

OPČ

operatívno-pátracia činnosť

OPČ - § 30 Zákona č. 652/2004 Z.z.

Je systém spravidla utajených spravodajských opatrení vykonávaných finančnou správou na účely predchádzania, zamedzovania, odhaľovania a dokumentovania trestnej činnosti a zaisťovania jej páchatel'ov, zabezpečovania ochrany určených osôb, zabezpečovania ochrany strážených objektov, technicky chránených objektov a vypátrania osôb a vecí.

Vykonávajú ju určení colníci Finančného riaditeľ'stva a Kriminálneho úradu finančnej správy, ktorí sú na tento účel oprávnení využiť aj služobného psa na pachové práce.

Legislatíva

Zákony

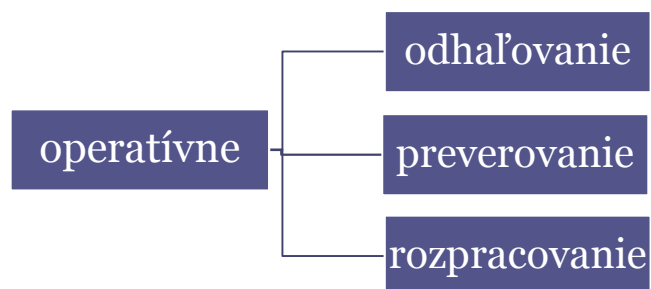
- Zákon č. 199/2004 Z.z. Colný zákon a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon č. 652/2004 Z.z. o orgánoch štátnej správy v colníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, posledná novelizovaná účinnosť od 1.1.2013
- Zákon č. 333/2011 Z.z. o orgánoch štátnej správy v oblasti daní, poplatkov a colníctva a jeho doplňujúci zákon č. 441/2012 Z.z., posledná novelizovaná účinnosť od 1.1.2013
- Zákon č. 222/2004 Z.z. o dani z pridanej hodnoty a o zmene a doplnení niektorých zákonov

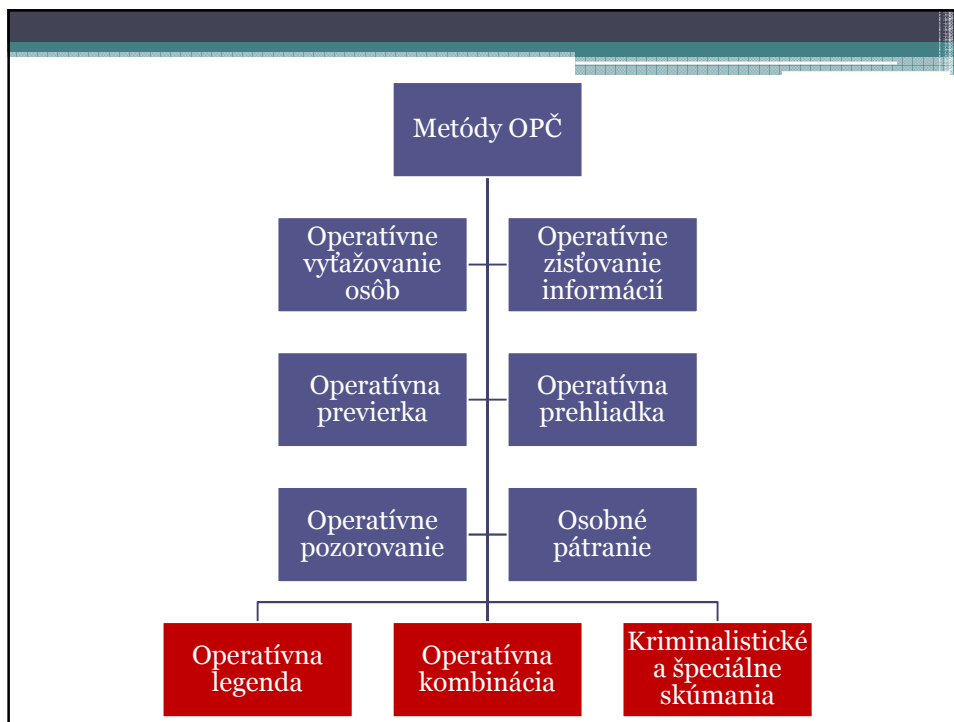
- Zákon č. 166/2003 Z.z. o ochrane pred neoprávneným odpočúvaním
- Zákon č. 215/2004 Z.z. o ochrane utajovaných skutočností a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon č. 300/2005 Z.z. Trestný zákon
- Zákon č. 301/2005 Z.z. Trestný poriadok
- Zákony o SPD (lieh, tabak, pivo, víno, minerálne oleje)

Interné predpisy KÚFS:

- Postup pri vykonávaní OPČ špecializovanými útvarmi colnej správy [Nariadenie GR CR SR č. 88/2007](#)
- Sledovanie osôb a vecí [Nariadenie GR CR SR č. 89/2007](#)
- Osobitné finančné prostriedky [Nariadenie GR CR SR č. 26/2005](#)
- Blokovanie osôb [Nariadenie GR CR SR č. 28/2005](#)
- Nástrahová a zabezpečovacia technika [Nariadenie R CKÚ č. 12/2007](#)
- Vyhradené evidenčné čísla [Nariadenie R CKÚ č. 20/2007](#)

Formy OPČ:





Prostriedky OPČ:

- sledovanie osôb a vecí
- cezhraničné sledovanie osôb podľa medzinárodnej zmluvy
- kontrolovaná dodávka
- nástrahová a zabezpečovacia technika
- využívanie osoby konajúcej v prospech colnej správy (informátor)
- krycie doklady

Kompetencie KÚFS pri výkone OPČ a vyšetrovania:

Hlavne :

§ 5 ods.3 písm. h) *Zákona č.333/2011 Z.z.* : plní a zabezpečuje úlohy v oblasti **odhaľovania** trestných činov spáchaných v súvislosti s porušením daňových predpisov v oblasti **DPH** a **SPD** alebo colných predpisov a zisťovania ich páchatel'ov

§ 5 ods.3 písm. i) *Zákona č. 333/2011 Z.z.*: plní a zabezpečuje úlohy v oblasti **vyšetrovania** trestných činov spáchaných v súvislosti s porušením daňových predpisov v oblasti **DPH pri dovoze** a **SPD** alebo colných predpisov a zisťovania ich páchatel'ov

§ 20 *Zákona 652/2004 Z.z.*: oprávnenie na **prehliadku osoby**

§ 21 *Zákona 652/2004 Z.z.*: oprávnenie na **zaistenie osoby**

§ 21 a *Zákona 652/2004 Z.z.*: oprávnenie na odoberanie **daktyloskopických odtlačkov**

§ 22 *Zákona 652/2004 Z.z.*: oprávnenie na **zaistenie veci**

§ 27 *Zákona 652/2004 Z.z.*: oprávnenie na **prekonanie odporu** alebo utvorenej prekážky

§ 29 *Zákona 652/2004 Z.z.*: oprávnenie používať **informačno-technické prostriedky**

§ 30 až 31a *Zákona 652/2004 Z.z.*: **OPČ**

§ 85 *Zákona č. 301/2005 Z.z.* *Trestný poriadok*: zadržanie a obmedzenie osobnej slobody podozrivej osoby

§ 99 – § 107 *Zákona č. 301/2005 Z.z.* *Trestný poriadok*: domová a osobná prehliadka, prehliadka iných priestorov a pozemkov, vstup do obydlia, iných priestorov a pozemkov a na pozemky

§ 113 *Zákona č. 301/2005 Z.z.* *Trestný poriadok* : sledovanie osôb a vecí

§ 114 *Zákona č. 301/2005 Z.z.* *Trestný poriadok*: vyhotovovanie obrazových, zvukových alebo obrazovo-zvukových záznamov

§ 115 *Zákona č. 301/2005 Z.z.* *Trestný poriadok* : odpočúvanie a záznam telekomunikačnej prevádzky

Úsek vyšetřovania:

- Vyšetřovateľ finančnej správy vo vyšetřovaní
- Poverený pracovník finančnej správy v skrátrenom vyšetřovaní