

ПРАКТИЧЕСКИ СЕМИНАР

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ НА ДАНЪЧНИ ИЗМАМИ И ПРАНЕ НА ПАРИ (ПРИМЕРИ ОТ ПРАКТИКАТА)

22 ноември 2019 г.

ВУЗФ, зала 501, ет. 5

ПРОГРАМА

08.30 – 09.00 Регистрация и кафе

09.00 – 10.30 I. Преглед на практиката на ВАС в областта на данъчните измами

Лектор: Йордан Константинов, съдия във Върховния административен съд

10.30 – 10.45 Кафе пауза

10.45 – 12.15 II. Реализиране на наказателна отговорност по данъчни престъпления -
практически и теоретични проблеми

- данъчното правоотношение в административен и наказателноправен аспект –
обща белези и различия
- фиктивни доставки - основание за извод за неоснователно приспадане на данъчен
кредит и неправилно определяне на данъчни задължения по ЗДДС
- доказателства за фиктивен характер на доставките и дължим данък при
фиктивни продажби
- усложнена престъпна дейност; документни престъпления
- преглед на съдебната практика при неизпълнение на данъчни задължения

*Лектор: Ваня Савова, административен ръководител - окръжен прокурор на Окръжна
прокуратура - Плевен*

12.15 – 13.00 Обяд

13.00 – 16.15 III. Изпиране на пари – фази; действия; ефекти. Практики в
противодействието и разследването. Съдебна практика относно изпирането на пари

13.00 – 14.30 1. Престъплението изпиране на пари

- фази в процеса по изпиране на пари, действия, чрез които се изпират пари и ефекти от изпирането на пари
- нови тенденции в международната рамка и чуждестранните практики в противодействието на изпирането на пари

14.30 – 14.45 Почивка

14.45 – 15.45 2. Разследване на изпирането на пари

- основни цели на разследванията на изпирането на пари
- тактика на разследване на изпирането на пари
- информация, подлежаща на установяване в хода на разследването и източници за получаване

15.45 – 16.30 3. Кратко представяне на съдебна практика относно изпирането на пари

- акцент върху различните форми на изпълнителното деяние

Лектор: Бисерка Стоянова, следовател в Националната следствена служба

ОРГАНИЗАТОРИ



VUZFLab
RESEARCH CENTER



МЕДИЙНИ ПАРТНЬОРИ



Bloomberg
TV Bulgaria

