



Záverečná karta projektu

Názov projektu

Evidenčné číslo projektu

APVV-15-0740**Návody a nástroje na efektívnu elimináciu protiprávnych konaní v spojení s možnou insolvenciou**Zodpovedný riešiteľ **prof. JUDr. Jozef Čentéš, PhD.**

Príjemca

Univerzita Komenského v Bratislave - Právnická fakulta**Názov pracoviska, na ktorom bol projekt riešený**

Univerzita Komenského v Bratislave Právnická fakulta
Šafárikovo nám. 6, P.O.BOX 313
810 00 Bratislava 1

Názov a štát zahraničného pracoviska, ktoré spolupracovalo pri riešení

Pri riešení projektu nespocoľpracovalo žiadne zahraničné pracovisko.

Udelené patenty/podané patentové prihlášky, vynálezy alebo užitočné vzory, ktoré sú výsledkami projektu

Neboli udelené, nakoľko neboli ani zadané ako splnenie cieľov projektu.

Najvýznamnejšie publikácie (knihy, články, prednášky, správy a pod.) zhrňujúce výsledky projektu – uveďte aj publikácie prijaté do tlače**A. Monografie:**

1. ČENTÉŠ, J., BELEŠ, A., KRAJČOVIČ, M. Marenie exekučného konania teoretický rozbor, vybrané aplikačné problémy a návrhy de lege ferenda. Bratislava: Wolters Kluwer SR, 2020, 123 s.

2. STRÉMY, T., HANGÁČOVÁ, N.: VAT FRAUDS. Praha: Leges, 2017, 136 s., ISBN.9788075022011.

3. STRÉMY, T., BALOGH, T., TURAY, L. Trestná politika v Slovenskej republike (Minulosť, súčasnosť, budúcnosť). C.H.Beck, 2020, 240 s. ISBN: 9788089603817.

B. Učebnica:

1. KORDÍK, M., KURILOVSKÁ, L., L'ORKO, J. Ekonomické trestné činy. 1. vyd. Bratislava: Wolters Kluwer SR, 2020. 286 s. ISBN 978-80-571-0231-1.

C. Štúdie:

1. ČENTÉŠ, J., BELEŠ, A., ČIPKOVÁ, J. Kategorizácia škôd spôsobených trestným činom (I. časť). In: Časopis pro právní vědu a praxi, roč. 28, č. 2, 2020, s. 225 - 246. ISSN 1210 9126.

2. ČENTÉŠ, J., BELEŠ, A., ČIPKOVÁ, J. Kategorizácia škôd spôsobených trestným činom (II. časť). In: Časopis pro právní vědu a praxi, roč. 28, č. 3, 2020, s. 373 - 400. ISSN 1210 9126.

3. ČENTÉŠ, J., BELEŠ, A., ŠIMONOVÁ, J. Crown/Material witness in Central Europe: Slovak Republic, Czech Republic and Austria. Archivio Penale [elektronický dokument], roč.

72, č. 1, 2020, s. 1-33. e-ISSN 2384-9479.

C. Vedecké príspevky zaregistrované v databázach Current Contents Connect (karentované časopisy), ako aj vedecké príspevky v časopisoch indexovaných vo Web of Science a Scopus:

1. ČENTÉŠ, J., MRVA, M., KRAJČOVIČ, M. The process of individualisation of punishment in insolvency crimes. In: Entrepreneurship and sustainability issues, č. 2, (2018). s. 603-619. ISSN 2345-0282.

2. ČENTÉŠ, J., BELEŠ, A. Regulation of agent as a tool for combating organized crime. In: Journal of Security and Sustainability Issues. č. 2 (2018), s. 151-160. ISSN 2029-7017.

3. ČENTÉŠ, J., ŠIMONOVÁ, J., BELEŠ, A. Financial analysis of innovative forms of money. In: Entrepreneurship and Sustainability Issues, roč. 7, č. 1, 2019, s. 69-80. ISSN 2345-0282.

4. KURILOVSKÁ, L., KORDÍK, M. Content of a intra group compliance agreement as a risk mitigating factor. In: Entrepreneurship and Sustainability Issues, roč. 6, č. 3, 2019, p. 1195-1204. ISSN 2345-0282

5. KURILOVSKÁ, L., KORDÍK, M. Intragroup compliance agreement as a tool to manage the risks in the daughter company. In: Entrepreneurship and sustainability issues č. 4 (2018) p.v1008-1020. ISSN 2345-0282

D. Vedecké príspevky vo vedeckých časopisoch v zahraničí a v SR:

BLAŽEK, R. Povinná miera opatrnosti ako dôvod nestíhania trestných činov In: Státní zastupitelství, roč. 16, č. 2, 2019, s. 47-52. ISSN 1214-3758.

BLAŽEK, R. Poistovňa ako poškodený v trestnom konaní In: Justičná revue, č. 5 (2018), s. 635- 641. ISSN 1335-6461

ČENTÉŠ, J. K vybraným aspektom pričítania trestného činu právnickej osobe. In: Trestněprávní revue, č. 10 (2018) s. 221-225. ISSN 1213-5313.

ČENTÉŠ, J., KRAJČOVIČ, M., MRVA, M. Účelnosť alternatívnych trestov pri majetkových trestných činoch (hlavne na príklade neoprávneného odberu vecí podliehajúcich spoplatneniu) In: Justičná revue. č. 5 (2018), s. 547-573. ISSN 1335-6461.

ČENTÉŠ, J., BELEŠ, A. Európske aspekty inštitútu spolupracujúceho obvineného. In. Justičná revue, roč. 72, č. 3, 2020, s. 379-388. ISSN 1335-646.

GALANDOVÁ, M., KAČALJAK, M.: Do tretice k zdaňovaniu príjmov z trestnej činnosti. In: Trestněprávní revue. - ISSN 1213-5313. - roč. 16, č. 9 (2017), s. 214-218.

HAMRANOVÁ, D.: Princíp "ultima ratio" a jeho uplatnenie na území Slovenskej republiky. In: Trestní právo. - ISSN 1211-2860. - roč. 21, č. 4 (2017), s. 40-47.

HAMRANOVÁ, D.: Aplikácia princípu ultima ratio v rozhodovacej praxi. In: Justičná revue. - ISSN 1335-6461. - č. 6-7 (2017), s. 823.

KAČALJAK, M., RAKOVSKÝ, P. Právny charakter OECD Smernice o transferovom oceňovaní na Slovensku In: Justičná revue, roč. 71, č. 11, 2019. s. 1144 -1157. ISSN 1335-6461.

KRAJČOVIČ, M.: Trestnoprávna zodpovednosť právnických osôb za porušovanie povinností pri správe cudzieho majetku. In: Justičná revue. - ISSN 1335-6461. - roč. 69, č. 10 (2017), s. 1164 - 1180

KURILOVSKÁ, L., KORDÍK, M: Effectiveness of the AML and CTF legislation as a determinant for confiscation and freezing sanctions. In: Journal Internal Security, Police Academy in Szczytno, Poľsko. - ISSN 2080- 5268. - č. 1-2 (2017)

KURILOVSKÁ, L., KORDÍK, M. Zaistenie vecí a majetku. In: Právny obzor, roč. 103, č. 1, 2020, s. 29-41. ISSN 0032-6984

PROKEINOVÁ, M. Škoda pri úpadkových trestných činoch z pohľadu slovenskej a českej právnej úpravy. In: Trestněprávní revue, roč. 19, č. 1, 2020, s. 34-37. ISSN 1213-5313.

STRÉMY, T., TUBLER, F. Trestný čin ohýbania práva v Španielskom kráľovstve a navrhovaná právna úprava trestného činu zneužitia práva v Slovenskej republike. In: Trestněprávní revue, roč. 19, č. 4, 2020, s. 219-226. ISSN 1213-5313.

ŠANTA, J. Trestný čin zvýhodňovania veriteľa – znalecko-ekonomické aspekty vzťahujúce sa k pojmu škoda. In: Kriminalistika, č. 4, 2020, 1210 9150.

D. Usporiadané konferencie a vydané zborníky:

1. Návodý a nástroje na efektívnu elimináciu protiprávnych konaní v spojení s možnou insolveniou v teoretických súvislostiach“ dňa 29. septembra 2017, ktorá sa uskutočnila na pôde Právnickej fakulty Univerzity Komenského v Bratislave. Výstupom je mimoriadne číslo časopisu Acta Facultatis Iuridicae Universitatis Comenianae Acta. Mimoriadne vydanie 2017.

2. V dňoch 11. - 13. apríla 2019 sa v Častej- Papierničke konala medzinárodná konferencia „Míľníky v stredo európskom priestore 2019“, v rámci ktorej sa z projektu realizovala Sekcia trestného práva s názvom „Majetkové trestné činy so zameraním na ochranu práv veriteľov“. Výstupom z predmetnej sekcie je zborník (Míľníky práva v stredo európskom priestore 2019: zborník z medzinárodnej vedeckej konferencie doktorandov a mladých vedeckých pracovníkov organizovanej 28. 1. 2020 Univerzitou Komenského v Bratislave, Právnickou fakultou, v dňoch 11.4. - 13.4.2019 v priestoroch ÚZ NR SR Častá-Papiernička pod záštitou dekana Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty, doc. JUDr. Eduarda Burdu, PhD. Bratislava: Univerzita Komenského v Bratislave, Právnická fakulta, 2019. 645 s. ISBN 978-80-7160-517-1.

Uplatnenie výsledkov projektu

1. Prezentácia výsledkov projektu APVV prostredníctvom vedeckých štúdií, vedeckých príspevkov v časopisoch zahraničí a na Slovensku, ako aj v časopisoch zaregistrovaných v databázach Current Contents Connect (karentované časopisy), ako aj vedecké príspevky v časopisoch indexovaných vo Web of Science a Scopus, odborných príspevkov v zborníkoch z konferencií.
2. Vzdelávanie orgánov činných v trestnom konaní, súdov ako aj verejnosti (študentov práva, iných právnických vzdelaní) formou vzdelávacích kurzov, prednášok, a uskutočnených konferencií riešiteľským kolektívom
3. Spracovanie Metodiky ochrany práv veriteľov v trestnom konaní prostredníctvom zaisťovania majetku a taktiež hmotnoprávneho výkladu jednotlivých skutkových podstát trestných činov ohrozujúcich alebo poškodzujúcich veriteľov. Uvedená metodika je umiestnená na webovom sídle Úradu kriminálnej polície ako pomôcka pre vyšetrovateľa.
4. Spracovanie viacerých vedeckých monografií slúžiacich pre odbornú verejnosť
5. Vytvorenie nového predmetu "Ekonomické trestné činy", ktorý bol schválený Akademickým senátom Právnickej fakulty univerzity Komenského v Bratislave a následne realizovaný v rámci výučby na právnickej fakulte. Výučbu uvedeného predmetu zabezpečujú riešitelia prof. Strémy, doc. Blažek, doc. Kordík a JUDr. Lorko. Za účelom skvalitnenia uvedenej výučby s cieľom splnenia plánu posledného roku harmonogramu bola spracovaná a uvedená do praxe učebná pomôcka a to skriptum/učebnica s názvom „Ekonomické trestné činy“, ktorej autormi sú prof. Kurilovská, doc. Kordík a JUDr. Lorko a vyšla vo vydavateľstve Wolters Kluwer SR.
6. Zabezpečenie dotazníkového výskumu u orgánov činných v trestnom konaní (prokurátori a policajti) v zmysle preskúmania a zistenia možných rizikových faktorov v spoločnosti vytvárajúcich prostredie pre rozvoj protiprávnej činnosti súvisiacej s insolvenčnou a poškodzujúcej veriteľov, ako aj stanovenie legislatívnych problémov v trestnej a netrestnej oblasti na základe výsledkov dotazníkového prieskumu. Výstupom je správa obsahujúca výsledky dotazníkového prieskumu, uskutočneného v mesiacoch november – december 2017 dotazníkovou metódou na vzorke 249 expertov – orgánov činných v trestnom konaní a to prokurátorov a policajtov.
7. Spoluautorstvo riešiteľov projektu k návrhu zákona č. 312/2020 Z. z. o výkone rozhodnutia o zaistení majetku a správe zaisteného majetku a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý s účinnosťou od 01.01.2021 zavádza nové možnosti zaistenia majetku v trestnom konaní.
8. Spoluautorstvo riešiteľov projektu pri novele zákona č. 300/2005 Z. z. Trestný zákon v znení neskorších predpisov, ktorým sa zaviedli nové procesnoprávne inštitúty zaistenia majetku a to článkom II. zákona č. 312/2020 Z. z. o výkone rozhodnutia o zaistení majetku a správe zaisteného majetku a o zmene a doplnení niektorých zákonov
9. Spoluautorstvo riešiteľov projektu pri novele zákona č. 301/2005 Z. z. Trestný poriadok v znení neskorších predpisov, ktorým sa zaviedlo nové ochranné opatrenie – zhabanie časti majetku, ako aj nové ustanovenie § 59 odsek 3, ktoré upravuje, že do konkurznej podstaty patrí majetok v dlžníkovom bezpodielovom spoluvlastníctve manželov, ak ešte nedošlo k jeho vyporiadaniu, a to článkom II. zákona č. 312/2020 Z. z. o výkone rozhodnutia o zaistení majetku a správe zaisteného majetku a o zmene a doplnení niektorých zákonov
10. Vyvolaný projekt výskumu a vývoja, ktorý priamo nadväzuje na riešený projekt, predložený v rámci SR do APVV: Projekt APVV - 19-0102 – Efektívnosť prípravného konania - skúmanie, hodnotenie, kritériá a vplyv legislatívnych zmien
11. Aktívna účasť riešiteľov projektu na mnohých medzinárodných vedeckých konferenciách

tak na území Slovenskej republiky, ako aj v zahraničí. Viacerí riešitelia (prof. Čentéš, prof. Strémy, doc. Blažek, JUDr. Šanta, JUDr. Hamranová, JUDr. Beleš, Mgr. Krajčovič) sa zúčastnili aj študijných pobytov, stáží a kongresov na zahraničných univerzitách a iných externých inštitúciách (Česká republika, Nemecko, Španielsko, Poľsko, Grécko), v rámci ktorých okrem štúdia problematiky súvisiacej s projektom nadobudli viaceré medzinárodné kontakty, a oboznamovali s výsledkami projektu.

12. Popularizačné aktivity členov riešiteľského projektu, ktoré sa uskutočnili najmä formou zorganizovania vyššie spomínaných konferencií s problematikou riešeného projektu, uverejnenia realizácie projektu na stránke Katedry trestného práva, kriminológie a kriminalistiky, Právnickej fakulty, Univerzity Komenského v Bratislave, aktívnej účasti riešiteľov na osobitných prednáškach, vzdelávacích kurzov a na iných vzdelávacích podujatí, ktoré obsahovo súviseli s témou projektu, súčinnosťou v Simulovanom trestnom procese 2017, ktorú organizovala ELSA Bratislava v spolupráci s Katedrou trestného práva, kriminológie a kriminalistiky.

Súhrn výsledkov riešenia projektu a naplnenia cieľov projektu v slovenskom jazyku (max. 20 riadkov)

Za celé obdobie riešenia projektu sa riešiteľský kolektív venoval nie len okruhu trestného práva, ale prepojal uvedenú tému projektu aj s inými právnymi oblasťami za účelom efektívnej a dôslednej analýzy s cieľom návrhov následných zmien a ich uplatnenia v praxi. Sumárom išlo o oblasti:

- prioritne o odvetvie trestného práva s dôrazom na protiprávne konania spojené s konkurzom a reštrukturalizáciou, obete predmetnej trestnej činnosti, - súvisiace legislatívne problémy v trestnej a netrestnej oblasti, finančné vyšetovanie a trestnú zodpovednosť právnických osôb a zabezpečenie procesnej efektívnosti pri postihovaní uvedených protiprávnych konaní, - efektívnosť využívania súčasných nástrojov vyšetovania,
- odvetvie obchodného práva so zameraním na podmienky konkurzu a reštrukturalizácie,
- odvetvie finančného a daňového práva v zmysle porušovania zákonných či zmluvných povinností v ekonomických vzťahoch a možnosti ich sankcionovania,
- zhodnotenie možných rizikových faktorov v spoločnosti vytvárajúcich prostredie pre rozvoj protiprávnej činnosti súvisiacej s insolvenciou a poškodzujúcej veriteľov,
- návrhy de lege ferenda v uvedených právnych oblastiach s dôrazom na zabezpečenie vyšších štandardov ochrany veriteľov a účastníkov právno-ekonomických vzťahov,

Výsledkom celkovej realizácie projektu je primárne právna analýza aktuálneho právneho stavu vo vzťahu k úprave insolvenčného konania a otázok s ním súvisiacich najmä v oblasti trestného práva. Následne na základe právnej analýzy boli vypracované jednak návrhy de lege ferenda na zmenu právnej úpravy, a to v kontexte vyššie uvedených zistených poznatkov. Výstupom projektu sú aj návrhy na prípadné zmeny a úpravy domácej legislatívy. Za týmto účelom sa uskutočnila úzka spolupráca s orgánmi činnými v trestnom konaní, súdmi, správcami konkurznej podstaty a pod. Ďalším praktickým výstupom projektu boli vzdelávacie aktivity zamerané na disemináciu výsledkov projektu medzi vyššie uvedené orgány za účelom zabezpečenia rozširovania poznatkov týchto subjektov pri aplikácii práva v oblasti protiprávneho konania spojeného s možnou insolvenciou. Vzdelávacie výstupy majú podobu písomnej príručky pre vyšetrovateľov, učebnice pre študentov ohľadne ekonomických trestných činov, ale tiež priamej vzdelávacej činnosti pre záujemcov o výsledky aplikovaného výskumu. Výsledky riešenia projektu boli pretavené a využité aj v rámci participácie na novom zákone o výkone rozhodnutia o zaistení majetku. Predmetné výsledky výskumu majú priamy aplikačný praktický efekt na oblasť boja s ekonomickou kriminalitou a praktickej realizácie a aplikácie na úrovni slovenského právneho poriadku. V zmysle harmonogramu projektu sme naplnili všetky uvedené ciele a výstupy, ktoré sme si stanovili na začiatku realizácie projektu.

Súhrn výsledkov riešenia projektu a naplnenia cieľov projektu v anglickom jazyku (max. 20 riadkov)

For the entire period of the project, the research team focused not only on the area of criminal law but also connected the topic of the project with other legal areas for effective and consistent analysis with the aim of proposals for subsequent changes and their application in practice. In summary, these are the following areas:

- priority was given to the criminal justice sector, with an emphasis on bankruptcy and

restructuring offenses, victims of the offense in question, the effectiveness of the use of existing investigative tools,

- the commercial law sector, focusing on the conditions of bankruptcy and restructuring, - the financial and tax law sector in terms of breaches of legal or contractual obligations in economic relations and the possibility of sanctioning them,

- assessment of possible risk factors in society creating an environment for the development of insolvency-related and harmful creditors,

- de lege ferenda proposals in these areas of law, with an emphasis on ensuring higher standards of protection for creditors and participants in legal-economic relations,

The result of the overall implementation of the project is primarily a legal analysis of the current legal situation concerning the regulation of insolvency proceedings and issues related to it, especially in the field of criminal law. Subsequently, based on the legal analysis, de lege ferenda proposals were prepared to amend the legislation, in the context of the above findings. The outputs of the project are also proposals for possible changes and amendments to domestic legislation. For this purpose, there was close cooperation with law enforcement agencies, courts, bankruptcy trustees, etc. Another practical outcome of the project was educational activities aimed at disseminating the results of the project among the above-mentioned bodies to ensure the dissemination of gained knowledge of these entities in the application of the law in the field of illegal activities associated with possible insolvency. Educational outputs take the form of a written handbook for investigators, textbooks for students on economic crimes, but also direct educational activities for those interested in the results of applied research. The results of the project solution were transformed and used also within the framework of participation in the new Act on the Enforcement of Decisions on Securing Property. The research results in question have a direct application practical effect in the field of combating economic crime and practical implementation and application at the level of the Slovak legal system. In accordance with the project schedule, we have fulfilled all the stated goals and outputs, which we set at the beginning of the project implementation.