

[253/2008 Sb.](#) - Zákon o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu - účinnost od 1.8.2023**Porušení povinnosti mlčenlivosti**

[§43/1](#) - Povinná osoba, zaměstnanec povinné osoby, zaměstnanec Úřadu, jiného dozorčího úřadu nebo Rady pro veřejný dohled nad auditem anebo fyzická osoba, která je pro povinnou osobu, Úřad, jiný dozorčí úřad nebo Radu pro veřejný dohled nad auditem činná jinak než v základním pracovněprávním vztahu

[§43/2](#) - Fyzická osoba neuvedená v odstavci 1

[§43/3](#) - Zaměstnanec Úřadu, jiného dozorčího úřadu nebo Rady pro veřejný dohled nad auditem anebo fyzická osoba, která je pro Úřad, jiný dozorčí úřad nebo Radu pro veřejný dohled nad auditem činná jinak než v základním pracovněprávním vztahu

Neplnění povinností při identifikaci a kontrole klienta

[§44/1](#) - Povinná osoba

Nesplnění povinností ve vztahu k nesrovnalostem v evidenci skutečných majitelů

[§44a/1](#) - Povinná osoba

Nesplnění informační povinnosti

[§45/1](#) - Povinná osoba

Nesplnění oznamovací povinnosti

[§46/1](#) - Povinná osoba

[§46/2](#) - Povinná osoba, které je v §22 odst. 1 uložena povinnost informovat Úřad o určení kontaktní osoby

Nesplnění povinnosti odložit příkaz klienta

[§47/1](#) - Povinná osoba

[§47/2](#) - Povinná osoba, které je v §22 odst. 1 uložena povinnost informovat Úřad o určení kontaktní osoby

Nesplnění povinností k prevenci

[§48/1](#) - Povinná osoba

[§48/2](#) - Povinná osoba, které je v §21 odst. 2 uložena povinnost vypracovat písemně systém vnitřních zásad a nevztahuje se na ni výjimka podle §21 odst. 3 nebo 4

[§48/3](#) - Povinná osoba, které je v §21 odst. 8 uložena povinnost doručit Úřadu nebo České národní bance systém vnitřních zásad a oznámení o jeho změnách

[§48/4](#) - Povinná osoba, které je v §21a odst. 2 uložena povinnost vypracovat písemně hodnocení rizik

[§48/5](#) - Povinná osoba

[§48/6](#) - Povinná osoba

Nesplnění povinností skupiny

[§48a/1](#) - Povinná osoba, která je součástí skupiny

[§48a/2](#) - Povinná osoba, která má pobočku, provozovnu nebo dceřinou obchodní korporaci ve třetí zemi

[§48a/3](#) - Povinná osoba, která má pobočku nebo provozovnu ve státě, který je členským státem Evropské unie nebo ve státě tvořícím Evropský hospodářský prostor

Porušení povinností úvěrovými a finančními institucemi

[§49/1](#) - Povinná osoba jako poskytovatel platebních služeb nebo jako zprostředkující poskytovatel platebních služeb při převodu peněžních prostředků

[§49/2](#) - Úvěrová nebo finanční instituce

[§49/3](#) - Zahraniční poskytovatel platebních služeb

[§49/4](#) - Osoba podle §29 odst. 1

Porušení povinností souvisejících s ochranou oznamovatelů

[§49a/1](#) - Fyzická osoba

[§49a/2](#) - Ten, kdo

[§49a/3](#) - Příslušná osoba podle zákona o ochraně oznamovatelů určená povinnou osobou

[§49a/4](#) - Povinná osoba

Neplnění oznamovací povinnosti při přeshraničních převozech

[§50/1](#) - Fyzická osoba, právnická osoba nebo podnikající fyzická osoba

[§50a/1](#) - Fyzická osoba podle §20 odst. 1 a 2 nebo §22 odst. 2 a 3 zákona o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich

Porušení povinnosti mlčenlivosti

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	<i>Povinná osoba, zaměstnanec povinné osoby, zaměstnanec Úřadu, jiného dozorčího úřadu nebo Rady pro veřejný dohled nad auditem anebo fyzická osoba, která je pro povinnou osobu, Úřad, jiný dozorčí úřad nebo Radu pro veřejný dohled nad auditem činná jinak než v základním pracovněprávním vztahu</i>		
§43/1	poruší povinnost mlčenlivosti podle §38 odst. 1 nebo 2		200 000 *)

Subjekt:	<i>Fyzická osoba neuvedená v odstavci 1</i>		
§43/2	poruší povinnost mlčenlivosti podle §38 odst. 3		200 000 *)

Subjekt:	<i>Zaměstnanec Úřadu, jiného dozorčího úřadu nebo Rady pro veřejný dohled nad auditem anebo fyzická osoba, která je pro Úřad, jiný dozorčí úřad nebo Radu pro veřejný dohled nad auditem činná jinak než v základním pracovněprávním vztahu</i>		
§43/3	poruší povinnost mlčenlivosti podle §40b		200 000 *)

*) Za přestupek podle odstavce 1 nebo 3 lze uložit pokutu do 1 000 000 Kč, jestliže tímto jednáním bylo znemožněno nebo ztíženo zajištění nebo odčerpání výnosu z trestné činnosti nebo umožněno financování terorismu.

Nesplnění povinnosti při identifikaci a kontrole klienta

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	<i>Povinná osoba</i>		
§44/1	a) nesplní povinnost identifikace klienta		10 000 000 *)
	b) nesplní povinnost kontroly klienta		10 000 000 *)
	c) poruší zákaz uskutečnit obchod nebo navázat obchodní vztah podle §15		10 000 000 *)
	d) nesplní povinnost uchovávat údaje		10 000 000 *)

**) Za přešupek podle odstavec 1, který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl páchán soustavně, lze uložit*

a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,

b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,

c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obratu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,

d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obratu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,

e) zákaz činnosti, nebo

f) zveřejnění rozhodnutí o přešupku.

Nesplnění povinnosti ve vztahu k nesrovnalostem v evidenci skutečných majitelů

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	<i>Povinná osoba</i>		
§44a/1	a) upozornit klienta podle §15a odst. 1 na nesrovnalost		100 000
	b) oznámit nesrovnalost soudu podle §15a odst. 2		1 000 000
	c) postupovat v souladu s pokynem Úřadu podle §15a odst. 4	200 000 *)	

**) 1 000 000 Kč, jestliže bylo tímto jednáním znemožněno nebo ztíženo zajištění nebo odčerpání výnosu z trestné činnosti nebo umožněno financování terorismu.*

Nesplnění informační povinnosti

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	<i>Povinná osoba</i>		
§45/1	a) nesplní informační povinnost podle §24 odst. 1		10 000 000 *)
	b) nesplní informační povinnost podle §24 odst. 3		10 000 000

**) Za přešupek podle odstavec 1 písm. a), který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl*

páchán soustavně, lze uložit

a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,

b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,

c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,

d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,

e) zákaz činnosti, nebo

f) zveřejnění rozhodnutí o přestupku.

Nesplnění oznamovací povinnosti

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba</i>		
§46/1	neoznámí Úřadu podezřelý obchod podle §18 odst. 1		5 000 000 *)

**) Za přestupek podle odstavce 1, který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl páchán soustavně, lze uložit*

a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,

b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,

c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,

d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,

e) zákaz činnosti, nebo

f) zveřejnění rozhodnutí o přestupku.

Subjekt:	Povinná osoba, které je v §22 odst. 1 uložena povinnost informovat Úřad o určení kontaktní osoby		
§46/2	neinformuje o určení kontaktní osoby, nebo o následných změnách ve stanovené lhůtě		1 000 000)

Nesplnění povinnosti odložit příkaz klienta

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	Povinná osoba		
§47/1	poruší povinnost odložit splnění příkazu klienta podle §20 odst. 1		1 000 000 *)

Subjekt:	Povinná osoba		
§47/2	nesplní povinnost odložit splnění příkazu klienta nebo zajistit majetek na základě rozhodnutí vydaného Úřadem podle §20 odst. 3		10 000 000 *)

*) Za přestupek podle odstavce 1 nebo 2, který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl páchan soustavně, lze uložit

- a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,
- b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,
- c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,
- d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,
- e) zákaz činnosti, nebo
- f) zveřejnění rozhodnutí o přestupku.

Nesplnění povinností k prevenci

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba</i>		
§48/1	v rozporu s §21 odst. 1 nebo 6 nezavede, nebo neuplatňuje odpovídající strategie a postupy vnitřní kontroly a komunikace ke zmírnění a účinnému řízení rizik legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu identifikovaných v hodnocení rizik a k naplnění dalších povinností stanovených tímto zákonem		5 000 000

<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba, které je v §21 odst. 2 uložena povinnost vypracovat písemně systém vnitřních zásad a nevztahuje se na ni výjimka podle §21 odst. 3 nebo 4</i>		
§48/2	systém vnitřních zásad nevypracuje v rozsahu podle §21 odst. 5 nejpozději ve lhůtě 60 dnů ode dne, kdy se stala povinnou osobou		1 000 000

<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba, které je v §21 odst. 8 uložena povinnost doručit Úřadu nebo České národní bance systém vnitřních zásad a oznámení o jeho změnách</i>		
§48/3	systém vnitřních zásad nebo oznámení o jeho změnách nedoručí podle §21 odst. 8, neodstraní ve stanovené lhůtě nedostatky nebo nepodá písemnou informaci o způsobu odstranění zjištěných nedostatků podle §21 odst. 10		1 000 000

<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba, které je v §21a odst. 2 uložena povinnost vypracovat písemně hodnocení rizik</i>		
§48/4	a) nevypracuje hodnocení rizik ve stanoveném rozsahu nebo ve stanovené lhůtě		1 000 000
	b) hodnocení rizik pravidelně neaktualizuje		1 000 000

<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba</i>		
§48/5	neurčí člena svého statutárního orgánu pověřeného zajištěním plnění povinností vyplývajících z tohoto zákona podle §22a		1 000 000 *)

<i>Subjekt:</i>	<i>Povinná osoba</i>		
§48/6	nezajistí proškolení zaměstnanců podle §23		5 000 000 *)

*) Za přestupek podle odstavce 5 nebo 6, který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl

páchán soustavně, lze uložit

a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,

b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,

c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,

d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,

e) zákaz činnosti, nebo

f) zveřejnění rozhodnutí o přestupku.

Neplnění povinností skupiny

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	<i>Povinná osoba, která je součástí skupiny</i>		
§48a/1	a) neuplatňuje skupinové strategie a postupy vnitřní kontroly ke zmírnění a účinnému řízení rizik		10 000 000 *)
	b) nezajistí uplatňování skupinových strategií a postupů vnitřní kontroly ke zmírnění a účinnému řízení rizik ve svých dceřiných obchodních korporacích ve třetích zemích		10 000 000 *)

Subjekt:	<i>Povinná osoba, která má pobočku, provozovnu nebo dceřinou obchodní korporaci ve třetí zemi</i>		
§48a/2	a) v rozporu s §24a odst. 1 neuplatňuje v dané pobočce, provozovně nebo dceřině obchodní korporaci opatření pro kontrolu klienta a uchování záznamů alespoň rovnocenná požadavkům práva Evropské unie		10 000 000 *)
	b) v rozporu s §24a odst. 1 nepředá relevantní informaci své pobočce, provozovně nebo obchodní korporaci		10 000 000
	c) v rozporu s §24a odst. 2 nepřijme odpovídající doplňková opatření k účinnému zvládnutí rizika zneužití		10 000 000 *)
	d) v rozporu s §24a odst. 2 neinformuje Úřad o tom, že právo třetího státu nedovoluje uplatňování opatření alespoň rovnocenných požadavkům práva Evropské unie		10 000 000 *)

Subjekt:	Povinná osoba, která má pobočku nebo provozovnu ve státě, který je členským státem Evropské unie nebo ve státě tvořícím Evropský hospodářský prostor		
§48a/3	v rozporu s §24a odst. 3 nezajistí dodržování předpisů tohoto jiného státu v oblasti boje proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu v dané pobočce nebo provozovně		10 000 000 *)

*) Za přestupek podle odstavce 1, odstavce 2 písm. a), c) a d) a odstavce 3, který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl páchan soustavně, lze uložit

a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,

b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,

c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,

d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,

e) zákaz činnosti, nebo

f) zveřejnění rozhodnutí o přestupku.

Porušení povinností úvěrovými a finančními institucemi

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	Povinná osoba jako poskytovatel platebních služeb nebo jako zprostředkující poskytovatel platebních služeb při převodu peněžních prostředků		
§49/1	v rozporu s přímo použitelným předpisem Evropské unie upravujícím informace doprovázející bezhotovostní převody peněžních prostředků ²⁰⁾		
	a) nezajistí, aby převod peněžních prostředků doprovázely informace o plátcí a příjemci		10 000 000
	b) nemá zavedeny efektivní postupy pro identifikaci chybějících nebo neúplných informací o plátcí a příjemci		10 000 000
	c) nepřijme odpovídající opatření vůči poskytovateli platebních služeb plátce, který při převodu peněžních prostředků nezajistí, aby platba byla doprovázena informací o plátcí a příjemci		10 000 000
	d) nezpřístupní na vyžádání poskytovateli platebních služeb příjemce úplné informace o plátcí a příjemci v případech, kdy převod není doprovázen úplnou informací o plátcí a příjemci		10 000 000

Subjekt:	Úvěrová nebo finanční instituce		
§49/2	poruší některou z povinností stanovených pro korespondenční vztah podle §25 odst. 1 až 4		10 000 000 *)

*) Za přestupek podle odstavce 2, který byl spáchán závažně, opakovaně, nebo byl páčán soustavně, lze uložit

a) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 30 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší,

b) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu nebo do 130 000 000 Kč, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem finanční instituce,

c) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého pachatelem podle poslední řádné účetní závěrky, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou,

d) pokutu do výše dvojnásobku neoprávněně získaného prospěchu, do výše 130 000 000 Kč nebo do výše 10 % čistého ročního obrátu dosaženého podle poslední konsolidované účetní závěrky konsolidačním celkem, do kterého je pachatel zahrnut, podle toho, která z těchto hodnot je vyšší, je-li pachatelem úvěrová nebo finanční instituce, která je právnickou osobou zahrnutou do konsolidačního celku,

e) zákaz činnosti, nebo

f) zveřejnění rozhodnutí o přestupku.

Subjekt:	Zahraniční poskytovatel platebních služeb		
	v rozporu s §25a		
§49/3	a) neurčí ústřední kontaktní místo		10 000 000
	b) nevykonává činnost ústředního kontaktního místa ve vymezeném rozsahu		10 000 000

Subjekt:	Osoba podle §29 odst. 1		
§49/4	vykonává činnost na základě poštovní smlouvy a za podmínek stanovených zákonem o poštovních službách, jejímž účelem je dodání poukázané peněžní částky, bez osvědčení o způsobilosti podle §29		10 000 000

Porušení povinností souvisejících s ochranou oznamovatelů

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	Fyzická osoba		

§49a/1	podá vědomě nepravdivé oznámení podle zákona o ochraně oznamovatelů o porušení povinnosti podle tohoto zákona		50 000
------------------------	---	--	--------

Subjekt:	<i>Ten, kdo</i>		
§49a/2	a) brání jinému v podání oznámení o porušení povinnosti podle tohoto zákona		100 000
	b) v rozporu s §4 odst. 2 zákona o ochraně oznamovatelů vystaví odvetnému opatření vyvolanému oznámením porušení podle tohoto zákona oznamovatele nebo toho, kdo nesmí být vystaven odvetnému opatření		1 000 000
	c) v rozporu s §20 odst. 1 zákona o ochraně oznamovatelů poskytne informaci, která by mohla zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení nebo anonymního oznámení o porušení povinnosti podle tohoto zákona		80 000
	d) v rozporu s §20 odst. 2 zákona o ochraně oznamovatelů poskytne bez písemného souhlasu oznamovatele, toho, kdo nesmí být vystaven odvetnému opatření, nebo osoby uvedené v oznámení informace o jejich totožnosti, týká-li se oznámení porušení povinnosti podle tohoto zákona		80 000

Subjekt:	<i>Příslušná osoba podle zákona o ochraně oznamovatelů určená povinnou osobou</i>		
§49a/3	a) v rozporu s §10 odst. 6 zákona o ochraně oznamovatelů neoznámí, že přestala splňovat podmínky bezúhonnosti		20 000
	b) v rozporu s §11 odst. 1 písm. a) zákona o ochraně oznamovatelů odepře přijetí oznámení nebo neposoudí jeho důvodnost		50 000
	c) nevyrozumí oznamovatele o výsledku posouzení oznámení podle §12 odst. 3 zákona o ochraně oznamovatelů ve stanovené lhůtě		20 000
	d) v rozporu s §20 odst. 1 zákona o ochraně oznamovatelů poskytne informaci, která by mohla zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení nebo anonymního oznámení		100 000 *)
	e) v rozporu s §20 odst. 2 zákona o ochraně oznamovatelů poskytne bez písemného souhlasu oznamovatele, toho, kdo nesmí být vystaven odvetnému opatření, nebo osoby uvedené v oznámení informace o jejich totožnosti		100 000 *)

Subjekt:	<i>Povinná osoba</i>		
-----------------	----------------------	--	--

§49a/4	a) v rozporu s §4 odst. 4 zákona o ochraně oznamovatelů umožní, aby oznamovatel nebo osoba podle §4 odst. 2 písm. a) až h) zákona o ochraně oznamovatelů byli vystaveni odvetnému opatření		1 000 000
	b) neurčí příslušnou osobu podle §9 odst. 1 zákona o ochraně oznamovatelů nebo jinou příslušnou osobu podle §10 odst. 7 zákona o ochraně oznamovatelů		1 000 000
	c) nezajistí možnost oznamovatele podat oznámení podle §9 odst. 2 písm. a) zákona o ochraně oznamovatelů		1 000 000
	d) nezajistí uveřejnění stanovených informací způsobem umožňujícím dálkový přístup podle §9 odst. 2 písm. b) zákona o ochraně oznamovatelů		400 000
	e) v rozporu s §9 odst. 2 písm. d) zákona o ochraně oznamovatelů nezajistí, aby se s podanými oznámeními mohla seznamovat pouze příslušná osoba nebo aby byl dodržen zákaz poskytnout údaje podle §20 zákona o ochraně oznamovatelů		1 000 000
	f) nezajistí posouzení důvodnosti oznámení příslušnou osobou podle §9 odst. 2 písm. e) zákona o ochraně oznamovatelů		1 000 000
	g) v rozporu s §9 odst. 2 písm. f) zákona o ochraně oznamovatelů nezajistí, aby byl oznamovatel vyrozuměn o přijetí oznámení podle §12 odst. 2 zákona o ochraně oznamovatelů nebo o výsledcích posouzení důvodnosti oznámení podle §12 odst. 3 zákona o ochraně oznamovatelů		1 000 000
	h) nezajistí přijetí vhodných opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení podle §9 odst. 2 písm. g) zákona o ochraně oznamovatelů		1 000 000
	i) v rozporu s §11 odst. 2 zákona o ochraně oznamovatelů postihne příslušnou osobu za řádný výkon její činnosti		1 000 000
	j) nesplní opatření k nápravě podle §22 odst. 2 zákona o ochraně oznamovatelů		400 000

*) Za přeštek podle odstavce 3 písm. d) a e) spáchaný úmyslně lze uložit pokutu do 100 000 Kč.

Neplnění oznamovací povinnosti při přeshraničních převozech

§§	Název §§ - skutková podstata	Sankce - peněžitý trest	
		Od Kč	Do Kč
Subjekt:	<i>Fyzická osoba, právnická osoba nebo podnikající fyzická osoba</i>		
§50/1	a) nesplní oznamovací povinnost při vstupu do České republiky z oblasti mimo území Evropské unie nebo při výstupu z České republiky do takové oblasti podle §41 odst. 1 nebo 4		10 000 000
	b) nesplní oznamovací povinnost při odeslání poštovní nebo jiné zásilky z České republiky mimo území Evropské unie nebo přijetí takové zásilky z oblasti mimo území Evropské unie podle §41 odst. 3 nebo 4		10 000 000

Subjekt:	Fyzická osoba podle §20 odst. 1 a 2 nebo §22 odst. 2 a 3 zákona o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich		
§50a/1	způsobí, že se povinná osoba dopustí přestupku podle §44 až 48a nebo §49 odst. 2 až 4 nebo že povinná osoba poruší povinnosti, jejichž porušení by bylo tímto přestupkem, pokud by se nezprostila odpovědnosti podle §21 nebo 23 zákona o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich		10 000 000 *)

*) zákaz činnosti, zákaz výkonu funkce člena statutárního orgánu jakékoli povinné osoby a výkonu závislé práce vedoucího zaměstnance jakékoli povinné osoby

EPIS