

CRIME REPORT 2023

Prehľad hospodárskej kriminality v
Českej a Slovenskej republike
za obdobie od roku 2008 do 2022

OBDOBIE:

od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2022

KU DŇU:

31. 12. 2022





Zhrnutie - porovnanie medzi Českou a Slovenskou republikou



Závery k vybraným skupinám skúmaných trestných činov

Z porovnania vývoja súhrnných čísiel **hospodárskej kriminality v Českej republike („ČR“)** a **ekonomickej kriminality na Slovensku („SR“)** vyplývajú nasledujúce závery.

V roku 2022 vzrástol počet zistených trestných činov o 9 % v ČR a o 8 % v SR

V rokoch 2015 až 2020 počet zistených trestných činov hospodárskej kriminality v ČR a ekonomickej kriminality v SR postupne klesal. V roku 2021 sa počet zistených trestných činov v SR zvýšil o 5,6 %, zatiaľ čo v ČR sa ich počet znížil o 32,5 % (najmä zmenou legislatívnej kvalifikácie). V roku 2022 sa počet trestných činov zvýšil o 9 % v ČR a o 8 % v SR.

V roku 2022 sa výška priemernej škody výrazne znížila v ČR aj v SR a dostala sa pod dlhodobý priemer

V roku 2022 dosiahla priemerná škoda zo zistených hospodárskych trestných činov v ČR hodnotu 660 tis. Kč. Je to 56 % pokles v porovnaní s rokom 2021, v ktorom bola priemerná výška škody rekordná. Z dlhodobého hľadiska bola priemerná výška škody v roku 2022 o 4 % nižšia, ako je dlhodobý priemer za roky 2008 až 2022 dosahujúci hodnotu 687 tis. Kč. Oproti roku 2021 došlo k poklesu priemernej škody vo všetkých hlavných kategóriách hospodárskych trestných činov, t. j. v kategóriách „podvod“, „úpadkové trestné činy“, „daňové trestné činy“ aj „trestné činy legalizácie príjmov z trestnej činnosti“.

V roku 2022 dosiahla priemerná škoda zo zistených hospodárskych trestných činov na Slovensku 717 tis. Kč, t. j. poklesla o 41,4 % oproti roku 2021 (v tomto roku dosiahla 1,2 mil. Kč), v ktorom bola priemerná škoda druhá najvyššia od roku 2008. Z dlhodobého hľadiska bola priemerná škoda v roku 2022 (717 tis. Kč) o 9,5 % pod priemerom obdobia 2008 až 2022 (792 tis. Kč). K poklesu priemernej škody oproti roku 2021 došlo takmer vo všetkých kategóriách ekonomickej kriminality, t. j. v kategóriách „podvod“, „úpadkové trestné činy“ a „daňové trestné činy“. V kategórii „trestné činy legalizácie príjmov z trestnej činnosti“ sa priemerná škoda naopak výrazne navýšila z 1,7 mil. Kč v roku 2021 na 8,4 mil. Kč v roku 2022.

Objasnenosť v ČR je výrazne vyššia ako v SR, v oboch krajinách však klesala

Objasnenosť hospodárskej kriminality v ČR (vrátane dodatočne objasnených činov) sa prepadla z historického maxima 67 % v roku 2021 na 58 % v roku 2022. Na Slovensku objasnenosť ekonomickej kriminality klesla z 52 % v roku 2021 na 49 % v roku 2022, čo predstavuje najnižšiu hodnotu od sledovaného roku 2008. Na Slovensku tak objasnenosť trestných činov klesá už tretí rok po sebe. Daňové trestné činy sú jediná kategória, v ktorej Slovensko dosahuje vyššiu objasnenosť ako Česká republika (67 % v SR a 44 % v ČR).

V ČR a SR došlo k významnému poklesu zistených poisťovacích podvodov

Počet zistených trestných činov „pojistný podvod (§ 210)“ v ČR klesol o 51 % z 246 prípadov v roku 2021 na 121 prípadov v roku 2022. Priemerná škoda sa zvýšila z 86 tis. Kč na 384 tis. Kč.

Počet zistených trestných činov „poisťovací podvod (§ 223)“ na Slovensku klesol o 32 % z 28 prípadov v roku 2021 na 19 prípadov v roku 2022. Priemerná škoda sa zvýšila zo 6 tis. EUR v roku 2021 na 14 tis. EUR v roku 2022.

Nárast spôsobenej škody pri legalizácii príjmov z trestnej činnosti v SR

V roku 2022 medziročne vzrástol počet zistených trestných činov „legalizácia príjmu z trestnej činnosti“ o 50 % na 125 prípadov. Zistená škoda pri týchto trestných činoch medziročne vzrástla na 8,4 mil. EUR, t. j. takmer na päťnásobok oproti roku 2021.

V ČR došlo v roku 2022 k zmene metodiky vykazovania v kategórii trestných činov „legalizácia výnosů z trestné činnosti (§ 216 a 217)“ a tak nebola vykázaná žiadna zistená škoda.

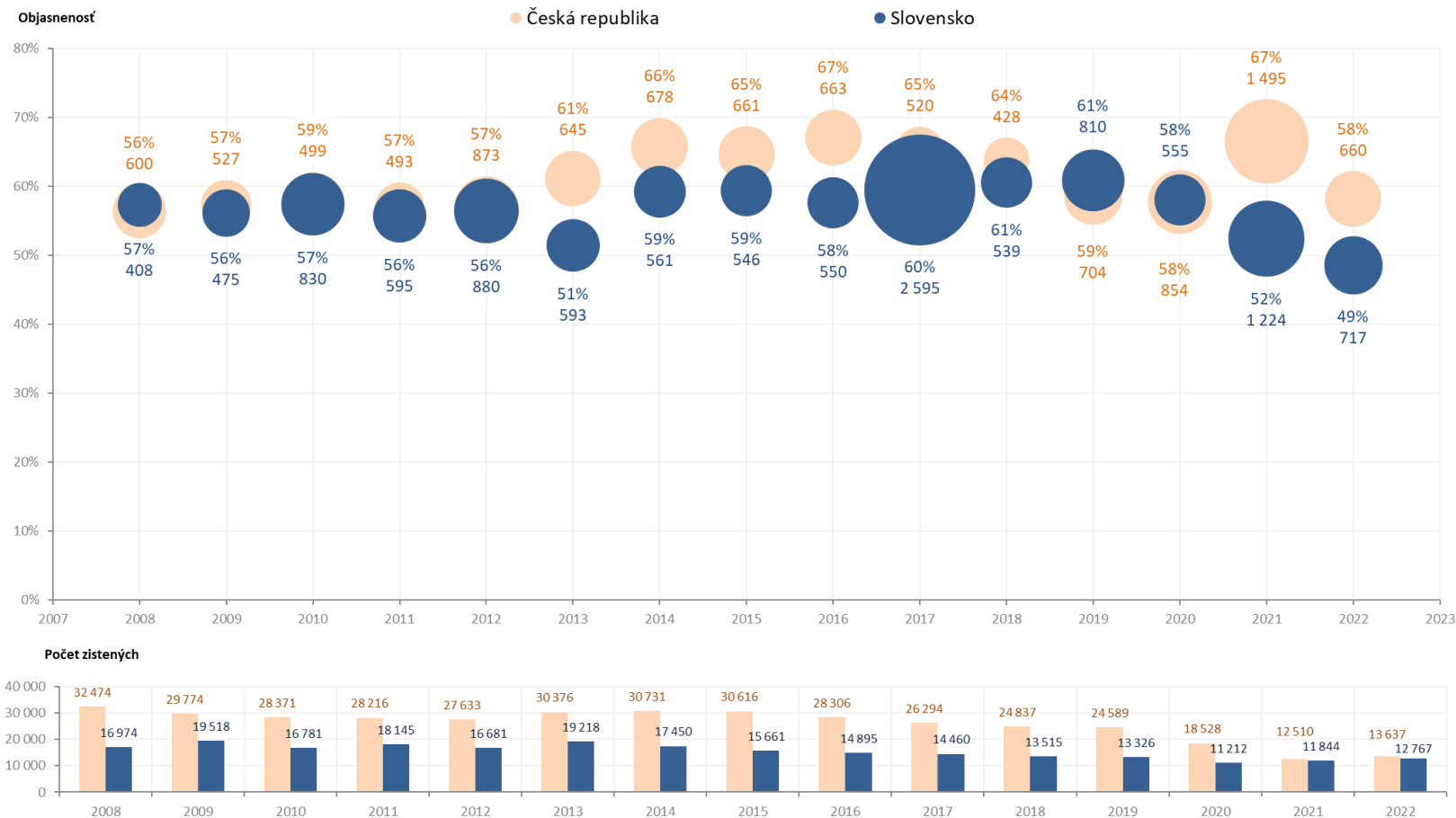
Skupiny skúmaných vybraných hospodárskych trestných činov (ČR) a ekonomickej kriminality (SR) *	Česká republika, 2008 - 2022								Slovenská republika, 2008 - 2022							
	Zistené	Počet objasnených		Škody		Miera objasnenosti v %			Zistené	Počet objasnených		Škody		Miera objasnenosti v %		
	Počet zistených	V danom roku	Vrátane dodatočných	Škody v tis. Kč	Priemerná škoda v tis. Kč	V danom roku	Vrátane dodatočných		Počet zistených	V danom roku	Vrátane dodatočných	Škody v tis. Kč	Priemerná škoda v tis. Kč	V danom roku	Vrátane dodatočných	
Trestné činy legalizácie príjmov	4 823	1 944	2 456	5 364 021	1 112	40%	51%		1 550	307	457	3 815 613	2 462	20%	29%	
Daňové trestné činy	22 223	10 518	14 833	79 343 329	3 570	47%	67%		66 736	41 540	50 078	49 363 073	740	62%	75%	
Podvody	124 943	87 553	105 276	87 917 619	704	70%	84%		63 821	32 584	42 681	46 024 991	721	51%	67%	
Úpadkové trestné činy	4 822	1 986	2 927	9 051 735	1 877	41%	61%		3 414	641	1 274	7 521 033	2 203	19%	37%	
Vybrané hospodárske trestné činy	6 993	3 709	4 620	22 227 299	3 179	53%	66%		2 613	696	1 140	40 248 162	15 403	27%	44%	

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

Porovnanie: Všetky trestné činy v kategórii hospodárskej (ČR) a ekonomickej (SR) kriminality



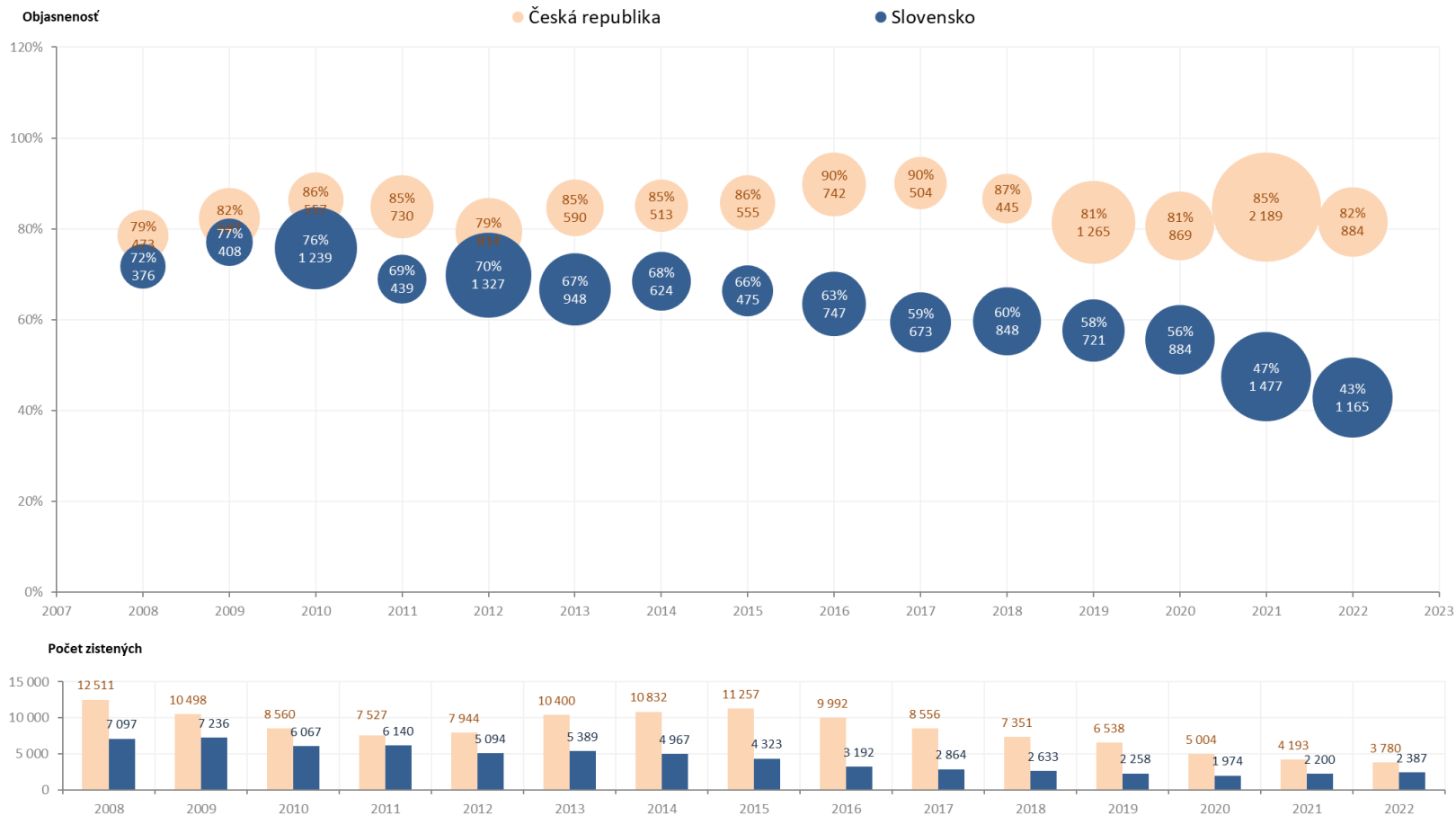
Porovnanie vývoja celkovej objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. Kč)



Porovnanie: Skupina trestných činov podvodu



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



Trestný čin ČR:

- § 209 Podvod
- § 210 Pojistný podvod
- § 211 Úvěrový podvod
- § 212 Dotační podvod



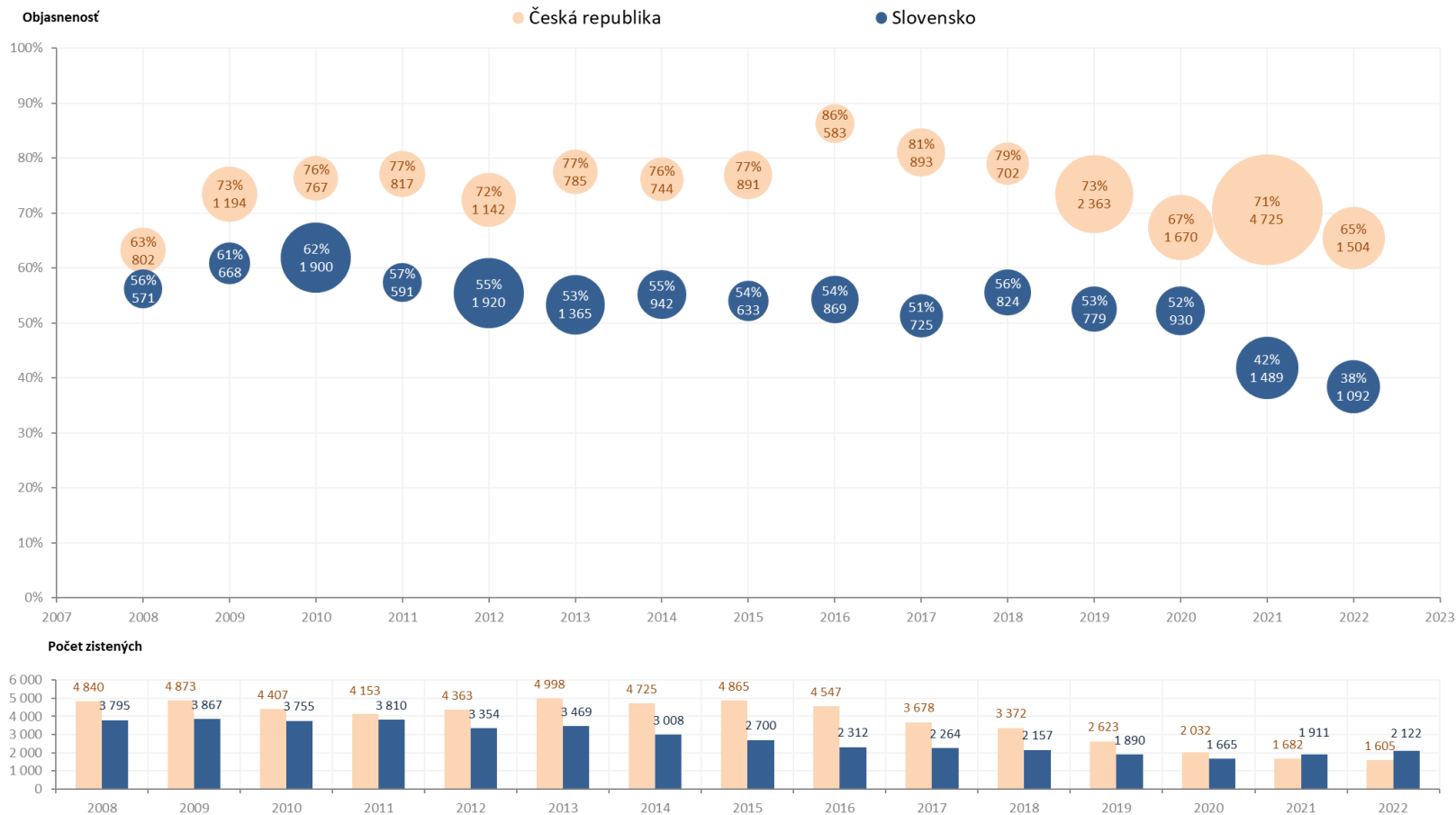
Trestné činy SR:

- § 221 Podvod
- § 222 Úverový podvod
- § 223 Poistovací podvod
- § 225 Subvenčný podvod

Porovnanie: Trestný čin podvodu (§ 209 v ČR a § 221 v SR)



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



Trestný čin ČR:
§ 209 Podvod

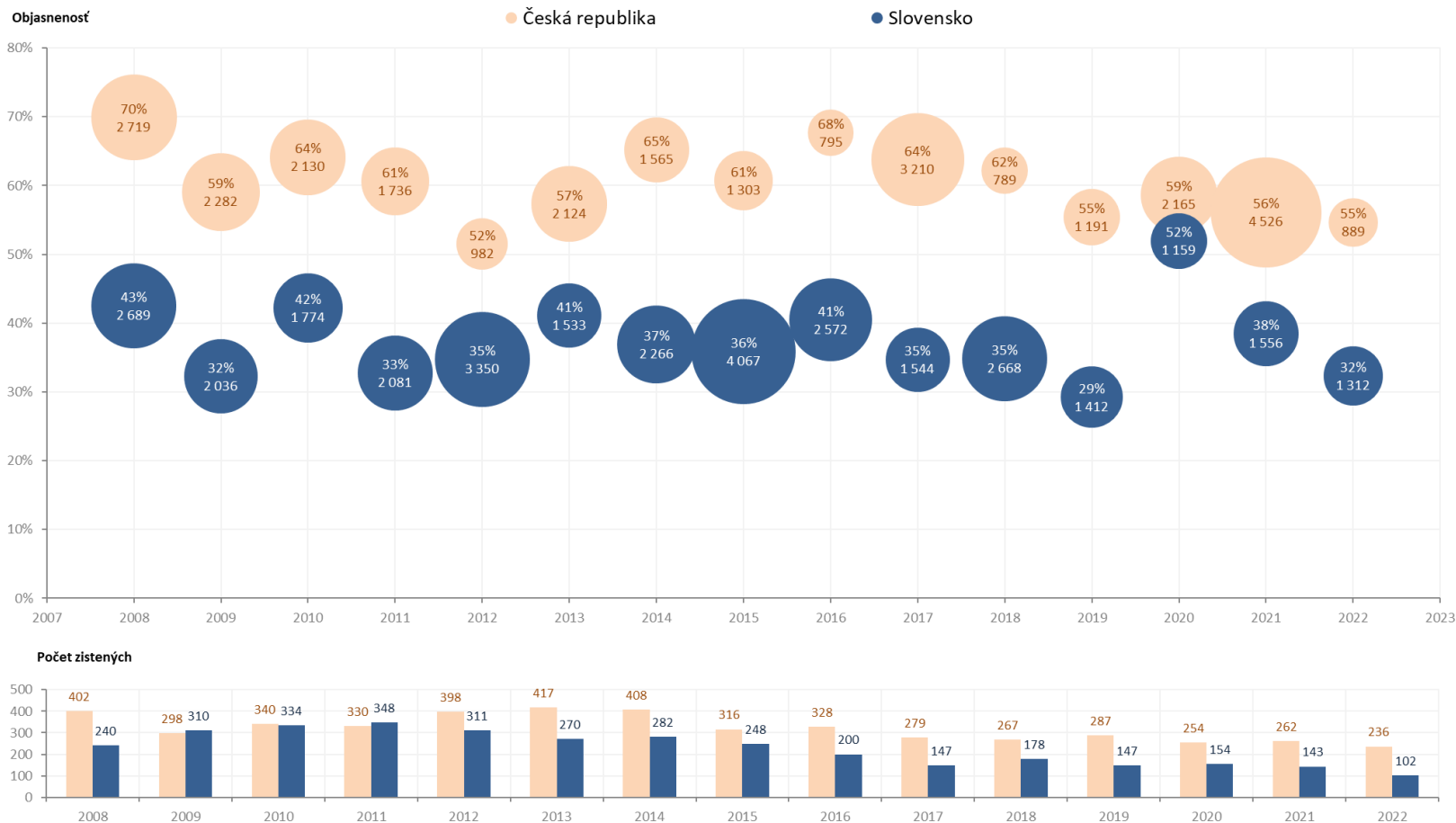


Trestný čin SR:
§ 221 Podvod

Porovnanie: Úpadkové trestné činy



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



Úpadkové trestné činy ČR:

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



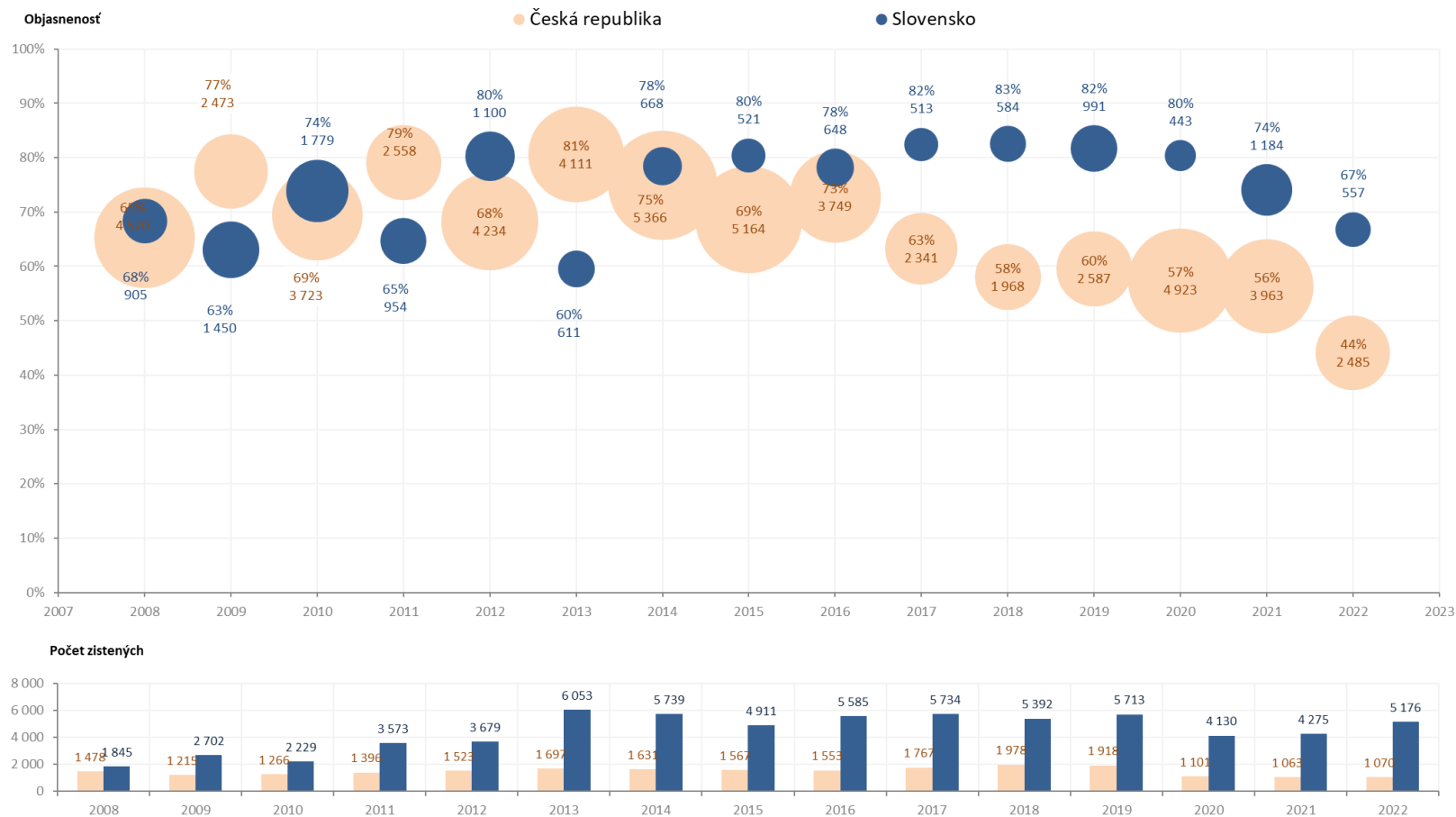
Úpadkové trestné činy SR:

- § 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 celkovej objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. Kč)



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



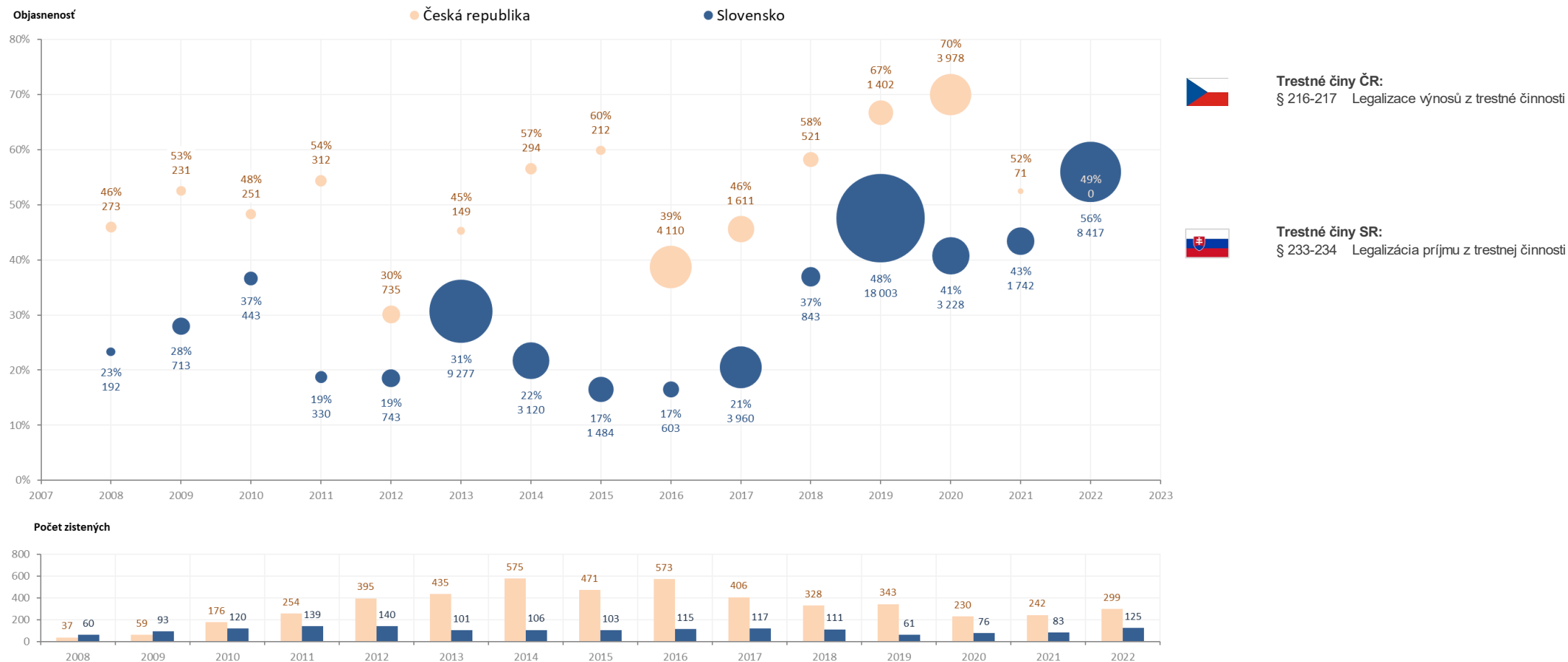
Daňové trestné činy ČR:

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

Porovnanie: Trestné činy legalizácie príjmov z trestnej činnosti



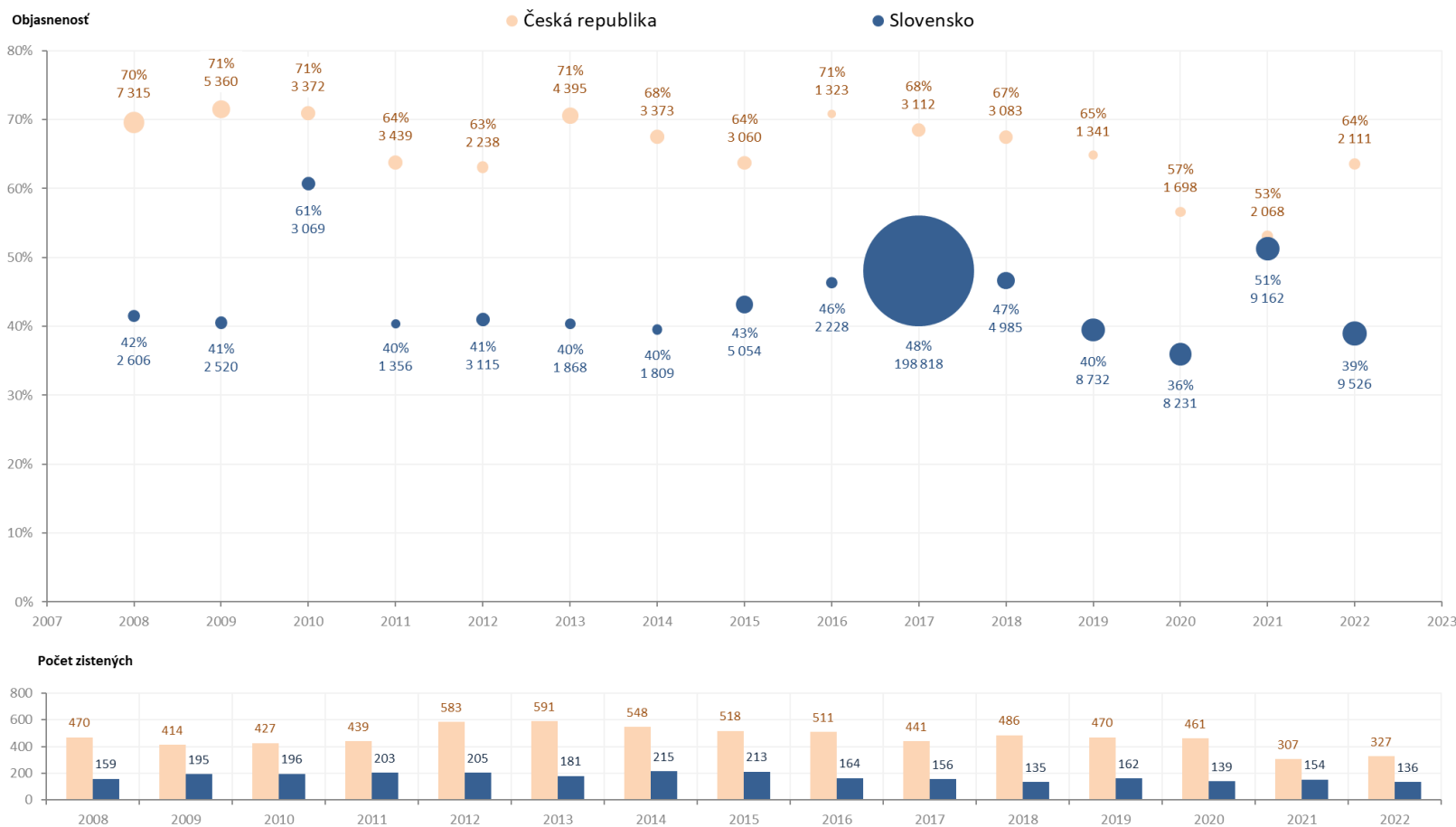
Porovnanie vývoja celkovej objasnenosti (v %) a priemernej škody (v tis. Kč)



Porovnanie: Vybrané hospodárske trestné činy



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



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 povinností pri správe cudzieho majetku
- § 259 Skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie
- § 265 Zneužívanie informácií v obchodnom styku

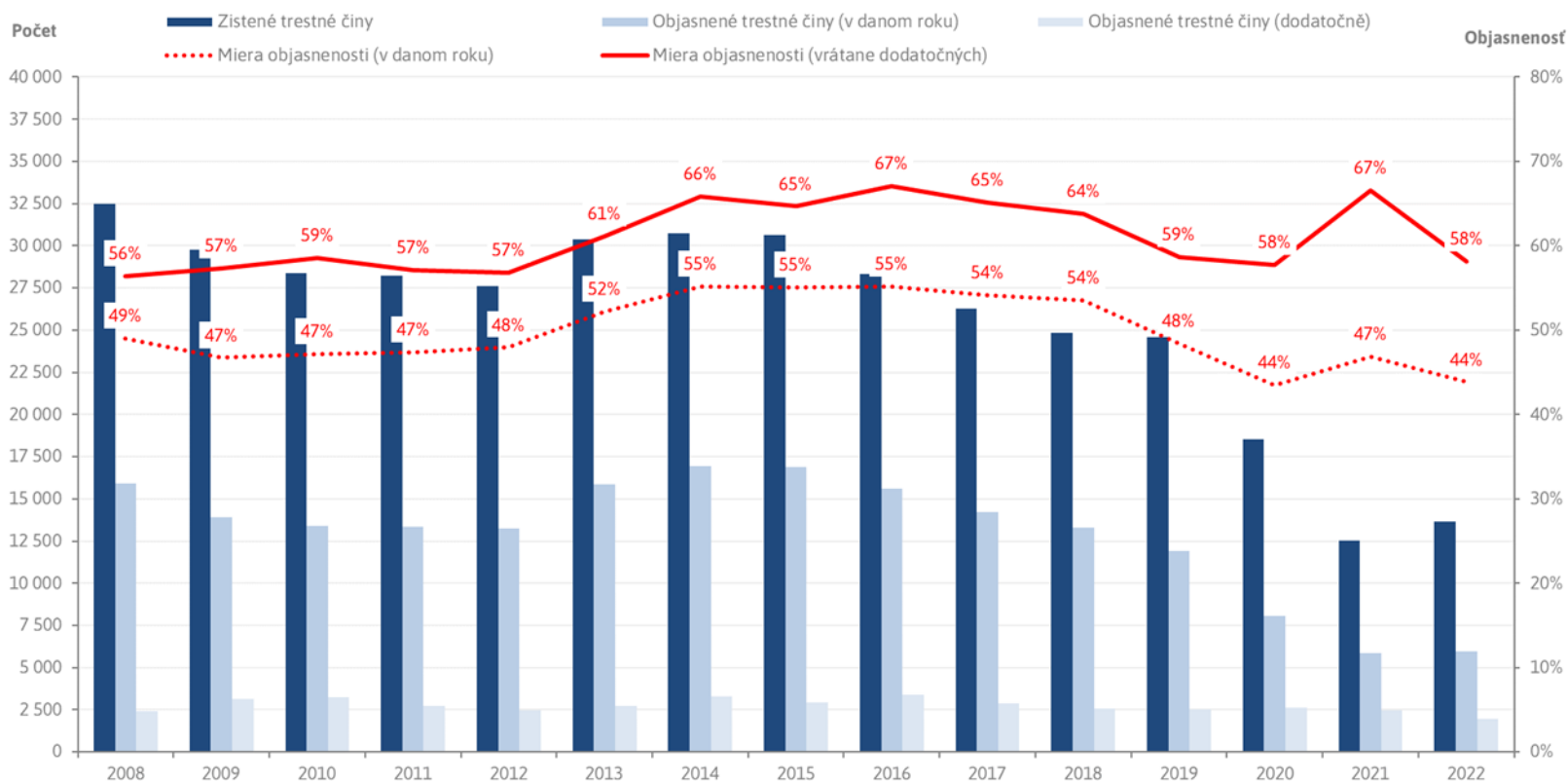
Hospodárska kriminalita v Českej republike



Hospodárska kriminalita v Českej republike



Prehľad vývoja hospodárskej kriminality po rokoch od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2022:



Rok	Zistené tr. činy	Objasnené tr. činy (v roku)	Objasnené tr. činy (dodatočne)	Objasnenosť (v roku)	Objasnenosť (celkom)
2008	32 474	15 921	2 395	49%	56%
2009	29 774	13 906	3 156	47%	57%
2010	28 371	13 382	3 233	47%	59%
2011	28 216	13 365	2 744	47%	57%
2012	27 633	13 247	2 453	48%	57%
2013	30 376	15 857	2 716	52%	61%
2014	30 731	16 941	3 279	55%	66%
2015	30 616	16 862	2 936	55%	65%
2016	28 306	15 605	3 386	55%	67%
2017	26 294	14 238	2 879	54%	65%
2018	24 837	13 298	2 551	54%	64%
2019	24 589	11 898	2 520	48%	59%
2020	18 528	8 062	2 632	44%	58%
2021	12 510	5 868	2 458	47%	67%
2022	13 637	5 978	1 956	44%	58%

Hospodárska kriminalita v Českej republike



Prehľad najvýznamnejších trestných činov hospodárskej kriminality podľa celkovej škody (v mil. Kč):

p.č. Trestný čin	Celková škoda, v mil. Kč															Obdobie 2008 - 2022		
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkom škoda v tis. Kč	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. Kč
1 zkrácení daně (§240)	6 410	2 781	4 511	3 361	6 279	6 843	8 572	7 958	5 686	3 980	3 747	4 759	5 250	4 042	2 459	76 638	13	6
2 podvod (§209)	3 883	5 821	3 380	3 393	4 982	3 922	3 514	4 335	2 652	3 285	2 369	6 198	3 394	7 948	2 413	61 489	57	1
3 zpronevěra (§206)	1 288	1 438	1 637	1 548	1 967	1 749	2 554	2 713	1 089	996	795	1 516	2 047	1 539	1 027	23 904	31	1
4 úvěrový podvod (§211)	1 938	1 250	1 126	1 696	1 095	2 012	1 250	1 426	4 373	507	638	1 153	742	591	728	20 525	62	0
5 poruš. povinností při spr. ciz. majetku (§220, 221)	2 992	1 541	1 183	1 227	1 067	2 426	1 617	1 481	386	1 201	496	464	420	438	539	17 476	3	7
6 poškození věřitele (§222)	684	500	517	474	271	818	261	350	228	858	164	274	301	1 026	183	6 911	3	2
7 porušení předpisů o pravidlech hosp. soutěže (§248)	169	14	16	5	5 139	94	358	39	33	0	7	28	304	117	401	6 726	0	14
8 legalizace výnosů z trestné činnosti (§216, 217)	10	14	44	79	290	65	169	100	2 355	654	171	481	915	17	0	5 364	5	1
9 dotační podvod (§212)	0	0	162	226	266	161	684	309	286	373	219	854	179	616	154	4 488	1	4
10 zneužívání pravomoci úřední osoby (§329)	203	584	47	32	814	78	156	129	39	350	85	11	106	876	39	3 549	1	3
11 vyst. nepr. potvrz. a zprávy; poškození fin. zájmů EU	0	0	0	194	702	297	48	380	66	153	168	230	814	322	141	3 515	1	6
12 neodvedení daně, pojist. na sociál. zabez. , ... (§241)	270	224	203	210	169	132	180	135	136	156	145	203	170	171	201	2 706	9	0
13 zkreslov. údajů hosp. o st. hosp. a jmění (§254)	281	613	100	189	97	111	113	72	223	153	116	147	168	22	150	2 553	4	1
14 neopr. opatření, padělání a pozm. plat. prostř. (§234)	51	53	340	129	100	245	115	187	87	74	107	82	84	171	650	2 475	115	0
15 zneužívání informací, postavení v obch. styku	166	65	157	94	140	61	119	32	67	18	886	19	195	175	2	2 198	0	5

Hospodárska kriminalita v Českej republike



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

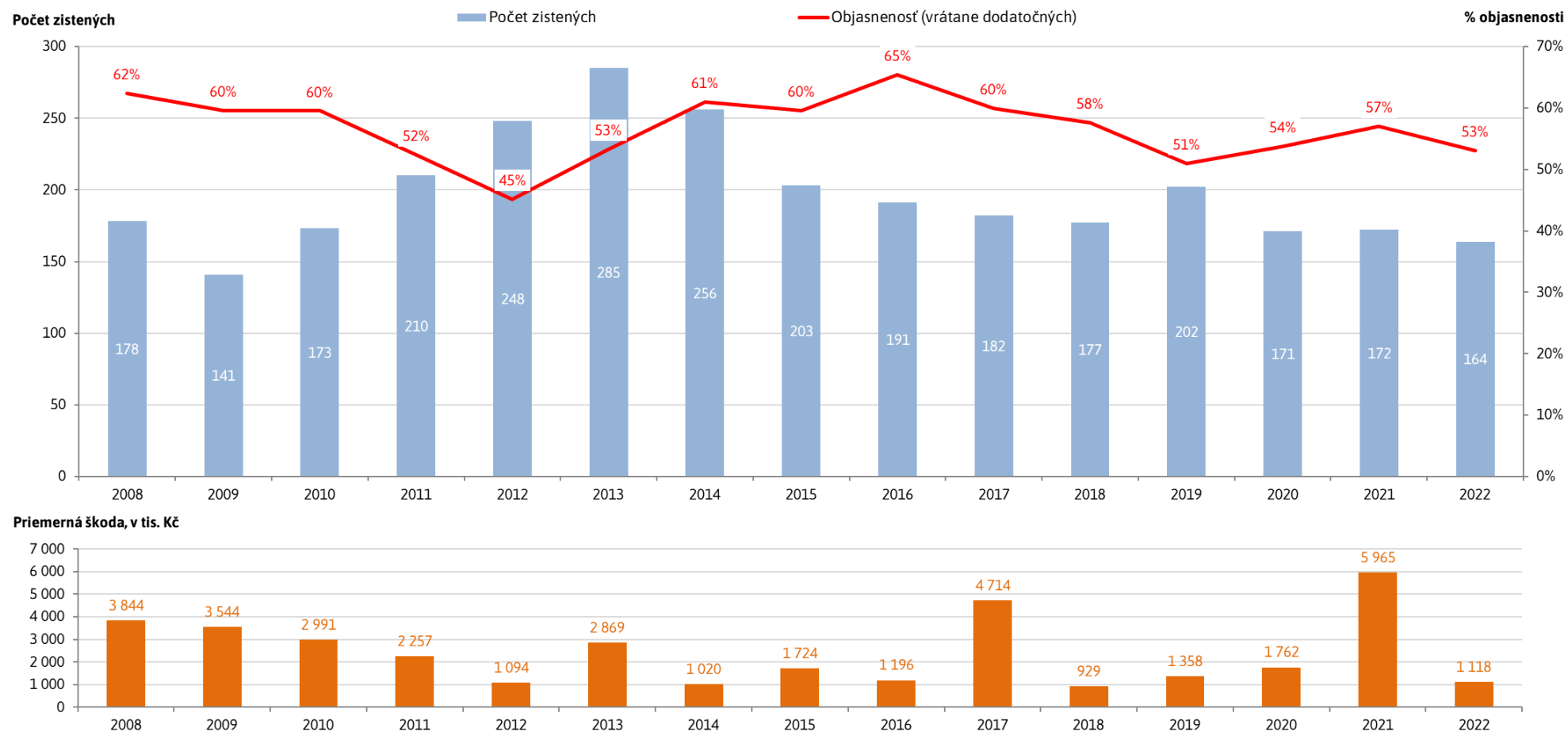
p.č. Trestný čin	Priemerná škoda (celková škoda/ počet zistených tr. činov), v tis. Kč															Obdobie 2008 - 2022		
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkom škoda v tis. Kč	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. Kč
1 porušení předpisů o pravidlech hosp. soutěže (§ 248)	7 342	1 029	769	245	135 231	1 844	4 318	956	959	0	267	1 424	10 479	3 650	12 037	6 725 700	480	14 012
2 poruš. závaz. práv. hosp. styku	12 700	3 398							0	0	0	0	0	0	8 049	157 585	19	8 294
3 poruš. povinnosti při spr. ciz. majetku (§ 220, 221)	17 293	11 413	7 886	6 934	4 561	10 500	8 125	7 018	2 309	7 367	3 376	3 031	2 398	2 594	6 493	17 476 049	2 586	6 758
4 vyst. nepr. potvrz. a zprávy; poškození fin. zájmů EU	0	0	12	16 136	16 713	9 000	989	6 544	1 842	5 663	2 509	2 877	12 519	6 306	5 794	3 514 817	583	6 029
5 zkrácení daně (§ 240)	8 842	4 844	7 505	4 774	6 855	6 143	9 991	7 840	5 452	3 596	2 891	4 342	6 387	5 433	6 064	76 637 621	13 453	5 697
6 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	32 833	927	4 761	6 999	5 362	2 197 902	432	5 088
7 dotační podvod (§ 212)	0	0	5 220	4 259	3 329	1 770	7 121	3 728	3 288	2 911	1 797	6 940	2 419	8 438	4 268	4 488 220	1 186	3 784
8 zneužívání pravomoci úřední osoby (§ 329)	2 748	10 813	633	272	5 024	465	1 197	1 086	551	6 480	1 466	254	2 874	19 034	3 778	3 548 838	1 268	2 799
9 maření úkolu úřední osoby z nedbalosti (§ 330)	0	265	28 203	0	754	27	3 546	5 805	0	0	47	0	848	0	2 821	289 831	124	2 337
10 poškození věřitele (§ 222)	3 844	3 544	2 991	2 257	1 094	2 869	1 020	1 724	1 196	4 714	929	1 358	1 762	5 965	2 519	6 911 067	2 989	2 312
11 způsobení úpadku (§ 224)	1 177	1 580	2 770	3 067	2 393	456	2 407	2 369	371	1 241	3 512	347	1 364	5 054	2 008	524 112	274	1 913
12 zvýhodňování věřitele (§ 223)	3 049	1 440	1 432	820	1 138	986	2 244	370	631	1 221	614	3 191	10 860	526	2 037	1 208 653	653	1 851
13 hav. a prov. poruchy mimo DN-SŽ-L-V - nedbalostní	64	42	322	3 652	13 180	342	41	736	59	1 952	176	29	46	490	1 509	357 391	218	1 639
14 poškození spotřebitele (§ 253)	79	188	315	0	252	306	0	0	10 096	0	3	3	0	72	808	76 943	51	1 509
15 legalizace výnosů z trestné činnosti (§ 216, 217)	273	231	251	312	735	149	294	212	4 110	1 611	521	1 402	3 978	53	946	5 364 021	4 858	1 104

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

Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



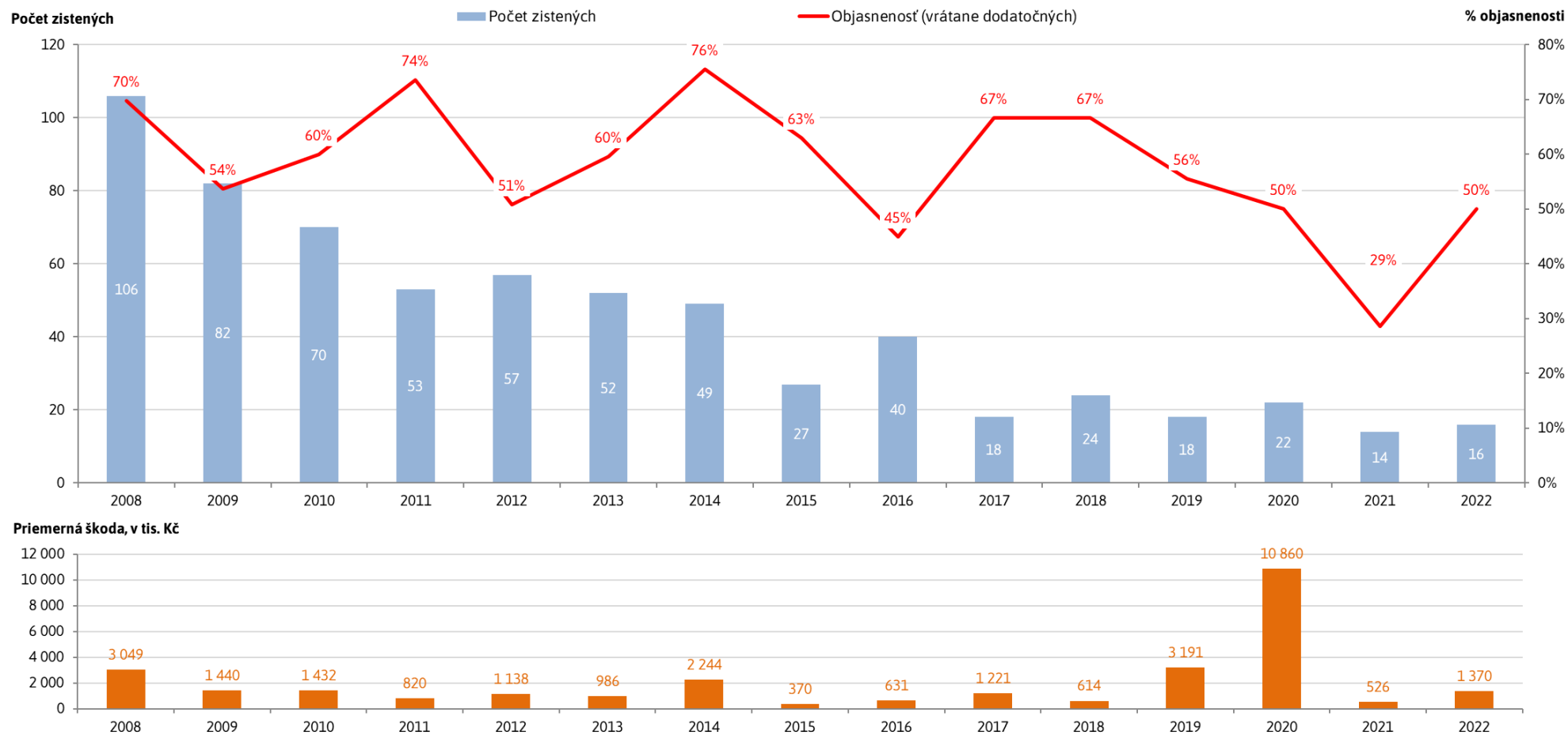
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „poškozování věřitele (§ 222)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



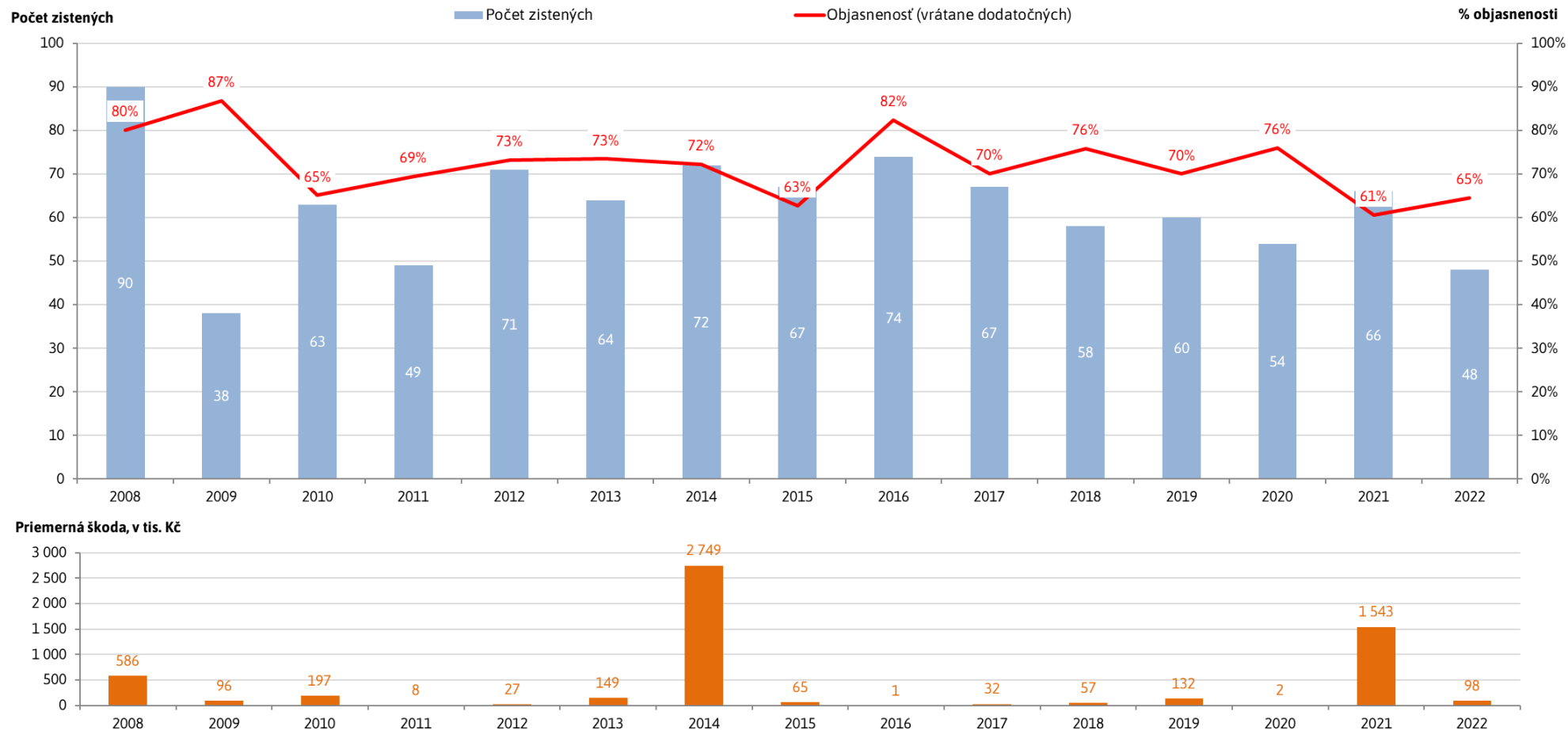
Vývoj trestného činu „zvýhodňování věřitele (§ 223)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



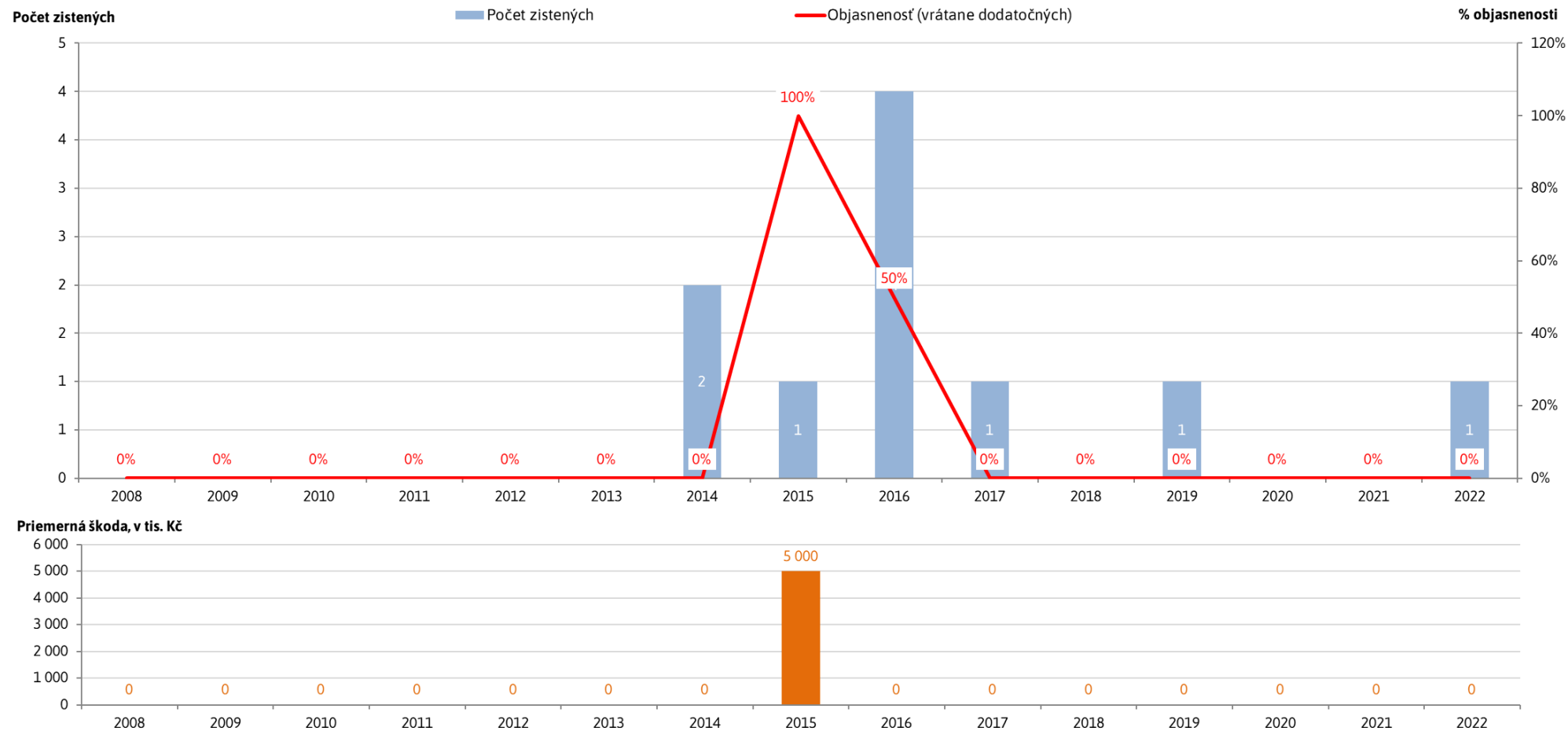
Vývoj trestného činu „porušení povinnosti v insolvenčním řízení (§ 225)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



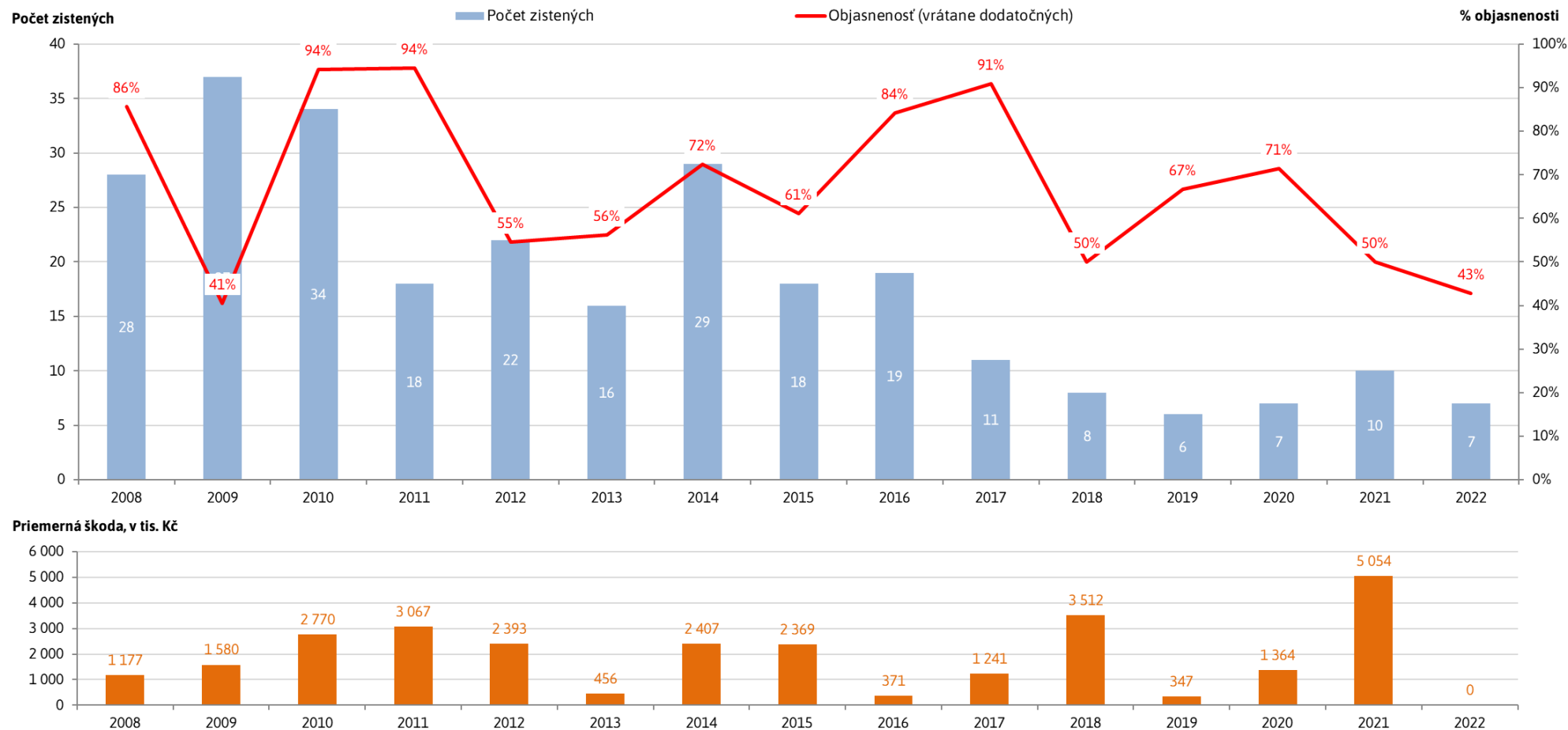
Vývoj trestného činu „pletichy v insolvenčnom řízení (§ 226)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – úpadkové trestné činy



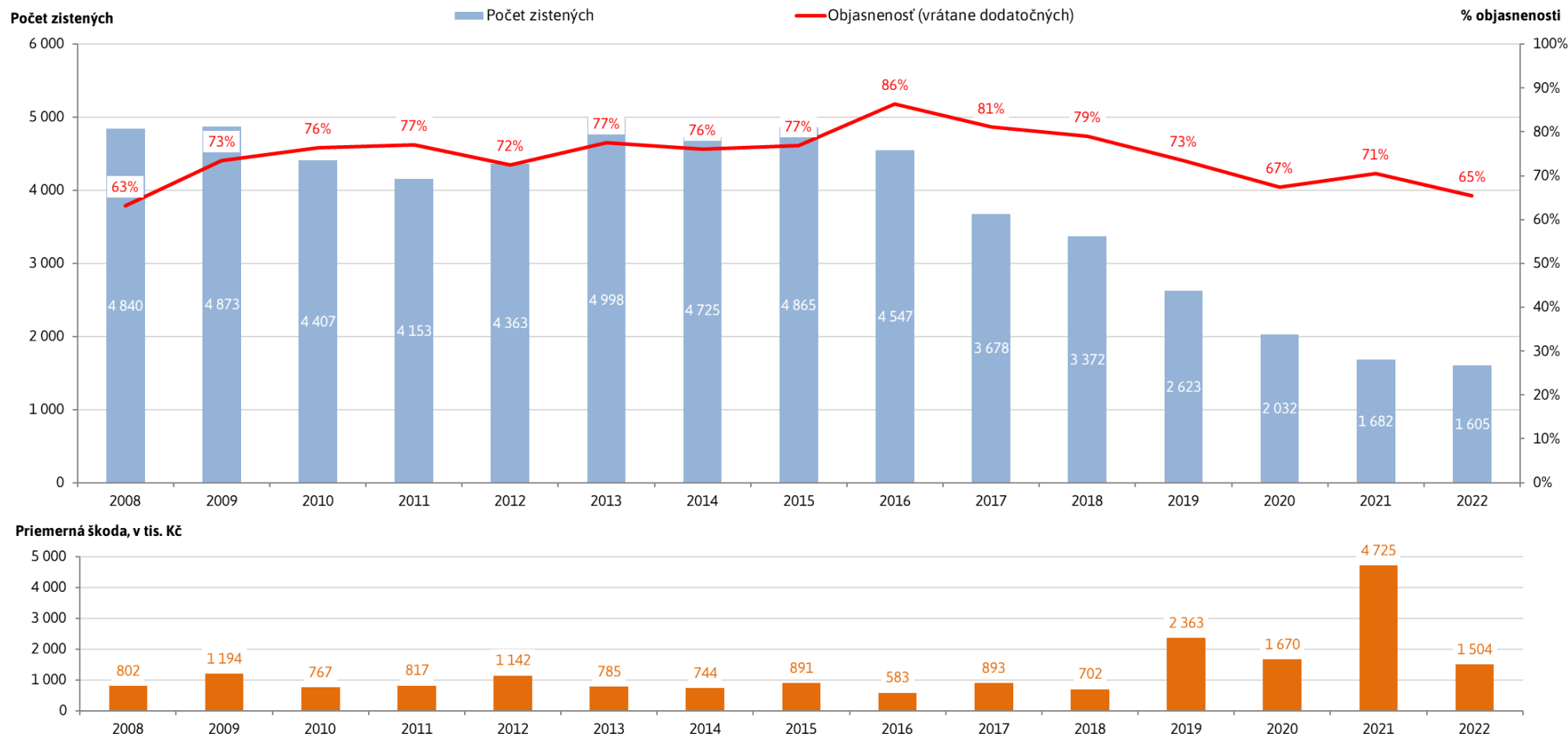
Vývoj trestného činu „způsobení úpadku (§ 224)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



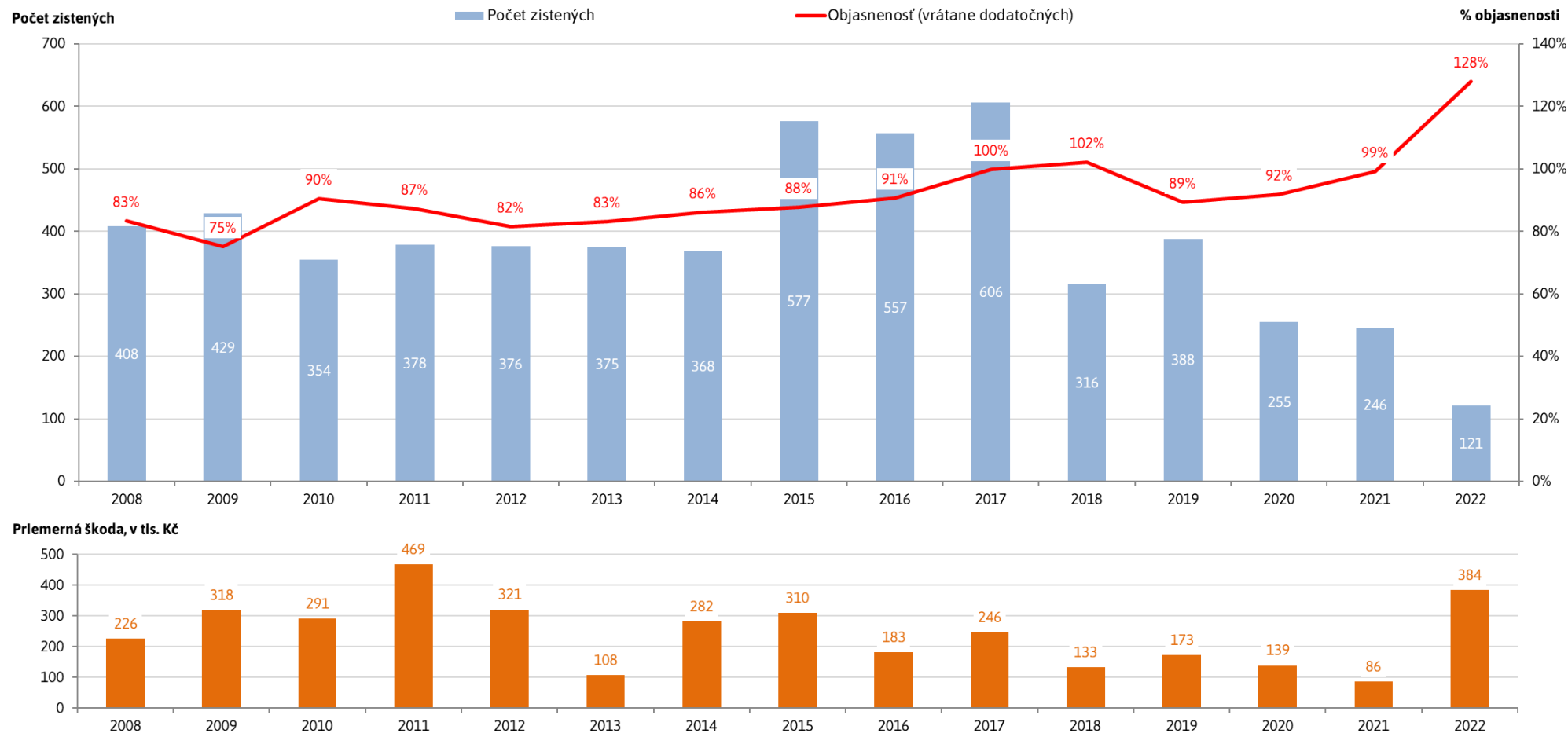
Vývoj trestného činu „podvod (§ 209)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



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

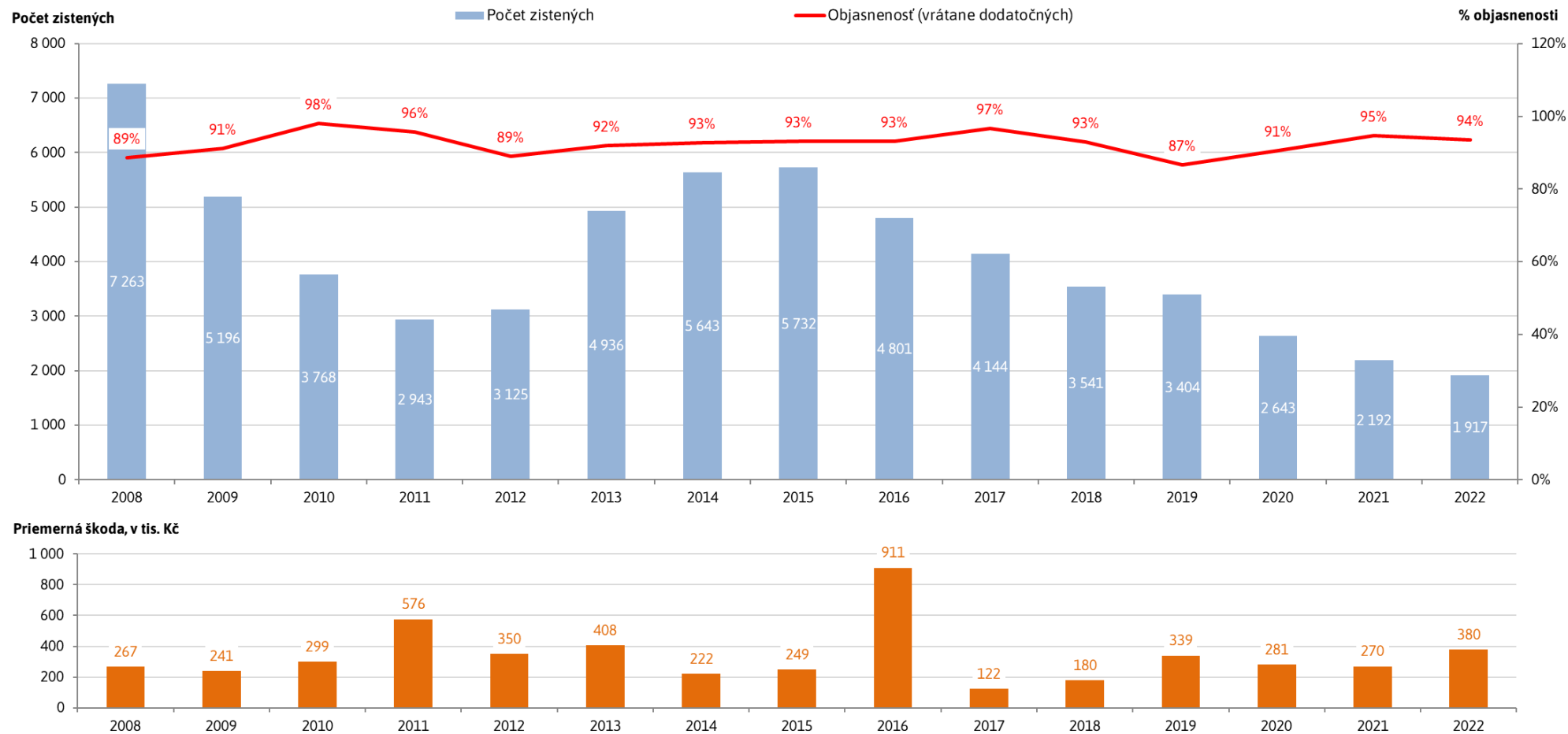


Do výpočtu objasnenosti vstupujú aj objasnené prípady z predchádzajúcich rokov, preto môže v niektorých rokoch dosahovať viac ako 100 %.

Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



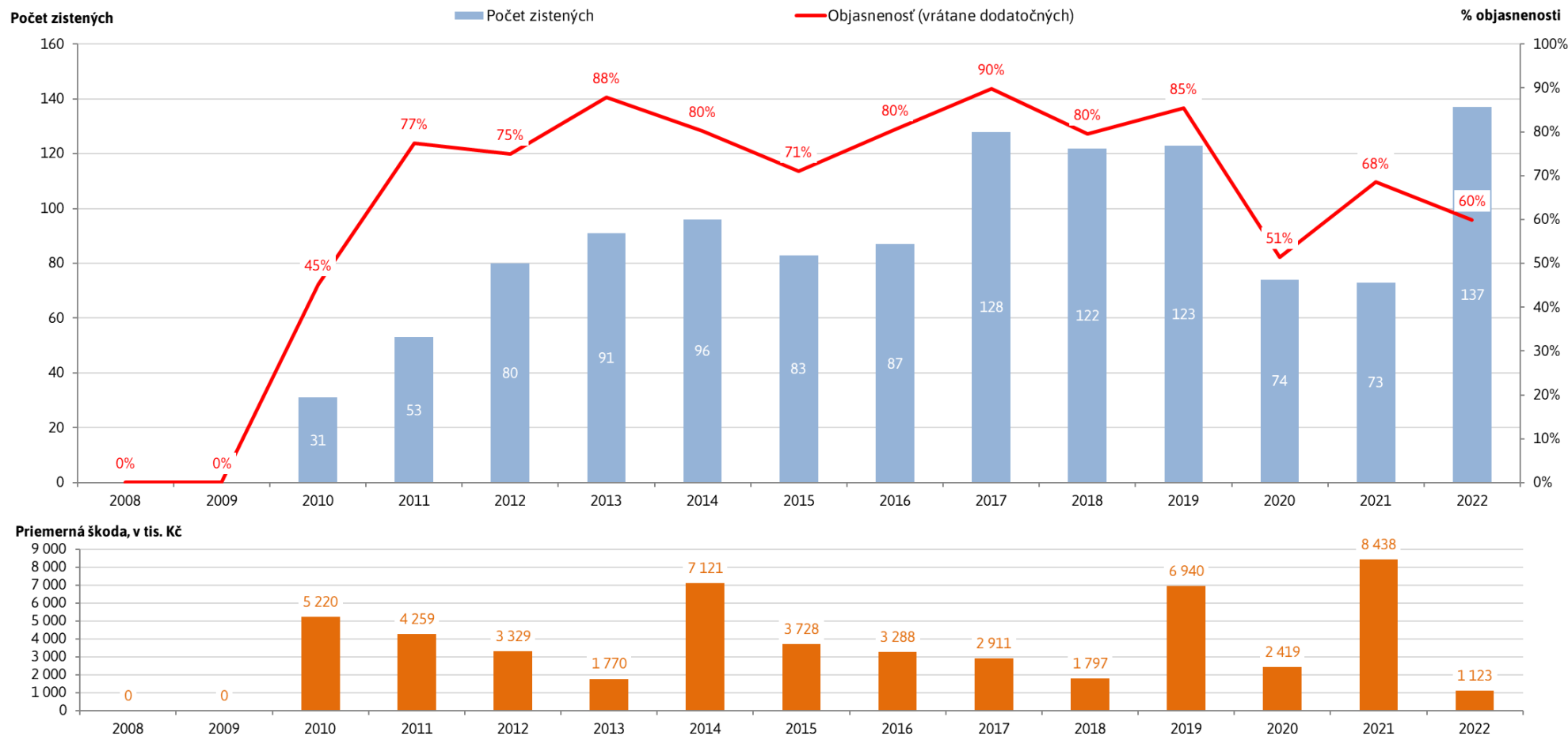
Vývoj trestného činu „úvěrový podvod (§ 211)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – podvody



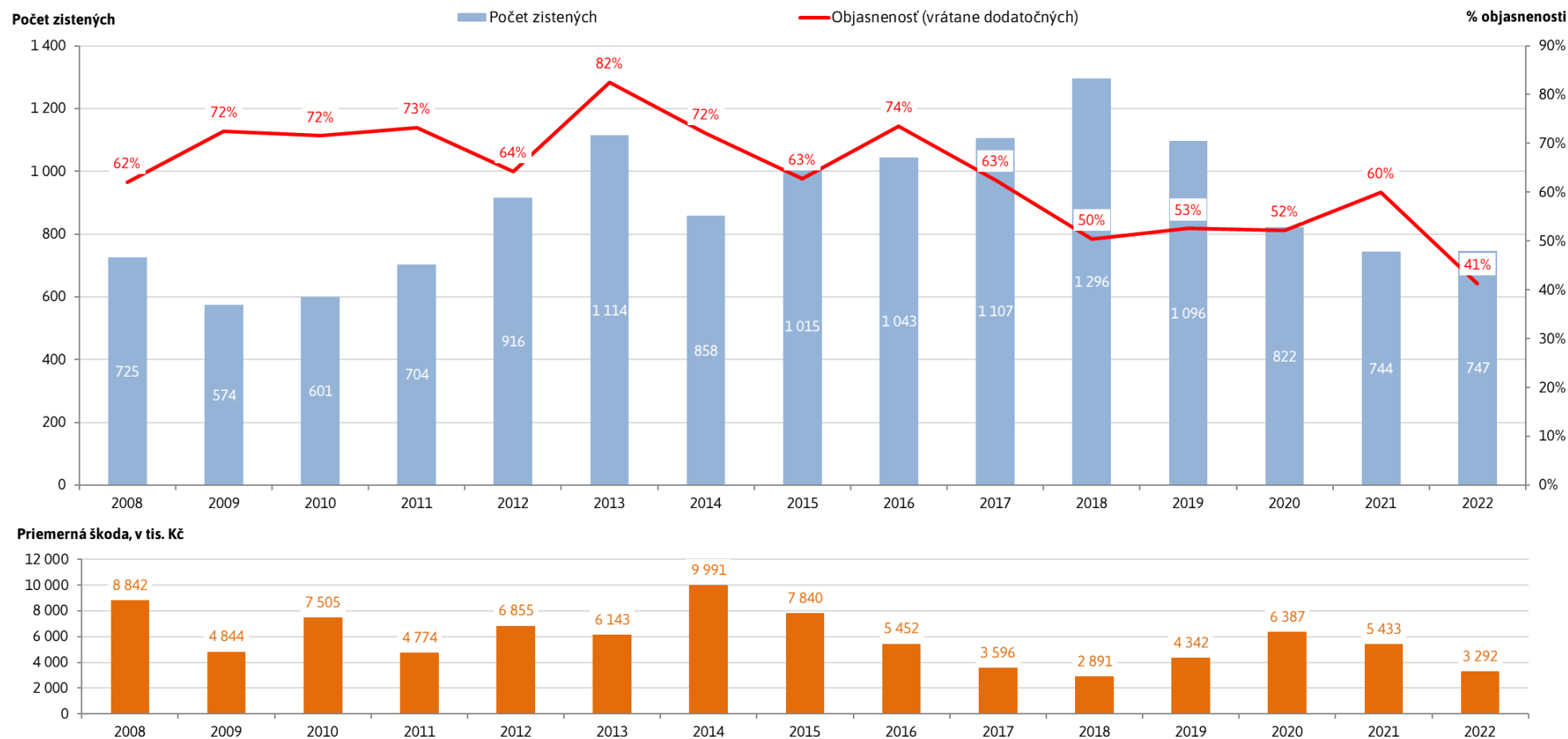
Vývoj trestného činu „dotační podvod (§ 212)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – daňové delikty



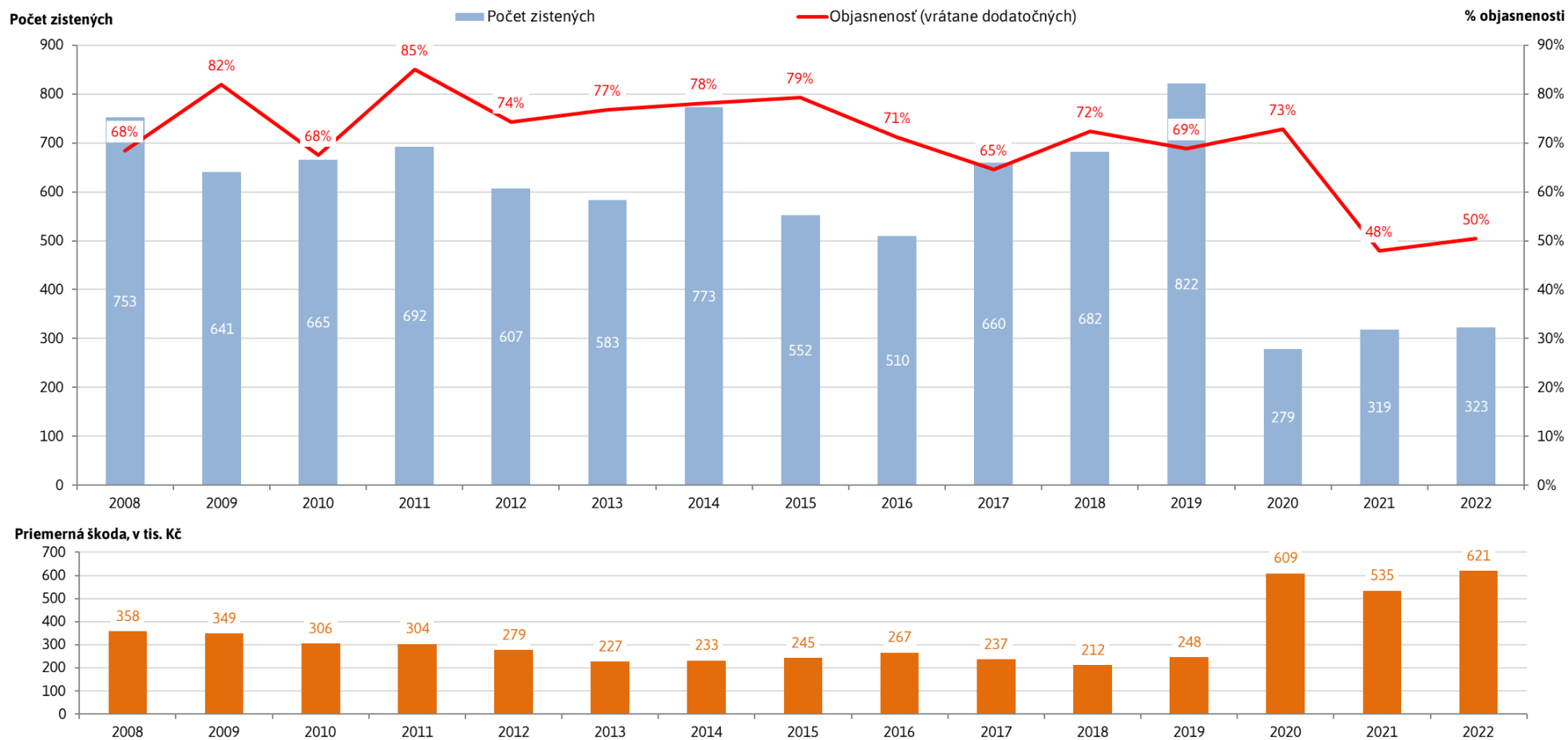
Vývoj trestného činu „zkrácení daně (§ 240)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – daňové delikty



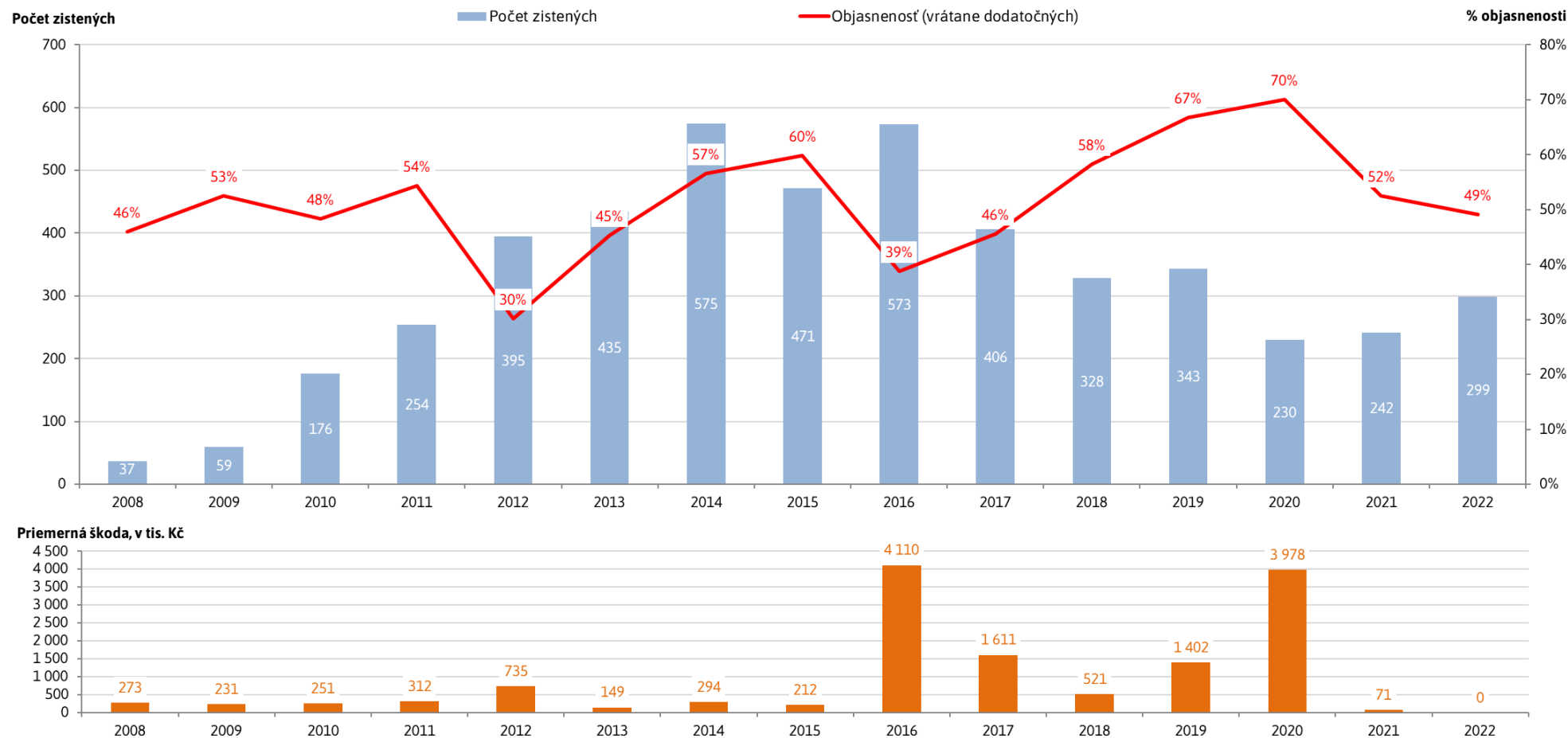
Vývoj trestného činu „neodvedení daně, pojistného (§ 241)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – pranie špinavých peňazí



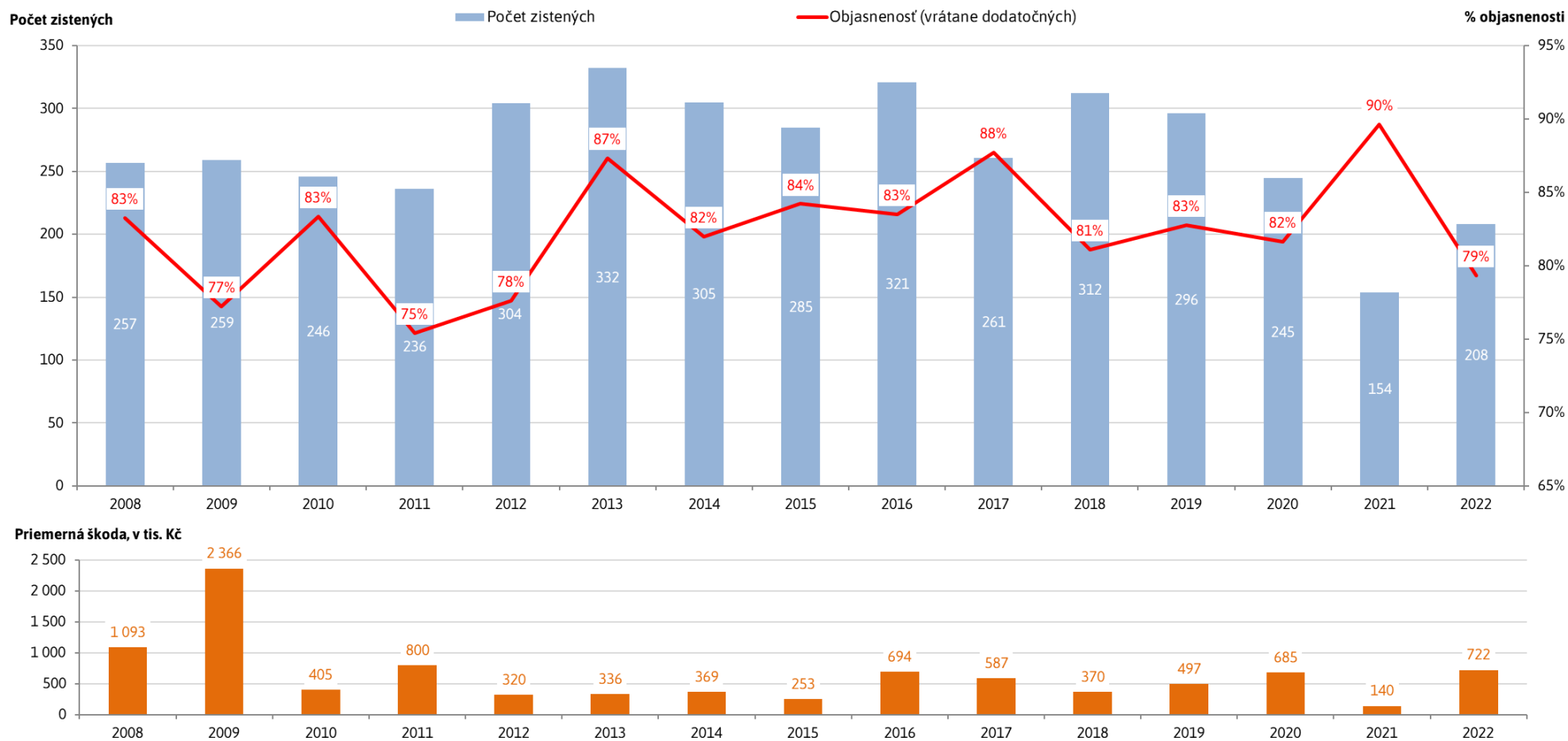
Vývoj trestného činu „legalizace výnosů z trestné činnosti (§ 216-217)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – vybrané trestné činy



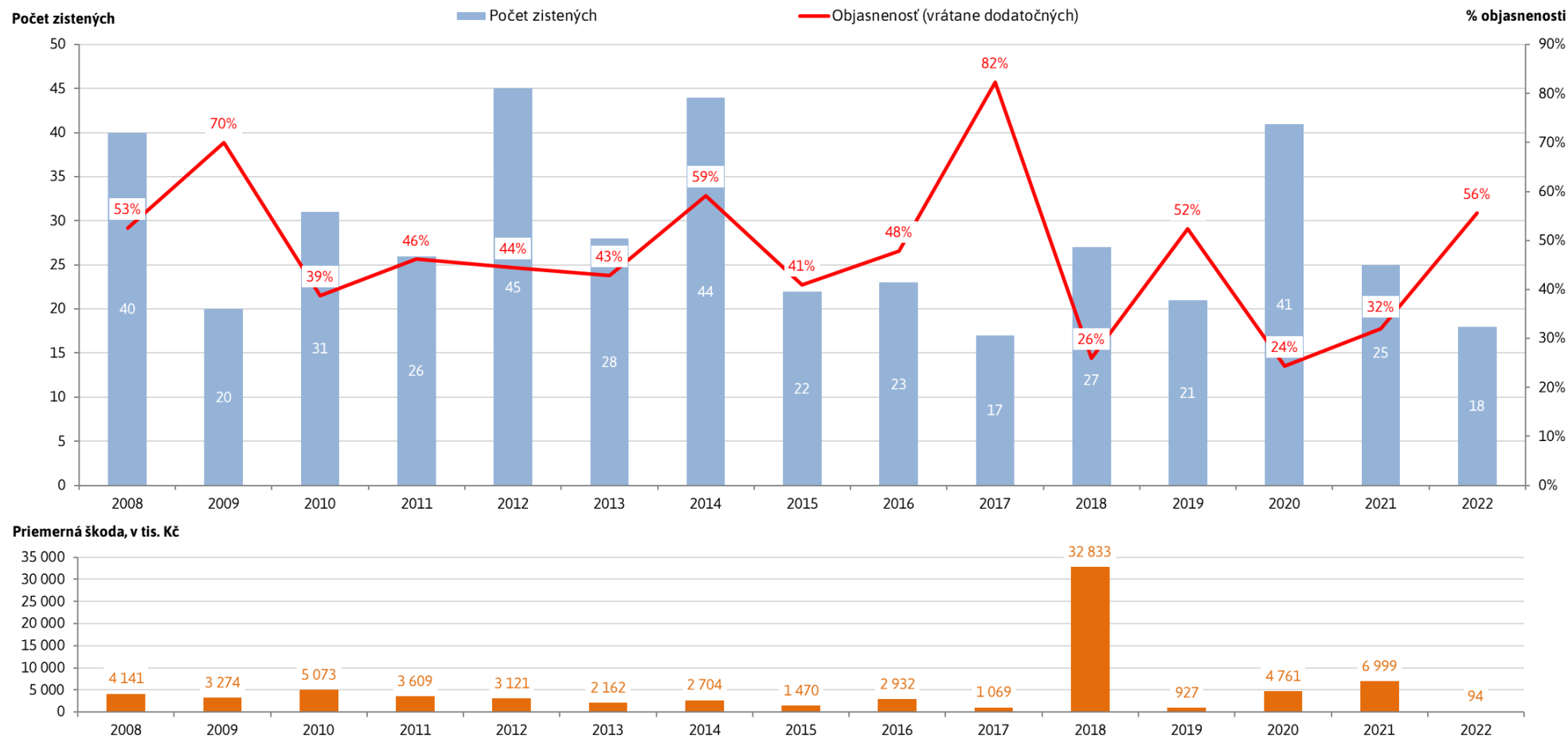
Vývoj trestného činu „zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění (§ 254)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – vybrané trestné činy



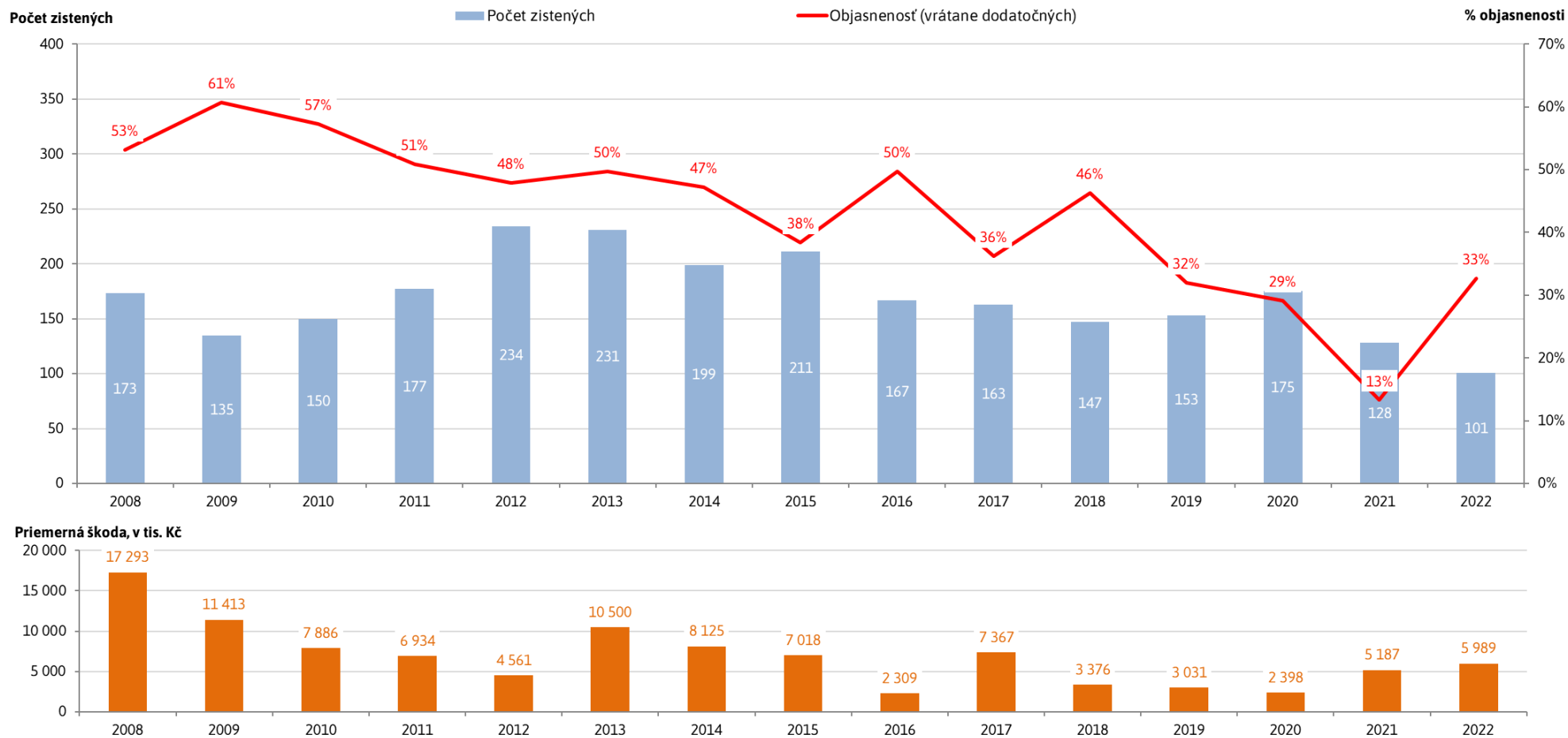
Vývoj trestných činov „zneužití informace a postavení v obchodním styku (§ 255, 255a)“:



Hospodárska kriminalita v Českej republike – vybrané trestné činy



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



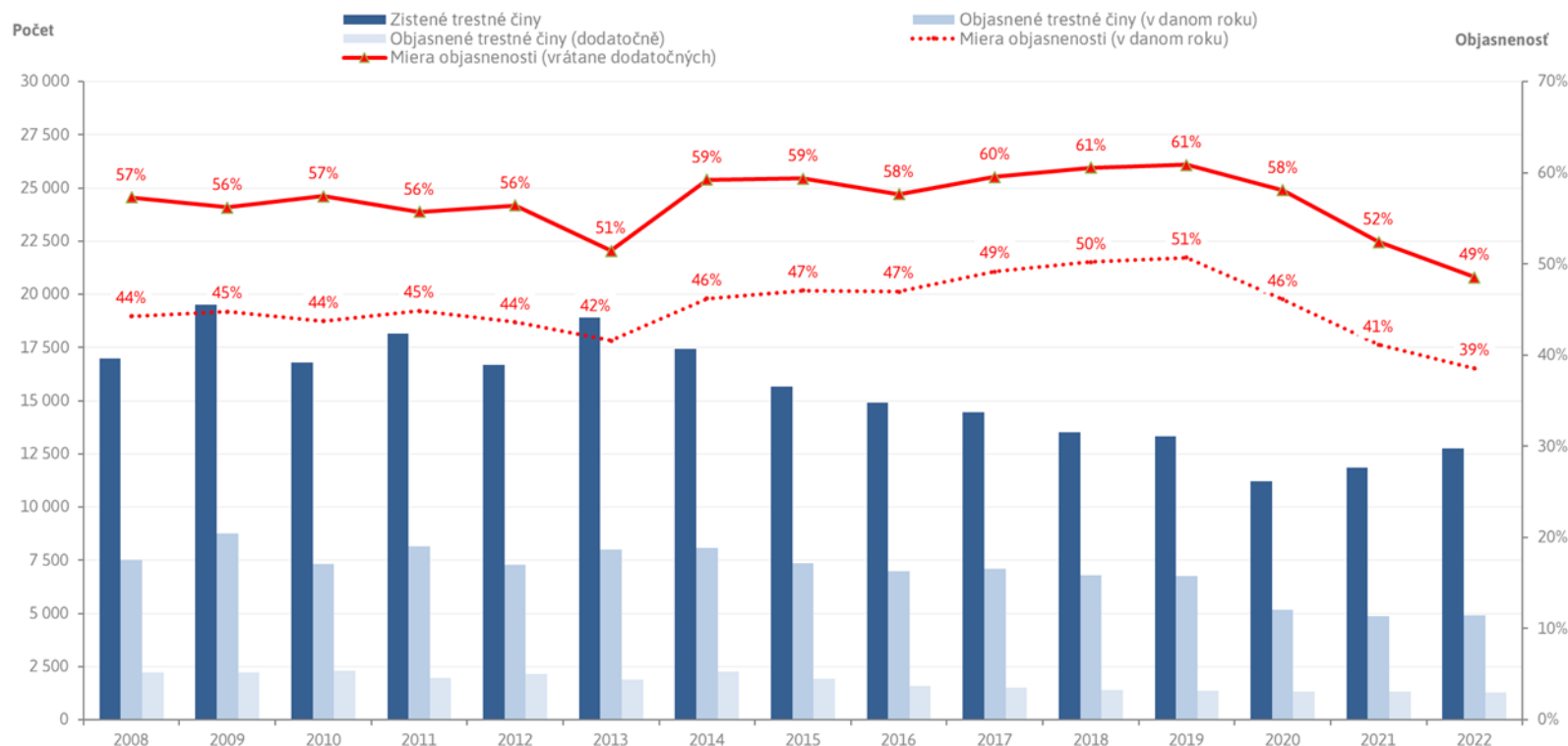
Ekonomická kriminalita na Slovensku



Ekonomická kriminalita na Slovensku



Prehľad ekonomických trestných činov po rokoch od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2022:



Rok	Zistené tr. činy	Objasnené tr. činy (v roku)	Objasnené tr. činy (dodatočne)	Objasnenosť (v roku)	Objasnenosť (celkom)
2008	16 974	7 513	2 216	44%	57%
2009	19 518	8 739	2 227	45%	56%
2010	16 781	7 338	2 299	44%	57%
2011	18 145	8 137	1 972	45%	56%
2012	16 681	7 272	2 139	44%	56%
2013	19 218	7 995	1 892	42%	51%
2014	17 450	8 060	2 280	46%	59%
2015	15 661	7 375	1 923	47%	59%
2016	14 895	6 994	1 591	47%	58%
2017	14 460	7 108	1 500	49%	60%
2018	13 515	6 784	1 402	50%	61%
2019	13 326	6 757	1 353	51%	61%
2020	11 212	5 171	1 341	46%	58%
2021	11 844	4 872	1 334	41%	52%
2022	12 767	4 923	1 274	39%	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 páchatel'a alebo iný subjekt.“ BALÁŽ P., et al. Ekonomická kriminalita. [s.l.] : [s.n.], 1995. 220 s.



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

p.č. Trestný čin	Celková škoda, v tis. EUR															Obdobie 2008 - 2022		
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkom škoda v tis. EUR	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. EUR
1 skrátenie dane, poplatkov (§§ 276-279)	66 920	148 175	156 823	138 661	160 969	142 280	139 220	93 834	133 801	111 714	122 797	220 602	69 246	197 405	119 535	2 021 982	66 736	30
2 podvod (§ 221)	86 867	97 731	282 147	91 531	256 126	182 250	102 915	62 594	74 314	62 351	69 346	57 380	58 542	110 983	96 115	1 691 192	42 079	40
3 skresľov. údajov hosp. a obch.evidencie	1 828	3 413	4 708	6 045	929	4 287	1 094	802	1 959	1 121 671	46	3 565	1 477	530	10 487	1 162 841	1 409	825
4 poruš. povinnosti pri spr. cudzieho maj.	14 769	12 110	17 034	5 015	23 850	8 671	13 034	34 323	11 550	55 662	26 198	51 535	41 787	54 486	43 197	413 221	1 151	359
5 sprenevera (§ 213)	28 643	30 292	28 538	21 502	28 277	17 852	18 053	36 996	14 410	15 474	8 404	8 829	9 857	15 096	8 209	290 432	12 946	22
6 poškodzovanie veriteľa	24 826	16 559	18 436	29 261	34 334	15 801	23 108	36 603	18 859	7 893	18 321	7 652	6 629	8 579	5 240	272 101	3 313	82
7 legaliz. príjmu z trest. činnosti	463	2 506	2 100	1 865	4 137	36 072	12 011	5 601	2 567	17 598	3 648	42 778	9 277	5 637	43 631	189 891	1 550	123
8 úverový podvod (§ 222)	17 887	12 127	13 935	17 221	6 728	10 949	6 027	9 383	10 072	9 769	9 321	3 550	3 877	13 514	3 764	148 124	19 104	8
9 machinácie pri ver. súťaži, dražbe	40	59	14	97 601	8 351	196	3 006	144	419	189	1 644	82	954	16 298	4 641	133 638	311	430
10 pašovanie (§ 254)	154	3 908	903	1 078	0	0	983	0	680	0	31	2 070	26	99 262	26	109 121	77	1 417
11 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	6 782	2 868	4 105	6 033	4 428	94 396	3 421	28
12 poškodzovanie finančných záujmov ES	39	225	2 723	6 310	27 658	3 368	1 465	3 301	6 068	7 112	695	2 137	666	4 294	2 278	68 339	702	97
13 subvenčný podvod (§ 225)	1 986	1 301	725	820	5 780	2 534	2 038	2 792	3 400	609	5 942	2 330	3 407	2 045	15 184	50 893	1 964	26
14 neoprávnené nakladanie s odpadmi	43	206	117	263	958	12	1 226	1 236	4 291	2 316	936	6 628	13 251	13 173	2 695	47 351	2 504	19
15 zneužívanie právomoci ver. činiteľa	22 756	1 190	736	4 967	743	79	4 842	7	367	411	706	261	31	52	4 802	41 950	338	124



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

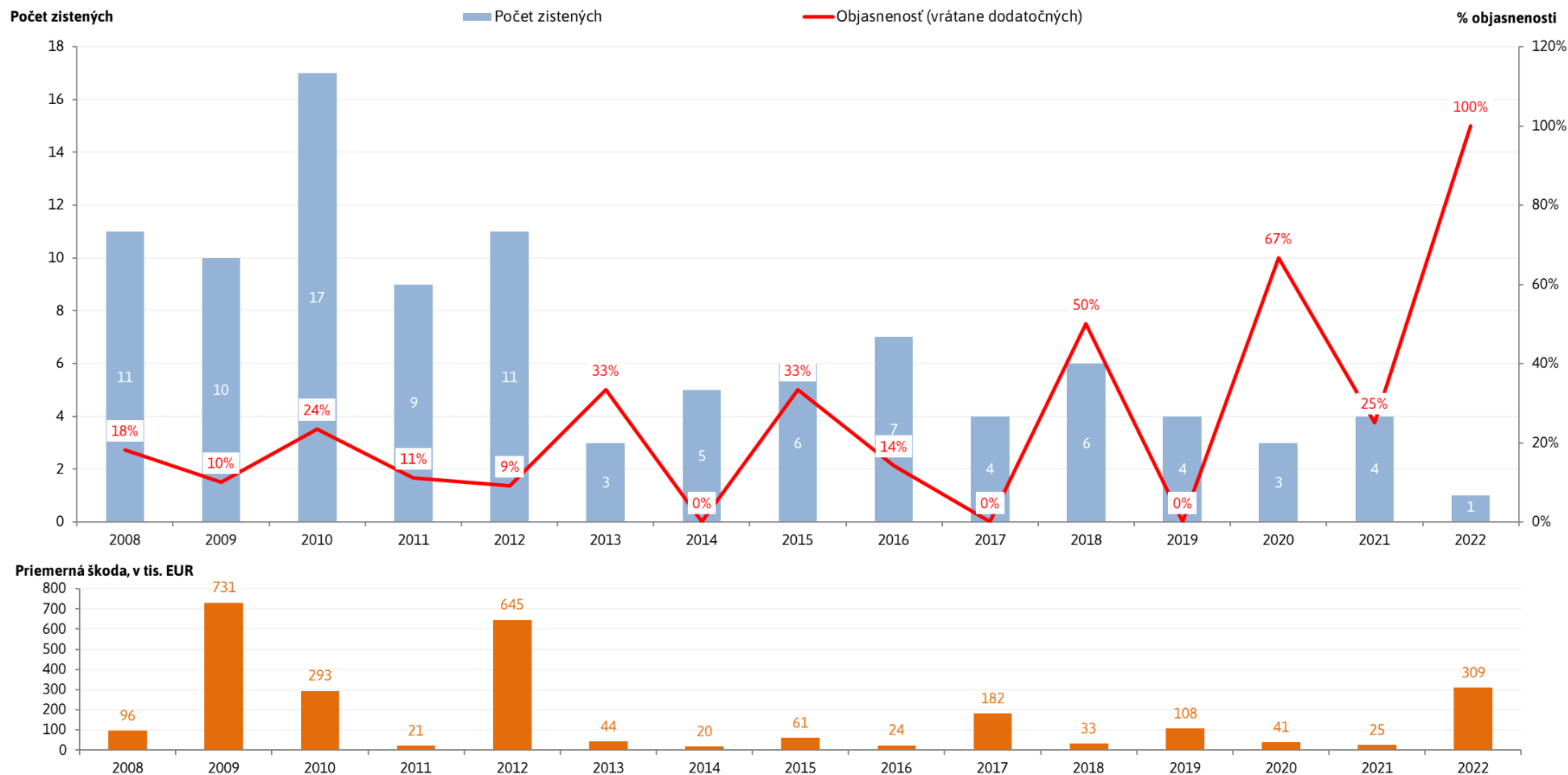
p.č. Trestný čin	Priemerná škoda (celková škoda/ počet zistených trestných činov), v tis. EUR															Obdobie 2008 - 2022		
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkom škoda v tis. EUR	Celkom počet zistených	Priemerná škoda v tis. EUR
1 pašovanie (§ 254)	19	206	82	270			140		227		10	690	26	19 852	13	109 121	77	1 417
2 skresľov. údajov hosp. a obch.evidencie	22	27	36	50	7	34	8	7	24	15 158	1	49	37	9	159	1 162 841	1 409	825
3 prevádzkovanie nepoct. hier a stávk		0				0	0	0		0	0	0	708	2 119	0	5 654	11	514
4 machinácie pri ver. súťaži, dražbe	2	4	2	4 880	363	14	215	7	26	13	42	4	43	604	116	133 638	311	430
5 poruš. povinnosti pri spr. cudzieho maj.	231	189	284	64	346	164	153	347	150	705	340	586	426	586	645	413 221	1 151	359
6 podvodný a zavinený úpadok	96	731	293	21	645	44	20	61	24	182	33	108	41	25	309	23 288	101	231
7 zneužitie informácie v obch. styku	2	764	511	44	98	31	0	722	1	208	0	0	1	0	6	10 876	48	227
8 zneužívanie právomoci ver.činiteľa	734	37	26	184	31	3	231	1	24	21	39	11	1	3	282	41 950	338	124
9 legaliz. príjmu z trest. činnosti	8	27	18	13	30	357	113	54	22	150	33	701	122	68	349	189 891	1 550	123
10 poškodzovanie finančných záujmov ES	3	6	45	134	426	53	24	73	121	165	22	52	15	68	62	68 339	702	97
11 poškodzovanie veriteľa	108	55	58	86	114	59	83	151	98	55	107	54	44	62	52	272 101	3 313	82
12 rozkrádanie cestných zásielok	2	165	0	100	573		35	88	1	90	105	0	3	0	3	1 292	19	68
13 ohrozenie hosp. tajomstva			411		173					3	32	169	0	0	20	4 236	66	64
14 podvod (§ 221)	23	25	75	24	76	53	34	23	32	28	32	30	35	58	45	1 691 192	42 079	40
15 skrátenie dane,poplatkov (§§ 276-279)	36	55	70	39	44	24	24	19	24	19	23	39	17	46	23	2 021 982	66 736	30

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

Ekonomická kriminalita na Slovensku – úpadkové trestné činy



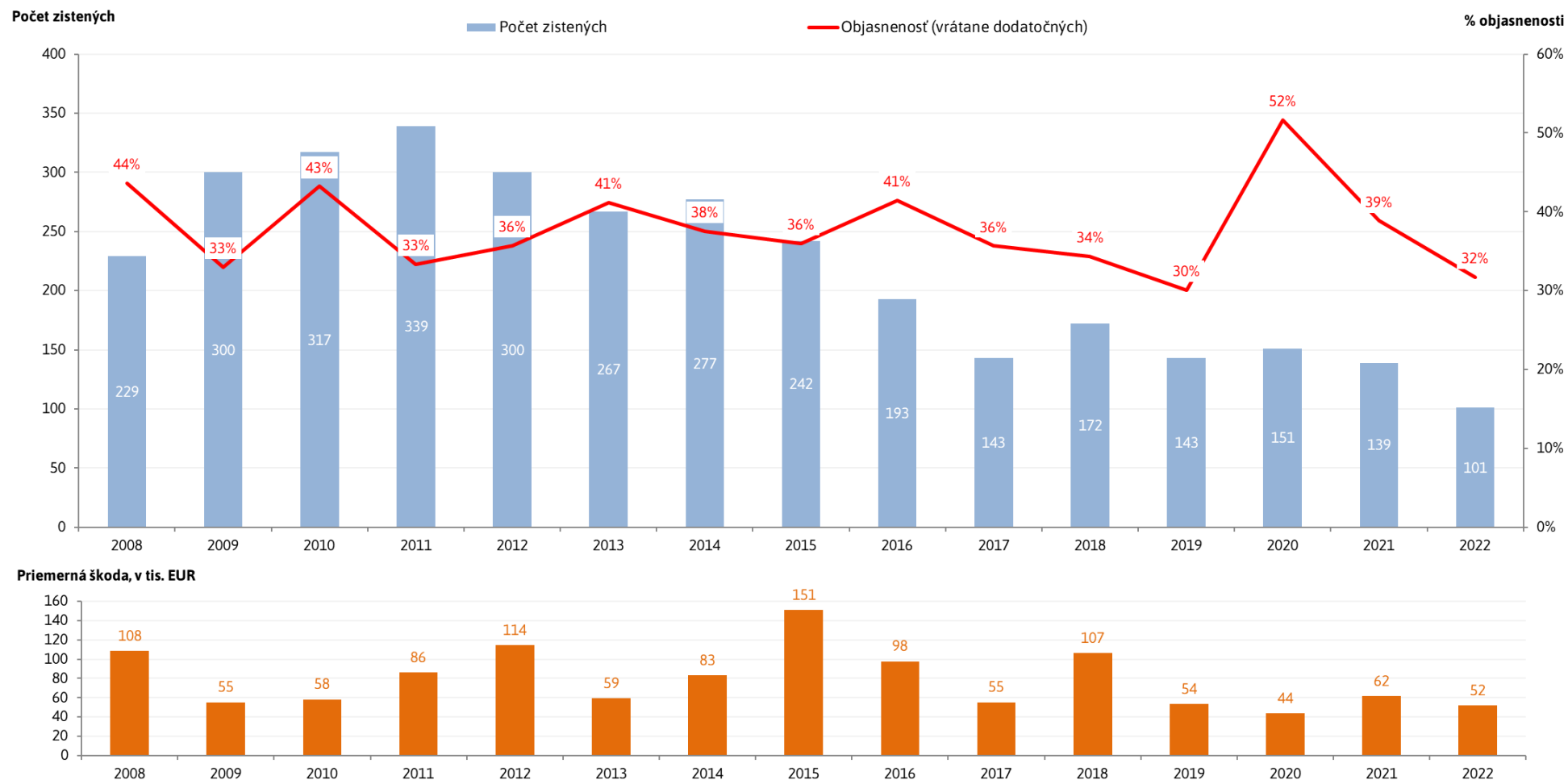
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestných činov „podvodný a zavinený úpadok“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – úpadkové trestné činy



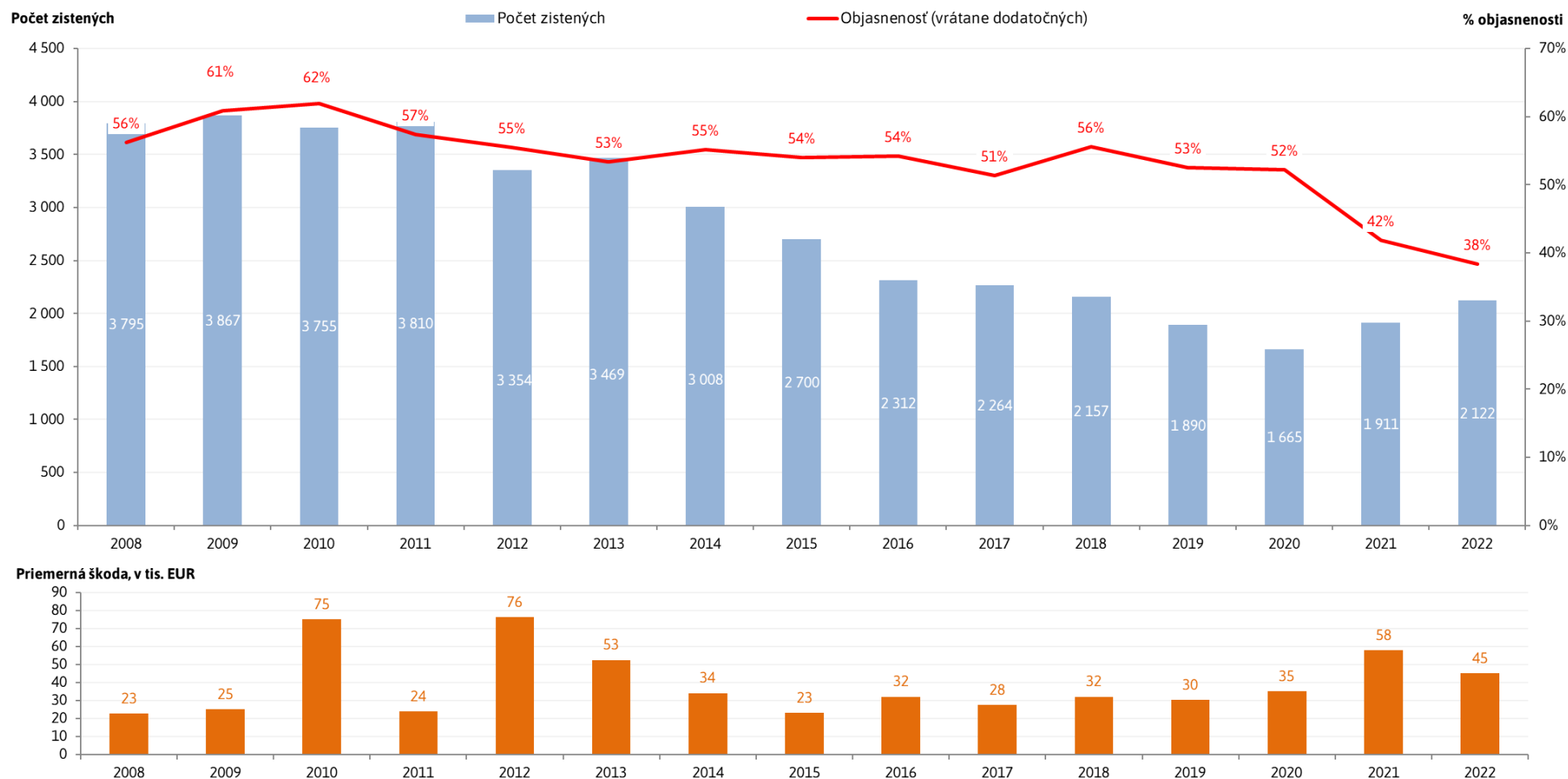
Vývoj trestných činov „poškodzovanie a zvýhodňovanie veriteľa a marenie konkurz./exekuč. konania“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



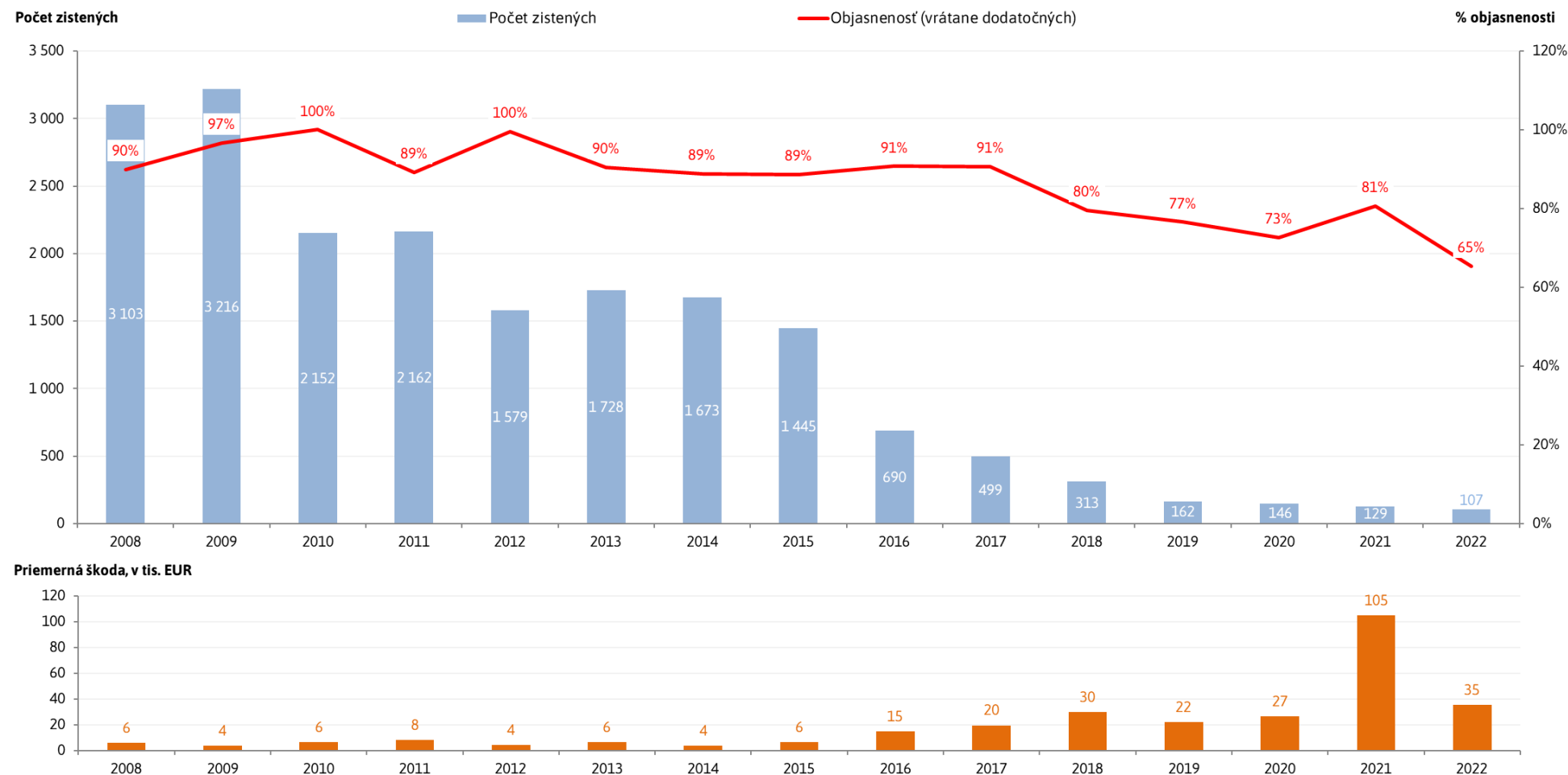
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „podvod (§ 221)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



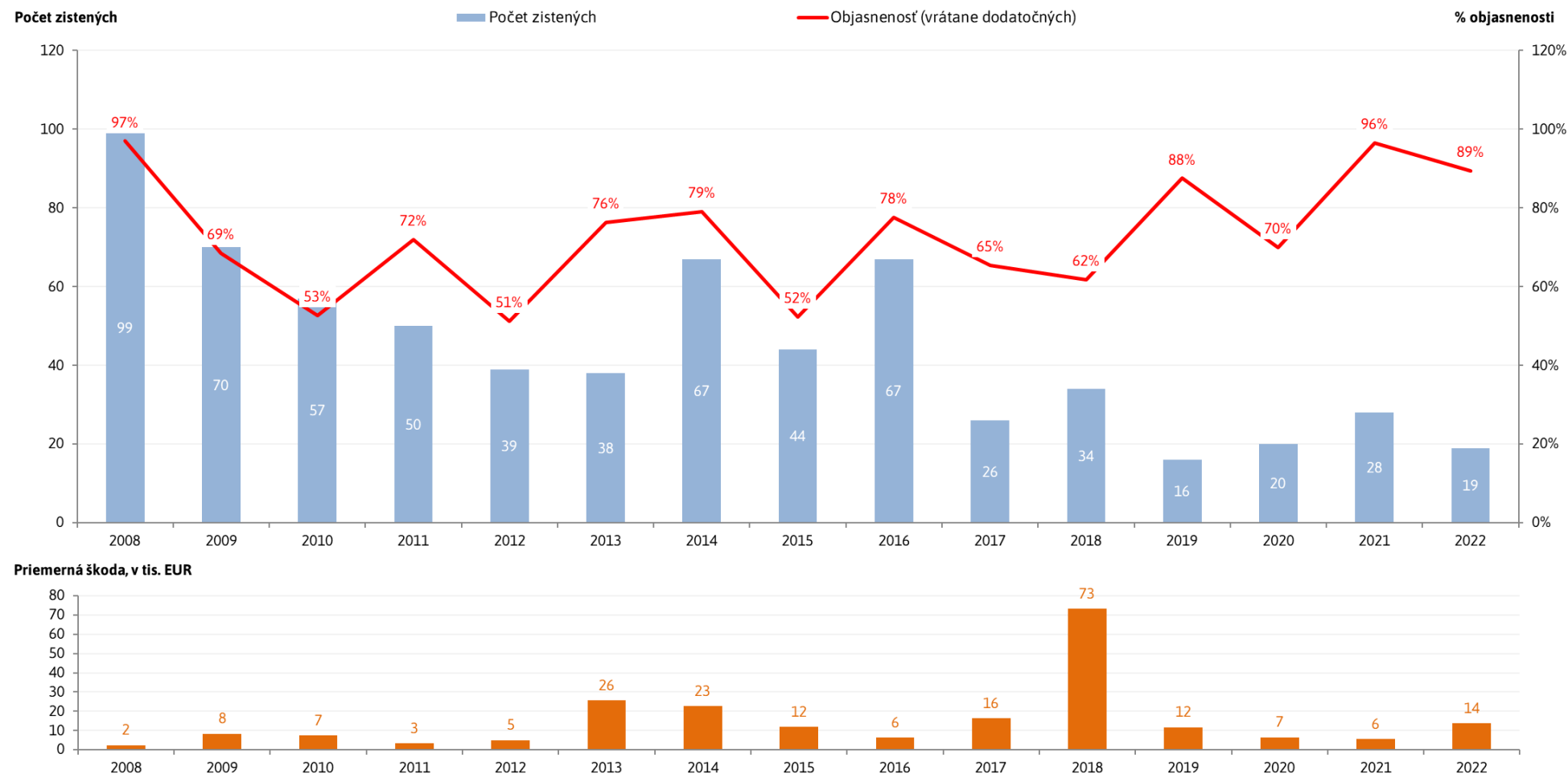
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „úverový podvod (§ 222)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



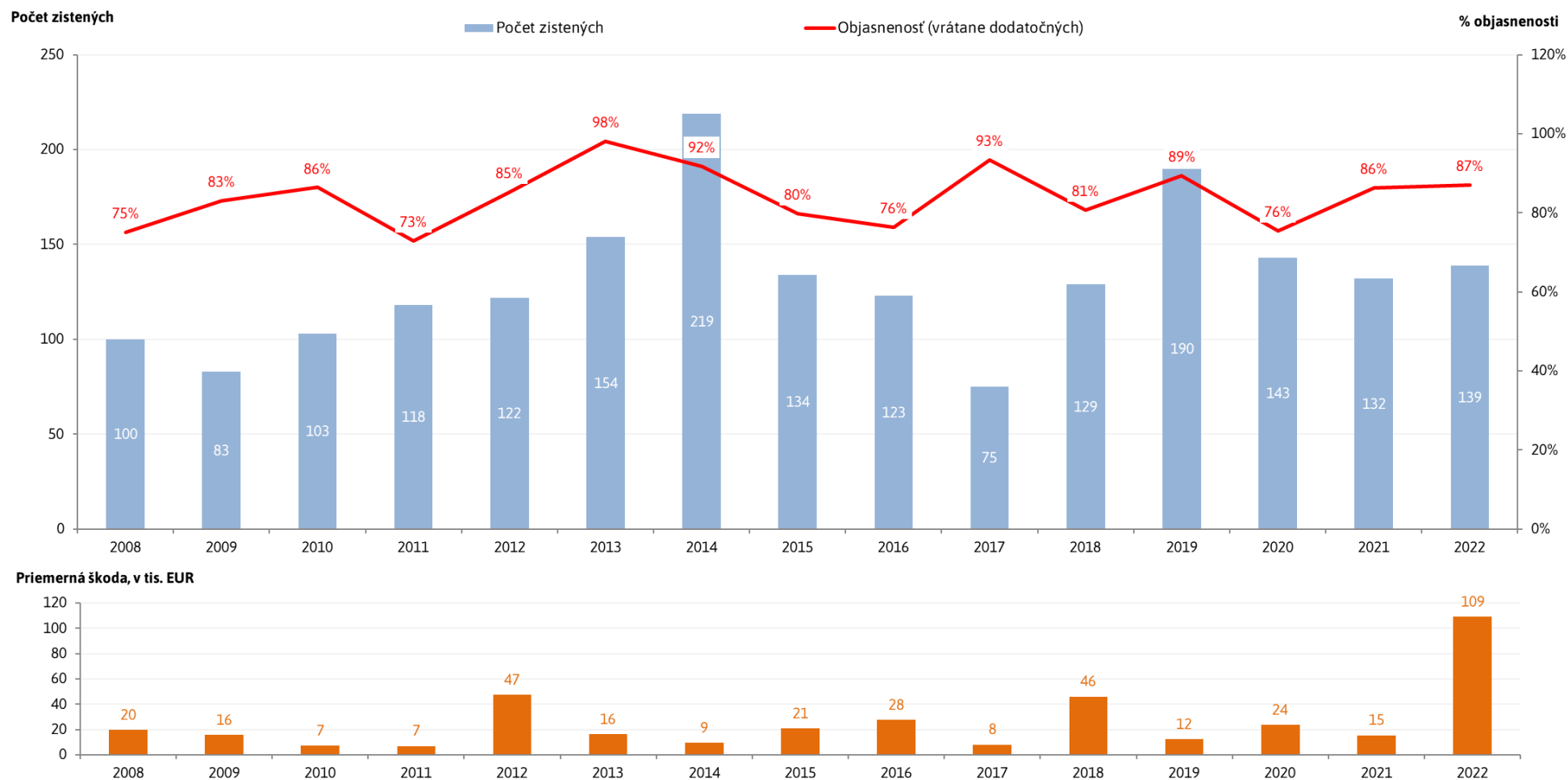
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „poisťovací podvod (§ 223)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – podvody



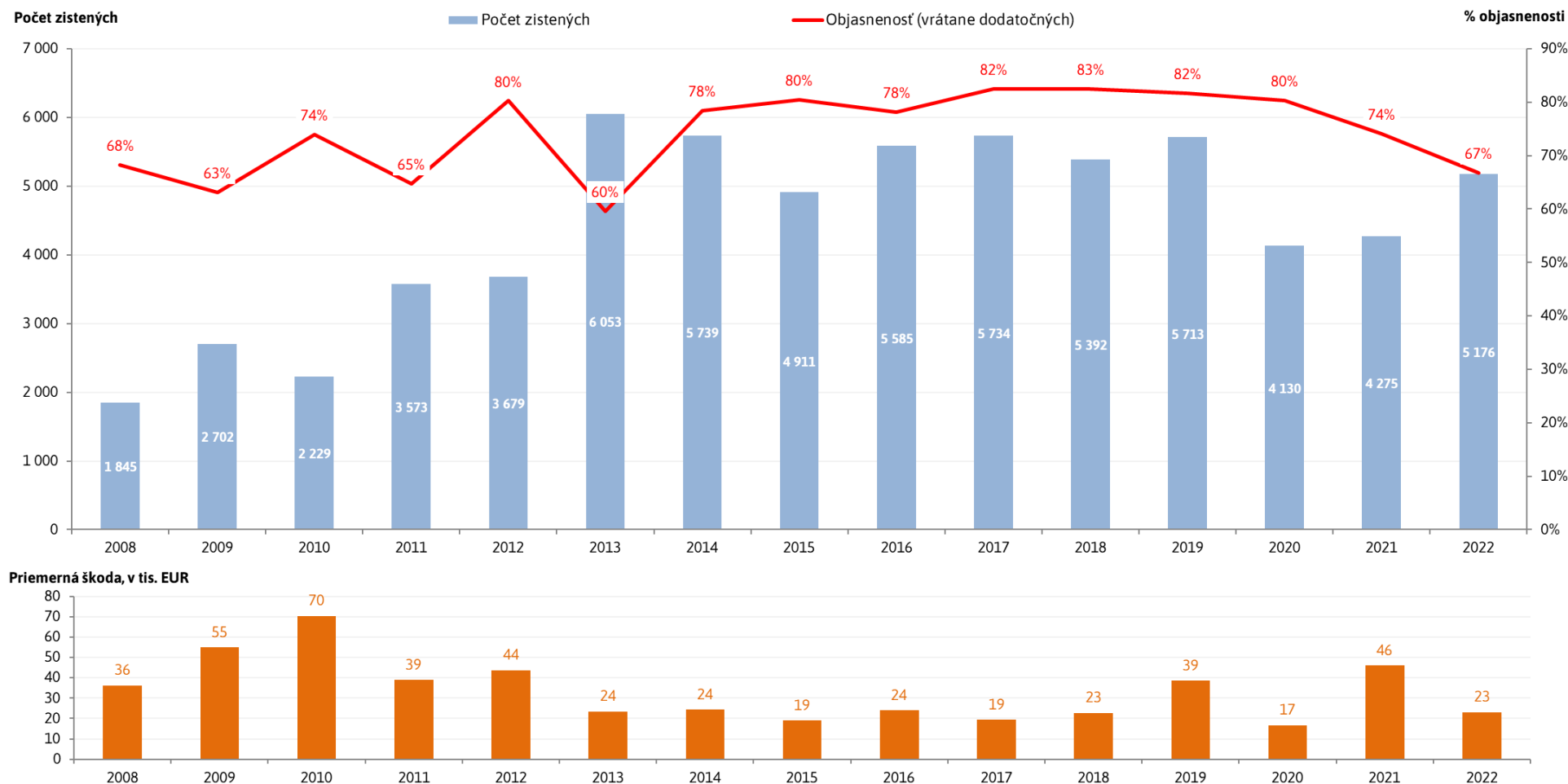
Vývoj počtu nových prípadov a objasnenosti trestného činu „subvenčný podvod (§ 225)“:



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)



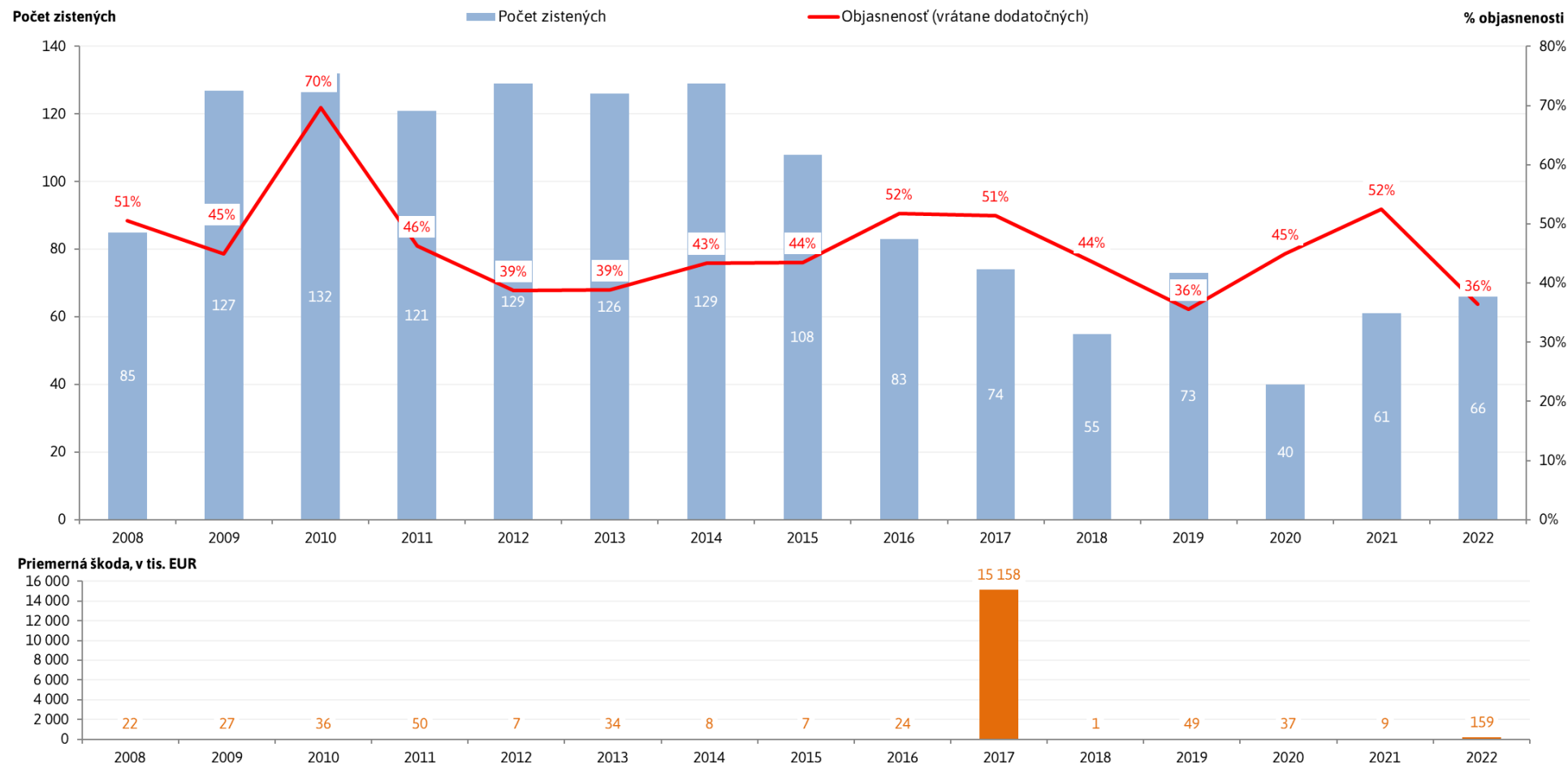
Vývoj trestného činu „legalizácie príjmu z trestnej činnosti (§ 233-234)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – vybrané trestné činy



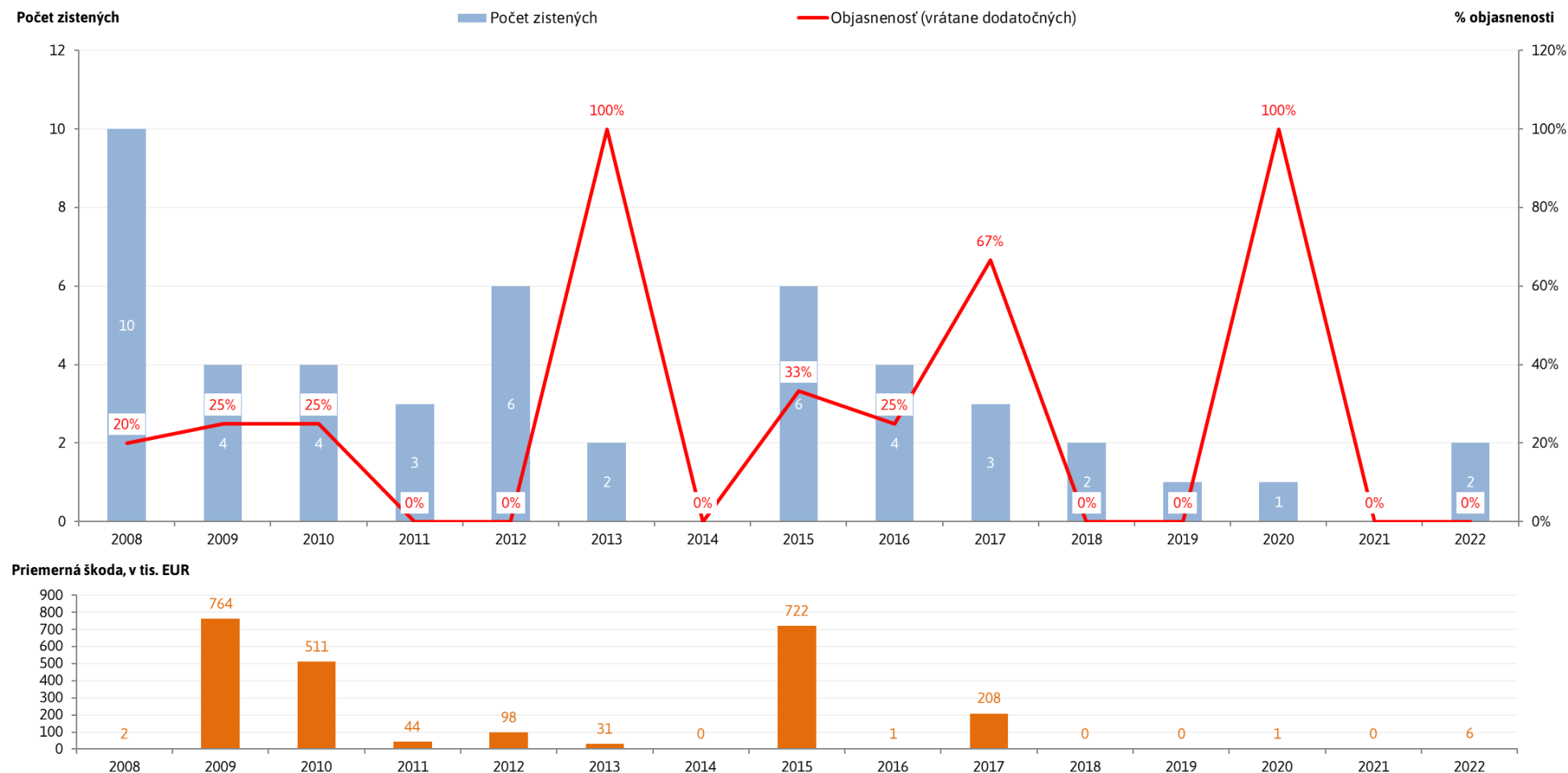
Vývoj trestného činu „skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie (§ 259-260)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – vybrané trestné činy



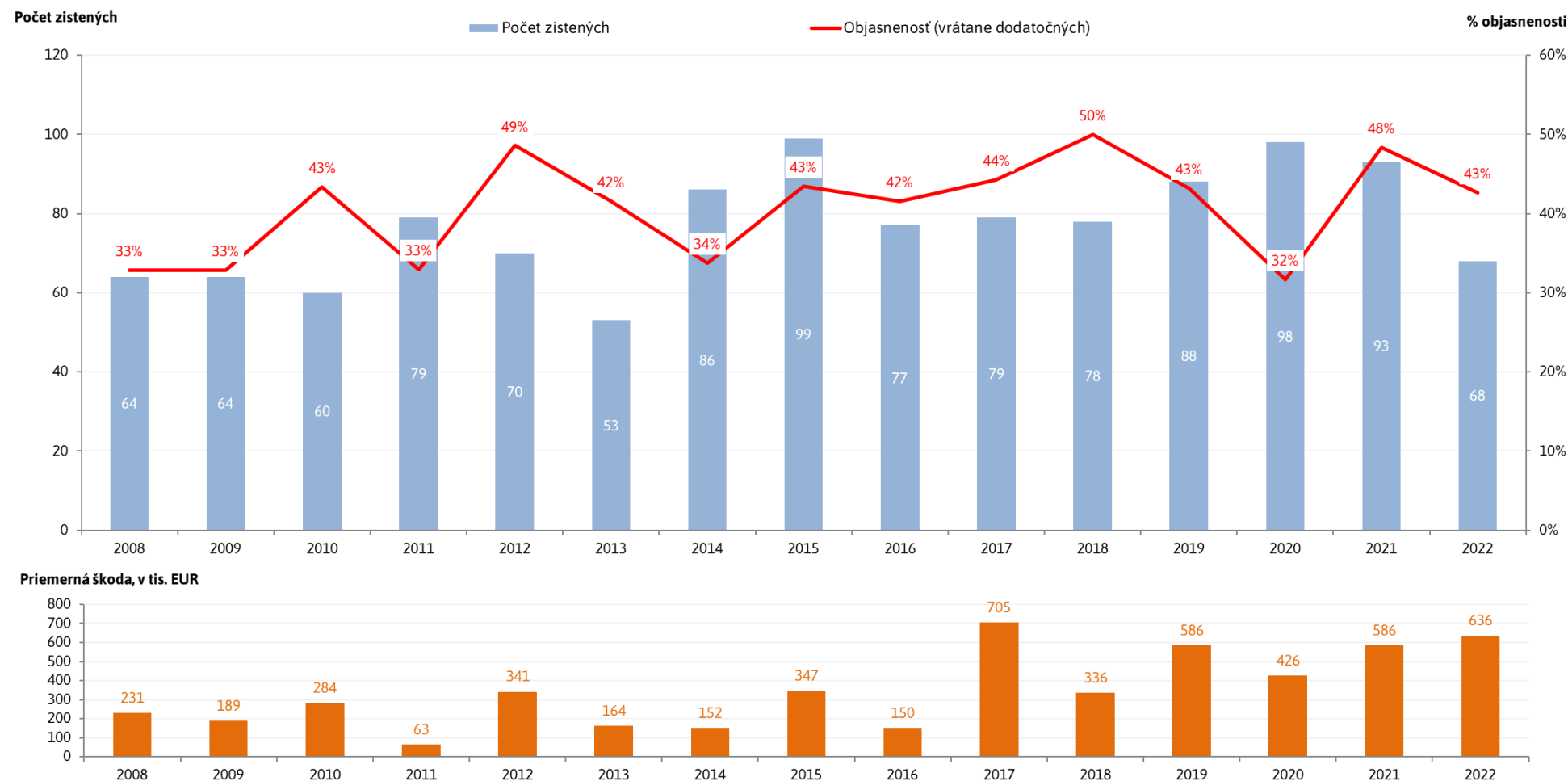
Vývoj trestného činu „zneužívanie informácií v obchodnom styku (§ 265)“:



Ekonomická kriminalita na Slovensku – vybrané trestné činy

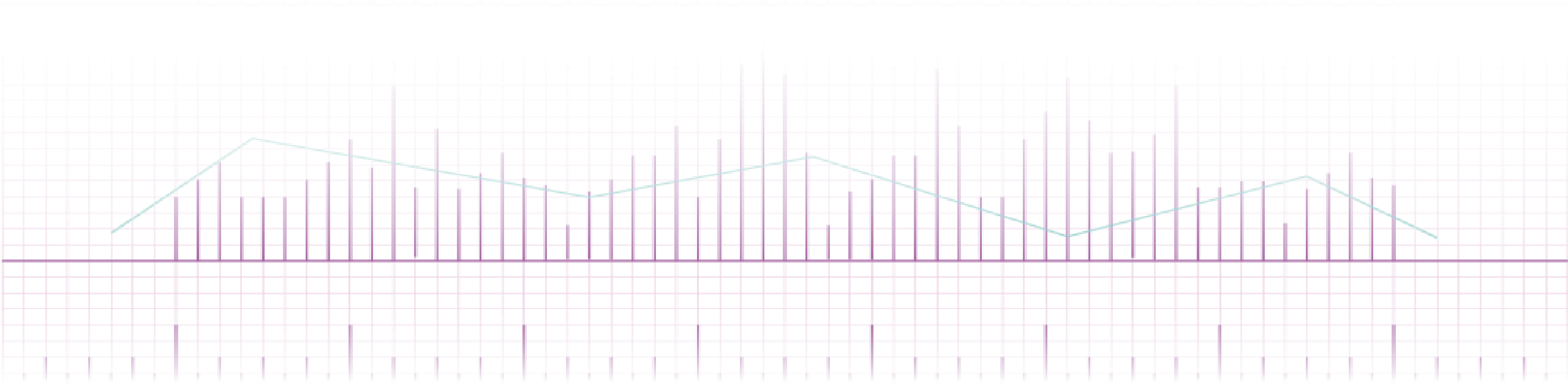


Vývoj trestného činu „porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku (§ 237-238)“:





O nás a obmedzenia



O nás



Surveillance je špecializovaná forenzná agentúra zameraná na vyšetrovanie sofistikovanej finančnej kriminality páchanej manažmentom a zamestnancami v segmente privátnych spoločností. Surveillance sa špecializuje výhradne na vyšetrovanie a prevenciu závažných manažérskych podvodov a tzv. kriminality bielych golierov v Českej a Slovenskej republike.

Forenzní špecialisti Surveillance majú desiatky rokov skúseností v oblasti vyšetrovania finančnej kriminality a sú členmi rešpektovaných organizácií Association of Certified Fraud Examiners, INSOL Europe, Council of International Investigators a Českého institutu interních auditorů.

Naše služby:

- Forenzné vyšetrovanie
- Forenzná podpora v insolvenčných konaniach
- Investigatívne preverovanie firiem a jednotlivcov
- Zaisťovanie a analýza elektronických dôkazov
- Vizualizácia podnikových dát
- Forenzná 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

www.surveillance.com





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

© 2023