

Державна податкова служба України

# НАУКОВИЙ ВІСНИК

Національного університету  
державної податкової служби України  
(економіка, право)

№ 4(63) 2013

№ 4(63) 2013

НАУКОВИЙ ВІСНИК НАЦІОНАЛЬНОГО УНІВЕРСИТЕТУ  
ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ (ЕКОНОМІКА, ПРАВО)



---

## РЕДАКЦІЙНА КОЛЕГІЯ

---

**Тарангуд А.А.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Онишко С.В.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Цимбаа П.В.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Василькова Т.В.,**  
кандидат економічних наук, доцент

**Андрущенко В.А.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Бахін В.П.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Білоус В.Т.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Варналій З.С.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Воронова А.К.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Галянтч М.К.,**  
доктор юридичних наук, доцент  
**Гончаренко В.В.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Горленко І.О.,**  
доктор географічних наук, професор  
**Дедекаєв В.А.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Долгий О.А.,**  
доктор наук з державного управління,  
професор

**Костіна Н.І.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Лисенко В.В.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Нечай А.А.,**  
доктор юридичних наук  
**Ніколаєв В.П.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Новицький А.М.,**  
доктор юридичних наук  
**Попович В.М.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Ріппа С.П.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Тимченко А.Д.,**  
доктор юридичних наук, професор  
**Чугаєв А.О.,**  
доктор економічних наук, професор  
**Шишка Р.Б.,**  
доктор юридичних наук, професор

4 26 2013 .

( 10 2010 . 1-05/1)

---

19976-9776

29.03.2013 .

---

**АДРЕСА РЕДАКЦІЇ ТА ВИДАВЦЯ:** . ,31. . , . ,08201.

. (04497) 60-9-94,  
e-mail: visnik@asta.edu.ua. - : www.asta.edu.ua.

©

, 2013

---

---

**НАУКОВИЙ ВІСНИК  
НАЦІОНАЛЬНОГО УНІВЕРСИТЕТУ ДЕРЖАВНОЇ  
ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ (ЕКОНОМІКА, ПРАВО)**

---

1997 . № 4 (63) 2013

---

33/34 + 657

**Право**

*Адміністративне право і процес; фінансове право; інформаційне право*

.....	4
.....	11
.....	21
.....	32
.....	39
.....	45
.....	54
.....	60
.....	67
.....	73
.....	78
.....	83
.....	89

---

**Ірпінь – 2013**

---

*Кримінальне право, кримінальний процес і криміналістика*

<u>          . . .</u>	.....95
<u>          . . . . .</u>	.....101
<u>          . . .</u>	.....108
<u>          . . . . .</u>	.....114
<u>          . . .</u>	.....122
<u>          . . .</u>	.....127
<u>          . . .</u>	.....132
<u>          . . .</u>	.....138
<u>          . . .</u>	.....143
<u>          . . .</u>	.....149
<u>          . . .</u>	.....155
<u>          . . .</u>	.....161
<u>          . . .</u>	.....168
<u>          . . .</u>	.....174
<u>          . . .</u>	.....182
<u>          . . .</u>	.....189
<u>          . . .</u>	.....196
<u>          . . .</u>	.....202
<i>Цивільне та господарське право</i>	
<u>          . . .</u>	.....208
<u>          . . . . .</u>	.....213

---

---

.....	222
<i>Міжнародне право</i>	
.....	228
.....	234
.....	240

---

---

---

342.951: 369.22

**ОРГАНІЗАЦІЙНО-ПРАВОВІ ЗАСАДИ  
ДІЯЛЬНОСТІ ЮРИДИЧНОЇ СЛУЖБИ В  
ЗАКЛАДАХ ТА ОРГАНАХ ОХОРОНИ  
ЗДОРОВ'Я**

*In article it is considered problems of activity of legal service in healthcare institutions of Ukraine and ways their solutions are proposed.*

[1].



1999 , , , , 1996  
- ,  
[13, 14].  
27 1918 „  
” [8]  
750 . ( 800 .), ,  
13 2011 11,  
( , )- ,  
( , ) [9].  
- ,  
2013 ,  
- 1218 .  
( ) [10].  
; ,

---





38 ( ) [12].

... ..

- 1.
- 2.

... ..

- 3.

4. , , ;  
(  
).  
,

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. , :  
 // .-2008.- 93.- .3068.
2. : ... :12.00.07/ ;  
- ,2006.-231 .- : .205-223.
3. : .... :25.00.04/ ;  
. ,2012.
4. : 12.00.04 / ; ;  
- ,2003.
5. // .-1992 .- 2801  
- ( ).
6. : /  
. : ,2000.-72 .
7. 22 1972 467,,  
( ), ( ) ,  
, , , ”// .-1972.- 13.- .70.
8. :  
27 1918 [ ].- : <http://www.libussr.ru>
9. :  
 // .-2006.- 10.- .632.
10. : : 24 1995 108/95 //  
. -1995.- 17.- .121.
11. :  
11 2004 108 [ ].-  
: <http://www.uazakon.com/document/fpart72/idx72471.htm>.

12. , , , , 20 2013 : 479.
13. , , , 18 2009 97 [ : ]. – : <http://www.moz.gov.ua/ua/portal>.
14. , , , , 19 : 2010 345 [ : ]. – : <http://www.moz.gov.ua/ua/portal>.

06.12.2013 .

---

342.9: 007 (477)

## **ЕЛЕКТРОННИЙ ДОКУМЕНТООБІГ ЯК ЕЛЕМЕНТ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПРАВОВОГО РЕГУЛЮВАННЯ СТАНОВЛЕННЯ ІНСТИТУТІВ ІНФОРМАЦІЙНОГО СУСПІЛЬСТВА**

*Annotation. In article it is researched local and foreign experience in implementation of mechanisms for production, search, transport, storage and analysis of electronic documents. It is analyzed legal documents that regulate relationships that are dedicated to electronic document management and determines the status of digital signature. It is made propositions on improvement of stated legal documents.*













on-line;

2004

[11],

);

2004

” [12],

2

13

2005

---









1990-

( - ).

” [1;2]

” [3, .48].

---







;2) ...

” [11, c. 26].  
1991 .

”

”

XX [12; 13 ].

90-

[14].

[15; 16 ].

(  
,  
).





---

05.10.2002 .) [23],

[24],

( - )

( . )

” ”

” ”

” ”

” ”



”  
 – ‘  
 ; )  
 , – ‘

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. [с . . . . . ]. – : , 2000. – 1536 .
2. : / . – : , 1990. – . 644–706.
3. : / . . – : , 2003. – 107 .
4. / . . – : , 1995 – 160 .
5. . . / . . – , 1995. – 273 .
6. [ / . – : [http://www.parlament.org.ua/docs/files/8/1174037502\\_ans.pdf](http://www.parlament.org.ua/docs/files/8/1174037502_ans.pdf).
7. [ ]: . . / . . , . . . – : , 2005. – 560 .
8. [ ]: . . / . . – : „ ”, 2003. – 400 .
9. : – [ ] . – : [http://buklib.net/component/option,com\\_jbook/task,view/Itemid,9999999/catid,202/i-](http://buklib.net/component/option,com_jbook/task,view/Itemid,9999999/catid,202/i-)
10. Kamerman Sheila , Kahn Alfred J. (Eds.) Family Policy: Government and Families in Fourteen Countries. – New York: Columbia University Press, 1978.
11. [ ] / . . , . . . . . ; . . . . . – : , 1992. – 140 .
12. ( , , ) [ ] / . . [ . ]; . . . ; . . . – : , 2003. – 228 .
13. / „ ” . – : , 1997. – 360 .
14. - . . , [ / . . - // : . . . . . – 2010. – 39. – : [http://www.nbu.gov.ua/portal/Soc\\_Gum/Gileya/2010\\_39/Gileya39/P10\\_doc.pdf](http://www.nbu.gov.ua/portal/Soc_Gum/Gileya/2010_39/Gileya39/P10_doc.pdf).



15. : . . . : .22.00.04,,  
”/ . . . .- ,2007.-20 .
16. : . . . : .08.00.07,,  
”/ . . . .- ,2008.-20 .
17. Margueritte . Pozycja ojca w polityce spoBecznej Unii Europejskiej // Mi' dzynarodwy  
Kongress „O godno[ojcostwa”. – Warszawa, 5–7 listopada, 1999. – GdaDsk 2000. – S. 353–354.
18. KamermanS. B. Rodzina: problem teorii i politykj // O polityce rodzinnej: definicje, zasady,  
praktyka. – Warszawa, 1994.
19. . . . – / . . .  
// ( . . . .) .- .,  
2004.- .72–78.
20. / . . . // .-2008.  
- 58.- .121–127.
21. . . . / . . . //  
.–2002.- 7.- .108–110.
22. XX- XXI ( - )/ . , . //  
.–2008.- 3.- .3–14.
23. :  
14.05.1996 . 712 [ ] .- : http://  
ruspravo.org/list/81560/1.html-
24. : 17.09.1999 . 1063-XIV // .-1999.- 46.-  
.404.

01.11.2013 .

---

342.951:351.713(477)

**ОБЛІК АДМІНІСТРАТИВНИХ  
ПРАВОПОРУШЕНЬ ЯК ІНФОРМАЦІЙНА  
УМОВА ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЗАКОННОСТІ У  
СФЕРІ ПОДАТКОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ  
СУБ'ЄКТІВ ГОСПОДАРЮВАННЯ В УКРАЇНІ**

*In the article explained the role of accounting in Ministry of Revenue and Duties of Ukraine acting while fighting against administrative offences. Justified, that improving of accounting processes in Ministry of Revenue and Duties of Ukraine acting will create circumstances which would increase the level of legality in a tax sphere and facilitate tax collection in Ukraine.*

[1, с. 71]

( - ),

— ,

.212,, ( ' ' )” , .4

’ , , ” , ,

( ' , ), , ,

( ( , )” [2]. , , ,

— ” 255,, , - ,

( ) [3], , ,

( 2012 . , ).

2013–2018 ,

23.10.2013 . 869- [4]. , ,

;

;

— ;

— ;

— ;

;

;

;

---

— , , — , ,  
 , ,  
 , , :  
— ; ( );  
— ,  
— , — , , ,  
 [5-8].  
 ,  
 ,  
 — , , , ,  
 , , ,  
 — , ,  
 .  
 ( — , )  
 , —  
 ,  
 .  
 , , —  
 . —  
 — ,  
 —  
 ,  
 — [9].  
 ( — — )  
 ” [10, .341-348],  
 — ;  
 ;  
 28.10.2009 . 585 „  
 ” [11], , , —  
 ,  
 ” ( 2 ” ) ” ( 6 ). ,

---

31.10.2012 . 948,

[12],

2.4,,

2.6,,

(

( )

)-

( )

( )

( - )

”

”

:

1.

2.

3.

28.10.2009 . 585

—

—

—

1.

---



/ - . - : zakon.rada.gov.ua/go/869-  
 2013-  
 5. : . . / . „ . „ . - :  
 ,2001.-229 .  
 6. : . . / [ . „ . „ .  
 . . ]; . . . . - :  
 ,2002.-535 .  
 7. . -  
 / . //  
 . -2006. -  
 3.- .58-63.  
 8. : . . /  
 [ . . , . . . . ]. - :  
 2002.-292 .  
 9. -  
 / . . /  
 : - ( . ,19 ,  
 2008 .)/  
 ,2008.- .604-608.  
 10. -  
 / „ „ : -  
 ( „ „ 0105U003864)/ . - :  
 , 2007.-381 .  
 11. : : 28.10.2009 .  
 585 [ ]// - . - :  
 zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1262-09.  
 12. : : 31.10.2012 . 948 [ ]// 911.-  
 : http://buhgalter911.com/Res/Zakoni/MetodRek/  
 metod\_proverka\_gni.aspx?print=1.

07.10.2013 .



**ПРОКУРОРСЬКИЙ НАГЛЯД ЗА  
ДОДЕРЖАННЯМ ПРАВ НЕПОВНОЛІТНІХ ПРИ  
ПРИТЯГНЕННІ ДО АДМІНІСТРАТИВНОЇ  
ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ**

*This paper investigates the special legal status of a minor, as the subject of administrative proceedings, discussed the rights and duties of the prosecutor in administrative tort field, and recommendations for improving the legal framework for the rights of minors.*

[10].

[2].

[2, . 12].

[4; 5].

[2, . 14].

. 250

[1].

14 18

( . 13 )

- 16 18

---







„

16 01.11.12

”

”

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. [ / . . . . - : ,2008.-216 . : [
2. . . . : . . . . ;  
 . . . . : . 12.00.07 „ ;  
 ; ”/ . . . . - : . . . . ,2006.-18 .
3. :  
 / - . . . . - : ,2007.-912 .
4. . . . : [ ] / . . . . ,  
 . . . . - : ,2004.-765 .
5. . . . -  
 : [ ] / . . . . - : - ,2003.-220 .
6. . . . ,  
 : . . . . : . 12.00.07  
 ” ; ; ”/ . . . . - :  
 ,2006.-18 .
7. ,  
 - / . . . . // .-2006.- 4.- .32-35.
8. 30.12.2001 .
- 195- [ ] : : [www.garant.ru/main](http://www.garant.ru/main).
9. 21.04.2003 .
- 194-3: [ ] - : [www.pravo.by/webnpa/text.asp](http://www.pravo.by/webnpa/text.asp).
10. [ ]  
 ] - : [vs.nsf/0/69F43B16511091D2C325701A001DCD49](http://vs.nsf/0/69F43B16511091D2C325701A001DCD49).
11. . . . - : [ ] /  
 . . . . - : ,2004.-528 .
12. : [ . . . . ] - .2- , . / . . . . - : ,2006.-352 .  
  
06.12.2013 .



---

[1, . 665].

[2, . 69].

[3, . 91].

[4, . 60-67].

[5, . 129-135].

[6, . 7].

[7, . 129].

---





256

.4.1

.255

.63

.268

[20].

[11],

[15, .40].

( )-

( ).

---

, , , . , ,

[17], [16], [18]

- , , .

, , .

- , , .

- , , .

14 1997 341 ,, , ,

9 2009 400/666 ,, ” [19],

546/471 ,, , ,

28 2009 ” [20],

” [21]; 27 2009 111 ,,

” [22]; i 26 2009 77 ,,

” [23].

” [24],

4 ” , ,

- , -

, -

, -

---



121 . . . . . 3 .

. . . . . 31.4.7., ” ” ”  
( ,  
) ,

121 [27, . 12]. . 2 .

. 3 . 121 ; - . 2 . 122 [27, с. 12].

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. : 125000 ( 40000 )/ .  
- X, 2003. - 420 .
2. /  
; . - : - , 2000. -  
120 .

- 
3. : . . / . . , . . . - X., 2003. - 188 .
4. . . // , , , : . - , 2000. - 108 .
5. . . / . . // 10- . . .
- 5.- . 129-135.
6. . . : . 12.00.07 / . . : . . - 2009. - 18 .
7. . . : . / . - X., 2003. - 346 .
8. : 65 000 / . . . . , . . .
9. . . : „ ” 2006. - 1008 .
10. ' . . : . - 1996. - 34. - . 141.
2006. - 367 .
11. // . - 1994. - 51. - . 1122.
12. ,
13. i 26 : 2009 77. : 20 199 // . 1991. - 4. - . 20.
14. // . - 1994. - 51. - . 1122.
15. : . . . . . / . . - : , 2010. - 170 .
16. , 10 2001 . 1306 // .
17. 3961-2000,, , ”.
18. : . - 2010. - 55. - . 1855.
19. 21.07.2010 607 // . - 2010. - 55. - . 1855.
20. 14 1997 341. , , , : 09 2009 400/666.
-

21.

28 ' 2009 546/471.

22. - 27 2009

111.

23.

24. i 26 2009 77. : 07 2011

3206 IV// .-2011.- 40.- .404.

25. . . . . : .12.00.07/ . . . .-

,2007.-20 .

26. . . . .

: .12.00.07// . . . .- .-2004.-

20 .

27. . . . .

: .12.00.07/ . . . .-

,2008.-21 .

09.10.2013 .

---

340.111.5:336.225.61

• • ,

• • ,

## **ІНФОРМАЦІЙНІ ВІДНОСИНИ В ПОДАТКОВІЙ СФЕРІ: ТЕОРЕТИКО-ПРАВОВИЙ АСПЕКТ**

*This article investigates the relationship information in the general theory of law and in the tax area, determined by their structure in the context of administrative regulations.*

on-line,





”( , 2012)

. . . . .

. . . . . .2 ” [3].

. . . . . .4 . . . . .

( )

. . . . .

: [4, .30].

. . . . . ;

— . . . . . ;

[5].

. . . . .

[6, .42].

. . . . .

. . . . . ;

. . . . .

[7, .7-9].

. . . . . ”

” [8, .131].

:1) . . . . . ;

2) ( , ) . . . . .

( . . . . . —

);3) . . . . . ( —

);4) . . . . .

[9, .131-132].







347.78(477)

## ПРАВОВІ АСПЕКТИ ЗЛОВЖИВАННЯ ПРАВОМ НА СВОБОДУ СЛОВА ТА ІНФОРМАЦІЇ

*Article is devoted to problems of abuse of right on freedom of communication. It is studied the meaning of „abuse of right on freedom of information” in information law theory and it is defined legal features of this phenomenon. The abuse of right on freedom of information can lead to inefficient democratic society so each citizen have to keep responsibility on usage of this right by some restrictions.*



[3].

[4, . 11].

[5, . 7-8].

[6].

[7].

[5].

[8].

[9].

[10].

---







[17, .18].

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. 28 1996 // .-1996.- 30.
  2. ( ) /  
.-1996.- 6.- .124-130.
  3. /  
.-1946.- 6.  
- .424-436.
  4. :  
/ ,1965.-11 .
  5. ( .5 )/ . .  
// .-1962.- 9.- .9.
  6. / . .-  
[2- .].- .,1992.-207 .
  7. .1 / . . //  
-1958.- 12.- .118.
  8. / . . //  
.-1966.- 11.- .12-19.
  9. / . . //  
.-1997.- 4.- .122-124.
  10. ( )/ . //  
-2010.- 1.- .26-34.
-

- 
11. . . . . ” : [ ]/ . . . // . . . . . - 2010. - 4. - : <http://www.justinian.com.ua/article.php?id=3476>.
  12. . . . . / . . . / . . . - : / . . . . . - ., 2000. - . 96-
  - 128.
  13. . . . . ( - )/ . . . . . - . : , 2010. - 320 .
  14. ( ) . . . . . : - [ ]/ . . . // . . . - 2011. - 3 (24). - : <http://www.apcourtkiev.gov.ua/apcourtkiev/uk/publish/article/97658;jsessionid=298539C2FC017E1014D4C01DF465B16B>.
  15. . . . . , 2007. - 117 . /
  16. . . . . ( ) : / . . . - : , 2006. - 776 .
  17. . . . . / . . . // . . . - 2002. - 7. - . 16-18.

07.10.2013 .

346.9

## **ФІНАНСОВИЙ ОМБУДСМЕН ЯК ПОЗАСУДОВА СИСТЕМА ВРЕГУЛЮВАННЯ СПОРІВ НА ФІНАНСОВОМУ РИНКУ УКРАЇНИ**

*This article is dedicated to the research institute of the Financial Ombudsman as an effective democratic mechanism of extrajudicial settlement of disputes between financial institutions and consumers of financial services substantiation required its establishment in Ukraine.*

2008–2009

2008–2009



,  
( ombudsman – )–  
” ” 1809 , . 1919  
– XX  
(1981 ), , ’ 1992  
40 , , [4, . 70].  
2007 , , : , ,  
, , , , , , , , , ,  
, , [5].  
- , - ,  
[6, . 4–5].  
– , – , 2001  
(Financial Services and Markets  
Act), 2000 . 2  
, , 4 60  
,  
.

8

,  
- , 100 , 10 % ,  
( 100 .) 1 %  
(adjudicators),  
- 6 9  
-500 [7; 8].  
- 1992  
, : )  
) ; ) ;  
, ( ),  
( 3 5 )

---



5 000  
( )

[9, .46-49].

6

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. // . – 2011. – 20.
2. . : / . , 2010. – 40 с.
3. , 22
- 2013 . [ ] . – : <http://www.scourt.gov.ua/clients/vs.nsf/>.
4. : . – 2012. – 11.
5. (INFO): 2008 . - [ ] . – // [www.banking-adjudicator.org/bw/events.html](http://www.banking-adjudicator.org/bw/events.html).
6. : / . // . – 2011. – 3 (22).
7. / . – , 2011. – 7 .
8. [ ] . – : <http://mosmediator.narod.ru/index/0-700>.
9. ( / . . // . – 2011. – 1.

06.11.2013 .

342.51

## **ЗМІ ЯК ОДНА З ФОРМ КОНТРОЛЮ ЗА ПРАВОЗАСТОСОВНОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ ПОДАТКОВИХ ОРГАНІВ**

*In article forms of control of activity of tax authorities are considered. Value of mass media as one of forms of control of law-enforcement activity of tax authorities is characterized. The new directions of improvement of forms of control of activity of tax authorities are offered.*

С і -і , і [1, с. 107].  
–  
– с і  
і і і  
[2, с. 116].



, ( ).

, .

, , ic c , , , c - c .

[8].

- , ; ; ; ( ), , ” ” ” ” .

- [9, c. 15].

---



3. :,, ”,2000.-558 .
4. // .-2001.- 6.- .26-29.
5. // .-1998.- 3.- .58-63.
6. / . .- : . . ,1999.-188 .
7. / . . // .- ,2005.- 4/2.- .111-114.
8. : . . . : 12.00.07 [ . - : <http://studrada.com.ua/content/24-page=2>.
9. : . . . : . 12.00.07 / . . .- ,,2007.-25 .
10. , / . . // .- ,2004.- .28.- .150-156.
11. : . 12.00.07/ . . .- ,,2009.-19 .

20.11.2013 .

342. 924

## СТРУКТУРА ВИТРАТ МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ: ПРАВОВИЙ АСПЕКТ

*The article highlights the cost structure of local budgets, found its elements in legal sence showed a pattern of communication elements of the structure of local budget expenditures.*



),  
( 37 , 2 );  
- , , ( 14  
2 );  
( )-  
( 11 2 ).  
-  
( ), . ,  
, , ,  
, ( ),  
, ,  
, ( , ).  
,  
2 , 2011–2012 . [2–3], '  
,  
, 2012 73,4 % , 2011 –72 %.  
71  
, ,  
,  
,  
,  
,  
( 82 ), ,  
,  
) , [4] ( ,  
, - ,  
, - ,  
,  
,  
-  
" " ,  
, , ,







347.73 : 336.22 : 007

## **ПРАВОВЕ РЕГУЛЮВАННЯ РЕАЛІЗАЦІЇ ПРАВА НА ПОДАТКОВУ ІНФОРМАЦІЮ**

*The relevance of the work is that the author is researching the concept of the right to tax information in the process of information by tax authorities.*

[1, .228].



( , ).

,

,

,

,

,

,

” 02.10.1992 .

,

,

,

( - ) [2, .16].

66-74

4

”

”

:

,

,

,

,

;

—

,

,

,

,

,

,

,

;

,

—

,

,

;

,

,

,

[3, .422],

,

,

;

,

,

;

( )

”

”

,

;

;

,

,

;

,

,

,

,

,

,

,

VII

—

,

—

”

”

[4, . 39].

[5, . 43].

[2, . 20-21].

( . 32)

”( . 5)

. 28

---





## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. - / . . . - // - , 2006. - 4-5(35).  
- .228-233.
2. : 2 1992 . 2657-XII//  
. - 1992. - 48. - .650.
3. / . . - . :  
, 1991. - 111 .
4. :  
- : ./[ . . , . . ,  
. . . ]; . . . . - . - „ ”, 2002. -  
296 .
5. : / . . //  
, , . - 1 (8) - 2012. - .41-46.
7. -  
/ . . // . - 2010. - 1. - .97-  
103.
8. -  
/ . . // , . - : „ ”,  
2012. - 3.

16.12.2013 .

347.73(477)

## ОСОБЛИВОСТІ ПРАВОВОГО СТАТУСУ СУБ'ЄКТІВ ПОДАТКОВОГО ДЕКЛАРУВАННЯ ДОХОДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ

*The article deals with scientific approaches to the definition of the subject of tax law. On the basis of these definitions we defined the subject of tax declaration of personal income. We also described the range of subjects among which there are power and obligation parties of tax declaration, offered their classification and analyzed the legal status based on the tax laws of Ukraine.*

©









## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . :12.00.07/ . . . . –X., 2001. – 184 . . . . ;
2. . . . / . . . . , 2006. – 688 . . . . ;
3. . . . / . . . . , 1999. – 240 . . . . ;
4. . . . / . . . . , 1998. – 447 . . . . ;
5. . . . [ . . . . ]/ . . . . // . . . . – 2011. – 4. – . 741–748 – . . . . : <http://www.nbuv.gov.ua/e-journals/FP/2011-4/11tvicpp.pdf>.
6. . . . / . . . . // . . . . –1997. – 4. – . 78, 79. . . . ;
7. . . . / . . . . . – . . . . , 2000. – 192 . . . . ;
8. . . . / . . . . . – . . . . , 1997. – 532 . . . . ;
9. . . . 28.06.1996 254 /96- [ . . . . ]. — . . . . : [http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/254\\_96](http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/254_96).
10. . . . 02.12.2010 2755-VI [ . . . . ]. – . . . . : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2755-17>.
11. . . . . . . . . . : . . . . / . . . . . – . . . . ; . . . . , 2009. – 460 . . . . ;
12. . . . / . . . . . – . . . . , 1898. – 363 . . . . ;
13. . . . : . . . . 12.00.07 „ . . . . : . . . . ; . . . . ”/ . . . . . – . . . . , 2010. – 42 . . . . ;

24.10.2013 . . . .



343.9

**ЗАСАДА РОЗУМНОСТІ СТРОКІВ У  
КРИМІНАЛЬНОМУ ПРОВАДЖЕННІ ЩОДО  
НЕНАЛЕЖНОГО ВИКОНАННЯ  
ПРОФЕСІЙНИХ ОBOB'ЯЗКІВ МЕДИЧНИМИ  
ПРАЦІВНИКАМИ**

140

140

*Article is devoted to defining the content of the principle of reasonable time as criminal proceedings in Ukraine. The problems of enforcing reasonable time by the example of criminal proceedings against committing a crime under Article 140 of the Criminal Code of Ukraine and the directions of their solutions.*

2012 ( – )

.1

---

.7 [1].

1960

[2]. . 28

” ”

[1].

6 2004

[3, c. 37]. .1 .6

” [4].

.1 .6

” ”

.6,13 [5]. .1

. V

10.05.2006

361/2006,

[6].

---

, :1) ;2)  
;3)

[1].

1950

.1 .6  
” [7, .317].

2

---

(

.159

),



## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. [ ] / : : 13.04.2012 . 4651-  
zakon1.rada.gov.ua/laws/show/4651-17/paran3#n3.
2. [ ] / : : 28  
1960 . [ ] / : : http://  
zakon2.rada.gov.ua/laws/show/1001-05.
3. / . //  
. – 2012. – 94. – 37–39
4. [ ] /  
. – : http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/995\_004
5. 30 2003 3- /2003  
( ) .3 .120, .6 .234, .3 .236 -  
( ) //  
. – 2003. – 1. – 24
6. : 10.05.2006 . 361/2006/  
[ ] / : http://  
zakon4.rada.gov.ua/laws/show/361/2006.
7. ' . .  
/ . . ' // . – 2013. – 2. – 315–318.
8. 03 2012 1-398/2011 //
9. . .  
[ ] / . . // . – 2013. – . 163–167. –  
: http://archive.nbuv.gov.ua/e-journals/FP/2013-1/13hivukp.pdf.
10. : [ ] / : http://  
www.minjust.gov.ua/6788.

28.11.2013 .

343. 37. 334. 72

## **ХАРАКТЕРИСТИКА СПОСОБІВ НЕЗАКОННОГО ОБІГУ ТОВАРІВ В УКРАЇНІ**

*The modern condition of circulation of counterfeit and adulterated products in Ukraine is analyzes in the article. The conditions favouring illegal products circulation and the methods of their counteraction are defined in the article.*

90 %

150–170

[1].

84 %

2011 .

. 321-1

[2].

( ) :,, - ,, - ,, - .

( ) ,

( , , ) .

( ) ,

).

( )

).

„Nisaril”  
„Janssen Pharmaceutica”,

( - , - „Nisor I”

[3].

---





( , ) ,  
( , ) ( .227 ) ,  
” , ”  
( , ) .  
” ” ( , )  
” .227 ( , )  
( , ) ,  
( , ) ,  
( , )

---

[7].

-95,  
-95,

900

[8].

( )

[9].

. 229

: 1)

;2)

3)

;4)

. 229

10

10

( .3 .1  
.420

”).

( )

. 229

).

,

,

,

.

.



- 
5. 7 2010 . 75-10-05-29 .3 .
  - 204 .
  6. , . [ ] . – : <http://nalog.od.ua/search.php> . – . . .
  7. ( ) [ ] . – : <http://www.unian.net/ukr/news/news-407130.html>.
  8. ( ) [ ] . – : <http://www.unian.net/ukr/news/news-373772.html>.
  9. [ ] . – : <http://24tv.ua/news/1/1/38056>.
  10. „ 5” [ ] // : <http://www.epravda.com.ua/news/2010/10/7/250972>; „ 5” [ ] . – : <http://cgz.ck.ua/news/14-shanel-5-markizivskogo-rozlivu.html>.

18.10.2013 .



343.1

## ПРАКТИКА ЗАСТОСУВАННЯ СПРОЩЕНОГО КРИМІНАЛЬНОГО СУДОЧИНСТВА У ПОЛЬЩІ

*In the article forms of summary judgment in Poland are considered, in particular attention is paid to the process of mediation. The basic programs of reconciliation between the victim are analyzed and the possibility of such procedures in Ukraine are identified.*

[5, с. 63].







[7, c. 37–38].

( )–

§ 5 23

13 2003

( )

---



## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. [ ]. – : <http://uk.wikipedia.org/wiki/>.
2. :  
?/ . . , . . : [„
3. ”]. – , 2003. – . 1–10.  
/ . . //  
.–2004.– 3.– . 135–137.
4. : / . .  
– ., 1998. – . 98.
5. / . . , . . //  
.–2005.– 4.– . 63–66.
6. 15 2001 „  
” //  
.– ., 2002.– . 4.– . 72–77.
7. / . . :  
[ ]. – , 2004. – . 37–38.
8. Christie N. Conflicts as property // *British Journal of Criminology*. – 1997. – 1. – С. 1–15.
9. Elizbieta Dobiejewska. Stan mediacji w Polsce // *Mediator*. – 2003. – 4. – . 47–48.
10. Kodeks postępowania karnego – Warszawa: Wydawnictwo C. H. BECK, 2004. – S. 122–123.

18.10.2013 .

---

343.99

**КРИМІНАЛІСТИЧНА ПРОФІЛАКТИКА  
ПРОТИДІЇ РОЗСЛІДУВАННЮ ЗЛОЧИНІВ У  
СФЕРІ ОПОДАТКУВАННЯ**

*The article investigates the scientific basis of understanding of forensic crime prevention and the role of theoretical positions forensic prevention as a structural element to overcome combating crime detection in the field of taxation.*



[4, . 283–284].

[5, . 154].

[6, c. 89].

[6, . 89].

---







/ ; ,  
- , ;  
, , ; , , ;  
; ;  
[7, .69].  
176 ; 2) ; 3) ; 4) ; 5) :1)  
[7, .69]. 2  
, , .  
, , ( ),  
, ” ” ( )  
)  
. : ”  
, ( 343 );  
” ( 345 );  
” ( ” ( )  
347 ); ”  
” ( 348 ); ”  
” ( 349 ); ”  
” ( 364 ); ”  
” ( 365 ); ” ( 364 );  
” ( 367 ); ” ( 368 ); ”  
” ( 368-2 ) ”  
” ( 369 ); ” ( 369-2 );  
” ( 370 ); ” , ,  
” ( 371 ); ”  
” ( 372 ); ”  
” ( 373 ); ” ( 374 );  
” ( )  
” ( 375 ); ” ( 376 ”  
) ; ”  
( 376-1 ); ” ,  
” ( 377 ); ” ,  
” ( 378 ); ” ,

” ( 379 );,, ” ( 381 );,, ” ( 382 );  
” ( 381-1 );,, ” ( 383 );  
” ( 384 );,, ” ( 385 );,, ” ( 386 );,, ” ( 387 );  
” ( 396 );,, ” ( 397 );,, ” ( 398 );,, ” ( 399 );,, ” ( 400 ) [9].

1 .343

” [9].

---

---

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . / . . . . – : ” ”, 2004. – 728 .
2. : [ ] / . . . . – : , 1980. – 212 .
3. . . . / П. С. ; . . . . // . . . . – М., 1997. – . 143.
4. В. С. В. С., . . . . – : - , 1996. – . 283–284.
5. . . . : . . . . : 12.00.09 / . – , 1992. – 388 с.
6. . . . : . . . . : 12.00.09 / . – , 2002. – 194 .
7. [ ] . – :,, ”, 2012. – 254 .
8. . . . / . . . . – : . – , 1985. – 136 .
9. : 5 2001 2341-III ( ) [ ] . – : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2341-14>.

26.11.2013 .

---

: 343.13

## ІСТОРИЧНІ ПЕРЕДУМОВИ ВИНИКНЕННЯ СУДОВОГО ПРЕЦЕДЕНТУ

*The study also discusses the features of integrated detection and scientific theoretical justification of the ontological dimension of the essential aspects axiological constants of judicial precedent and the definition of the objective laws of its formation as an important component of the national system of sources of law, based on international experience.*





” [12, . 76].

( )

” [13, . 128].

” [14, c. 86].

[3, . 91].

” [7, c. 195].

[6, c. 176–180].

” [6, c. 176–180].

---

[11; 94, . 19],  
 ” [10, . 70].  
 ” [1-2], . [4-5], . [8-9].  
 ” - ”

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . : / . // . - 2001.- 4.- . 50-60.
2. . : ... :
- 12.00.01/ . .- , 2002.-205 .
3. . . : -
4. : .... . : 12.00.12/ . .- ., 2009.-223 . / . //
5. .- , 1998.- 3.- . 100-109.
6. . : / . .- . : , 2001.-239 .
7. . / . .- . : , 2006.-345 .
8. . / . // .-2001.- 1.- . 50-52. :
9. . . // .-2006.- 2(50).- . 61-74. /
10. . ( - ) : .... . : 12.00.01/ . .- ., 2002.-229 .
11. . /
12. // .- ., 1997.- . 34-41.
13. / . .- . : , 2005.-232 .
14. . ( 1907 .) / .- ., 2005.-556 .

09.10.2013 .



343. 911

## ПРОФЕСІЙНА ЗЛОЧИННІСТЬ У І ПОЛОВИНІ XX СТОЛІТТЯ

I

*In article the condition of professional criminality in the first half of the 20th century is considered, the characteristic of separate types of professional crimes is given.*

[1, . 289].  
XX

[1, . 294-295].  
1889 1908  
1906  
1909 1913 34 % ( 125 201 167 755),  
- 3,4 % ( 41895 43323).  
20 30 % [2].  
1906  
[1, . 293].  
XX  
1917  
[3, . 44-45].  
13  
(  
(1926-1936 .)  
1927 100

1 010 , 1928 – 980.

66,3 %

30-

[2].

20- – 30-

( )

– ” ” ” ”

20 1923

191, :

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

” ” ” ”

1924 [3, .44–45].

30-

(,, ” ” ” ”)

40-

(,, ” ” ” ”),

–

” ” ” ”

:

– : – (

);

– : – ;

– : .

[4].



3. / . . //  
.-2009.- 2.- .42-49.
4. [ ]/ . . .- : <http://www.ref.by/refs/37/34965/1.html>.
5. ( ): /  
, . . .- ,2004.-132 .

08.10.2013 .

---

## ОСОБЛИВОСТІ ПРОВЕДЕННЯ СЛІДЧИХ ДІЙ ПІД ЧАС РОЗСЛІДУВАННЯ КОРУПЦІЙНИХ ЗЛОЧИНІВ

*This paper investigates the features of the investigation during the investigation of corruption offenses. Dissertation that investigative actions often spend investigators and prosecutors in the investigation of crimes related to corruption. Also briefly disclosed all investigative actions conducted during the investigation of this crime.*

” [9].  
( .368 ), ( .370 ), ( .364 )  
( .191 )  
[11, .104-105].

(  
) [2, c. 84].

2012

---

” [10].

.2

” -

[7, . 321].

. 214

24

( ) ,

[4, . 225].

[3, . 101; 5, c. 689].

( )

1. ( 98 % , 14 % )

2. ( 29 % )

3. (100 34 % )

4. (18 23 % )

[1, . 8].

. 214

---







## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . : " .-2010.- 1.- .1-10.- ( " , " ).
2. . . . / . . . // . . . .-.,1976.- .84.
3. . . . // . . . . : , ( . . . . ,30 2012 )): 2- .- . : " " , 2012.- .2.-120,[100-102] с.
4. . . . : / . . . . ,2008.-712 .
5. . . . : / [ . . . . ,2005.-992 . . . . ]; . . . . .- . : ,2012.-1432 .
6. . . . : [ . . . . : 2 ; . . . . , . . . . ].- . : ,2012.-1432 .
7. . . . : [ . . . . ]/ . . . . .- . : ,2007.-576 .
8. . . . [ . . . . ].- . : [http://vseznaniya.com/kriminalistika\\_uchebnik/shpagralkakriminalistike](http://vseznaniya.com/kriminalistika_uchebnik/shpagralkakriminalistike) 2011.html
9. . . . : . . . . : 11 2006 742/2006 [ . . . . ] .- . : [www.president.gov.ua/documents/4908.html](http://www.president.gov.ua/documents/4908.html).
10. . . . - . . . . : . . . . : 18 1992 2135- // . . . . .-1992.- 22.- .303.
11. . . . : . . . . / . . . . , . . . . .- . : ,2010.-308 .
12. . . . : [ . . . . .- . . . . ]/ . . . . .- . : ,2009.-64 .

02.12.2013 .

343.144

## **ОСОБЛИВОСТІ ПРОВЕДЕННЯ ДОПИТУ СВІДКА ПІД ЧАС ЗДІЙСНЕННЯ СУДОВОГО ПРОВАДЖЕННЯ**

*The article presents the characteristics of the general provisions of the trial. Focused attention on the conduct of certain proceedings during the trial. Expands the procedure for certain proceedings during the examination of a witness in court proceedings. Formulated the problematic issues of the procedure examination of the witness during the trial.*











343.98

**РОЛЬ ВЗАЄМОДІЇ СЛІДЧОГО З  
ОПЕРАТИВНИМИ ПІДРОЗДІЛАМИ В  
КРИМІНАЛІСТИЧНОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННІ  
РОЗСЛІДУВАННЯ ШАХРАЙСТВА З  
ФІНАНСОВИМИ РЕСУРСАМИ**

*Considered the questions of organizing interaction the investigator with operational divisions in revealing, documenting and investigating fraud with financial resources.*

.1 .41  
( - )

.5 .280, .3 .281

( )

[1, .279].

( - ),

[2].







## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . . : -4 / . . . . , . . . . [ . . . ]; . . . . ,2008. - 464 .
2. . . . . : 03.09.2012 769 // -2012. - 73. - .2951.
3. . . . . / . . . . // . . . . : . . . . - . . . . : ,2000. - .126-131.
4. . . . . , // . . . . .10- .-2004. - .3, . . . - .109-121. -
5. . . . . : . . . . : .12.00.09,, ; . . . . ”/ . . . . - ,,2004. - 214 .
6. . . . . : ,1973. - 122 .
7. . . . . : 14.08.2012 . 700 [E . . . . ]/ - : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z025495>.
8. . . . . / . . . . , . . . . - . . . . : - ,1995. - 66 .
9. . . . . : ,1991. - 110 .

07.10.2013 .

343.1

**КРИМІНАЛІСТИЧНА ХАРАКТЕРИСТИКА  
НЕНАЛЕЖНОГО ВИКОНАННЯ  
ПРОФЕСІЙНИХ ОBOB'ЯЗКІВ МЕДИЧНИМИ  
ПРАЦІВНИКАМИ ЯК СПОСІБ ВЧИНЕННЯ  
ЗЛОЧИНУ**

140

140

*Article is devoted to the definition of the content and method of committing professional misconduct by health professionals. A classification of the typical ways of committing crimes under Article 140 of the Criminal Code of Ukraine, according to the period of care.*

[1, .27].





( , , );2)  
3) ( , , );  
( [7, . 308–309]. , , .

· · , , , ( ) , , ,

1) , : )  
) ; ) ; ) ( )

( 2) , ; ) ; ) ( ) ; )  
) ; ) ( , ) ; )

3) ; : ) ( , , ) ; ) ; )

) ; ) ( ( – ) ; )  
4) ; , : ) , ; )

5) ; ) ; ) [8, . 16–17]. , .

( ) , , ( ) ,

, , ( [9].

) :  
:





[11].

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . . [ / . . . . , 2009. – 160 .
2. . . . . : [ - . . . ] / . . . , 2005. – 48 .
3. . . . . / . . . – 1970. – 26 .
4. . . . . : / . . . , . . . – 1999. – 463 .
5. . . . . / . . . , . . . – 2001. – 288 .
6. - ] . – 4- . . . . . / [ . . . . , 2007. – 1184 .
7. : / . . . – 2011. – 616 .
8. . . . . : / . . . – 1999. – 656 .
9. 31.08.2009 1 //
10. 13 2009 1-2/2009 //
11. 22 2010 1-3/2010//

22.10.2013 .

343.98

## ТЕОРЕТИЧНІ ПИТАННЯ КРИМІНАЛІСТИЧНОЇ ПРОФІЛАКТИКИ

*The article deals with criminalistic prevention in modern conditions of criminalistic science. The analysis of the position of scientists on a variety criminalistic aspects of prevention. Specified on the features of the subject, methods and criminalistical measures of prevention.*

[1, .33].

[2, .106].

[3, .14].

[4, .5-7].

2)

; 3)  
[4, .8].

[5, .33].

[6, .13].



[10, . 57-58].

;2) ;3)

;4) ;5)

[11, . 45-46].

1)

; 2)

;3)

[12, . 109].

1)

;2)

4)

;5)

: )

;3)

; )

; )

; )

; )

; )

[13, . 114].

---





- 
8. : . . . . . / . . . . . .
  - [2- . . . . .] .- : : . . . . . ” ” ”, 2004.-728 .
  9. : [ . . . . . / . . . . . , . . . . . , . . . . . ];
  - .; . . . . . , . . . . . - [2- . . . . .] .- : : , 2000.-672 .
  10. . . . . / . . . . . //
  - . . . . . -1984.- 6.- .51-57.
  11. . . . .
  - / . . . . . : . . . . . - . . . . . [„
  - ”], ( . . . . . , 25-26 2003 .) .- : : , 2003.- .44-47.
  12. . . . . ( . . . . . , . . . . . )/ . . . . . - . . . . . , 2003.-167 .
  13. . . . . : : . . . . . - . . . . .
  - / . . . . . - . . . . . , 1987.-401 .
  14. . . . . : . . . . . ( . . . . . ) : [ . . . . . ]/ . . . . . ; . . . . . , . . . . . - : . . . . . , 2004.-254 .

27.11.2013 .



343. 13

## Правова презумпція в англо-американській та романо-германській правових системах

*The article presents a comparative description of Anglo-American and Roman-Germanic legal systems, which makes it possible to determine the place of legal presumptions in general. Considered and analyzed criminal - procedural law United States, Britain, France and Germany.*





[7, . 62].

1)

2)

; 7)  
[8, . 108].

( )

[4, . 13].

( ),

[4, . 14].

XIX

; )

; )

[9].

XX

XII-XIII

XIII  
XIV-XV

1808 ( ),

150

[10, .290].

15

2000

[11, .45].

16

I. (1152-1190 ),  
90

1887

XIX

1848

) 1808

(

;

;

;

;

;

;

;

”

”;

”

”;

”

”;

- :1) , ;  
 2) , ;3) ;  
 4) ;5) .  
 - :1) ,  
 : ,  
 , [4, . 12]; 2)  
 - ;3) , ,  
 , ;  
 - [4, с. 13];4) , ,  
 , ;5) , ,  
 , ;6) [4, . 13].  
 ( , ) ,  
 :  
 , , ,  
 , .  
 , , -  
 - , - .

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . / . . // . -2011. - 6(9).



2. /  
”:-
- 1996.-157 .
3. : [ / .
- ]-4 ,, .- : ,2005.-496 .
4. - - : . . . ;  
12.00.01 ,, ;  
”/ . . . ,2010.-27 .
5. / . . . ;  
[ . . . ].- : . . . ,1980.-631 c.
6. / . . . .- :  
,2001.
7. /
- // . . . -1949.- 6.- .62-68.
8. / . . .
- : - ,1997.-240 .
9. : [ ]/ . .-[3- ,,  
. . . ].- : ,2001.-432 .
10. :  
[ ]/ . .- : ,1977.-62 .

05.11.2013 .

343.1

## КОМПРОМІСНИЙ СПОСІБ ВИРІШЕННЯ КРИМІНАЛЬНО-ПРАВОВОГО КОНФЛІКТУ

*The characteristic compromise method of resolving criminal law conflict. The analysis procedure for applying institution exemption from criminal liability due to effective confession and reconciliation between the offender and the victim.*

1958 .

( . 1 . 43),

” (2000–2002 .).

( )

; 1)

; 2)

; 3)

; 4)

[8, c. 18].

[6, . 50–51].

---



” (,, ”); . . . (,, ”), . . . (,, ”), . . . (,, ”), . . . (,, ”) .

1960 .

). ( : 1) ; 2) , ; 3) ,

[1, . 9].



- 
2. - . . / - . . -  
∴ ,1996.-326 .
  3. . . /  
. . - ∴ ,1974.-232 .
  4. . - : 2 ./  
[ . . , . . , . . . .]; . . . . , . . . . ,  
. . - ∴ ,2012.- .1.-2012.-768 .
  5. . . :  
. . . : .12.00.08 „  
; - ”/ . . . - ,1990.-
  - 24 .
  6. . // .-2003.- 2.- .51-
  - 53.
  7. . / . //  
. -2002.- 1(13).- .57-59.
  8. . / . . -  
,1976.-207 .

30.10.2013 .



343.98:343.93

## ПСИХОЛОГІЧНИЙ ПОРТРЕТ СЕРІЙНОГО ВБИВЦІ

*The article examines the peculiarities of making and using a psychological portrait of the unknown criminal when investigating crimes in general and in particular the serial killings. Author characterized the methodology for constructing complex psychological portrait and procedure for collecting and fixing the necessary evidentiary material for use in the process of searching for an unknown perpetrator.*



[6].

),

(

,

,

,

.

,

,

.

,

.

,

,

.

,

,

,

-

,

,

,

,

.





70-80

[2, . 67].

( ),

” ”(, ”)

[12].

—

472].

[3, . 466-

---





6.

”[15, .15].

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . . – ., 1997.
2. . . . . / . . . . . – 2001. – 4. – С. 66–70.
3. . . . . / . . . . . – [ . . . . . 1908 ]. – .: . . . . , 2002. – 1088 .
4. . . . . / . . . . . – .: . . . . , 1998. – 448 .
5. . . . . / . . . . . – . 413.
6. . . . . [ . . . . . ] / . . . . . : <http://web.znu.edu.ua/herald/issues/2010/jur-2010-4/212-216.pdf>.
7. . . . . / . . . . . – 2010. – 4. – . 122.
8. . . . . – / . . . . . // . . . . . – 2004. – 3'4. – . 218.
9. . . . . , 1993 .
- ” . . . . . ”; [ . . . . . ] . – : [http://yurpsy.com/files/ucheb/stol/8\\_7.htm](http://yurpsy.com/files/ucheb/stol/8_7.htm).
10. . . . . [ . . . . . ] . – : <http://www.serial-killers.ru/materials/psixologicheskij-portret-lichnosti-serijnogo-ubijczy.htm>.
11. . . . . [ . . . . . ] . – : <http://sovety-tut.ru/dom-i-semia/psihologicheskij-portret-prestupnika>.
12. [ . . . . . ] . – : [http://www.e-reading.ws/chapter.php/10034/26/Bogomolova,\\_Obrazcov\\_-\\_Kriminalisticheskaya\\_psihologiya.html](http://www.e-reading.ws/chapter.php/10034/26/Bogomolova,_Obrazcov_-_Kriminalisticheskaya_psihologiya.html)
13. . . . . / . . . . . – ., 1969.
14. . . . . / . . . . . // . . . . . : . . . . . – ., 1988. – . 50–60.
15. . . . . // . . . . . – ., 1993. – . 15.
16. . . . . – // . . . . . : XXI ? – . . . . . , 2001. – . 442–445.
17. . . . . : . 12.00.09 „ . . . . . ”/ . . . . . – ., 2003. – 24 .

10.12.2013 .

## ГЕНЕЗИС ІНСТИТУТУ ВИКОРИСТАННЯ СПЕЦІАЛЬНИХ ЗНАНЬ У КРИМІНАЛЬНОМУ СУДОЧИНСТВІ

*The article highlights some of the historical aspects of the use of the Institute of expertise in the investigation of criminal offenses. Based on the analysis of legal regulation of the matter, determined their individual stages of development and scientific justification.*

” [1, с. 150].



[2, .624-625].

— ”

”

[3, .5-6].

[4, .10].

” - - ”

1247 .,

(900-1278)

[4, .4].

XVII .

1646 .

[5, .10].

XVII .

) [6, .132].

XIX .

1715 .(

1716 .),

.154

[7, .132]

1722-1723 .

( 6

1722 ”

”) [7, .149].

1832 ”

” ”. , .197

1864 .

[8, .46],



365 (272

93 ).

204, 1915- , 1914  
-240, 1916- -123, 1917 -140 [10, .70]

1917 .

.4 1919 .

10 1923

1925

40- .XX .

30 -

23

.63 16 1922 1923  
1923 .

3 .298





## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . / . . . - : - ,1999.-496 .
2. . . . /
3. .-[ . . . .1908 .].- .: ,2002.-1088 .
4. . . . VII.- .,1960.- .44.- .5-6. / . . . -
5. . . . / . . . - : -
6. . . . / . . . - : -
7. . . . / . . . - : -
8. . . . - ,1963.-160 .
9. . . . - .,1957.- .46. /
10. . . . - ,1915.- .259. I.
- XVIII . / . . . - : .,1961.-667 .
11. . . . - / . . . - : - ,1927.-105 .
12. . . . - [2- . . . .] - : ., 2004.-875 .

04.12.2013 .

343.1: 344.653

## **ОРГАНІЗАЦІЯ РОЗШУКУ ОСІБ, ЯКІ ПЕРЕХОВУЮТЬСЯ ВІД ОРГАНІВ ДОСУДОВОГО РОЗСЛІДУВАННЯ ТА СУДУ**

*There are considered the real condition in the area of looking for persons who hide from prejudicial inquiry and courts in the article. The main organizational problems of investigation concerning such people in the law enforcement authorities are described by the author*

6 684 ; 2007 .  
; 2008 . – 6 622; 2009 .





, , ,  
( , ) ,  
, , , ,  
) ( .188  
, , ,  
( ) ,  
, , ,  
, :1)  
, , , ;2)  
, , , ;3)  
, , , ,  
, , , ,  
( , ) , , ,  
( , ) , , , ,  
, , , 2012 .  
420 , ; 730- ; 1 085- ; 600 - ; 135 -  
[3]. ( ),  
, , 70 , ,  
[4].

---

, 2011 . 24 %  
 ,  
 , 56 ,  
 3 (5,36 %); 60 –  
 4 (6,67 %); 13 – (7,69 %). 2011  
 , (6), (5) (2) [3].  
 :,,  
 276–279  
 ” [5, . 170].  
 . 281  
 ,  
 ” ... ”,  
 , ,  
 ; , ( , );  
 ;  
 , , :  
 ; . 207–213 ;  
 . 176–206 ;  
 - ;  
 ,  
 ( )  
 ( )  
 : , ( . 133  
 ), , ( ,  
 140–143 ), ( ,  
 ,  
 ” [5, . 170].



„ - „ .6

„ - „ .3 .281

„ [5, .170].

1) ;2)

;3)

4) ;

;5)

---

;6)  
- ” ”  
; 7) ’ -  
; 8)  
; 9)  
; 10)  
; 11)  
; 12)  
; 13)  
.277,278

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. : ... :12.00.09/ / - . - ., 2012. – 203 .
2. : ... :12.00.09/ / - ., 1998. – 165 с.
3. , – 2012. – :
4. 72- ” ” [ ].  
- : <http://fakty.ictv.ua/ua/index/read-news/id/1501483>. – . . .
5. / . . // . – 2012. – 4 (46). – . 169–173.
6. : ... : 12.00.09 / / . – 2004. – 183 .

08.10.2013 .

**ОСОБА ЗЛОЧИНЦЯ ЯК ЕЛЕМЕНТ  
КРИМІНАЛІСТИЧНОЇ ХАРАКТЕРИСТИКИ  
ВИМАГАННЯ, ПОВ'ЯЗАНОГО ІЗ  
ЗАСТОСУВАННЯМ НАСИЛЬСТВА НАД  
ПОТЕРПЛИМ**

*This paper examines the offender as an element of crime characteristic. An analysis of research forming forensic study of offender as an independent forensic en theory. Highlight personal characteristics of the offender.*

[1, .3].

[2, .82-84; 3, .19-24].

P. C.

) [4, .688].

[5, .7-9].

[6, .114].

---

[7, .73].

[4, .689].

[8, .29].

[9, .21].

XIX

” [10, .4-5].

” [11, .42-43],

XIX

”

( - ), .

[10, .111].

XX

60-

---







2. : : 12.00.09 / . - ,2001.-261 c.
3. // .-1999.- 1.- .19-24.
4. :[ ]/ . . ,P. C. , . . , . . ; . P. C. .- : - .- .,1999.- .688-689.
5. / . . // : . . . .- ,1978.- .69.- .7-9.
6. . . . , / , . . . .- .: ,1984.- .114.
7. . . / . . // .- : - . . - ,1972.- .73.
8. A. M. / . . // / [ . . . . ].- .: ,2003.- .4 (8).- .29.
9. . . . / . . , . . . .- .: ,1975.- .21.
10. [ ]: . . . . :12.00.09/ . . . .- : , 2007.- .413.( ).
11. / . . . ,1895.- .1.- .42-43.
12. : [ ].- : - . . . ,2003.-232 .
13. // .-2004.- 8.- .27.

12.11.2013 .

343.1

## **ЗАСТОСУВАННЯ НАУКОВО-ТЕХНІЧНИХ ЗАСОБІВ ЯК ФАКТОР СПРИЯННЯ ЗДІЙСНЕННЮ МІЖНАРОДНОГО РОЗШУКУ ОСІБ**

*In the article the possibility of the use of scientific and technical means during the international wanted persons are discussed. The procedure of applying scientific and technological means are determined, shapes of their use and suggestions for improving the current legislation on the subject are made.*



[8, . 6-7].

567

[5, . 435].

( ;2) ;1) [6].

;3)

( 43-1,, ”),

567

:1)

;2)

;3)

1)

( ,2)  
,3)

;4)

[2].

[5, . 683].

[3].

30 2009

[2].

1)

2)

(

(

);

);

---

- 3) ( , , ). , , , - ) ;
- 4) , , - . , , - . ( , , , ) ( , , , ) .

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . . . - / . . . . // . -2013.- 1(19).- .88-93.
2. . . . [ ]// . - 35 (1074). - 29.08 - 07.09.2012 . - : [http://zib.com.ua/ua/11349videokonferencii\\_dozvolyat\\_uchasnikam\\_sudovih\\_zasidan\\_ekonom.html](http://zib.com.ua/ua/11349videokonferencii_dozvolyat_uchasnikam_sudovih_zasidan_ekonom.html).
3. . . . [ ]/ . . . // . . . . ”..-2013.- 1(7).- ( „ ”) . - : <http://lj.oa.edu.ua/articles/2013/n1/13dohzzb.pdf>.
4. . . . : [ ]/ . . . . - . : ,2003.-359 .
5. . . . - : 2 ./ . . . . , . . . . - . : ,2012.- .1: 768 .; .2: 664 .
6. : : 13.04.2012 4651-V : 15 2013 [ ]/ . - : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/4651%D0%B017/print1329932-924471646>.
7. - : : 28.12.1960 1001-05 ( . . ) [ ]/ . - : <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1001-05>.
8. . . . : [ . . . ]/ . . . . ,1979.-88 .
9. : - / [ . . . . ]- . : ,2013.-1184 .



---

10. . . -  
/ . . // .-2011.- 12(3).- .1-7.

11. . . -  
: . . :  
.12.00.09,, ; ; -  
”/ . . .- .,1992.-25 .

10.12.2013 .

---

347.1

## ПОНЯТТЯ КОДИФІКАЦІЇ ЦИВІЛЬНОГО ЗАКОНОДАВСТВА

*In the article the author analyzes the definition of codification codification of legislation, analyzes the problems of codification of civil law as a way of enhancing the efficiency of legal regulation. Author definiciyu of concept of the codification of civil law.*

” [1].

[2, . 21].

[3].

[4, . 44].

[5, . 15].

[6, . 37].

---

... : ) ) ,  
...  
[7].  
... ”  
” [8, . 74].  
... ”  
; ”  
” [8, . 72].  
... :  
1) ;2) ;3) [8, . 75].  
( ) [9].  
” [10]  
... ”  
[9].  
... [11, . 130].  
” [12]  
...  
[12, . 48-50].

---



## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. . – 2004. – 29. – .367. //
2. : : 6 / . . . ( . . . ), . . . , . . . ; . . . . – : ,2007. – 540 .
3. [ . – : [http://pidruchniki.ws/19390825/pravo/tlumachniy\\_slovnik\\_osnovnih\\_yuridichnih\\_ponyat\\_viznachen\\_terminiv](http://pidruchniki.ws/19390825/pravo/tlumachniy_slovnik_osnovnih_yuridichnih_ponyat_viznachen_terminiv).
4. / . . // . – 2007. – 7. – . 44.
5. : . – 1974. – 7. – . 15. / . . //
6. / . . . – : ,1956. – . 37.
7. [ . – : [://http://www.study-aw.ru/additional/rome\\_law/04](http://www.study-aw.ru/additional/rome_law/04).
8. / . . // ) : . – : ,2000. – . 4. – . 355–357.
9. / [ . . . ] . – : [http://dspace.nulau.edu.ua:8088/bitstream/123456789/1174/1/Gyshman\\_Saveleva.pdf](http://dspace.nulau.edu.ua:8088/bitstream/123456789/1174/1/Gyshman_Saveleva.pdf).
10. / . . . , . . . . – : ,2002. – 427 .
11. / . . // . – . 17. – : ,2009. – . 130–142.
12. : . – : . ,2003. – 155 . / . . , . . .
13. / . . // : . . . – : . . . . ,1957. – . 49.
14. / . . // . – 1960. – 7. – . 140–142; / . . // . – 1937. – 4. – . 41–46.

03.10.2013 .

347.195

**ОСОБЛИВОСТІ СУДОВОЇ ПРАКТИКИ  
РОЗГЛЯДУ ЦИВІЛЬНИХ СПРАВ З  
ВІДШКОДУВАННЯ ЗБИТКІВ КОШТАМИ  
ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ УКРАЇНИ**

*The analysis of the theoretical achievements of scientists, the current legislation and law enforcement practice concerning the mechanism of judicial civil proceedings for damages by means of the state budget. Proved the need to develop common regulatory mechanism for regulating foreclosure state budget.*

.2 .2 ( [1]( - )).







( .2 .30 , [9]),

” .2 [2],

.1173-1175 ,  
.1174 - ,  
( , ).

.4 .51 [10] ( - )

.41

” [2],  
7 ,

.10-1 ( ) ” [11],  
( ) ,

- ,

---

---

[12, .147].

( .81 ).

, .4

[13]

[12, .402],

( , , ).

.4

” [15].

( .14

[4].

.1 .3

” [6],

(  
)

( .11 .23 ).

---





## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. : 16.01.2003 . 435-IV // . – 2003. – 40–44. – .356.
2. 3 2011 . 845 [ ] . – : <http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/845-2011-%D0%BF/print1377760427948637>.
3. [ ] / . – : <http://www.minjust.gov.ua/19189>.
4. , , : . 02.02.2007 . 28, . 19.02.2007 . 149/13416 [ ] / . – : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z0149-07>.
5. : 29.12.2000 . 01–8/795 [ ] / . – URL : <http://www.arbitr.gov.ua/news/print/498>.
6. : 05.06.2012 . 4901–VI [ ] / . – URL : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/4901-17>.
7. , [ ] . – : [http://udvs-kharkiv.at.ua/publ/metodichka/roz\\_jasnennja\\_stosovno\\_vikonannja\\_vikonavchikh\\_dokumentiv\\_borzhnikami\\_zajakimi\\_e\\_organ\\_derzhavnoji\\_vladi/1-1-0-63](http://udvs-kharkiv.at.ua/publ/metodichka/roz_jasnennja_stosovno_vikonannja_vikonavchikh_dokumentiv_borzhnikami_zajakimi_e_organ_derzhavnoji_vladi/1-1-0-63).
8. : 07.04.2008 . 01-8/211 // . – 2008. – 3. – .45.
9. 18.03.2004 . 1618–XII [ ] . – : <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1618-15/page12>.

10. : 21.06.2001 . 2542-III// .-
- 2001.- 37-38.- .189.
11. ( ) :  
31.03.1995 . 4 [ ]/  
.- URL : <http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=v0004700-95>.
12. : [ 2 .]/ . . . , . . . .- . :  
,1977.- .1.-369 .
13. :  
13 2011 460/2011// ' .-2011.- 89,19 .
14. . . / . . // :  
[,,  
"](21-22 2005 ):[ 3- .].- : - .-2005.-  
.2.- .401-203.
15. , : 01.12.1994 . 266/94-  
// , , .-1995.- 1.- .1.
16. , 27.06.2001 . 01-  
2.2/165// ,, : "-2002.- 2.
17. : [ .] /  
,2007.-389 .
18. / . . //  
. -1940.- 10.- .83-88.

20.12.2013 .







” [5] . 58

( . 63).

( . 1 . 23 );

[6].

( . 61).

( . 62).

( . 59).

( . 23- ).





## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. // . – 30. – 1996. – . 141.
2. 10 2002 р. // . – 2002. – 21–22. – . 135.
3. : [ . . . . ] – : , 2007. – 360 .
4. 22.01.1993 [ ] – : [http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/997\\_009](http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/997_009).
5. : 23 2005 2709-IV [ ] – : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/1906-15>.
6. : [ ] / . . . . – ., 2000. – 394 .
7. : [ ] / . . . . – [3- ., . . . . ] – . : , 2005. – 544 .
8. 1948 . – . : , 1995. – 12 .

02.10.2013 .

---

341.238:343.359

## ЗАРОЖДЕНИЕ МЕЖДУНАРОДНО-ПРАВОВОГО СОТРУДНИЧЕСТВА В БОРЬБЕ С ПРЕСТУПНОСТЬЮ В ФИНАНСОВОЙ СФЕРЕ

XVIII–XIX

*The issue of time limits concerning origin of international cooperation in the area of counteracting financial criminality are considered in the article. The author states that this phenomenon could not have existed before XVIII-XIX centuries.*

” 1729–1750 . . . [1, с. 15–16].







... ” [9, c. 93–94].  
(  
911 . 944 ., 1323 .)  
... ” [11,  
. 143].  
:”  
V (4 1376 .), ” [7, c. 317].  
XVIII .  
... XVIII . ” [12, c. 320].  
:,,... XIX . XVIII .  
” [13, c. 80].  
1) , - ” :  
; 2) ,  
- , ” [14, c. 33].  
, XVIII . ( )  
) .  
, ” ”  
( )  
( . XVIII .  
)  
- XVIII .



7. / // .-1884.
- 7.- .315-348.
8. / .
- : ,1902.-XIV,532 .
9. -
10. / .- ,,1892.-420 . - :: - .
- ,2008.-672 .
11. / . ; . , .
- 1873-1893 .- :: . . ,1893.-[4], ,354 .
12. ( )/
- . - : - . ,1911.-VIII,460 c.
13. /
- . - :: . . . ,1884.-539 .
14. /
- . - :: . . . ,1892.- .II.-178 .
15. / . - :: - .
- „ ,2004.-795 .

07.10.2013 .







[1].

.1 .2 549

[8].

29.06.1999 ( – 26.06.1999 .) [2].

” ” 11 2013 8 .

[3; 6].

---

## СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

1. [ ] /  
: <http://alibi.org.ua/index.php?fid=36&id=366682>.
2. :  
, Mi ic epc a , Bepxo oro  
i i  
29 1999 43/5/22/103/512/326/73 [  
]. – : <http://zakon1.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=z0446-99>.
3. ” ” 8 11 2013 .
4. 28 1996 [ ]. – :  
<http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?page=3&nreg=254%EA%2F96-%E2%F0>.
5. : i 29.06.2004 1906-IV [  
]. – : <http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=1906-15>.
6. : 26.12.2005 8 [ ]. –  
: <http://zakon.nau.ua/doc/?uid=1041.15638.0>.



7.  
1959 [ ]. – : <http://nwiki.net/index.php/yurisprudentsiya/mizhnarodne-pravo/1496-evropejska-konventsija-pro-vzaemnu-pravovu-dopomogu-u-kriminalnikh-spravakh-strasburg-20-kvitnya-1959-roku>.
8.  
15 2013 [ ]/ : 13.04.2012 4651-V :  
– : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/4651%D0%B017/print1329932-924471646>.

05.11.2013 .

---

341.23:378.1

## **ПРАВОВЕ РЕГУЛЮВАННЯ ЄВРОПЕЙСЬКОГО СПІВРОБІТНИЦТВА В СФЕРІ ВИЩОЇ ОСВІТИ**

*The author investigates the main traits of legal regulation on european cooperation in the area of higher education. The attention is paid to the characterization of the basic documents of Bologna process. In the conclusions, the propositions on improvement of Ukrainian legislation concerning higher education in accordance with the principles of Bologna process.*



” ( .2 .26) [3].  
1966 p.  
( .1 .13).  
1960 .,  
1965 .( .5);  
14);  
1949 .  
1950 .,  
1992 .  
1965 .,  
.2 1  
2  
1982 .  
9 10  
( .8).  
1953 p.,  
1956 p.,  
1959 p.,  
1997 .  
( )

---



1998 .

, ( , ),

19

1999 .

29

1)

2)

” ”,

3)

4)

5)

6)

2010

19

2005 .

[9].

” ” ” ” ,

;

;

;

;

.

