



Правен бюлетин

Брой 35 / 1-15 Април 2017 г.

Акценти в броя:

Обнародвани нормативни актове

- Наредба № 4 от 16 март 2017г. за воденето, съхраняването и достъпа до регистъра на актовете на съдилищата.
- Наредба № 1 от 30 март 2017г. за условията, реда и начина на извършване на външни оценки за осигуряване качеството на одитната дейност.
- Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 5 от 2007г. за реда и условията за придобиване, регистриране, изплащане и търговия с държавни ценни книжа.
- Наредба за изменение на Наредба № 15 от 2007г. за контрол върху сделките с държавни ценни книжа.
- Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 2009г. за условията и реда на изпълнение на платежни операции и за използване на платежни инструменти

Анализи:

Предстояща хармонизация на националните органи за защита на конкуренцията в ЕС

Обнародвани нормативни актове

Наредба № 4 от 16 март 2017г. за воденето, съхраняването и достъпа до регистъра на актовете на съдилищата (ДВ бр. 28 / 04.04.2017 г.)

Наредбата урежда воденето, съхраняването и достъпа до регистъра на актовете на съдилищата. Дейностите се извършват и осигуряват от пленума на Висшия съдебен съвет.

В регистъра се обявяват актове, обективиращи произнасянето по съществото на делото, и актове, които слагат край на или препятстват по-нататъшното развитие на производството пред съответната инстанция или подлежат на самостоятелно обжалване. Съдебните актове, определени с решение на пленума на Висшия съдебен съвет, не подлежат на обявяване в регистъра. Всеки съд обявява актовете си в регистъра незабавно след постановяването им в съответствие с наредбата и при спазване изискванията на Закона за защита на личните данни и Закона за защита на класифицираната информация.

Регистърът е част от единната централизирана информационна система за съдилищата и се води и съхранява по начин, който гарантира целостта, достъпността и сигурността на съдържащата се в него информация. Пленумът на Висшия съдебен съвет поддържа структурирани данни за дейностите, свързани с воденето и съхраняването на регистъра.

Наредба № 1 от 30 март 2017г. за условията, реда и начина на извършване на външни оценки за осигуряване качеството на одитната дейност (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

С тази наредба се определят условията, редът и начинът за извършване на външни оценки за осигуряване на качеството на одитната дейност на звената за вътрешен одит в публичния сектор.

Целта на наредбата е да осигури единен подход при извършването на външните оценки на качеството на дейността по вътрешен одит в публичния сектор, извършването на външни оценки да бъде само от лица, притежаващи необходимата квалификация и компетентност.

Външните оценки имат за цел да се изрази независимо професионално мнение за съответствие на дейността на вътрешния одит с изискванията на Закона за вътрешния одит в публичния сектор, Етичния кодекс на вътрешните одитори и международните стандарти за професионална практика по вътрешен одит, както

и да се идентифицират възможности за подобрене на работата и на качеството на осъществяваните от звеното за вътрешен одит дейности.

Външните оценители са лица, външни за организацията, които отговарят на изискванията по Закона за вътрешния одит в публичния сектор. По своя преценка ръководителят на организацията може да възложи извършването на външна оценка на качеството на одитната дейност на екип от две или повече лица, които отговарят на законовите изисквания. В случай че външната оценка се възложи на юридическо лице, служителите му, които я извършват, следва да отговарят на същите изисквания.

Външните оценки се извършват поне веднъж на пет години, считано от годината на създаване на звеното за вътрешен одит или от последната извършена външна оценка.

Наредба № 5 от 12.08.2016 г. за условията, реда и начина за извършване на външни оценки за осигуряване на качеството на одитната дейност (обн. ДВ, бр. 66 от 2016 г.) се отменя.

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 5 от 2007г. за реда и условията за придобиване, регистриране, изплащане и търговия с държавни ценни книжа (ДЦК) (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Разпоредбите на посочения подзаконов нормативен акт намират приложение и по отношение на регистрацията на сделките с ДЦК, сключени на регулиран пазар и многостранна система за търговия (МСТ). Извън обхвата на наредбата остава единствено търговията с ДЦК на регулиран пазар и МСТ, която се регламентира от Закона за пазарите на финансови инструменти (ЗПФИ) и актовете по прилагането му. Измененията произтичат от необходимостта от поясняване на предметния обхват на наредбата. По този начин в предмета на наредбата се посочва, че същата се прилага и относно регистрацията на сделки с ДЦК, сключени на регулиран пазар и МСТ.

Наредба за изменение на Наредба № 15 от 2007г. за контрол върху сделките с държавни ценни книжа (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

С тази наредба се определят редът и начинът за регулиране и контрол върху сделките с безлични държавни ценни книжа, емитирани от министъра на финансите на вътрешния пазар, наричани по-нататък "ДЦК".

Изменението на Наредба № 15 за контрол върху сделките с държавни ценни книжа налага

разширяване на обхвата на подзаконовия нормативен акт, като същият следва да се прилага и по отношение на контрола върху системите за регистрация на сделките с ДЦК, сключени на регулиран пазар или многостранна система за търговия (МСТ). Във връзка с това са и измененията, с които се разграничават сделките и операциите, извършвани на първичен пазар от регистрацията на сделки на вторичен пазар, включително и такива, сключени на регулиран пазар и МСТ.

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 2009 г. за условията и реда на изпълнение на платежни операции и за използване на платежни инструменти (ДВ бр. 30 / 11.04.2017 г.)

С тази наредба се определят: откриването и воденето на платежни сметки и отчетността по тях, изискванията към платежните операции, извършването на сетълмент в Българската народна банка. Промяната засяга употребата на електронните пари. Електронни пари, до които издателят е осигурил отдалечен достъп с цел изпълнение на платежни операции, се съхраняват по сметка за електронни пари, която е платежна сметка. Когато издателят е осигурил отдалечен достъп само с предплатена карта, сметките за електронни пари се обозначават с международен номер на банкова сметка (IBAN) или с друг уникален идентификатор.

Други обнародвани нормативни актове:

Постановление № 58 от 30 март 2017 г. за изменение на Наредбата за установяване, разследване, регистриране и отчитане на трудови злоупотреки, приета (ДВ бр. 28 / 04.04.2017 г.)

Постановление № 59 от 30 март 2017 г. за изменение на Наредбата за реда за избор на осигуряване, внасяне и разпределяне на задължителните осигурителни вноски, вноските за Фонд „Гарантирани вземания на работниците и служителите“ и за обмен на информация, приета с Постановление № 233 на Министерския съвет от 2015 г. (ДВ бр. 28 / 04.04.2017 г.)

Постановление № 66 от 3 април 2017 г. за отменяне на Наредбата за условията и реда за сключване, изпълнение и прекратяване на споразумение за интеграция на чужденци с предоставено убежище или международна закрила, приета с Постановление № 208 на Министерския съвет от 2016 г. (ДВ бр. 28 / 04.04.2017 г.)

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № Из-2539 от 2012 г. за определяне първоначалния максимален размер на контролните точки, условията

и реда за отнемането и възстановяването им, списъка на нарушенията, при извършването на които от наличните контролни точки на водача, извършил нарушението, се отнемат точки съобразно допуснатото нарушение, както и условията и реда за издаване на разрешение за провеждане на допълнително обучение (ДВ бр. 28 / 04.04.2017 г.)

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 16 от 2015 г. за прилагане на подмярка 19.1. „Помощ за подготвителни дейности“ на мярка 19. „Водено от общностите местно развитие“ от Програмата за развитие на селските райони за периода 2014 – 2020 г. (ДВ бр. 28 / 04.04.2017 г.)

Постановление № 60 от 30 март 2017 г. за изменение и допълнение на Наредбата за пенсиите и осигурителния стаж, приета с Постановление № 30 на Министерския съвет от 2000 г. (ДВ бр.29 / 07.04.2017 г.)

Постановление № 61 от 30 март 2017 г. за изменение на Наредбата за реда и начина за информиране на работниците и служителите и за отпускане и изплащане на гарантираните вземания при несъстоятелност на работодателя, приета с Постановление № 362 на Министерския съвет от 2004 г. (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Постановление № 62 от 30 март 2017 г. за изменение и допълнение на Наредбата за обществено осигуряване на самоосигуряващите се лица, българските граждани на работа в чужбина и морските лица, приета с Постановление № 30 на Министерския съвет от 2000 г. (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Постановление № 63 от 30 март 2017 г. за изменение и допълнение на Наредбата за отпускане и изплащане на паричните обезщетения за безработица, приета с Постановление № 32 на Министерския съвет от 2002 г. (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Постановление № 64 от 30 март 2017 г. за изменение и допълнение на Наредбата за елементите на възнаграждението и за доходите, върху които се правят осигурителни вноски, приета с Постановление № 263 на Министерския съвет от 1999 г. (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Наредба за изменение на Наредба № 1 от 2017 г. за условията и реда за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 8121з-310 от 2014 г. за преназначаване на държавните служители в Министерството на вътрешните работи (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 6 от 2011 г. за специфичните изисквания при осъществяване на официалния контрол върху употребата на защитени географски означения и храни с традиционно специфичен характер (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Наредба № 2 от 27 март 2017 г. за професионалната правоспособност и квалификацията на спортно-педагогическите кадри (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Наредба за изменение и допълнение на Наредба № Н-28 от 2010 г. за критериите, условията и реда за атестиране на военнослужещите от Министерството на отбраната, структурите на пряко подчинение на министъра на отбраната и Българската армия (ДВ бр. 29 / 07.04.2017 г.)

Внесени законопроекти

На портала за обществени консултации на Министерски съвет е публикуван проект на постановление за допълнение на Тарифата за държавните такси, събирани от Агенцията по вписванията, приета с Постановление №243 на Министерски съвет от 2005 г.

С постановлението се допълва чл.2, ал.1 от Тарифата, като се въвежда горна граница от 500 лв. такса при вписване на апорт с предмет недвижими имоти, а за всички останали случаи се предлага таванът на таксите за вписване по чл.2 от Тарифата да е 1000 лв.

Съдебна практика

Тълкувателно решение №2 на ВАС от 19.04.2017г.

Несъбраните административни наказания - глоби се погасяват с изтичане на две, а не на пет години от налагането им.

Решението е взето от Общо събрание на съдиите от I и II колегии на ВАС. С него се слага край на противоречивата съдебна практика, според която едни съдебни състави приемат, че давността за изпълнение на глобата е 2-годишна (чл.82, ал.1, б."а" от Закона за административните нарушения и наказания (ЗАНН), а други прилагат 5 -годишна давност (по чл. 171 от Данъчно осигурителния процесуален кодекс (ДОПК).

Тълкувателно решение №3 на ВАС от 19.04.2017г.

Не се дължи държавна такса при подаване на частна жалба против съдебни актове по административни дела, която се плаща според Закона за държавните такси за таксите събирани от съдилищата, прокуратурата, следствените служби и Министерството на правосъдието.

Това обяви Общото събрание на съдиите от I и II колегии на Върховния административен съд по тълкувателно дело № 3 по т. д. № 5 от 2016 г. Става дума за частните жалби срещу определенията и разпорежданията на съда, които преграждат по-нататъшното развитие на производството, както и в случаите, изрично посочени в закона.

На 05.04.2017г. Съдът на Европейския съюз в Люксембург постанови съдебно решение по заведеното от Европейската Комисия дело срещу България за нарушение на правото на Съюза (дело С-488/15) и по-точно за неспазване на задълженията по Директивата за качеството на въздуха.

Засега не е наложена глоба за тези нарушения на страната, защото при завеждането на иск за установяване неизпълнението на задължения по договора за съюза съдът се произнася дали държавите са спазили договорните си задължения.

Календар

26.04.2017 г. **MEGATRENDS in Healthcare 2017 – 14:00-18:00**

27.04.2017 г. **19-ти финансов технологичен форум "Модерната финансова институция – дигитализация и ефективност в действие"**

Анализ

Предстояща хармонизация на националните органи за защита на конкуренцията в ЕС: нови правомощия за КЗК

В края на март, тази година, Европейската комисия (ЕК) представи своето *Предложение за Директива на Европейския парламент и на Съвета за предоставяне на по-големи възможности на органите за защита на конкуренцията на държавите членки, за да бъдат по-ефективни в правоприлагането, и за гарантиране на правилното функциониране на вътрешния пазар* (Предложената Директива). Предложената Директива представлява кулминацията на усилията на ЕК да подобри ефективността и улесни прилагането на законодателната рамка в областта на конкурентното право и идва след редица обществени дебати и консултации по въпроса. Основната цел на нормативния акт е да адресира липсата на хармонизация по отношение на работата, правомощията и устройството на националните органи за защита на конкуренцията в рамките на Европейския съюз. Ако бъде приета, Предложената Директива ще представлява най-значителната законодателна промяна в европейското конкурентно право за последното десетилетие.

Какъв проблем цели да разреши Предложената Директива?

Подобряване ефективността на националните органи за защита на конкуренцията е в основата на предложените промени. Модернизацията и децентрализацията на европейското конкурентно право, прокарани с Регламент (ЕО) 1/2003, дадоха на Държавите членки гъвкави правила, с които да осигурят реална конкурентна среда както на националните, така и на европейските пазари. Децентрализацията на правната рамка възложи голяма част от отговорността за опазване на конкуренцията на националните органи за защита на конкуренцията. В същото време, Регламентът не адресира устройството и правомощията на същите тези органи. Този пропуск неминуемо доведе до неравномерно прилагане на закона в различните Държави членки. Както Комисията посочва в мотивите към Предложената Директива, много от националните органи все още нямат адекватни средства за събиране на доказателства в дигиталната ера. На други им липсват средствата да изискат определено поведение от дадено предприятие в рамките на провеждано разследване.

Разминавания се наблюдават и при налагането и опрощаването (в определени случаи) на санкции за нарушения на закона. Размерът на глобите варира значително, а някои национални органи не разполагат с правомощията да пробиват корпоративната завеса и да търсят отговорност на цели корпоративни групи, когато нарушителят се окаже празна компания. Тези разминавания внасят допълнителна несигурност в частния сектор и неминуемо оказват влияние върху плановете на отделните играчи на пазара за навлизане в други Държави членки.

Не на последно място, Комисията отбелязва, че не всички национални органи имат необходимия човешки, технически и финансов ресурс да прилагат ефективно закона. Някои все още не могат да оперират извън политическо влияние.

Какво значат промените за нас?

Въпреки значимостта на Предложената Директива, голяма част от промените, предвидени в нея, вече съществуват като разпоредби в Закона за защита на конкуренцията (ЗЗК). Комисията за защита на конкуренцията вече разполага с правомощията да извършва проверки на място на предприятията и сдруженията на предприятия (чл. 50 ЗЗК). Наред с това българският орган вече има капацитета да изисква информация (чл. 45, чл. 46), да налага временни мерки (чл. 56), да налага ефективни санкции (чл. 100) и да намалява същите, когато има необходимите предпоставки за това (чл. 101).

Въпреки тези съответствия Предложената Директива предвижда и малък брой разпоредби, които към момента не намират място в ЗЗК. Ако бъдат приети, тези предложения ще предоставят на КЗК допълнителни средства за опазване на ефективната конкуренция на българския пазар. Така например, правото на КЗК да извършва проверки на място ще се разшири от възможността да се проверяват помещения, превозни средства и имоти на директори, мениджъри и други служители на предприятието, за което е разпоредена проверка. Предвидената Директива ограничава възможността да се използва това правомощие до случаите, когато съществува разумно подозрение, че такива помещения, превозни средства или имоти помещават документи или други записи, свързани с търговската дейност на предприятието и целта на проверката.

При налагането на санкции Предложената Директива подчертава задължението на националните органи при необходимост да глобяват компании-майки, както и всякакви правоприемници на нарушителя. Редно е да се отбележи, че ЗЗК вече предоставя такива правомощия на КЗК, тъй като релевантните разпоредби говорят за „предприятия“, а не дружества.

Независимо от това, текстът в Предложената Директива би следвало да внесе повече яснота по въпроса и да помогне на играчите на пазара да изчисляват потенциалните санкции, на които дадено поведение би могло да ги изложи.

Редом с това Предложената Директива подробно разписва начина, по който санкции следва да се налагат на сдружения на предприятия. Когато съответно сдружение няма средствата да покрие наложена глоба, за него възниква задължение да събере необходимите средства от своите членове.

Когато е необходимо за покриване на целия размер на глобата, КЗК ще може да изиска от предприятията, чиито представители са членове на ръководните органи на сдружението, да покрият неплатените суми. Когато и това не е достатъчно за събиране на цялата глоба, КЗК следва да може да изиска плащане и от членовете на сдружението, които са били активни на пазара, на който се е състояло съответното нарушение на закона. Изрично е разписана защита за онези членове на сдружението, на които нарушението не им е било известно или са се дистанцирали от него преди началото на проверката.

Наред с тези промени, Предложената Директива изисква от Държавите членки да осигурят на националните си органи необходимите човешки, финансови и технически ресурси за ефективната им работа, както и с достатъчно ниво на независимост от политически натиск и частни интереси. Акцентира се също и върху спазването на основните принципи на Европейското право, както и на разпоредбите на Хартата на основните права на Европейския съюз.

Кога можем да очакваме промените?

Предложената Директива е изпратена на Европейския парламент са обсъждане, при което са възможни допълнителни изменения в нейните текстове. Така както е представена от Комисията, Предложената Директива предвижда двегодишен период за транспониране от страна на Държавите членки.



Христо Милушев

Адвокатски сътрудник

За контакти

адв. Ренета Петкова
Сътрудник
petkova@deloittece.com

адв. Звезделина Филова
Мениджър
zfilova@deloittece.com

Адвокатско дружество „Делойт Лигъл“
бул. „Ал.Стамболийски“ 103
София Тауър (Мол София)
гр. София 1303
България
Телефон: + 359 (2) 8023 300
Факс: + 359 (2) 8023 350
www.deloitte.bg