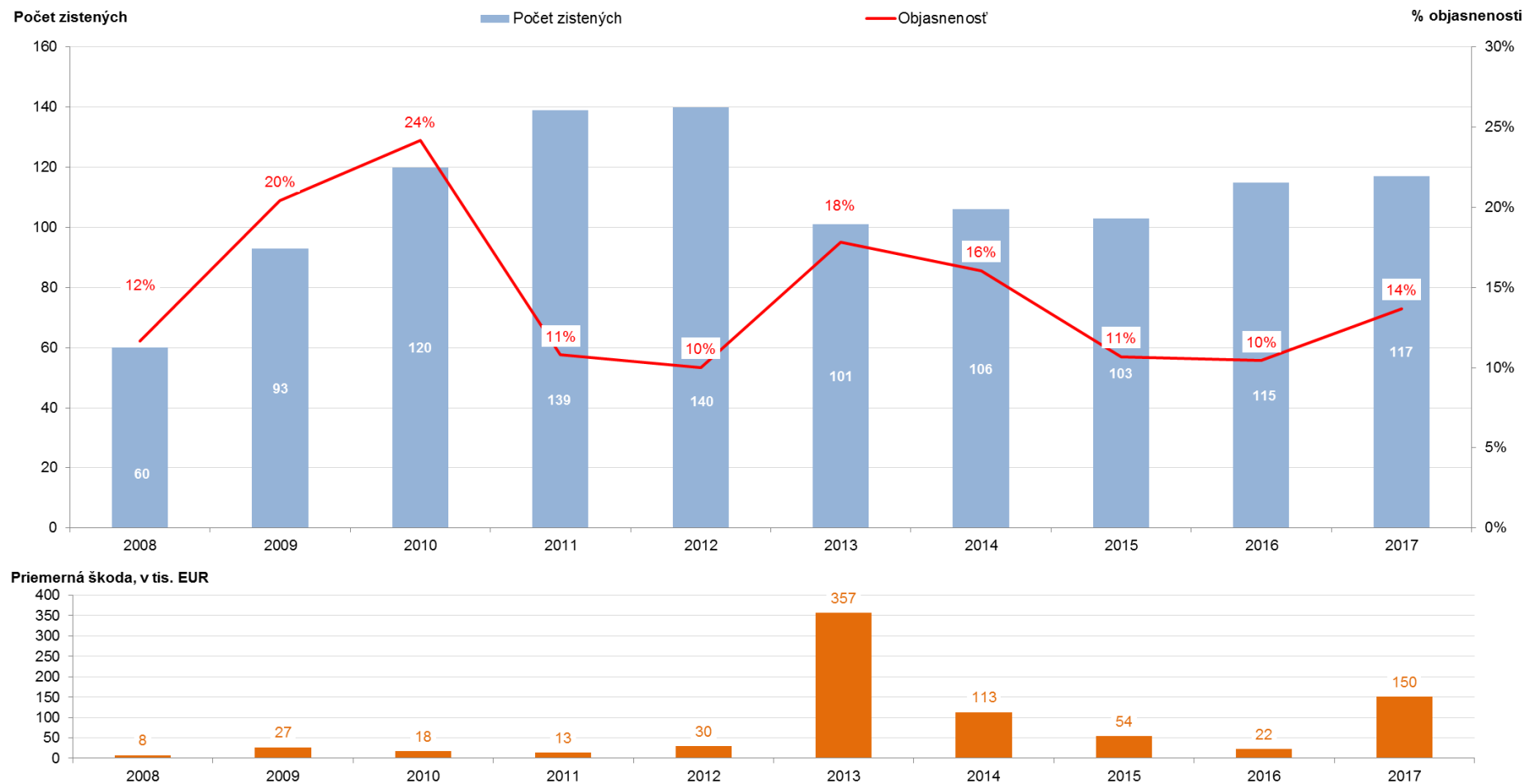
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestných činov „skrátene dane, poplatkov (§ 276-279)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – legalizácia príjmov (pranie špinavých peňazí)



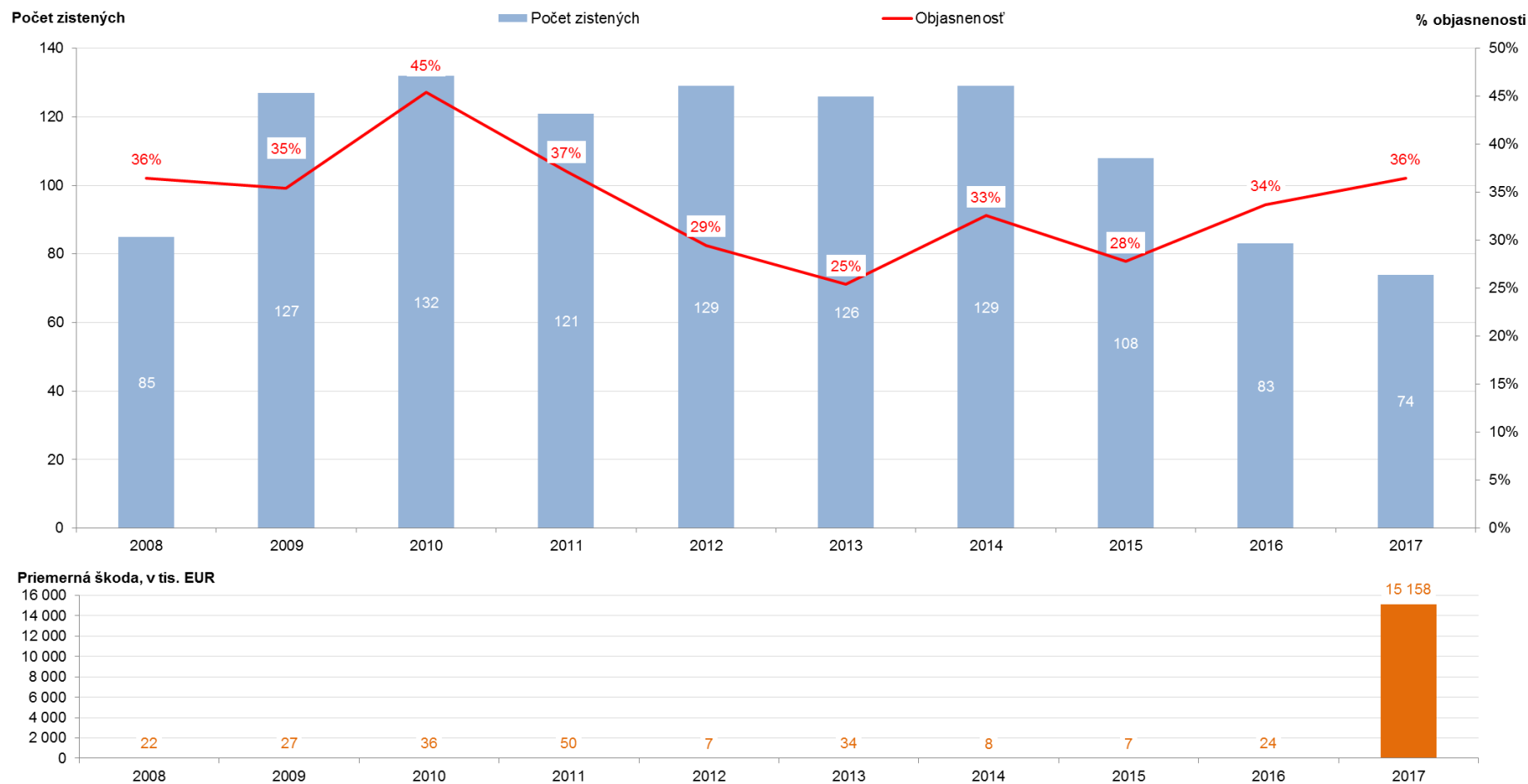
Vývoj trestného činu „legalizácie príjmu z trestnej činnosti (§ 233-234)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – vybrané trestné činy



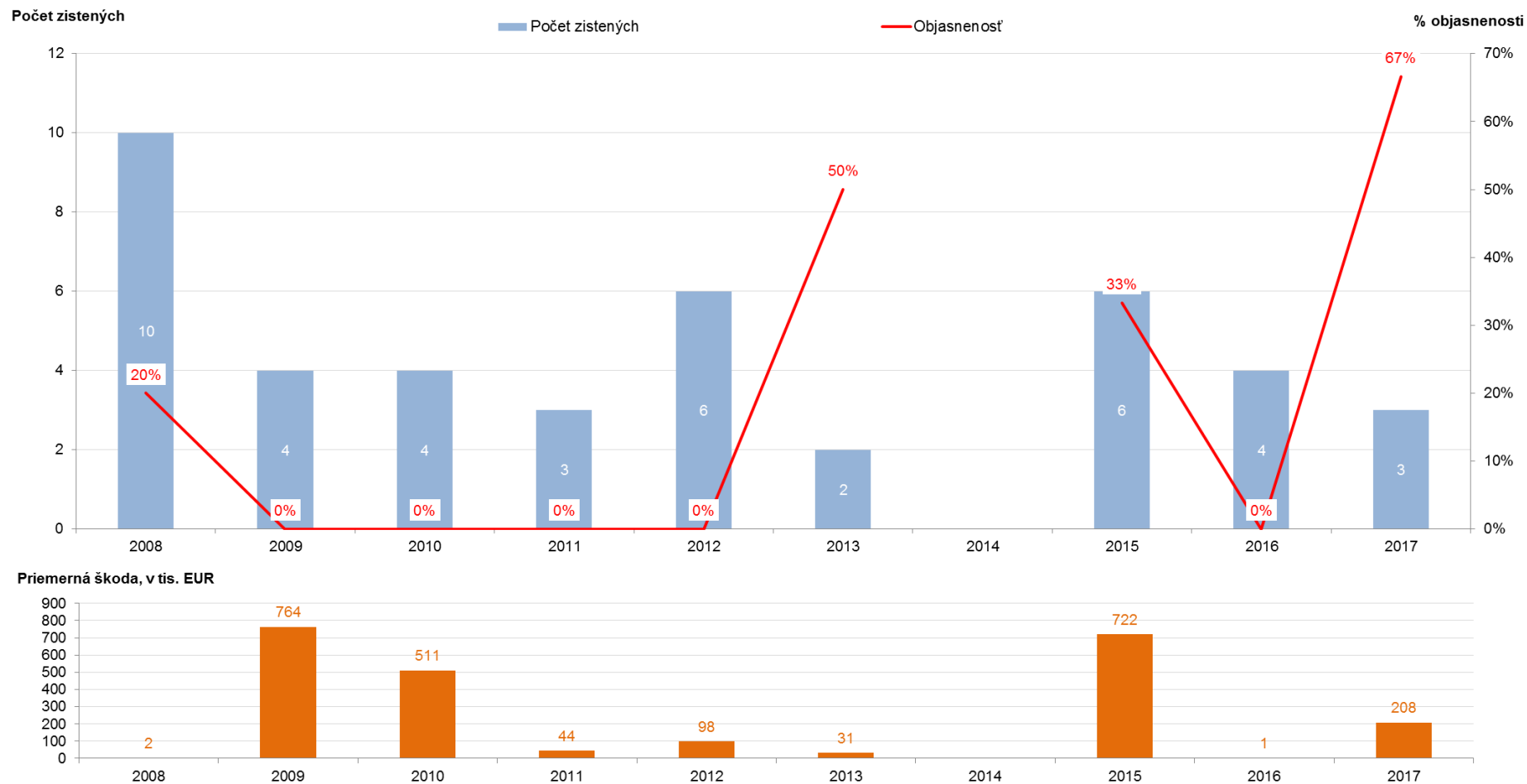
Vývoj trestného činu „skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie (§ 259-260)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – vybrané trestné činy



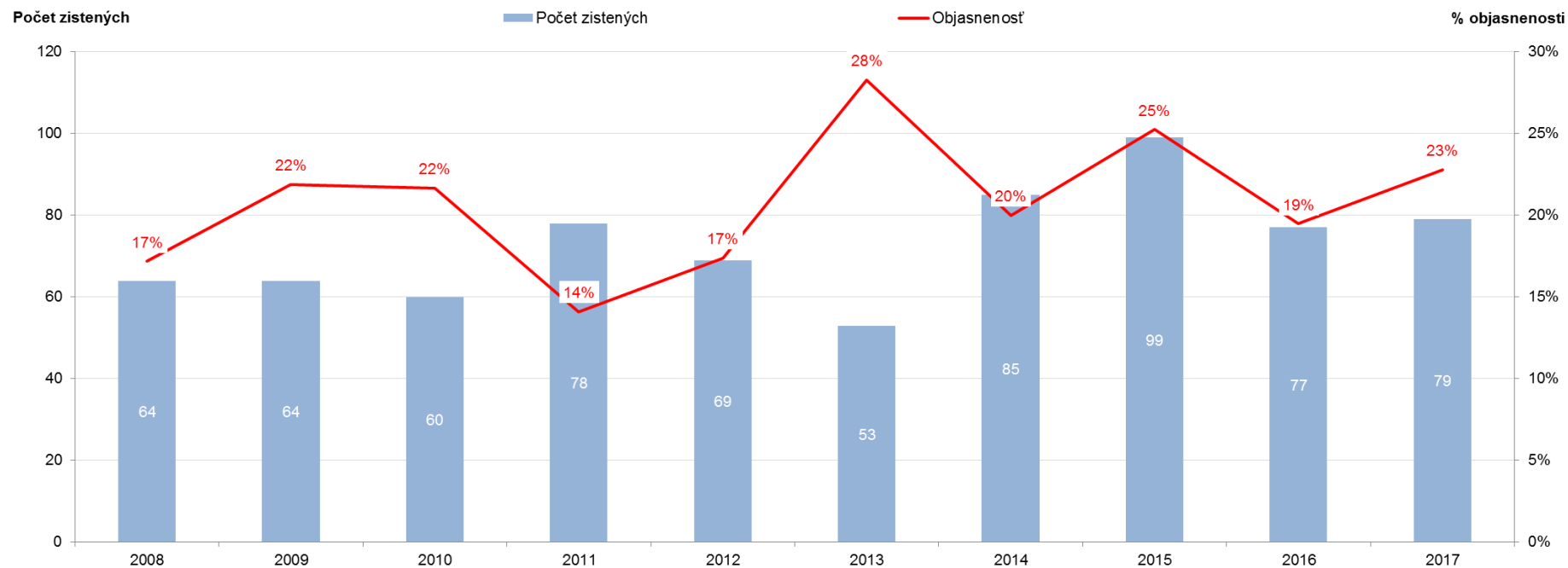
Vývoj trestného činu „zneužívanie informácií v obchodnom styku (§ 265)“:



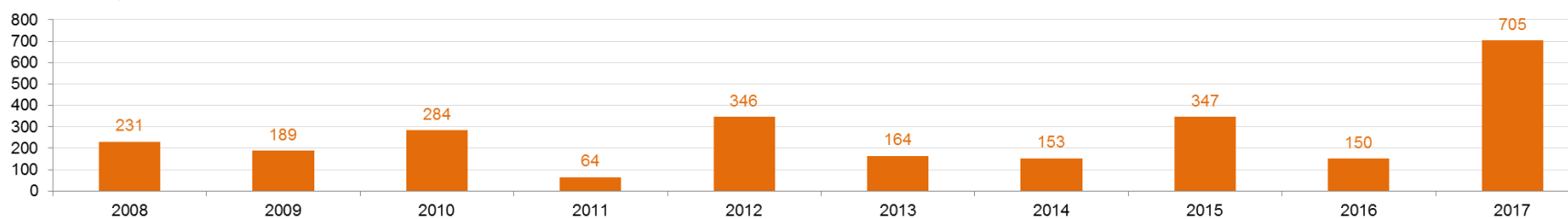
Ekonomická kriminalita na Slovensku – vybrané trestné činy



Vývoj trestného činu „porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku (§ 237-238)”:

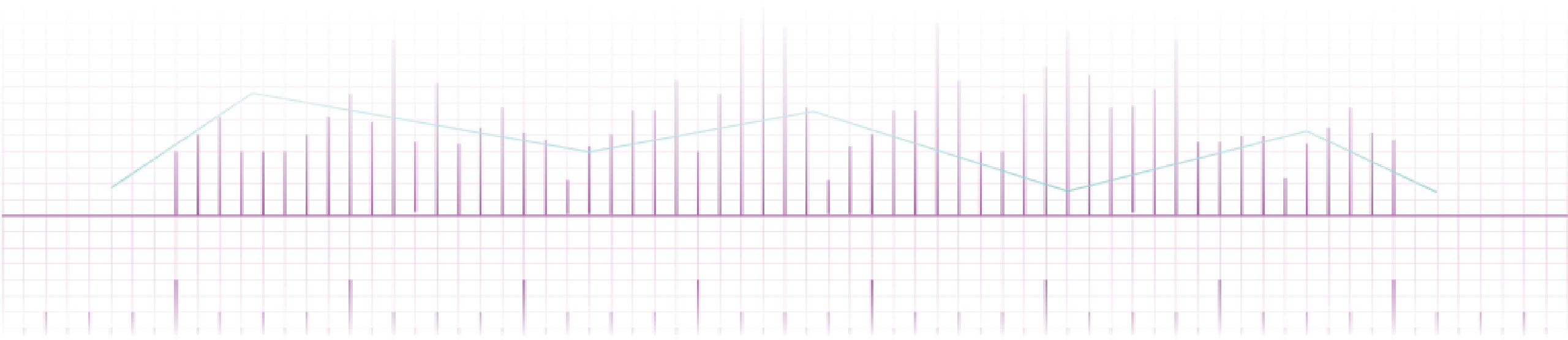


Priemerná škoda, v tis. EUR





O nás a obmedzenia



O nás



Surveillance je špecializovaná forenzná agentúra zameraná na vyšetrovanie sofistikované finančnej kriminality páchanej manažmentom a zamestnancami v segmente privátnych spoločností a verejnej správy. Surveillance je jediná spoločnosť svojho druhu v Českej a Slovenskej republike, ktorá sa špecializuje výhradne na vyšetrovanie a prevenciu závažných manažérskych podvodov a tzv. kriminality bielych golierov.

Sme forezní špecialisti s desiatkami rokov skúseností v oblasti vyšetrovania finančnej kriminality. Sme členmi rešpektovanej Association of Certified Fraud Examiners, Council of International Investigators a Českého institutu interních auditorů.

Naše služby:

- Forezné vyšetrovanie / audit
- Forezná podpora v insolvenčných konaniach
- Investigatívne preverovanie firiem a jednotlivcov
- Dohľadávanie skrytého majetku
- eDiscovery / Forezné technológie
- Forezná due diligence
- Podpora advokátskych kancelárií v sporoch

Česká republika:

Surveillance, s.r.o.

Opletalova 55, 110 00 Praha 1 –
Nové Město

IČO: 28253418

IČ DPH: CZ28253418

Slovensko:

Surveillance SK, s.r.o.

Panenská 23

811 03 Bratislava – Staré Mesto

IČO: 47634065

IČ DPH: SK2024051062

www.surveillance.com



Obmedzenia



Informácie uvedené v tejto správe sú založené výhradne na výsledkoch vyhľadávania verejných informácií, ktoré sme uskutočnili v on-line zdrojoch dostupných v Českej a Slovenskej republike. Predpokladali sme, že tieto dáta a informácie sú presné, správne a pravdivé a nie sú zavádzajúce. Neboli sme povinní overovať a ani sme neoverovali platnosť, pravosť a integritu týchto dát.

Hoci sme sa pokúsili získať čo najaktuálnejšie a najúplnejšie informácie, nemáme možnosť ani prostriedky na testovanie presnosti, úplnosti a pravdivosti informácií získaných z verejných zdrojov. Zdroje informácií, ktoré používame, nemusia byť aktuálne a môžu sa samy spoliehať na informácie tretích strán.

Hoci informácie získané z týchto zdrojov bývajú všeobecne považované za presné,

nemôžeme garantovať ich dôveryhodnosť. Taktiež nemôžeme ovplyvniť periodicitu, s akou poskytovatelia údajov aktualizujú svoje záznamy, a preto si uvedomujeme obmedzenú aktuálnosť a dôveryhodnosť týchto informácií.

Nenesieme preto žiadnu zodpovednosť a neručíme za presnosť, pravdivosť a úplnosť žiadnej z informácií z verejných zdrojov.

Údaje v tejto správe sú poskytované s vedomím toho, že používateľ sa na ne nebude spoliehať ako na jediný možný zdroj informácií pre svoje rozhodovanie alebo pre zaujatie stanoviska k ďalším záležitostiam. Tam, kde je to nevyhnutné, by mal užívateľ zvážiť potvrdenie informácií z tejto správy aj z ďalších dostupných zdrojov.

Zdroje dát:

Česká republika:
Statistické přehledy kriminality v České republice, Policie ČR
<http://www.policie.cz/statistiky-kriminalita.aspx>

Slovensko:
Štatistika kriminality v Slovenskej republike,
Ministerstvo vnútra SR – Polícia
<http://www.minv.sk>



Surveillance, s.r.o.

Opletalova 55, 110 00 Praha 1 – Nové Město

info@surveillance.com | www.surveillance.com

© 2018