

VLÁDNÍ PROTİKORUPČNÍ, KONCEPCE, AKČNÍ PLÁNY A STRATEGIE (VÝŇATKY)

- **Akční plán boje s korupcí na rok 2015**
- **Kapitola 3. Hospodárné nakládání s majetkem státu:** V průběhu roku 2015 připraví vládou určený rezort nebo rezorty návrh legislativního řešení problematiky **rozkrývání nejasné vlastnické struktury obchodních korporací** a zákazu státu obchodovat s těmito subjekty. Izolované řešení problematiky v zákoně o veřejných zakázkách není s ohledem na komplexnost problematiky považováno za vhodné. Věcné zadání, které schválí vláda, formuluje v 1. pololetí roku 2015 Rada. Vzhledem k provázanosti rozkrývání vlastnické struktury obchodních korporací s praním špinavých peněz lze využít zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů. V této souvislosti je nezbytné vyhodnotit i úzce související otázku anonymity svěrenských fondů, možnost tzv. blankoindosace (anonymizace) smlouvy dle občanského zákoníku a nedůsledné dodržování povinnosti zveřejňování účetní závěrky povinnými subjekty v případech, kdy jsou smluvní stranou veřejnoprávní korporace.
- **Vládní koncepce boje s korupcí pro léta 2015 - 2017**
- **Kapitola 2.1.3. Hospodárné nakládání s majetkem státu:** Prioritou je také oblast řešení vlastnické struktury dodavatelů. Bude předložen návrh zákona, který vedle akcí na majitele zajistí **transparentnost vlastnictví** i u společností s akciemi na jméno a umožní oprávněným státním orgánům zjistit majitele akcií společnosti po celou dobu její existence. Informace o vlastnické struktuře budou zpřístupněny veřejnosti s výjimkou zákonem stanovených omezení.
- **AKTUALIZACE STRATEGIE VLÁDY V BOJI S KORUPCÍ NA OBDOBÍ LET 2013 A 2014 – LISTOPAD 2013**
- **1.4. Rozkrývání konečných vlastníků**

Gestor: Ministerstvo pro místní rozvoj

Termín – indikátor plnění: **31. prosinec 2014** - předložit vládě novelu zákona o veřejných zakázkách a novelu koncesního zákona, které zajistí rozkrývání konečných vlastníků právnických osob, které jsou vybranými uchazeči o veřejnou zakázku či koncesi.

Protikorupční efekt: Dosažení vyšší míry transparentnosti právních vztahů, ve kterých na jedné straně je orgán veřejné moci a na druhé straně soukromoprávní subjekt ucházející se o veřejnou zakázku nebo koncesi.

Odůvodnění: **Dne 31. 5. 2013 byl ve Sbírce zákonů ČR vyhlášen zákon č. 134/2013 Sb., o některých opatřeních ke zvýšení transparentnosti akciových společností a o změně dalších zákonů.** Cílem této právní úpravy je transformace akciových společností s listinnými akciemi na majitele takovým způsobem, aby byl vždy identifikovatelný vlastník akciové společnosti. Přijetím zákona byl nastartován proces zrušení „anonymních akcií“. Problémem je skutečnost, že akcionář nemusí být vždy skutečným vlastníkem akciové společnosti, tedy ani příjemcem veřejných prostředků v rámci zadávání veřejných zakázek či koncesního řízení. Jeví se jako vhodné navrhnout právní úpravu, která by zakotvila informační povinnost všech právnických osob vstupujících do vytypovaných vztahů (veřejné zakázky a koncesní řízení) s orgány veřejné moci rozkrývat své konečné vlastníky. Při určování, kdo je konečným (tzv. ultimátním) vlastníkem, lze vycházet z již dnes užívaných standardů AML, které jsou v praxi známé a zakotvené v zákoně č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu. Úkol vyplývá z usnesení vlády ze dne 5. prosince 2012 č. 892.

Odůvodnění aktualizace:

1) MMR počítá s tím, že problematika rozkrývání konečných vlastníků právnických osob, které jsou vybranými uchazeči o veřejnou zakázku či koncesi, bude vyřešena při transpozici nových zadávacích směrnic EU, k jejichž přijetí má dojít dle vyjádření institucí EU ve velmi blízké budoucnosti. Jelikož je však třeba vyčkat na vydání příslušné směrnice, požaduje se prodloužení termínu.

2) V odůvodnění je třeba promítnout skutečnost, že již byl přijat zákon č. 134/2013 Sb.

- **OD KORUPCE K INTEGRITĚ - STRATEGIE VLÁDY V BOJI S KORUPCÍ NA OBDOBÍ LET 2013 a 2014 (schválená usnesením vlády ze dne 16. ledna 2013 č. 39 ve znění usnesení vlády ze dne 22. května 2013 č. 381)**

- 4) b) Zvážit přijetí ustanovení výslovně zakazující představenstvu (nebo obdobnému orgánu podniku) uzavírat smlouvy mimo režim zákona o veřejných zakázkách s obchodními společnostmi s neznámou „vlastnickou“ strukturou (akciové společnosti s listinnými akciemi na majitele, offshorové společnosti), které nejsou schopny doložit seznam svých akcionářů nebo společníků až na úroveň jednotlivých fyzických osob. Zákaz by mohl být buď úplný, nebo by z něj byla možná písemně odůvodněná výjimka, za kterou by neslo odpovědnost představenstvo nebo obdobný orgán podniku. Stejný zákaz by se mohl týkat také vyhlásování veřejných obchodních soutěží, kterých by se neměly mít možnost zúčastnit obchodní společnosti s neznámou „vlastnickou“ strukturou. Obdobný zákaz by měl dopadat také na subdodavatele společností, s nimiž podnik uzavírá smlouvy. Tím by byly pokryty prakticky všechny smluvní vztahy, do nichž podnik vstupuje, což by mohlo znemožnit profitovat ze smluv s podnikem neznámým osobám a znemožněno by tak mohlo být i obcházení zákona o střetu zájmů.

- 4.2. Dostupnost informací o vlastnických strukturách právnických osob

4.2.1. Poskytování informací o vlastnických strukturách právnických osob orgánům činným v trestním řízení

Gestor: Ministerstvo spravedlnosti, Ministerstvo vnitra, spolugestor: Ministerstvo financí

Termín – indikátor plnění: 30. září 2013 – předložit vládě analýzu s případnými legislativními návrhy možností, jak získávat informace o vlastnických strukturách právnických osob orgány činnými v trestním řízení.

Protikorupční efekt: Zlepšení možností postihnout organizovaný zločin páchaný prostřednictvím netransparentních struktur právnických osob.

Odůvodnění: Orgány činné v trestním řízení se setkávají se skutečností, že nemají dostatečné prostředky k získávání informací o vlastnických strukturách právnických osob. Prostřednictvím těchto struktur pak dochází ke generování hodnot (majetku), který je následně využíván ke korupčnímu jednání, případně je následně legalizován. Cílem by mělo být detekovat problémy, které se v praxi vyskytují, analyzovat stávající možnosti orgánů činných v trestním řízení a případně navrhnout legislativní řešení, které by orgánům činným v trestním řízení umožnilo efektivně postupovat.