

Obsah

Jednotlivé časti napísali	V
O autoroch	VII
Recenzenti	XI
Zoznam použitých skratiek	XXI
Úvod	XXVII

1. DIEĽ Hmotnoprávna úprava trestnej zodpovednosti právnických osôb	1
--	----------

1. ČASŤ Všeobecná časť	3
-------------------------------------	----------

Kapitola 1. Pramene	3
----------------------------------	----------

1.1 Výklad a systematika hmotnoprávných ustanovení zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	5
1.2 Pôsobnosť hmotnoprávných ustanovení zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	8
1.2.1 Osobná pôsobnosť zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	8
1.2.2 Vecná pôsobnosť zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	11
1.2.3 Časová pôsobnosť zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	17
1.2.4 Územná pôsobnosť zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	18
1.2.5 Pôsobnosť podľa medzinárodných zmlúv	18

Kapitola 2. Výklad pojmov	20
--	-----------

2.1 Právnická osoba ako subjekt	20
2.1.1 Právnická osoba ako subjekt práva	20
2.1.2 Právnická osoba ako subjekt trestného činu	24
2.2 Pojem „trestná zodpovednosť právnických osôb“	26
2.2.1 Trestná zodpovednosť právnických osôb v angloamerickom právnom systéme	27
2.2.2 Trestná zodpovednosť právnických osôb v kontinentálnom právnom systéme	29
2.3 Pojem „páchateľ“, „spolupáchateľ“ a „účastník“	31
2.4 Účel trestnej zodpovednosti právnických osôb a vzťah trestnej zodpovednosti právnických osôb k trestnej zodpovednosti fyzickej osoby	33

Kapitola 3. Pravá trestná zodpovednosť právnických osôb v podmienkach Slovenskej republiky	37
---	-----------

3.1 Príčitateľnosť a jej vplyv na základné zásady trestného práva hmotného	37
3.2 Subjektívna stránka – zásada pričítania trestného činu právnickej osobe	39

Obsah

3.3	Objektívna stránka trestnej zodpovednosti právnických osôb – podmienky vyvodzovania trestnej zodpovednosti právnických osôb	46
3.4	Exkulpačné dôvody	54
Kapitola 4.	Zánik trestnosti	63
Kapitola 5.	Zahľadenie odsúdenia	66
Kapitola 6.	Sankcie	68
6.1	Účel trestania právnickej osoby	69
6.2	Druhy trestov podľa zákona o trestnej zodpovednosti právnických osôb	70
6.2.1	Sankcie smerujúce proti reputácii právnickej osoby – trest zverejnenia odsudzujúceho rozsudku (§ 20 ZoTZPO)	71
6.2.2	Sankcie postihujúce majetok právnických osôb – trest prepadnutia majetku (§ 13 ZoTZPO), trest prepadnutia veci (§ 14 ZoTZPO) a peňažný trest (§ 15 ZoTZPO)	72
6.2.3	Sankcie smerujúce proti činnosti právnických osôb – trest zákazu činnosti podľa § 16 ZoTZPO, trest zákazu prijímať dotácie alebo subvencie (§ 17 ZoTZPO), trest zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov Európskej únie (§ 18 ZoTZPO) a trest zákazu účasti vo verejnom obstarávaní (§ 19 ZoTZPO)	75
6.2.4	Sankcie postihujúce samotnú existenciu právnickej osoby – trest zrušenia právnickej osoby (§ 12 ZoTZPO)	76
6.3	Zásady ukladania trestov	77
2. ČASŤ	Osobitná časť	80
Kapitola 1.	Trestné činy proti životu a zdraviu	80
1.1	Trestné činy ohrozujúce život alebo zdravie.	80
1.1.1	Trestný čin nedovolenej výroby omamných a psychotropných látok, jedov alebo prekurzorov, ich držanie a obchodovanie s nimi podľa § 172 TZ ..	80
Kapitola 2.	Trestné činy proti slobode a ľudskej dôstojnosti	95
2.1	Trestné činy proti ľudskej dôstojnosti	95
2.1.1	Trestný čin sexuálneho zneužívania podľa § 201 TZ.	95
2.1.2	Trestný čin sexuálneho zneužívania podľa § 201a TZ	99
2.1.3	Trestný čin sexuálneho zneužívania podľa § 201b TZ	102
2.1.4	Trestný čin sexuálneho zneužívania podľa § 202 TZ.	104

Kapitola 3. Trestné činy proti majetku	108
3.1 Trestný čin podvodu podľa § 221 TZ	108
3.2 Trestný čin podielníctva podľa § 231 TZ	113
3.3 Trestný čin podielníctva podľa § 232 TZ	118
3.4 Trestný čin legalizácie príjmu z trestnej činnosti podľa § 233 TZ	122
3.5 Trestný čin legalizácie príjmu z trestnej činnosti podľa § 234 TZ	127
3.6 Trestný čin poškodzovania veriteľa podľa § 239 TZ	134
3.7 Trestný čin zvýhodňovania veriteľa podľa § 240 TZ	141
Kapitola 4. Trestné činy hospodárske	145
4.1 Trestné činy ohrozujúce trhovú ekonomiku	145
4.1.1 Trestný čin neoprávneného zamestnávania podľa § 251a TZ	145
4.2 Trestné činy proti hospodárskej disciplíne	152
4.2.1 Trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločení podľa § 261 TZ	152
4.2.2 Trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločení podľa § 262 TZ	158
4.2.3 Trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskych spoločení podľa § 263 TZ	160
4.2.4 Trestný čin zneužívania informácií v obchodnom styku podľa § 265 TZ	165
4.2.5 Trestný čin machinácií pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe podľa § 266 TZ	178
4.2.6 Trestný čin machinácií pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe podľa § 267 TZ	184
4.3 Trestné činy proti mene a trestné činy daňové	186
4.3.1 Trestný čin skrátenia dane a poistného podľa § 276 TZ	186
4.3.2 Trestný čin neodvedenia dane a poistného podľa § 277 TZ	193
4.3.3 Trestný čin daňového podvodu podľa § 277a TZ	197
4.3.4 Trestný čin nezaplatenia dane a poistného podľa § 278 TZ	200
4.3.5 Trestný čin marenia výkonu správy daní podľa § 278a TZ	204
Kapitola 5. Trestné činy všeobecne nebezpečné a proti životnému prostrediu	209
5.1 Trestné činy všeobecne nebezpečné	209
5.1.1 Trestný čin všeobecného ohrozenia podľa § 284 TZ	209
5.1.2 Trestný čin všeobecného ohrozenia podľa § 285 TZ	216
5.2 Trestné činy proti životnému prostrediu	220
5.2.1 Trestný čin neoprávneného nakladania s odpadmi podľa § 302 TZ	220

Obsah

Kapitola 6. Trestné činy proti poriadku vo verejných veciach.	225
6.1 Korupcia	225
6.1.1 Trestný čin prijímania úplatku podľa § 328 TZ.	225
6.1.2 Trestný čin podplácania podľa § 332 TZ.	229
Kapitola 7. Trestné činy proti iným právam a slobodám	232
7.1 Trestný čin rozširovania detskej pornografie podľa § 369 TZ	232
Kapitola 8. Trestné činy proti mieru, proti ľudskosti a trestné činy vojnové	236
8.1 Trestné činy proti mieru, proti ľudskosti, trestné činy terorizmu a extrémizmu.	236
8.1.1 Trestný čin založenia, podpory a propagácie hnutia smerujúceho k potlačeniu základných práv a slobôd podľa § 421 TZ.	236
8.1.2 Trestný čin prejavu sympatie k hnutiu smerujúcemu k potláčaniu základných práv a slobôd podľa § 422 TZ.	240
8.1.3 Trestný čin výroby extrémistických materiálov podľa § 422a TZ.	243
8.1.4 Trestný čin rozširovania extrémistických materiálov podľa § 422b TZ	245
8.1.5 Trestný čin prechovávanía extrémistických materiálov podľa § 422c TZ	247
8.1.6 Trestný čin popierania a schvaľovania holokaustu, zločinov politických režimov a zločinov proti ľudskosti podľa § 422d TZ	248
8.1.7 Trestný čin hanobenia národa, rasy a presvedčenia podľa § 423 TZ.	253
8.1.8 Trestný čin podnecovania k národnostnej, rasovej a etnickej nenávisti podľa § 424 TZ	257
2. DIEĽ Procesnoprávna úprava trestného stíhania právnických osôb.	265
1. ČASŤ Všeobecná časť	267
Kapitola 1. Pramene	267
1.1 Výklad a vzťah k Trestnému poriadku	267
1.2 Časová pôsobnosť	269
1.3 Vzťah trestného stíhania právnickej osoby ku konaniu o správnom delikte.	270
1.3.1 <i>Ne bis in idem</i>	270
1.3.2 Litispendencia	272
1.3.3 Premičanie správneho deliktu	274
Kapitola 2. Zásady trestného stíhania právnickej osoby.	276

Kapitola 3. Subjekty	282
3.1 Obvinený	282
3.2 Osoba oprávnená konať v mene obvineného	285
3.2.1 Štatútár a zvolený zástupca	285
3.2.2 Vylúčenie zo zastupovania	290
3.2.3 Opatrovník	291
3.3 Obhajca	293
3.4 Policajt	294
3.5 Prokurátor	295
Kapitola 4. Úkony	298
4.1 Príslušnosť vecná, miestna	298
4.2 Spoločné konanie	300
Kapitola 5. Obmedzujúce a zaisťovacie opatrenia	302
5.1 Dôvody	302
5.2 Rozhodovanie o obmedzujúcich a zaisťovacích opatreniach	303
5.3 Zloženie peňažnej sumy alebo veci do úschovy	307
5.4 Obmedzenie nakladať s vecami alebo právami	308
5.5 Povinnosť niečo strpieť, niečo vykonať alebo niečoho sa zdržať	309
5.6 Zmena, zrušenie a zánik právnickej osoby	309
Kapitola 6. Zaistenie osôb, veci a zabezpečovanie informácií ...	314
6.1 Predvolanie, predvedenie	314
6.2 Vydanie a odňatie vecí	315
6.3 Domová prehliadka a prehliadka iných priestorov	315
6.4 Odpočúvanie a záznam telekomunikačnej prevádzky	316
Kapitola 7. Dokazovanie	319
7.1 Predmet a rozsah dokazovania	319
7.2 Výsluch obvinenej právnickej osoby	321
2. ČASŤ Štádiá trestného konania	325
Kapitola 1. Postup pred začatím trestného stíhania (Predprípravné konanie)	325
1.1 Všeobecne	325
1.2 Odovzdanie vecí	327
1.3 Odloženie vecí	328
1.4 Odmietnutie vecí	328
Kapitola 2. Prípravné konanie	330
2.1 Začatie trestného stíhania	330
2.2 Vykonávanie úkonov po začatí trestného stíhania	331
2.3 Vznesenie obvinenia právnickej osobe	332
2.4 Skončenie vyšetrovania	334

Obsah

2.5 K účasti obvinenej právnickej osoby a obhajcu na úkonoch vo vyšetrovaní.....	335
2.6 Odklony voči právnickej osobe.....	335
Kapitola 3. Súdne konanie.....	337
3.1 Všeobecne.....	337
3.2 Postup po podaní obžaloby.....	337
3.3 Vyhlásenie obžalovanej právnickej osoby.....	338
3.4 Zachovanie kontradiktórnosti na hlavnom pojednávaní ...	338
3.5 Prítomnosť osoby oprávnenej konať v mene právnickej osoby na hlavnom pojednávaní.....	338
3.6 Výsluch, záverečné reči a posledné slovo.....	340
3.7 Trovy.....	341
3.8 Osobitné spôsoby konania.....	342
3.8.1 Trestný rozkaz.....	342
Kapitola 4. Výkon trestov.....	346
4.1 Všeobecne.....	346
4.2 Výkon trestu zrušenia právnickej osoby.....	346
4.3 Výkon trestu zákazu činnosti, trestu zákazu prijímať dotácie alebo subvencie, trestu zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov Európskej únie a trestu zákazu účasti vo verejnom obstarávaní.....	350
4.4 Výkon trestu zákazu prijímať verejné dotácie alebo subvencie.....	351
4.5 Výkon trestu zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov EÚ.....	355
4.6 Výkon trestu zákazu účasti vo verejnom obstarávaní.....	356
4.7 Výkon trestu zverejnenia odsudzujúceho rozsudku.....	358
4.8 Podmienečné upustenie od výkonu zvyšku niektorých trestov.....	360
Kapitola 5. Právny styk s cudzinou.....	364
5.1 Všeobecne.....	364
5.2 Zásady.....	366
5.2.1 Zásada obojstrannej trestnosti skutku.....	366
5.2.2 Zásada subsidiarity Trestného poriadku.....	368
Kapitola 6. Nástroje justičnej spolupráce v trestných veciach vo vzťahu k právnickej osobe.....	371
3. DIEL Riadenie rizík.....	373
Kapitola 1. Všeobecne.....	375
Kapitola 2. Organizácia.....	377
2.1 Druhy právnických osôb.....	377
2.2 Organizačná štruktúra právnickej osoby.....	378
2.3 Efektívna organizácia.....	383

Kapitola 3. Orgány právnickej osoby	385
3.1 Verejná obchodná spoločnosť	385
3.2 Komanditná spoločnosť	385
3.3 Spoločnosť s ručením obmedzeným	385
3.4 Akciová spoločnosť	386
3.5 Efektívna a transparentná činnosť orgánov právnickej osoby	388
Kapitola 4. Kultúra	392
4.1 Hlavné prvky <i>compliance</i> kultúry	392
4.2 Etický kódex	395
4.3 Etická linka	396
Kapitola 5. Riadenie rizík	397
5.1 Čo je riziko?	397
5.2 Rizikové faktory vedúce k trestnoprávnej činnosti v prostredí spoločnosti	399
5.3 Systém riadenia rizík	399
5.4 Komponenty systému riadenia rizík	401
Kapitola 6. Riadenie <i>compliance</i> rizík	404
6.1 Posudzovanie rizík	404
6.2 Opatrenia	406
6.2.1 Organizačné opatrenia	406
6.2.2 Základné princípy pre zavádzanie kontrolných opatrení	407
6.2.3 Kontrolné činnosti	408
6.2.4 Predpisy, pravidlá a postupy (<i>compliance</i> pravidlá) ..	412
Kapitola 7. Komunikácia a tréningy	414
Kapitola 8. Dohľad	420
8.1 Monitorovanie	420
8.2 Audit	421
8.3 Etické linky	421
8.4 Reakcia, riadenie incidentov	422
4. DIEL Niektoré skutočnosti významné pre orgány činné v trestnom konaní a súdy pri dokazovaní pričítateľnosti trestného činu právnickej osoby	425
Kapitola 1. Informácie o predmete činnosti právnickej osoby, jej fungovaní, rizikách a štátnom dohľade	427
Kapitola 2. Informácie týkajúce sa páchania trestnej činnosti v prospech, v mene právnickej osoby, v rámci jej činnosti a prostredníctvom právnickej osoby, ak konala osoba podľa § 4 ods. 1 písm. a) až c) ZoTZPO	430

Obsah

Kapitola 3. Informácie týkajúce sa páchania trestnej činnosti v prospech, v mene právnickej osoby, v rámci jej činnosti a prostredníctvom právnickej osoby, ak konala osoba podľa § 4 ods. 2 ZoTZPO a informácie potrebné pre posúdenie liberácie podľa § 4 ods. 3 ZoTZPO.....	432
Zoznam použitej literatúry	435
Vecný register	442