## Для заказа доставки данной работы воспользуйтесь поиском на сайте по ссылке: <http://www.mydisser.com/search.html>

КИЇВСЬКА ДЕРЖАВНА АКАДЕМІЯ ВОДНОГО ТРАНСПОРТУ

ІМ. ГЕТЬМАНА ПЕТРА КОНАШЕВИЧА–САГАЙДАЧНОГО

# На правах рукопису

**Михайлов Олексій Олексійович**

## УДК 343.22

**ЮРИДИЧНА ОСОБА ЯК СУБ’ЄКТ ЗЛОЧИНУ:**

**ІНОЗЕМНИЙ ДОСВІД ТА ПЕРСПЕКТИВИ**

**ЙОГО ЗАСТОСУВАННЯ В УКРАЇНІ**

**12.00.08. – кримінальне право та кримінологія;**

**кримінально-виконавче право**

**Дисертація на здобуття наукового ступеня кандидата**

**юридичних наук**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Науковий керівник** |
|  | **кандидат юридичних наук** |
|  | **Коваль О.А.** |

КИЇВ – 2008

|  |  |
| --- | --- |
| **ВСТУП** | **4-13** |
| **РОЗДІЛ І. ЗАГАЛЬНОТЕОРЕТИЧНІ АСПЕКТИ БАЧЕННЯ ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ В ЯКОСТІ СУБ’ЄКТУ ЗЛОЧИНУ** |
|  |  |
| 1.1. Історичний розвиток інституту кримінальної відповідальності юридичних осіб  | **14-22** |
| 1.2. Дискусія про можливість визнання юридичної особи суб’єктом злочину | **23-39** |
| 1.3. Теорії сутності юридичної особи та їх втілення в правову регламентацію охоронних правовідносин | **40-55** |
| Висновки до РОЗДІЛУ І | **56-57** |
|  |  |
| **РОЗДІЛ ІІ. ІНОЗЕМНИЙ ДОСВІД ПРИТЯГНЕННЯ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ ДО КРИМІНАЛЬНОЇ ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ** |
|  |  |
| 2.1. Основні риси інституту кримінальної відповідальності юридичних осіб в іноземних країнах | **58-87** |
| 2.2. Застосування механізмів кримінальної відповідальності юридичних осіб на міжнародному рівні | **88-92** |
| 2.3. Система і види кримінальних покарань, що можуть бути застосовані до юридичних осіб за кордоном | **93-100** |
|  |  |
| 2.4. Теорії інституту кримінальної відповідальності юридичних осіб в іноземних країнах | **101-106** |
| Висновки до РОЗДІЛУ ІІ | **107-111** |
|  |  |
| **РОЗДІЛ ІІІ. КОНЦЕПЦІЯ ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ ЯК СУБ’ЄКТА ЗЛОЧИНУ ТА МОЖЛИВІСТЬ ЇЇ РЕАЛІЗАЦІЇ В УКРАЇНІ** |
|  |  |
| 3.1. Підстави та умови притягнення юридичних осіб до кримінальної відповідальності та шляхи вдосконалення кримінального законодавства України | **112-128** |
| 3.2. Діяння юридичних осіб, що можуть визнаватися злочинами | **129-136** |
| 3.3. Система і види кримінальних покарань юридичних осіб | **137-154** |
| Висновки до РОЗДІЛУ ІІІ | **155-158** |
|  |  |
| **ВИСНОВКИ** | **159-171** |
| **СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ** | **172-190** |
|  |
|  |

**ВСТУП**

**Актуальність теми.** Останнім часом можна спостерігати помітні загальносвітові тенденції активізації діяльності держав у сфері проблематики притягнення юридичних осіб до кримінальної відповідальності. У 1978 році Європейський комітет з питань злочинності Ради Європи рекомендував парламентам країн-членів Ради визнати юридичних осіб суб’єктами кримінальної відповідальності. У 1985 році ця рекомендація була підтверджена Сьомим Конгресом ООН з попередження злочинності та поводження з правопорушниками. Сучасна Україна прагне інтеграції до світового співтовариства, тому необхідно забезпечити належне наукове дослідження потенційної проблематики майбутнього.

Докорінні зміни суспільних відносин викликані переходом до нової моделі економіки дозволяють вести мову про суттєве підвищення ролі юридичних осіб недержавної форми власності в житті суспільства і держави. Фактично юридичні особи зараз є найбільш потужними суб’єктами в сфері економіки і мають змогу широкого впливу на суспільні відносини, на жаль, не лише в позитивному аспекті.

Факти скоєння правопорушень юридичними особами, як суб'єктами права в цілому, в умовах сучасності є непоодинокими явищами (наприклад, цивільні делікти, адміністративні правопорушення тощо). Проте, відповідальність юридичних осіб в законодавстві, як самостійний інститут, розроблена не повною мірою. Так, в чинному адміністративному законодавстві є два підходи до рішення питання про проступки юридичної особи. В одному випадку, юридична відповідальність передбачена (наприклад, в антимонопольному законодавстві). В інших випадках, згадка про можливість відповідальності юридичних осіб відсутня.

Проблематика визнання юридичних осіб суб’єктами кримінальних правопорушень виникла в теорії кримінального права у зв'язку з їх необґрунтованою безкарністю за злочини, що несуть високий рівень суспільної небезпеки. Адже законодавець, сформувавши достатньо струнку систему юридичної відповідальності вказаних осіб, відмовився від застосування найсуворішого і найбільш ефективного її виду - кримінальної відповідальності.

В теорії кримінального права на даний момент відсутня єдина точка зору на можливість використання такого інституту в Україні. Хоча зазначена проблематика широко висвітлюється в науковій літературі, проте вчені-представники кримінального, цивільного та адміністративного права й досі не в змозі виробити теоретичну конструкцію, яка б зняла вказані протиріччя.

Деякі аспекти кримінальної відповідальності юридичних осіб були висвітлені в працях С.Г. Келіної, О.В. Наумова, О.С. Нікіфорова, Н.Ф. Кузнецової, Є.Є. Дементьєва, Н.Є. Крилової. Наукові дослідження зазначених вчених є великим внеском до теорії кримінального права, однак не повністю вичерпали всі суттєві питання вказаної проблематики.

Вищезазначене дозволяє говорити про високу актуальність обраної теми дисертаційного дослідження.

**Зв’язок роботи з науковими програмами, планами, темами.**

Дисертація є самостійною, завершеною науково-дослідною роботою, що виконана відповідно до «Пріоритетних напрямків розвитку науки України на 2005-2010 рр.», які рекомендовані відділенням кримінально-правових наук (затверджених загальними зборами Академії правових наук України від 09.04.2004); положень щодо розробки теоретичних проблем розвитку вітчизняного законодавства і наукового забезпечення законодавчого процесу в Україні, затверджених постановою Президії Національної академії наук України №272 від 5 листопада 2003 року. Тему дисертації затверджено Вченою радою Київської державної академії водного транспорту ім. гетьмана Петра Конашевича – Сагайдачного, протокол № 9 від 11.04.2007 року.

**Мета і задачі дослідження.** Метою дисертаційного дослідження є:

* обґрунтування доцільності та можливості притягнення до кримінальної відповідальності юридичних осіб;
* аналіз правових наслідків закріплення кримінальної відповідальності юридичних осіб у вітчизняному законодавстві для інших інститутів кримінального права;
* внесення пропозицій щодо змін в Кримінальний кодекс України.

Реалізація означеної мети зумовила постановку ряду завдань:

* на основі аналізу дискусії щодо можливості й доцільності визнання юридичних осіб суб’єктами кримінальних правопорушень обґрунтувати необхідність запровадження такого інституту в національному законодавстві України;
* проаналізувати генезис визнання юридичних осіб суб’єктами кримінальної відповідальності: історія виникнення проблеми та підходи до її вирішення;
* критично оцінити іноземний досвід щодо втілення в законодавстві кримінальної відповідальності юридичних осіб та розглянути можливості його використання в Україні;
* сформулювати підстави і умови притягнення юридичних осіб до кримінальної відповідальності;
* запропонувати види кримінальних покарань, що можуть бути застосовані до юридичних осіб та сформувати їх систему;
* сформулювати рекомендації щодо вдосконалення кримінального законодавства України.

**Об’єктом** є юридичні особи, як суб’єкти злочину.

**Предметом** є законодавство зарубіжних країн і норми міжнародного права в частині регулювання кримінальної відповідальності юридичних осіб; вітчизняне і радянське адміністративне, цивільне і кримінальне законодавство; теоретичні розробки українських і зарубіжних вчених по проблемах поняття юридичної особи, її юридичної, зокрема кримінальної, відповідальності, підставам і умовам такої відповідальності та іншим питанням, що мають відношення до теми дослідження.

**Методологічну основу** дисертаційного дослідження становить система як загально-філософських, загальнонаукових, так і спеціальних методів пізнання. У процесі розроблення проблеми використовувалися різноманітні методи наукового пізнання, серед яких слід назвати такі як:

* діалектичний та метафізичний (використовувався при формулюванні вихідних понять, що стосуються предмета дослідження);
* історико-правовий (використовувався при дослідженні ґенези кримінальної відповідальності юридичних осіб в світі);
* порівняльно-правовий (використовувався, зокрема, при дослідженні іноземного правового досвіду);
* формально-логічні методи (їх використання дозволило отримати нові теоретичні знання про найважливіші аспекти кримінальної відповідальності юридичних осіб);
* системно-структурний (використовувався при формуванні системи кримінальних покарань, що можуть бути застосовані до юридичних осіб в умовах сучасної України).

**Теоретичною базою** дисертаційного дослідження виступили монографії, підручники, статті (див. список використаної літератури); нормативною базою - Конституція України, чинне законодавство, нормативно-правові договори ратифіковані Україною. Висновки та положення, які містяться у дисертації, спираються на сучасні досягнення загальної теорії кримінального права, на здобутки інших юридичних наук, а також на результат аналізу світової юридичної науки та практики.

**Наукова новизна** одержаних результатів полягає в тому, що дисертаційне дослідження за характером та змістом розглянутих питань є першою в Україні спробою на теоретичному рівні розглянути юридичну особу як суб’єкта злочину та перспективи втілення цього інституту в правову регламентацію суспільних відносин в Україні.

У результаті проведеного дисертаційного дослідження запропонована авторська концепція бачення юридичної особи як суб’єкта злочину. Найбільш значущими результатами дослідження, які визначають новизну та особистий внесок автора в розробку даної проблеми є:

1. Обґрунтовано необхідність внесення змін до кримінального законодавства України щодо визнання юридичних осіб спеціальними суб’єктами злочину.

2. Пропонується вважати підставою для притягнення юридичних осіб до кримінальної відповідальності скоєння в інтересах юридичної особи її працівником (працівниками) винного діяння, що заподіяло шкоду або створило загрозу заподіяння шкоди, яке передбачене кримінальним законом.

3. До загальних умов визнання юридичної особи суб’єктом злочину пропонується віднести: наявність в юридичної особи всіх необхідних ознак, які передбачені цивільним законодавством та належна державна реєстрація в установленому законом порядку. Виключення становлять держава в цілому, державні органи, органи місцевого самоврядування та юридичні особи, які здійснюють окремі делеговані державою повноваження.

4. Запропонована думка, що юридичні особи несуть кримінальну відповідальність сумісно з фізичними особами за умов скоєння її працівником (працівниками) діяння, що містить склад злочину, передбаченого ст.ст. 131, 161, 173, 175-177, 202, 204, 206-209№, 212, 212№, 220, 222, 223, 225, 227-229, 231, 232№, 236-245, 247, 250, 253, 254, 270-276, 282, 286-288, 326, 327, 334, 361, 361№, 363№, 382, 388, 441 Кримінального кодексу України.

5. Обґрунтовується точка зору, що юридична особа підлягає кримінальній відповідальності самостійно (за відсутності винних в скоєнні злочину фізичних осіб) за умови спричинення значної шкоди суспільним відносинам, що охороняються кримінальним законом, якщо така шкода була спричинена внаслідок підприємницької діяльності юридичної особи. У випадку самостійної кримінальної відповідальності юридичної особи, до неї можуть бути застосовані лише ст.ст. 173, 176, 177, 212, 212№, 220, 223, 225, 227, 229, 231, 232№, 236-245, 247, 250, 253, 254, 326 Кримінального кодексу України.

6. Юридична особа може бути визнана винною у скоєнні злочину, якщо буде встановлено, що в неї була можливість уникнути спричинення шкоди суспільним відносинам, які охороняються кримінальним законом, але юридичною особою не було вжито всіх можливих заходів для попередження такої шкоди.

7. Сформована система кримінальних покарань, які можуть бути застосовані до юридичних осіб:

* штраф;
* припинення діяльності юридичної особи або її структурного підрозділу на строк до 5 років;
* позбавлення права займатися певною діяльністю на строк до 5 років;
* судовий нагляд за діяльністю юридичної особи на строк до 3 років;
* ліквідація юридичної особи або її структурного підрозділу;
* конфіскація майна;
* публікація вироку суду в ЗМІ за рахунок юридичної особи.

**Практичне значення** одержаних результатів полягає в тому, що отримані в результаті дисертаційного дослідження висновки і пропозиції спрямовані на вдосконалення кримінально-правової охорони суспільних відносин з боку держави.

Сформульовані в дисертаційному дослідженні висновки можуть бути використані в наступних сферах:

* науково-дослідницька робота — для подальшої розробки відповідної проблематики в теорії кримінального права;
* правотворча робота — для вдосконалення національного кримінального законодавства України;
* навчальний процес — для підготовки відповідних розділів підручників та методичних рекомендацій, проведення семінарських занять з курсів кримінального права України, теоретичні проблеми кваліфікації злочинів тощо.
* матеріали дисертації також можуть бути використані для організаційного, методичного, інформаційного забезпечення правоохоронних органів державної влади.

**Апробація результатів дисертації.** Дисертація обговорювалася на засіданні кафедри кримінального права та процесу Київської державної академії водного транспорту ім. гетьмана Петра Конашевича – Сагайдачного та деякі результати дослідження були оприлюднені на щорічній Міжнародній науково-практичній конференції «Запорізькі правові читання», м. Запоріжжя, 17-18 травня 2007 року; IV Міжнародній науково-практичній конференції «Актуальні питання реформування правової системи України», м. Луцьк, 1-2 червня 2007 року.

Теоретичні аспекти роботи використовувались автором у процесі викладання курсу кримінального права України.

**Публікації.** Основні положення і результати дисертаційного дослідження знайшли відображення у 7 публікаціях, з них 5 – у наукових фахових виданнях, рекомендованих ВАК України і 2 – у збірниках тез науково-практичних конференцій.

**Структура дисертації** визначена специфікою теми, сформульованими метою та завданнями дослідження, логікою викладення матеріалу і висновками виконаної роботи. Дисертація складається із вступу, трьох розділів, котрі поділяються на 10 підрозділів, висновків, списку використаних джерел. Повний обсяг дисертаційного дослідження становить 190 сторінок, з яких обсяг основного тексту – 171 сторінка, список використаних джерел – 19 сторінок (212 найменувань).

**ВИСНОВКИ**

Пам’ятки права та історична наукова література свідчать про появу елементів кримінальної відповідальності юридичних осіб у XV-XVІ ст., практично одночасно в більшості європейських країн, що викликано бурхливим розвитком суспільних відносин і, відповідно, права. Необхідно відмітити, що у вітчизняному стародавньому законодавстві перші ідеї щодо можливості визнання певного колективу людей єдиним суб’єктом злочину з’являються ще в «Руській правді» XI-XII ст. Однак зазначені факти є скоріш виключеннями, а в цілому ж кримінальна відповідальність юридичних осіб не встановлювалася. У випадках здійснення суспільно небезпечних діянь за наказом корпорації кримінальне покарання могло бути застосоване тільки відносно фізичних осіб. Неможливість застосування кримінального законодавства до юридичних осіб пояснювалась різноманітними теоретичними ускладненнями.

З середини ХІХ ст. ідея визнання юридичної особи суб’єктом злочину набуває найбільшого розвитку та поширення в межах англо-американської правової системи, що пов’язано з особливостями правового регулювання в таких державах. При цьому необхідно зауважити фактичну відсутність теоретичних розробок з даної проблематики. Тобто, в даному випадку, практика йшла попереду теорії.

На даний момент кримінальна відповідальність юридичних осіб встановлена в таких країнах, як Англія, США, Канада, Шотландія, Ірландія, Люксембург, Данія, Германія, Швеція, Нідерланди, Португалія, Франція, Фінляндія, КНР.

Традиційно вважається, що юридичні особи не підлягають кримінальній відповідальності внаслідок складності або навіть неможливості визначення вини такої особи у скоєнні кримінального правопорушення, відсутності науково обґрунтованої системи кримінальних покарань юридичних осіб тощо. Також відмічається, що кримінальна відповідальність юридичних осіб не відповідає принципу особистої винної відповідальності і принципу індивідуалізації юридичної відповідальності і покарання.

Прихильники протилежної точки зору вважають, що об'єктивацію воля знаходить лише в цілеспрямованих діях (бездіяльності), тобто вчинок особи (як фізичної, так і юридичною) є єдиною формою, в якій воля може знайти свій об'єктивний вираз. Зазначається, що принцип індивідуалізації покарання ставить проблему лише технічного характеру, тобто проблему розподілу тягаря кримінальної відповідальності, оскільки така відповідальність юридичних осіб не виключає притягнення до неї і фізичних осіб.

При цьому, визнання юридичних осіб суб’єктами кримінальних правопорушень в найбільш вразливих сферах суспільних відносин створить умови для швидкої та невідворотної відповідальності за екологічні, деякі економічні, комп'ютерні та інші злочинні діяння, тоді як практика демонструє, оскільки відповідно до чинного законодавства більша частина таких діянь належить до адміністративних правопорушень і де-факто залишається без покарання.

На нашу думку, труднощі в реалізації будь-якої новели права неминучі, але при попередній науковій розробці переборні.

Вперше ми зустрічаємо категорію юридичної особи в Стародавньому Римі. Незважаючи на те, що римські юристи не розробили самого поняття юридичної особи (тому що суспільні відносини, на основі яких виникають юридичні особи, у римському житті були розвинені слабко), проте вони виявляли ознаки колективних утворень (universitas).

Одне з перших визначень юридичної особи було запропоновано в 1245 році Римським папою Інокентієм IV: корпорація як така, є безтілесною та уявною істотою, юридичним поняттям, що не співпадає з поняттям пов'язаних з нею осіб і, як істота безтілесна, вона не має власної волі і не може діяти сама, а лише через своїх членів.

Саме звідси бере початок учення під назвою «теорія уособлення» або «теорія фікцій», розроблена пізніше, в середині XIX ст. Її сутність полягає в тому, що з одного боку, волею, свідомістю, тобто властивостями суб'єкта права, володіє лише людина. З іншого боку, життя дає численні приклади того, як майнові права належать не окремій людині, а союзу людей, корпорації. Тому законодавець визнає за цією корпорацією властивості суб'єкта права. При цьому він розуміє, що корпорація особою бути не може, тобто удається до фікції. Теорія фікцій сьогодні найбільш поширена в судовій практиці США.

Створена на початку XX століття французьким ученим М. Планіолем «теорія колективної власності» заперечувала існування юридичних осіб в принципі, пропонуючи замінити її на позитивне поняття, яким може бути лише колективна власність.

Як наслідок критики «теорії фікцій» виникає «органічна теорія» за ідеями якої юридичні особи наділяються якостями, які властиві лише фізичним особам (тілесність, духовність). Звідси випливає, що юридична особа зовсім не фікція, а дійсний, реально існуючий суб'єкт; вона такий же суб'єкт права, як і фізична особа, а не лише подібна їй. Згодом ця теорія була розвинена в межах так званої «реалістичної теорії» сутність якої полягає в тому, що людський колектив для перетворення на самостійну особу, відмінну від суми індивідів, котрі його складають, потребує певних вольових та юридичних властивостей.

Деякі вчені вважають юридичну особу не живою істотою, а нормативною, тобто створену правовою нормою. На цій основі на початку XX ст. в США з'явилася «теорія природної особи» (natural entity), яка розглядала корпорацію як утворення, створене не силою державної влади, а в результаті приватної ініціативи.

Вітчизняна наука в радянський період свого розвитку також розробила декілька концепцій про сутність юридичної особи. Але необхідно зауважити, що більшість таких теорій були адаптовані під соціалістичний державний лад, з єдиним власником підприємств – державою.

На даний момент в теорії права відсутнє єдине розуміння юридичної особи, хоча законодавство доволі чітко визначає всі необхідні ознаки цього інституту. Підводячи деякі підсумки, можна сказати, що категорія юридичної особи – це складне правове явище, яке з'явилося як форма задоволення суспільної потреби в механізмі централізації капіталів і схильне до корінних змін відповідно до рівня розвитку суспільства. Ми пропонуємо визначити юридичну особу як колектив з організаційно забезпеченою єдністю волі, який створюється з певною тривалою метою, для досягнення якої має володіти відокремленим майном, виступати в правових відносинах від власного імені і самостійно нести майнову відповідальність.

Історично першими від теоретичних проблем при притягненні юридичних осіб до кримінальної відповідальності відмовилися англо-американські національні правові системи. Хоча аналіз відповідних прецедентів демонструє, що законодавці даних країн просто «закрили очі» на теоретичні недоліки і вразливі місця, пов'язані із притягненням юридичних осіб до кримінальної відповідальності.

Найбільшу цікавість представляє законодавча конструкція кримінальної відповідальності юридичних осіб, яка розгорнуто втілена в розробленому Інститутом американського права Зразковому Кримінальному Кодексі США. Даний нормативний документ має рекомендаційний характер і використовується як зразок для ухвалення кримінальних кодексів окремих штатів.

Можна дійти висновку, що в країнах сім’ї загального права юридичні особи можуть нести відповідальність як самостійно, так і за дії своїх представників, якщо ті діяли в межах своїх повноважень за трудовим договором («в межах своєї посади») і мали намір принести користь юридичній особі, хоча цей мотив міг поєднуватися з іншими спонукальними мотивами. Сам факт отримання вигоди корпорацією не є обов'язковим.

Країни континентальної Європи, в кримінальних кодексах яких був закріплений класичний принцип особистої винної відповідальності, з більшою обережністю поставилися до ідеї встановлення кримінальної відповідальності для юридичних осіб, хоча ще в 1929 р. Міжнародний Конгрес з кримінальних права, що відбувся в Бухаресті, висловився за введення такої відповідальності.

І, слід констатувати, що в законодавстві багатьох країн Європи на сьогоднішній день намічається тенденція введення інституту кримінальної корпоративної відповідальності, а іноді і його розширення, з метою отримання найбільш потужного важеля впливу на тих юридичних осіб, службовці яких під час виконання своїх професійних обов'язків здійснюють злочини з метою отримання якої-небудь вигоди для організації.

Першими актами міжнародного рівня, які фактично створили прецедент застосування кримінального закону до колективних суб’єктів є рішення Міжнародного трибуналу, який в ході Нюрнберзького процесу над нацистськими злочинцями визнав, що держава та її організації можуть бути суб'єктами міжнародних злочинів.

У 1978 р. Європейський комітет з проблем злочинності Ради Європи рекомендував визнавати юридичних осіб відповідальними за екологічні злочини.

Наступним етапом можна вважати рекомендацію Комітету міністрів країн – членів Ради Європи з відповідальності підприємств – юридичних осіб за правопорушення, скоєні в ході ведення ними господарської діяльності від 20 грудня 1988 р., розроблена комітетом експертів в області кримінальної відповідальності корпоративних одиниць за рішенням Європейського Комітету з кримінальних проблем, і Меморандум з коментарями до цієї Рекомендації. У 1985 р. ця рекомендація була підтверджена Сьомим конгресом ООН з попередження злочинності і поводження з правопорушниками. У кримінальних кодексах європейських країн, що сприйняли ідею кримінальної відповідальності юридичних осіб, все це зроблено з різним ступенем деталізації.

Нові підходи в боротьбі з організованою злочинністю визначені в Конвенції ООН проти транснаціональної організованої злочинності, прийнятої в Палермо в грудні 2000 року. Україна в числі 128 держав світу підписала дану Конвенцію і три Протоколи до неї: про попередження і припинення торгівлі людьми, особливо жінками і дітьми, в цілях сексуальної експлуатації; проти незаконного ввезення мігрантів по суші, морю і повітрю; проти незаконного виготовлення і обороту вогнепальної зброї, її складових частин і компонентів, а також боєприпасів до них.

При цьому даний міжнародний акт прямо допускає і рекомендує країнам-учасницям введення кримінальної відповідальності юридичних осіб.

Аналіз відповідного кримінального законодавства дозволяє зробити висновки про розповсюдженість саме економічних важелів впливу, що використовуються в якості покарань для юридичних осіб. Найбільш поширена кримінальна санкція для юридичних осіб – штраф. Слід зазначити, що залежно від сфери застосування штрафів, що зазвичай накладаються на юридичних осіб, розрізняють різні цілі і методи обчислення суми штрафу, для того, щоб він був і справедливим, і ефективним. Крім цього, до групи економічних санкцій належать: позбавлення наданих пільг, яка може включати, наприклад, позбавлення субсидій або податкових пільг і такий вид кримінального покарання, як повна конфіскація майна, – міра, що є видом «колективної смертної кари».

Значний теоретичний інтерес представляє така група санкцій, як обмеження підприємницької свободи, до яких частіше стали удаватися національні законодавці і суди. Мета такого покарання - прямо або опосередковано вплинути на поведінку юридичної особи через введення обмежень.

Аналіз наукової літератури з даної тематики дозволяє зробити висновок про відсутність на даний момент єдиної загальновизнаної концепції. Існує два основних підходи до вирішення цієї проблематики. Наприклад, у США теоретичною підставою кримінальної відповідальності юридичних осіб (корпорацій) була визнана доктрина «Respondeat superior» (хай відповість старший), що була в цивільному деліктному праві, згідно якої індивідуум ніс цивільну відповідальність за дії своїх представників.

У праві європейських країн широко поширена доктрина «alter ego» (друге я), згідно якої дії більшості службовців керівного складу корпорації ототожнюються з діями самої корпорації.

Разом з тим, деякі вчені вважають, що переваг використання всіх характеристик корпоративної кримінальної відповідальності практично не існує, тому кримінальну відповідальність для юридичних осіб слід замінити іншим видом корпоративної відповідальності, за допомогою якого заборона та профілактика злочинної діяльності досягатиметься з меншими витратами.

Пропонуємо відштовхуватись від одного з основоположних принципів кримінального права: підставою притягнення особи до кримінальної відповідальності є наявність в її діянні складу злочину.

Звичайно, ми не можемо розглядати юридичну особу так само, як і фізичну, а тим більше визначати форму її вини або об’єктивну сторону правопорушення з точки зору традиційного тлумачення цих понять.

На нашу думку, оскільки юридична особа визнається з боку закону здатною бути суб'єктом права (у вигляді певної мети), то необхідно визнати, що організація є носієм прав та обов'язків, які відрізняються від прав та обов'язків її службовців. Разом з тим юридична особа не зможе діяти без індивідів. Тому, незважаючи на той факт, що існування юридичної особи має самостійне значення, проте наявність фізичних осіб є необхідною умовою для досягнення певних цілей. Тобто, можна сказати, що діяльність юридичної особи − це і є діяльність її колективу. Відповідно діяльністю юридичної особи є всякі службові дії її структурних одиниць (працівників) і варто погодитися з тим, що вина працівника – це і є вина юридичної особи.

Питання про притягнення юридичних осіб до кримінальної відповідальності може знайти своє розв’язання: якщо під злочином, скоєним юридичною особою, розуміти винне, протиправне, суспільно-небезпечне діяння, яке було скоєно представником(ми) юридичної особи від її імені або в її інтересах, і заподіяло шкоду або створило загрозу заподіяння шкоди, передбачене кримінальним законом. За умов такого підходу можливе збереження існуючого розуміння складу злочину.

Крім того, необхідно відмітити, що юридична особа може бути визнана суб’єктом злочину за таких умов:

* скоєння співробітниками юридичної особи умисних злочинів з метою отримання прибутків або будь-яких інших переваг;
* скоєння співробітниками юридичної особи необережних злочинів при виконанні ними своїх службових обов’язків.

З урахуванням спеціальних умов, за яких юридична особа може бути визнана суб’єктом злочину пропонується наступне:

* юридична особа може нести кримінальну відповідальність сумісно з фізичною особою за умов скоєння її працівником (працівниками) діяння, що містить склад злочину, передбаченого відповідними статтями Кримінального кодексу України.
* юридична особа підлягає кримінальній відповідальності самостійно (за відсутності винних в скоєнні злочину фізичних осіб) за умови спричинення значної шкоди суспільним відносинам, що охороняються кримінальним законом, якщо така шкода була спричинена внаслідок підприємницької діяльності юридичної особи.
* Зрозуміло, що види і характер покарань, що застосовуються до юридичних осіб не можуть мати такої різноманітності, як у випадку з покаранням фізичних осіб. Одночасно з цим, суд повинен мати певний вибір, можливість диференціювати покарання у відповідності із ступенем суспільної небезпеки діяння.

На нашу думку, на період становлення цієї новели для сучасної України, в разі втілення кримінальної відповідальності юридичних осіб, необхідний відносно короткий перелік видів покарання юридичних осіб. Тому пропонується внесення змін в законодавство за допомогою певних перехідних положень, які б обмежили використання окремих видів покарань на відповідний термін. В цей період, в якості основних видів покарання ми пропонуємо використовувати штраф та ліквідацію юридичної особи або її структурного підрозділу, а в якості додаткових – конфіскацію майна та позбавлення права займатися певною діяльністю на певний строк.

Стаття 2№ «Підстави кримінальної відповідальності юридичних осіб»

1. Підставою кримінальної відповідальності юридичних осіб є скоєння її працівником (працівниками), який виконує в її інтересах та від її імені організаційно-розпорядчі та/або адміністративно-господарські функції, винного, суспільно-небезпечного діяння, що містить склад злочину, передбаченого ст.ст. 131, 161, 173, 175-177, 202, 204, 206-209№, 212, 212№, 220, 222, 223, 225, 227-229, 231, 232№, 236-245, 247, 250, 253, 254, 270-276, 282, 286-288, 326, 327, 334, 361, 361№, 363№, 382, 388, 441 Кримінального кодексу України.

2. Підставою окремої самостійної кримінальної відповідальності юридичних осіб є скоєння її працівниками, що діяли в її інтересах та в межах своїх функціональних обов’язків, суспільно-небезпечного діяння, що містить склад злочину, передбаченого ст.ст. 173, 176, 177, 212, 212№, 220, 223, 225, 227, 229, 231, 232№, 236-245, 247, 250, 253, 254, 326 Кримінального кодексу України за умови спричинення значної шкоди суспільним відносинам, що охороняються кримінальним законом та якщо така шкода була спричинена внаслідок підприємницької діяльності юридичної особи.

3. Притягнення юридичної особи до кримінальної відповідальності на підставі п.1 цієї статті не виключає відповідальність фізичних осіб, винних у скоєнні злочину.

Доповнити ст. 18 КК України «Суб’єкт злочину»

ч.3 «Суб’єктом злочину є юридична особа, яка повністю відповідає ознакам, які передбачені цивільним законодавством та зареєстрована у встановленому законом порядку».

ч.4 «Суб’єктом злочину не визнаються державні органи, органи місцевого самоврядування, а також інші юридичні особи, що здійснюють делеговані ним окремі державні повноваження».

Стаття 51№ «Види покарань, що можуть застосовуватись до юридичних осіб»

1. До юридичних осіб, визнаних винними у вчиненні злочину, судом можуть бути застосовані такі види покарань:

* штраф;
* припинення діяльності юридичної особи або її структурного підрозділу на строк до 5 років;
* позбавлення права займатися певною діяльністю на строк до 5 років;
* судовий нагляд за діяльністю юридичної особи на строк до 3 років;
* ліквідація юридичної особи або її структурного підрозділу;
* конфіскація майна;
* публікація вироку суду в ЗМІ за рахунок юридичної особи.

**СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ**

|  |
| --- |
|  |
| 1. Аванесов О.Г. Реформа уголовного права Франции (проблемы об­щей части): Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук: 12.00.08 / Аванесов О.Г. - М., 1992. – 197 с.
 |
| 1. Азаров Д.С. Кримінальна відповідальність за злочини у сфері комп'ютерної інформації : Автореф. дис. ... канд. юрид. наук: 12.00.08 // НАН України. Ін-т держави і права ім.В.М.Корецького. - Київ: 2003 р.- 18 с.
 |
| 1. Амосов С.С. Актуальные проблемы механизма гражданско-правовой ответственности юридических лиц. Дис. … канд. юрид. наук: 12.00.03 / Амосов С.С. - Иркутск, 2001. - 258 c.
 |
| 1. Анерс Э. История европейского права: Пер. со швед. / Институт Евро­пы. М., 1996.
 |
| 1. Антимонов Б.С. Основания договорной ответственности социалисти­ческих организаций / Антимонов Б.С. - М.: Госюриздат, 1962. - 175 с.
 |
| 1. Ахметшин X.М. Новое уголовное законодательство КНР. Вопросы общей части / Ахметшин Х.М., Ахметшин Н.Х. // Государство и право. – 1999. - № 10. - С. 70-75
 |
| 1. Бартошек М. Римское право. Понятия, термины, определения: Перевод с чешского / Бартошек М.; Пер.: Пресняков Ю.В.; Спец. науч. ред.: Черниловский З.М. - М.: Юрид. лит., 1989. - 448 c.
 |
| 1. Библия. Ветхий завет. Третья книга Моисеева. Левит. Глава XX, стих 15,16.
 |
| 1. Богомолов Н. История римского права. Учебник. М. 1907.
 |
| 1. Борьба с экономической преступностью за рубежом. Реферативный сборник. Вып. 1 / Сост.: Волов В.Г., Дементьева Е.Е., Полохин П.Г., Торбин Ю.Г. - М., 1991. - 122 c.
 |
| 1. Борчашвили И.Ш. Уголовно-правовые проблемы борьбы с пре­ступностью в сфере экологии: Автореферат диссертации на соиска­ние ученой степени доктора юридических наук: 12.00.08. - М.- 1996. - 48 с.
 |
| 1. Братусь С.Н. Юридическая ответственность и законность (очерк теории) / Братусь С.Н. - М.: Городец-издат, 2001. - 208 c.
 |
| 1. Братусь С.Н. Юридические лица в советском гражданском праве. Ученые труды: Понятие, виды, государственные юридические лица. Вып. 12 / Братусь С.Н. - М.: Юрид. изд-во МЮ СССР, 1947. - 364 c.
 |
| 1. Великий тлумачний словник сучасної української мови. 170 000 слів. / Автор, керівник проекту та гол. Редактор В.Т.Бусел. – К., Ірпінь: Перун, 2001
 |
| 1. Гражданско-правовая охрана социалистической собственности в СССР / Венедиктов А.В.; Отв. ред.: Павлов И.В. - М., Л.: Изд-во АН СССР, 1954. - 267 c.
 |
| 1. Вереша Р. Вина та її форми за кримінальним правом Франції / Вереша Р. // Право України (укр.).- 2005.- № 12.- C.138-141
 |
| 1. Вереша Р. Поняття та підстава кримінальної відповідальності / Вереша Р. // Право України (укр.).- 2006.- № 12.- C.97-103
 |
| 1. Вереша Р. Суб'єкт злочинного діяння за кримінальним законодавством зарубіжних держав / Вереша Р. // Право України (укр.).- 2006.- № 9.- C.137-143
 |
| 1. Волженкин Б.В. Уголовная ответственность юридических лиц / Волженкин Б.В. - С.-Пб.: Изд-во С.-Петербург. юрид. ин-та Генеральной прокуратуры РФ, 1998. - 40 c.
 |
| 1. Волков Б.С. Проблема воли и уголовная ответственность / Волков Б.С.; Под ред.: Левшин А.И. - Казань: Изд-во Казан. ун-та, 1965. - 136 c.
 |
| 1. Воробьёва А.Д. Ответственность юридических лиц и должностных лиц администрации за нарушение трудового законодательства, Дисс. ... кандидата юридических наук. М.,1972.
 |
| 1. Гамбаров Ю.С. Курс гражданского права: Часть общая. Т. 1 / Гамбаров Ю.С. - С.-Пб.: Тип. М.М. Стасюлевича, 1911. - 793 c.
 |
| 1. Герваген Л. Л. Развитие, учения о юридическом лице. СПб., 1888.
 |
| 1. Господарський кодекс України // Відомості Верховної Ради (ВВР), 2003, N 18, N 19-20, 21-22, ст.144
 |
| 1. Гражданское, торговое и семейное право капиталистических стран. Сборник нормативных актов: Законодательство о компаниях, монополиях и конкуренции / Под ред.: Кулагин М.И., Пучинский В.К. - М.: Изд-во УДН, 1987. - 260 c.
 |
| 1. Грешников И.П. Субъекты гражданского права: юридическое лицо в праве и законодательстве / Грешников И.П. - С.-Пб.: Юрид. центр Пресс, 2002. - 331 c.
 |
| 1. Грибанов В.П. Юридические лица / Грибанов В.П. - М.: Изд-во Моск. ун-та, 1961. - 115 c.
 |
| 1. Гугкаев С. Некоторые аспекты уголовной ответственности юридических лиц в зарубежном праве // Иностранное право: Сборник научных статей и сооб­щений. М.: Макс Пресс. 2001. вып. 2.
 |
| 1. Гуго Гроций О праве войны и мира. Три книги: Перевод с латинского. Кн. 1 / Гуго Гроций; Пер.: Саккетти А.Л.; Вступ. ст.: Денисов А.И. - М.: Юрид. изд-во МЮ СССР, 1948. - 203 c.
 |
| 1. Дементьева Е.Е. Экономическая преступность и борьба с ней в странах с развитой рыночной экономикой (на материалах США и Германии) // Актуальные проблемы борьбы с экономической преступностью. Труды Академии. - М.: Изд-во Акад. МВД России, 1992. - С. 135-142.
 |
| 1. Дементьева Е.Е. Проблемы борьбы с экономической преступно­стью в зарубежных странах. Автореферат диссертации на соиска­ние ученой степени кандидата юридических наук. 12.00.08. М. 1996. 23 с.
 |
| 1. Дигесты Юстиниана / Перевод с латинского; отв. ред. Л.Л. Кофанов. -М.: "Статут", 2002.
 |
| 1. Дымченко В.Я., Административная ответственность организаций, Дисс. ... кандидата юридических наук. Пермь, 1981. 1998. №9.
 |
| 1. Дювернуа Н.Л. Чтения по гражданскому праву: Введение. Учение о лице. Т. 1 / Дювернуа Н.Л.; Под ред., с предисл.: Томсинов В.А. - М.: Зерцало, 2004. - 568 c.
 |
| 1. Ельяшевич В. Б. Юридическое лицо, его происхождение и функции в римском частном праве / Ельяшевич В.Б. - С.-Пб.: Типо-лит. Шредера, 1910. - 488 c.
 |
| 1. Еникеев М.И. Основы общей и юридической психологии. Учебник / Еникеев М.И. - М.: Юристъ, 1996. - 631 c.
 |
| 1. Єфремов С. Різновиди організованих злочинних угруповань / С. Єфремов // Вісник прокуратури (укр.).- 2003.- № 8.- C.53-59
 |
| 1. Жевлаков Э.Н. К вопросу об ответственности юридических лиц за совершение экологических преступлений / Э.Н. Жевлаков // Уголовное право. - 2002. - №1. – С. 10-13.
 |
| 1. Жидков О. А. Законодательство о капиталистических монополиях / Жидков О.А. - М.: Юрид. лит., 1968. - 176 c.
 |
| 1. Иванов Л. Административная ответственность юридических лиц / Л. Иванов // За­кон. - 1998. - № 9. – С. 88-91.
 |
| 1. Иванцов П.П. Проблема ответственности юридических лиц в российском уголовном праве. Дис. … канд. юрид. наук: 12.00.08 / Иванцов П.П. - С.-Пб., 2000. - 194 c.
 |
| 1. Иоффе О.С. Советское гражданское право / Иоффе О.С. - М.: Юрид. лит., 1967. - 494 c.
 |
| 1. Іваненко І.В. Злочинна організація: окремі аспекти сучасного розуміння та відмінність від організованої групи / І.В. Іваненко // Часопис Київського університету права (укр.).- 2006.- № 1.- C.144-148
 |
| 1. Каминка А.И. Основы предпринимательского права / Каминка А.И. - Петроград: Петрогр. т-во печ. и изд. дела "Труд", 1917. - 345 c.
 |
| 1. Каминка А.И. Очерки торгового права. Вып. 1 / Каминка А.И.. - 2-е изд., испр. и доп. - С.-Пб.: Юрид. кн. скл. "Право", 1912. - 447 c.
 |
| 1. Кашанина Т.В. Хозяйственные товарищества и общества: правовое регулирование внутрифирменной деятельности. Учебник / Кашанина Т.В. - М.: Инфра-М, Кодекс, 1995. - 543 c.
 |
| 1. Келина С. Г. Ответственность юридических лиц в проекте УК РФ // Уголовное право: Новые идеи. - М.: ИГПАН, 1994. – С. 50-60.
 |
| 1. Кенни К. Основы уголовного права. Перевод с английского / Кенни К.; Под ред.: Никифоров Б.С. (Вступ. ст.); Пер.: Каминская В.И. - М.: Иностр. лит., 1949. - 599 c.
 |
| 1. Кодекс України про адміністративні правопорушення // Відомості Верховної Ради Української РСР (ВВР). - 1984, додаток до N 51, ст.1122
 |
| 1. Козирєва В. Конфіскація майна: теорія і практика застосування / В. Козирєва // Право України (укр.).- 2006.- № 1.- C.98-103
 |
| 1. Козирєва В. Кримінальні покарання майнового характеру: сутність, мета, практика застосування застосування / В. Козирєва // Підприємництво, господарство і право (укр.).- 2006.- № 4.- C.140-145
 |
| 1. Колесниченко Ю.Ю. Административная ответственность юридических лиц. Дис. … канд. юрид. наук: 12.00.02 / Колесниченко Ю.Ю. - М., 1999. - 165 c.
 |
| 1. Конвенція Організації Об"єднаних Націй проти транснаціональної організованої злочинності //Офіційний вісник України. -2006. - №14. : Підпис. 15 листопада 2000р - Ст.1056.
 |
| 1. Коржанський М.Й. Кримінальне право і законодавство України: Частина загальна: Курс лекцій: Навчальне видання. / Коржанський М.Й.- К.: Атіка, 2001.- 432 c.
 |
| 1. Коркунов Н.М. Лекции по общей теории права / Коркунов Н.М.. - 4-е изд. - С.-Пб.: Изд. юрид. кн. магазина Н.К. Мартынова, 1897. - 364 c.
 |
| 1. Корчагин А. Г. Уголовная ответственность юридических лиц: за и против / Корчагин А.Г., Михеев Р.И., Шевченко А.С.; Науч. ред.: Курилов В.И. - Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 1999. - 76 c.
 |
| 1. Комп'ютерна злочинність : Навчальний посібник // Біленчук П.Д., Романюк Б.В., Цимбалюк В.С. та ін.. - Київ: Атіка, 2002 р.- 240 с.
 |
| 1. Кримінальне право України. Особлива частина Підручник за ред. П.С. Матишевського, С.С. Яценка, П.П. Андрушка /. – Київ: "Юрінком- інтер", 1999. -
 |
| 1. Кримінальний кодекс України // Відомості Верховної Ради (ВВР), 2001, N 25-26, ст.131
 |
| 1. Крылова Н.Е. Основные черты нового Уголовного кодекса Франции / Крылова Н.Е. - М.: Спарк, 1996. - 124 c.
 |
| 1. Крылова Н.Е. Уголовная ответственность юридических лиц во Франции: предпосылки возникновения и основные черты / Н.Е. Крылова // Вестник Московского Университета. - 1998. - № 3. – С. 69-80.
 |
| 1. Крылова Н.Е. Новый уголовный кодекс Франции / [Науч. ред.: Кузнецова Н.Ф., Побегайло Э.Ф., Пер.: Гарф М.В., Крылова Н.Е., Щорс М.Ф.]. - М.: Изд-во "Юридический колледж МГУ", 1993. – 212 с.
 |
| 1. Кузнецова Н.Ф. Кодификация норм о хозяйственных преступлениях / Н.Ф. Кузнецова // Вестник Московского университета. - Серия 11. - Право. - 1993. - № 4. – С. 27-34.
 |
| 1. Кузнецова Н.Ф. Новый Уголовный Кодекс Франции / Н.Ф. Кузнецова // Вестник МГУ. - Серия 11. - Право. - 1994. - №2. – С. 34-43
 |
| 1. Кузнецова Н.Ф. Цели и механизмы реформы Уголовного Кодекса / Н.Ф. Кузнецова // Государство и право. - 1992. - № 6. – С. 78-86.
 |
| 1. Кулагин М. И. Государственно-монополистический капитализм и юридическое лицо: Избранные труды / Кулагин М.И.; Редкол.: Ем В.С., Козлова Н.В., Корнеев С.М., Кулагина Е.В., Панкратов П.А., Суханов Е.А. (Предисл.) - М.: Статут, 1997. - 330 c.
 |
| 1. Курицина Е. Юридическое лицо как орудие преступления / Е. Курицина // "Россий­ская юстиция". - № 2. - 2001. – С. 42-43
 |
| 1. Курс советского уголовного права. Часть общая. Т. 1 / Отв. ред.: Беляев Н.А., Шаргородский М.Д. - Л.: Изд-во Ленингр. ун-та, 1968. - 648 c.
 |
| 1. Лазарев А.М. Субъект преступления. Учебное пособие / Лазарев А.М. - М.: РИО ВЮЗИ, 1981. - 63 c.
 |
| 1. Ленин В.И. Полное собрание сочинений. Т.44.
 |
| 1. Лопатин В.Н. Проблемы реализации Палермской Конвенции ООН (2000) против транснациональной организованной преступности в России и СНГ (Доклад на пленарном заседании Международной конференции «Мировое сообщество против глобализации преступности и террооризма». (Москва, Ко­митет Государственной Думы Федерального Собрания РФ по безопасности, Российский Национальный Антикримигнальный и Антитеррористический Фонд, РАГС при Президенте РФ, 23-24 октября 2001 года).
 |
| 1. Лукашевич В.Г., Голубєв В.О. Реформування чинного законодавства з питань кримінальної відповідальності за злочини в сфері комп’ютерної інформації / Лукашевич В.Г., Голубєв В.О. // Інформаційні технології та захист інформації. Збірник наукових праць. – Міністерство внутрішніх справ України. Запорізький юридичний інститут. - Випуск № 1.– 1998.
 |
| 1. Ляхутін Р. Визначення функцій кримінального покарання та способів їх прояву шляхом виділення суттєвих властивостей кримінального покарання / Р. Ляхутін // Підприємництво, господарство і право (укр.).- 2006.- № 10.- C.126-131
 |
| 1. Малеин Н.С. Имущественная ответственность в хозяйственных отношениях / Малеин Н.С.; Отв. ред.: Лаптев В.В. - М.: Наука, 1968. - 207 c.
 |
| 1. Малиновский А.А. Сравнительное правоведение в сфере уголовного права. Монография / Малиновский А.А. - М.: Международные отношения, 2002. - 376 c.
 |
| 1. Маркс К., Энгельс Ф. Соч. 2-е изд. Т.22.
 |
| 1. Матвеев Г.К. Психологический аспект вины советских юридических лиц. // Советское государство и право, 1978. № 8. – С. 39-47
 |
| 1. Матишевський П.С. Кримінальне право України: Загальна частина: Підручник: Навчальне видання.- К.: А.С.К., 2001.- 352 c
 |
| 1. Мильнер Б.З. Так что же за "вывеской"? // Хозяйство и право. – 1990. - № 9. - С. 50-58
 |
| 1. Минашкин А.В. Проблема административной ответственности // Жур­нал Российского права. - 1998. - № 7. – С. 45-53
 |
| 1. Михайлов О.О. Концепція кримінальної відповідальності юридичних осіб: теорія і практика / О.О. Михайлов // Науковий вісник Ужгородського національного університету. Серія Право. Випуск 9. – Ужгород: «Поліграфцентр «Ліра», 2008.
 |
| 1. Михайлов О.О. Об’єктивні та суб’єктивні ознаки правовідносин / О.О. Михайлов // Вісник Академії адвокатури України. – К: Видавничий центр Академії адвокатури України. – 2005. – Вип. 3. – С. 17-21.
 |
| 1. Михайлов О.О. Основні риси інституту кримінальної відповідальності юридичних осіб в країнах континентальноїправової сім’ї / О.О. Михайлов // Адвокат. – 2008. – № 2.
 |
| 1. Михайлов О.О. Підстави притягнення юридичних осіб до кримінальної відповідальності / О.О. Михайлов // Вісник Академії адвокатури України. – К: Видавничий центр Академії адвокатури України. – 2007. – Вип. 8. – С. 92-98.
 |
| 1. Михайлов О.О., Михайлов О.О. Деякі аспекти правового забезпечення і захисту водного транспорту, їх значення в підготовці юристів / О.О. Михайлов, О.О. Михайлов // Вісник Академії адвокатури України. – К: Видавничий центр Академії адвокатури України. – 2004. – Вип. 1. – С. 64-67.
 |
| 1. Міжнародні співробітництво держав по боротьбі зі злочинністю : Навч.-метод. комплекс // МВС України. НАВСУ. Каф. конституц. права; Укл. А.С.Мацко. - К.: 2000 р.- 18с.
 |
| 1. Морандьер Ж. Гражданское право Франции. - М., 1960. - Т.2. - 728 с.
 |
| 1. Мусин В.А. Одночленные корпорации в буржуазном праве // Правове­дение. - 1981. - №4. – С. 42-49
 |
| 1. Муцинов Г.В. Хозяйственная реформа, труд и право / Абрамова А.А., Александров Н.Г., Зайкин А.Д., Каринский С.С., и др.; Под ред.: Александров Н.Г. - М.: Изд-во Моск. ун-та, 1969. - 181 c.
 |
| 1. Нагорная Э.Н. Налоговые споры: соотношение гражданского и налогового законодательства / Нагорная Э.Н.. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Юстицинформ, 2003. - 96 c.
 |
| 1. Назаренко Г.В. Эволюция понятия невменяемости // Гос-во и право. - 1993. - №. 3. – С. 61-67
 |
| 1. Науково-практичний коментар до Кримінального Кодексу України. Під загальною редакцією Потебенька М.О., Гончаренка В.Г. – К., - “ФОРУМ”, 2001., у 2-х ч. – Особлива частина.
 |
| 1. Науково-практичний коментар до Кримінального кодексу України: За станом законодавства і Постанов Пленуму Верховного Суду України на 1 грудня 2001 р. / За ред. С.С. Яценка. – К.: А.С.К., 2002.
 |
| 1. Науково-практичний коментар кримінального кодексу України: 3-є видання перероблене та доповнене. За ред. Мельника М.І.; Хавронюка М.І. -Київ: Атака, 2004 р.
 |
| 1. Наумов А.В. Российское уголовное право. Общая часть. Курс лекций. - М.: БЕК,1996. – 560 с.
 |
| 1. Наумов А. Предприятие на скамье подсудимых? //Советская юстиция. - 1992. - №17-18. – С. 3.
 |
| 1. Наумов А.В. Зарождение российской науки уголовного права (вторая половина XVIII - первая половина XIX вв.) // Государство и право. – 2006. - № 1. – С. 76-87
 |
| 1. Нерсесян А.А. Вопросы наказуемости в уголовном праве ФРГ и США / Нерсесян А.А. - М.: Наука, 1992. - 246 c.
 |
| 1. Никифоров А.С. Об уголовной ответственности юридических лиц // Уголовное право: новые идеи. - М., 1994. – С. 43-49
 |
| 1. Никифоров А.С. Организация как субъект преступления /В сб.: Современные тенденции развития уголовной политики и уголовного законодательства. - М., 1994. – С. 59-61
 |
| 1. Никифоров А.С. Современные тенденции развития уголовного законо­дательства и уголовно-правовой теории // Гос. и право. - 1994. - №6. – 50-55
 |
| 1. Никифоров А.С. Юридическое лицо как субъект преступления и уголовной ответственности / Никифоров А.С. - М.: ЮрИнфоР, 2002. - 204 c.
 |
| 1. Никифоров Б. С., Решетников Ф. М. Современное американское уголовное право. - М.: Наука, 1990. – 153 с.
 |
| 1. Новицкий И.Б. Основы римского гражданского права. Учебник для вузов: Лекции / Новицкий И.Б. - М.: Зерцало, 2000. - 400 c.
 |
| 1. Новое уголовное право России. Общая часть: Учебное пособие / Борзенков Г.Н., Бородин С.В., Кузнецова Н.Ф., Наумов А.В., и др.; Под ред.: Кузнецова Н.Ф. - М.: Зерцало, ТЕИС, 1996. - 168 c.
 |
| 1. Новоселов В.И. Административная ответственность юридических лиц // Сов. Юстиция.- №2. - 1981. – С. 10-11
 |
| 1. О мерах к искоренению дезертирства: Постановление совета рабочей и крестьянской обороны от 03.07.1919 г. // Сборник материалов по истории социалистического уголовного законодательства. 1917-1938 г. М.: Юрид. изд-во НКЮ СССР, 1938. С. 50.
 |
| 1. Овчарова Е.В. Материально-правовые проблемы административной ответственности юридических лиц // Государство и право. - 1998. - №7. – С. 14-19
 |
| 1. Ойгензихт В.А. Воля и вина в гражданском праве // Советское государ­ство и право. - 1982, №4. – С. 49-54
 |
| 1. Ойгензихт В.А. Юридическое лицо и трудовой коллектив: Сущность. Поведение. Ответственность. Учебное пособие / Ойгензихт В.А.; Отв. ред.: Клеандров М.И. - Душанбе, 1988. - 116 c.
 |
| 1. Орлов В.С. Субъект преступления по советскому уголовному праву. М.: Госюриздат, 1958. С. 206-217.
 |
| 1. Павлов В.Г. Теоретические и методологические проблемы исследова­ния субъекта преступления // Правоведение, №2. 1999. – С. 156-165
 |
| 1. Панов В.П. Международное уголовное право. Учебное пособие / Панов В.П. - М.: Инфра-М, 1997. - 320 c.
 |
| 1. Петров И. Н. Характерные черты гражданско-правовой ответст­венности // Ученые записки Всесоюзного научно-исследовательского института советского законодательства. Вы­пуск 20. - М., 1970. – С. 51-65.
 |
| 1. Петров И.Н. Ответственность хозорганов за нарушения обязательств / Петров И.Н. - М.: Юрид. лит., 1974. - 216 c.
 |
| 1. Петров М.П. Административная ответственность организаций (юриди­ческих лиц). Дисс. ... кандидата юридических наук. Саратов, 1998.
 |
| 1. Пионтковский А. А. Курс советского уголовного права: Преступление. В 6-ти томах: Часть общая. Т. 2 / Пионтковский А.А.; Редкол.: Пионтковский А.А., Ромашкин П.С., Чхиквадзе В.М. - М.: Наука, 1970. - 516 c.
 |
| 1. Пионтковский А.А. Учение Гегеля о праве и государстве и его уголовно-правовая теория / Пионтковский А.А. - М.: ПАИМС, 1993. - 480 c.
 |
| 1. Повелицина П.Ф. Уголовно-правовая охрана природы в СССР: Авто-реф. дисс. ... кандидата юридических наук, М., 1981.
 |
| 1. Познышев С.В. Основные начала науки уголовного права. Общая часть уголовного права / Познышев С.В.. - 2-е изд., испр. и доп. - М.: А.А. Карцев, 1912. - 669 c.
 |
| 1. Покровский И.А. Основные проблемы гражданского права / Покровский И.А.; Редкол.: Козлова Н.В., Корнеев С.М., Кулагина Е.В., Панкратов П.А.. - 3-е изд., стереотип. - М.: Статут, 2001. - 354 c.
 |
| 1. Преступление и наказание. Комментарий к проекту Уголовного Кодекса России / под ред. Н.Ф. Кузнецовой и А.В. Наумова /. - М.: Де-Юре, 1993. – 304 с.
 |
| 1. Преступление и наказание в Англии, США, Франции, ФРГ, Японии. Общая часть уголовного права / Власов И.С., Голованова Н.А., Еремин В.Н., и др.; Отв. ред.: Кузнецова Н.Ф. - М.: Юрид. лит., 1991. - 288 c.
 |
| 1. Примерный уголовный кодекс (США). Официальный проект Института американского права: Перевод с английского / Под ред.: Никифоров Б.С. (Предисл.); Пер.: Никифоров А.С. - М.: Прогресс, 1969. - 303 c.
 |
| 1. Пугинский Б.И. Гражданско-правовые средства в хозяйственных отношениях / Пугинский Б.И. - М.: Юрид. лит., 1984. - 224 c.
 |
| 1. Пугинский Б.И. Применение принципа вины при регулировании хозяйственной деятельности // Сов.гос. и право. - 1979. - № 10. – С. 63-70
 |
| 1. Рабинович Ф.Л. Формы вины предприятия и договорная ответствен­ность // Советское государство и право. - 1970. - № 3. – С. 82-87
 |
| 1. Рабинович Ф.Л. Вина как основание договорной ответственности предприятия / Рабинович Ф.Л. - М.: Юрид. лит., 1975. - 168 c.
 |
| 1. Рахмилович В.А. О так называемом субстрате юридического лица // Проблемы совершенствования советского законодательства: Труды ВНИИСЗ. М.,1984. – С. 107-118
 |
| 1. Решетников Ф. М. Современная американская криминология. - М.: Юрид. лит., 1965. – 172 с.
 |
| 1. Римское частное право. Учебник для вузов / Дождев Д.В.; Под ред.: Нерсесянц В.С. - М.: Норма, Инфра-М, 1996. - 704 c.
 |
| 1. Резюме стандартів та норм ООН щодо попередження злочинів та кримінального правосуддя (судочинства) - Нью-Йорк: ООН, 1992 р.- 278с.
 |
| 1. Ровный В.В. Понятие и признаки предпринимательства. Гражданско-правовой аспект / Ровный В.В.; Под ред.: Хаснутдинов А.И. - Иркутск: Изд-во Иркут. ун-та, 1998. - 100 c.
 |
| 1. Розенко В.І., Матвійчук В.К. Суб’єкт злочину: Лекція. Київ: Українська академія внутрішніх справ, 1993.
 |
| 1. Российское законодательство Х-ХХ веков. В девяти томах. Законодательство Древней Руси. - М.: Юрид. лит.,1984. - Т.1. – 560 с.
 |
| 1. Российское законодательство Х-ХХ веков. В девяти томах. Законодательство периода образования и укрепления Русского централизованного государства. - М.: Юрид. лит., 1985. - Т. 2. – 543 с.
 |
| 1. Российское уголовное право. Общая часть: Курс лекций / Наумов А.В. - М.: БЕК, 1996. - 560 c.
 |
| 1. Рутман Л. Юридические лица: отдельные пометки на полях нового ГК // Закон. - 1995. - №2. - С. 198-104
 |
| 1. Рэклисс У. Проблема преступности // Организованная преступность в Соединенных Штатах Америки. Сборник материалов, опубликованных в США: Перевод с английского - М.,1953. – С 85-105
 |
| 1. Общая теория советского права / Александров Н.Г., Братусь С.Н., Грацианский П.С., Лейст О.Е., и др.; Под ред.: Братусь С.Н., Самощенко И.С. - М.: Юрид. лит., 1966. - 491 c.
 |
| 1. Снігірьов О.П., Сергач О.І. Деякі правові проблеми злочинності в сфері комп’ютерної інформації. // Інформаційні технології та захист інформації. Збірник наукових праць. – Міністерство внутрішніх справ України. Запорізький юридичний інститут . - Випуск № 1. –1998.- С. 85.
 |
| 1. Советское гражданское право. Субъекты гражданского права. /Под ред. С.Н. Братуся. - М., 1984. – 288 с.
 |
| 1. Современное зарубежное уголовное право: Финляндия. Швейцария. Перевод с немецкого. Т. 2 / Под ред.: Пионтковский А.А. (Предисл.); Пер.: Либерман С.Л. - М.: Иностр. лит., 1958. - 550 c.
 |
| 1. Солтанов Д.А. Конфіскація: питання законодавчого регулювання і практика // Часопис Київського університету права (укр.).- 2006.- № 3.- C.107-114
 |
| 1. Сорокин В.Д. О целостности института административной ответствен­ности // Правоведение. - 1999. - № 1. – С. 46-54
 |
| 1. Стефанов С.О. Виконання покарань, альтернативних позбавленню волі. Науково-практичний посібник. - Одеса: Юридична література, 2002. - с. 40.
 |
| 1. Суворов Н.С. Об юридических лицах по римскому праву / Суворов Н.С.; Науч. ред.: Ем В.С., Козлова Н.В.; Редкол.: Козлова Н.В., Корнеев С.М., Кулагина Е.В., Панкратов П.А. - М.: Статут, 2000. - 299 c.
 |
| 1. Сыродоева О.Н. Проблемы юридической личности в законодательстве США //Правоведение. - 1992. - № 4. - С. 28-29.
 |
| 1. Таганцев Н.С. Русское уголовное право. Лекции: Часть общая: В 2-х т.. Т. 1 / Сост. и отв. ред.: Загородников Н.И. - М.: Наука, 1994. - 380 c.
 |
| 1. Тихонравов Ю.В. Основы философии права / Ю.В. Тихонравов /. - М.: Вестник, 1997. - 608 с.
 |
| 1. Тіньова економіка та організована економічна злочинність : Навч. посібник // МВС України. НАВСУ; Сущенко В.Д., кер. авт. кол. Предборський В.А., ред.. - Київ: 1999 р.- 462с.
 |
| 1. Толстой Ю.К. Содержание и гражданско-правовая защита права собственности в СССР / Толстой Ю.К.; Отв. ред.: Иоффе О.С. - Л.: Изд-во Ленингр. ун-та, 1955. - 219 c.
 |
| 1. Тонинг Р.А. Наказуемость юридических лиц. Диссертация. Хронинген — Арнхем. - 1984.
 |
| 1. Трайнин А.Н. Избранные произведения. Защита мира и уголовный закон / Трайнин А.Н.; Под общ. ред.: Руденко Р.А.; Редкол.: Полторак А.И., Ромашкин П.С., Смирнов Л.Н., Чхиквадзе В.М. - М.: Наука, 1969. - 454 c.
 |
| 1. Трахтеров В.С. Вменяемость и невменяемость в уголовном праве. Исторический очерк: Учебное пособие / Трахтеров В.С. - Харьков: Изд-во Укр. юрид. акад., 1992. - 84 c.
 |
| 1. Трубецкой Е.Н. Энциклопедия права / Трубецкой Е.Н.; Сост.: Альбов А.П., Ревнова М.Б.; Отв. ред.: Сальников В.П.; Отв. ред., сост.: Масленников Д.В. - С.-Пб.: Изд-во С.-Петербург. юрид. ин-та, 1998. - 183 c.
 |
| 1. Трубецкой Е.Н. Лекции по энциклопедии права / Трубецкой Е.Н. - М.: Т-во Тип. А.И. Мамонтова, 1917. - 227 c.
 |
| 1. Уголовное право буржуазных стран. "Классическая" школа и антрополого-социологическое направление: Учебное пособие / Решетников Ф.М.. - 2-е изд. - М.: Изд-во УДН, 1985. - 103 c.
 |
| 1. Уголовное право Украины. Общая часть / Бажанов М.И. - Днепропетровск: Пороги, 1992. - 167 c.
 |
| 1. Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // Российское законодательство Х-ХХ веков. Законодательство эпохи буржуазно-демократических революций. М.: Юрид. лит., 1994. - Т. 9. – 532 с.
 |
| 1. Уголовный кодекс Голландии. Перевод с английского / Науч. ред.: Волженкин Б.В.; Пер.: Миронова И.В.. - 2-е изд. - С.-Пб.: Юрид. центр Пресс, 2001. - 510 c.
 |
| 1. Уголовный кодекс Франции / Научн. ред. кандидат юридических наук. Л.В. Головко, кандидат юридических наук Н.Е. Крылова. СПб., 2002. - 650 с.
 |
| 1. Уголовный кодекс штата Нью-Йорк // Уголовное право США: Сборник нормативных документов. М.: Изд-во Ун-та Дружбы народов, 1986. - 160 с.
 |
| 1. Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1885 года. - 6-е изд., пересмотр. и доп. - С.-Пб.: Изд. Н.С. Таганцева, 1889. - 775 c.
 |
| 1. Флейшиц Е. А. Буржуазное гражданское право на службе монопо­листического капитала. М.: Юрид. изд-во МЮ СССР, 1948. – 52 с.
 |
| 1. Фридмэн Л. Введение в американское право. Перевод с английского / Фридмэн Л.; Под ред.: Калантарова М.; Пер.: Седун Г. - М.: Прогресс-Универс, 1993. - 286 c.
 |
| 1. Хайне Г. Коллективная уголовная ответственность: проблема санкций // Право и политика. Международный научный журнал. - 2001. -№7. – С. 43-51
 |
| 1. Хвостов В.М. Система римского права. Учебник / Хвостов В.М.; Вступ. ст.: Суханов Е.А., Томсинов В.А. - М.: Спарк, 1996. - 522 c.
 |
| 1. Хохлов Е.Б., Бородин В.В. Понятие юридического лица: история и современная трактовка // Гос-во и право. - 1993. - № 9. - С. 149-155.
 |
| 1. Хрунхаузен М. Некоторые основы и главные принципы Нидерландско­го Уголовного Кодекса // Уголовный Кодекс Голландии /научн. ред. Б.В. Вол­женкин, пер. с англ. И.В. Мироновой. 2-е изд. - СПб.: Издательство "Юридиче­ский центр Пресс", 2001.
 |
| 1. Цивільне право України Кн. 2. : Підручник: У 2-х кн. // М-во освіти і науки України. Київ. нац. ун-т ім.Т.Шевченка; За ред. О.В.Дзери, Н.С.Кузнєцової. - Київ: ЮрІнком Інтер, 2002 р.- 639с.
 |
| 1. Цивільне право України. Академічний курс : Підручник: У 2-х томах Т.1: Загальна частина, // Ін-т держ. і права ім. В.М.Корецького. НАНУ; За заг. ред. Я.М.Шевченко. - Київ: Ін-Юре, 2003 р.- 518с.
 |
| 1. Цирульников В.Н. Признак "организационное единство" и его влияние на правосубъектность коммерческих организаций. (Теоретический и правовой аспекты). Дис. … канд. юрид. наук: 12.00.03 / Цирульников В.Н. - Волгоград, 1998. - 184 c.
 |
| 1. Черепахин Б.Б. Волеобразование и волеизъявление юридического лица //Правоведение. - 1958. - № 2. – С. 43-50 43-50 43-50 43-50
 |
| 1. Черкаев Д.И. Административная ответственность юридических лиц // Законодательство. - №11. - 2001. - С. 51-59
 |
| 1. Чичерин Б.Н. Философия права / Чичерин Б.Н. - С.-Пб.: Наука, 1998. - 656 c.
 |
| 1. Шершеневич Г.Ф. Учебник русского гражданского права. По изданию 1907 г. / Шершеневич Г.Ф. - М.: Спарк, 1995. - 556 c.
 |
| 1. Шинальський О. Мета покарання // Вісник прокуратури (укр.).- 2003.- № 8.- C.44-50
 |
| 1. Шинальський О. Принципи призначення покарання // Прокуратура. Людина. Держава (укр.).- 2005.- № 12.- C.17-24
 |
| 1. Шнайдер Ганс Иоахим. Криминология. Перевод с немецкого / Шнайдер Г.И.; Под ред.: Иванов Л.О. (Предисл.); Пер.: Неподаев Ю.А. - М.: Прогресс-Универс, 1994. - 502 c.
 |
| 1. Эльяшевич В.Б. Юридическое лицо, его происхождение и функции в римском частном праве. СПб., 1910.
 |
| 1. Эффективность юридической ответственности в охране окружающей среды / Башмаков Г.С., Боголюбов С.А., Бринчук М.М., Булгакова Л.И., и др.; Отв. ред.: Колбасов О.С., Краснов Н.И. - М.: Наука, 1985. - 225 c.
 |
| 1. Якушев B.C. Развитие советского гражданского права на современном этапе / Малеин Н.С., Мозолин В.П., Прокопченко И.П., Рубанов А.А., и др.; Отв. ред.: Мозолин В.П. - М.: Наука, 1986. - 267 c.
 |
| 1. Якушев B.C. Юридическая личность государственного производственного предприятия / Якушев В.С.; Науч. ред.: Кирилова М.Я. - Свердловск: Сред.-Урал. кн. изд-во, 1973. - 240 c.
 |
| 1. Box, Power, Crime Mystification, London 1983, p. 381.
 |
| 1. Brickey. Corporate and White Collar Crime. 2nd ed. Boston, 1995.
 |
| 1. Coffe, 79 (1981) Michigan Law Review.
 |
| 1. D. Hazewinkel-Suringa, J. Remmelink. Inleiding tot de studie van het Nederlands Strafrecht, Gouda Quint. Arnhem, 13 edition, 1994.
 |
| 1. De Doelder/Tiedemann (note 4).
 |
| 1. Dennis Lloyd. The Idea of Law. London, 1991
 |
| 1. Federal Supreme Court, 1998. 858.
 |
| 1. Fisse/Braithwaite, 11 (1988) Sydney Law Review, 501.
 |
| 1. Gierke O. Deutsches Privatrecht.Bd.L, 1895. tl.
 |
| 1. Hoge Raad, 12 June 1977 (1979) Nederlandse Jurisprudentie 330.
 |
| 1. Rudolf W. Volkerrecht und deutsches Recht. - Tudihgen, 1967.
 |
| 1. Kimminich. O. Einfuhrung in das Volkerrecht. - 5 Auflage. - Tubingen, Basel, 1992.
 |
| 1. New York Central & Hudson River R. Co. v. United States, 212 U. S. 481 (1909).
 |
| 1. New York Criminal Law Handbook. Gould Publications, Inc., 1995.
 |
| 1. Pratz Cramer, KK-OwiG, §30 nb. 128; Muller, Juristische Person, s. 82 ff; Mitsch, Ordnungswidrigkeiten, s.121 Ordnungswidrigkeitengesetz.
 |
| 1. R.A. Torringa, De rechtspersoon als dader; strafbaar leidinggeven aan rechtspersonen, Monografieen Strafrecht, Gouda Quint BV, 1988, Pan 2.
 |
| 1. Regina v. Associated Octel Ltd., [1996] 4 All E.R. 846.
 |
| 1. Steinherr/Steinmann/Olbrich. The U.S. — Sentencing Commission Guidelines. Wiesbaden, 1977.
 |
| 1. Supreme Court, 23rd of February 1954,378. (Ijzerdraad case).
 |
| 1. Thaman, Umweltstrafrecht in den USA, in: Eser/Heine Umweltstrafrecht in England, Kanada und den USA, Freiburg, 1997.
 |
| 1. The Contri­bution of Criminal to the Protection of the Enviroment. - Strasburg : Council or Evrope - 1987.
 |
| 1. The recommendations of the Committee of Ministers of the Council of Europe, 20 October 1988, No. R (88) (1988)
 |
| 1. United States v. X-Citement Video, Inc., 513 U. S. 64 (1994); Commonwealth v. Penn Valley Resorts, Inc., 343 Pa.Super. 387 (1985).
 |
| 1. US v. Allegheny Bottling Co., 695 F. Supp. 856 (1988).
 |
| 1. US v. Danilow Pastry Corp., 563 F. Supp. 1159 (S.D.N.Y. 1983).
 |
| 1. US v. Mitsubishi Int. Corp., 677 F. 2d 785 (9th Cir. 1982).
 |
| 1. Phillimore R. Commentaries upon international Law. London, 1879.
 |
| 1. Wise. Criminal Liability of Corporations — USA, in de Doedle / Tiedemann (eds.) Criminal Liability of Corporations, The Hague, 1996. P. 394 // Moore. Arizona Law Rewiew, 1992. №34.
 |

## Для заказа доставки данной работы воспользуйтесь поиском на сайте по ссылке: <http://www.mydisser.com/search.html>