

Конспект за изпит

№	Въпрос
1.	Понятие за публични финанси. Структура на публичните финанси. Понятие за злоупотреба с публични финанси и способи за противодействие.
2.	Задължения за деклариране на несъвместимост и имуществото и интересите на лицата, заемащи висши публични длъжности, и свързаните с тях лица. Осигуряване на публичен достъп до и проверка на декларациите. Проверка, анализ и оценка на имущественото състояние.
3.	Понятие и правен режим на конфликта на интереси. Нормативна уредба. Забрани и ограничения, свързани с изпълнението на висша публична длъжност. Действия за предотвратяване на конфликт на интереси.
4.	Установяване и налагане на санкции и на други мерки в случай на установен конфликт на интереси. Други последици при установяване на конфликт на интереси. Ограничения след освобождаване от висша публична длъжност.
5.	Мерки срещу изпирането на пари. Понятие за изпиране на пари. Нормативна уредба. Конкретни мерки за превенция на използването на финансовата система за целите на изпирането на пари. Организация и контрол по тяхното изпълнение.
6.	Задължени субекти. Комплексна проверка. Особени правила и изключения при прилагането на мерките за комплексна проверка. Видове комплексна проверка. Опростена комплексна проверка. Разширена комплексна проверка. Идентифициране на клиенти и проверка на идентификацията. Идентифициране на действителните собственици и проверка на тяхната идентификация.
7.	Изясняване на произхода на средствата. Разкриване на информация. Разкриване на информация при съмнение за изпиране на пари. Разкриване на друга информация. Защита на информацията и лицата.
8.	Национално и международно сътрудничество. Оценка на риска. Национална оценка на риска. Изготвяне на оценка на риска от задължените субекти. Вътрешни правила за контрол и предотвратяване изпирането на пари и финансирането на тероризма. Специализирани служби. Контрол върху дейността на задължените субекти.
9.	Отнемане на незаконно придобито имущество. Понятие за незаконно придобито имущество. Основания за иницииране на проверка за притежание на незаконно придобито имущество. Обхват на проверката.
10.	Правомощия на компетентните органи при осъществяване на проверката. Финансовият анализ в производството по установяване на незаконно придобито имущество.
11.	Обезпечение на бъдещ иск за отнемане на имущество. Видове обезпечителни мерки. Обжалване. Действия след налагането на обезпечителните мерки.
12.	Производство пред съда за отнемане в полза на държавата на незаконно придобитото имущество. Предмет на отнемане. Управление на имуществото, върху което са наложени обезпечителни мерки и отнетото имущество.

Библиография

Основна:

1. **Влайкова**, Теодора. Ръководство за прилагане на мерките за изпиране на пари при контрола на парични средства, осъществяван от Агенция "Митници", 2020.
2. **Николов**, Николай. Предотвратяване и разкриване на конфликт на интереси: Коментар на нормативната уредба и съдебната практика на Върховния административен съд. София: Феня, 2010.
3. **Николов**, Николай. Гражданската конфискация по Закона за отнемане в полза на държавата на незаконно придобито имущество. София: Феня, 2013.

Допълнителна:

1. **Дойчинова**, Марина. Съдебен контрол по закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси. Автореферат. Варна, 2015.
2. **Дойчинова**, Марина. Процесуални аспекти на конфликта на интереси. София: Сиела, 2015.
3. **Дойчинова**, Марина. Практиката на ВАС по тълкуването на несъвместимост по Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси. – В: *Общество и право*, 2012, № 2, 13-24.
4. **Маринчева**, Емилия. Ролята на Европейския съюз при обмена на информация за данъчни цели и превенция на изпирането на пари. Автореферат. София, 2021.
5. **Милев**, Крум. Закон за предотвратяване и разкриване на конфликт на интереси: Практическо ръководство. С: Д-р Иван Богоров, 2009.
6. **Николов**, Николай. Научно-практически коментар на Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси. София: Изток-Запад, 2017.
7. **Николов**, Николай. Общият състав за конфликт на интереси съгласно чл. 2 от Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси и новите моменти в прилагането му. – В: *Съвременно право*, 2016, № 2, 19-36,
8. **Нушева**, Ваня. Конфликт на интереси в държавната администрация: Модели и механизми за ограничаване на корупцията. София: Асоциация „Прозрачност без граници“, 2003.
9. **Славчева**, Невяна. Коментар на Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси. София: Сиела, 2011.
10. **Стойчев**, Стойчо. Гражданска конфискация в България (2005-2010). С: Фонд, РискМонитор, 2011.
11. **Peters**, A., Handschin, L., Conflict of Interest in Global, Public and Corporate Governance, Cambridge University Press, 2012.
12. **Srivastava**, A., **Simpson**, M., Powell, R. International Guide to Money Laundering Law and Practice: (Fifth Edition), Bloomsbury Professional, 2019.
13. **Young**, S. Civil Forfeiture of Criminal Property: Legal Measures for Targeting the Proceeds of Crime. Edward Elgar Pub. 2009.

Дата: 19.05.2023 г.

Съставил: гл. ас. д-р Ани Митева