

Д О К Л А Д

за извършена проверка на досъдебно производство № 116/2022 г. по описа на НСлС (досъдебно производство № 458/2022 г. по описа на СО-СГП), преписка № 16617/2022 г. по описа на СГП (РКИ № 33-166/2023 г.) (досъдебно производство № 189/2020 г. по описа на СО-СП, пр. пр. № 452/2020 г. по описа на Специализирана прокуратура /закрита/, пр. пр. № 7-381/2022 г. по описа на Специализирана прокуратура /закрита/)¹

Делото съдържа 78 тома явни материали, 3 папки – материали, съдържащи класифицирана информация и 3 папки с връзки, съдържащи общо 12 папки наблюдателни материали

Досъдебното производство е образувано с постановление от 23.11.2020 г. /изведено на 30.11.2020 г./ по реда на чл. 212, ал. 1 НПК от прокурор при Специализирана прокуратура за престъпление по чл. 321, ал. 3, вр. ал. 2 НК.

Делото е взето на специален надзор от Апелативна специализирана прокуратура /писмо от 03.12.2020 г. по пр. пр. № 1042/2020 г. по описа на АСП/ с надзорен прокурор В. Г.

В изпълнение на разпореждане от 22.02.2021 г. на И. Г. – главен прокурор на Република България делото е взето на специален надзор и от Върховна касационна прокуратура по пр. пр. № 5906/2019 г. по описа на ВКП с надзорен прокурор Р. С.

Възложено е за разследване на следовател от Следствения отдел на Специализирана прокуратура на основание чл. 194, ал. 1, т. 3 НПК с постановлението за образуване на досъдебното производство.

С постановление от 02.09.2022 г., изведено на 12.09.2022 г. на прокурор при СГП, с което делото е прието по компетентност от СГП, разследването е възложено на следовател при СО на СГП.

С постановление от 30.11.2022 г. на Б. С. – за главен прокурор разследването по делото е възложено на следовател при Национална следствена служба.

Наблюдаващ прокурор: С. Х. – Софийска градска прокуратура
Смяна на наблюдаващи прокурори по време на разследването:

¹ Към материалите по пр. пр. № 452/2020 г. по описа на СП с постановление от 23.07.2020 г. на наблюдаващия прокурор е обединена и пр. пр. № 2064/2018 г. по описа на СП поради идентичност на предмета им. По пр. пр. № 2064/2018 г. по описа на СП първоначално е постановен отказ от образуване на досъдебно производство с постановление от 27.12.2018 г. на прокурор при СП, отменен с постановление от 18.03.2020 г. по пр. пр. № 239/2020 г. по описа на Апелативна специализирана прокуратура.

За периода, в който преписката и досъдебното производство са били наблюдавани от Специализираната прокуратура:

- В. Ф. – от 26.02.2020 г. до 01.03.2021 г.

- екип от двама прокурори: В. Ф. и С. Х., за времето от 01.03.2021 г. до 25.10.2021 г.².

- С. Х. – от 26.10.2021 г. до 26.07.2022 г.

За периода, в който досъдебното производство се наблюдава от СГП:

- С. Х. – от 17.08.2022 г. до момента

Разследващ следовател: С. Б. – следовател от НСлС

Смяна на разследващи следователи:

-С. Б. – следовател от СО-СП от 03.12.2020 г. до 30.09.2022 г.

-М. В. – следовател от СО - СГП от 30.09.2022 г. до 02.12.2022 г.

-С. Б. – следовател от НСлС от 02.12.2022 г. до момента

Спазване на принципа на случайния подбор за разпределение на делата:

С протокол за случаен избор от 26.02.2020 г. за прокурор по делото е определен В. Д. Ф. – прокурор от Специализирана прокуратура.

С протокол за случаен избор от 01.03.2021 г. за втори наблюдаващ прокурор е определен С. Х. Х., съгласно резолюция от 26.02.2021 г. на административния ръководител на Специализираната прокуратура за сформирание на екип от двама прокурори.

С протокол за повторен избор от 26.10.2021 г. за прокурор по делото е определен С. Х. Х. – прокурор от Специализирана прокуратура. Причина – резолюция на адм. ръководител на СП от 26.10.2021 г.

С протокол за определен избор от 17.08.2022 г. за наблюдаващ прокурор в СГП е определен С. Х. Причина за определения избор: резолюция на административния ръководител на СГП съгласно чл. 40а, ал. 2 от Заповед № РД-04-542/28.07.2022 г. на адм. ръководител на СГП³.

С протокол за случаен избор от 03.12.2020 г. за разследващ следовател е определена С. И. Б. – следовател от Следствения отдел на Специализирана прокуратура.

С протокол за случаен избор от 30.09.2022 г. за разследващ следовател е определена М. В. В. – следовател от Следствения отдел на Софийска

² Съгласно Протокол № 32 от 29.09.2021 г. на Прокурорската колегия на ВСС, прокурор В. Ф. – прокурор в СП е назначен на основание чл. 160, вр. чл. 168, ал. 3 ЗСВ на длъжност „заместник на административния ръководител – заместник-окръжен прокурор“ на Окръжна прокуратура – П., считано от 25.10.2021 г.

³ Чл. 40а, ал. 2 от Заповед № РД-04-542/28.07.2022 г.: „Когато в СГП работи магистрат, вече определен за наблюдаващ прокурор/водец разследването следовател в изпращащата прокуратура, постъпилата преписка /досъдебно производство му се възлага чрез използване на опцията „определен избор“.

градска прокуратура /след приемане на делото от СГП с постановление от 02.09.2022 г., изведено на 12.09.2022 г./.

С протокол за определен избор от 02.12.2022 г. с резолюция на директора на НСлС на основание чл. 25а, ал. 2 от Правилата за разпределение на досъдебните производства в ПРБ за разследващ следовател е определена С. И. Б. – следовател от Национална следствена служба.

Извод: Наблюдаващите прокурори и разследващи следователи са били определени при спазване на принципа на случайния подбор.

Срочност на разследването: 2 години, 7 месеца и 11 дена.

Срокът на разследването е бил удължаван своевременно, с едно изключение:

Изтекъл срок на:	Дата на искането за удължаване на срока	Дата на постановлението за удължаване на срока	Удължен срок, считано от:
03.10.2022 г.	12.10.2022 г.	27.10.2022 г.	04.10.2022 г.

Извод: Намирам, че допуснатият пропуск в организацията на работа на наблюдаващия прокурор е несъществен, тъй като е допуснато само едно закъснение при изготвянето на искане за удължаване на срока за разследването и последният е удължен от датата, следваща датата на изтичането на срока.

Действия по разследването, извършени извън срок: няма.

Привлечени лица в качеството на обвиняеми: няма.

Взети мерки за процесуална принуда: няма.

Ритмичност на разследването: извършени са следните процесуално-следствени действия:

11.02.2021 г. - разпит на свидетел от прокурор Ф.

12.02.2021 г. - разпит на свидетел от прокурор Ф. /на протокола липсва подпис на прокурора/

12.05.2021 г. – писмо на прокурор Ф. до Общински съвет – П. – изисква документи и справка (постъпили в СП на 01.06.2021 г.) – **материалите са приобщени по делото в т. 8 без прилагане на писмото, с което са изискани и съответно изпратени на СО-СП.**

14.05.2021 г. - разпит на свидетел от прокурор Ф.

17.05.2021 г. - разпит на свидетел от прокурор Ф.

14.06.2021 г. /изведено на 15.06.2021 г./ - възложен превод от прокурор Ф. на постъпили на 08.06.2021 г. чрез НБ на Р България в Евроджъст материали на и. език; изпратени са на СО-СП на 19.07.2021 г., ведно с превода, за прилагане по делото

19.07.2021 г. – постановление на наблюдаващите прокурори за назначаване на финансово-счетоводна експертиза

20.07.2021 г. /изведени на 21.07.2021 г./ - пет постановления на наблюдаващите прокурори за възлагане на данъчни ревизии на 3 ФЛ и 2 ЮЛ

27.07.2021 г. – изпратена призовка за явяване в качеството на свидетел на едно лице

28.07.2021 г. – две писма на следователя за изискване на документи от Агенция по вписванията (получени на 06.08.2021 г.) и от Общински съвет – П. (получени на 04.08.2021 г.)

05.08.2021 г. – предоставени документи на вещите лица по назначената финансово-счетоводна експертиза

05.08.2021 г. - изискани от следователя допълнителни документи от Общински съвет – П. (получени на 11.08.2021 г.) и от ЮЛ (получени на 25.08.2021 г.)

05.08.2021 г. – разпит на свидетел от следователя

12.08.2021 г. - изискани от следователя допълнителни документи от Общински съвет – П. – получени на 19.08.2021 г.

20.08.2021 г. – изискана от следователя справка от Общински съвет – П. (получена на 26.08.2021 г.)

26.08.2021 г. – изискани от следователя документи от ЮЛ (получени на 28.09.2021 г.)

09.09.2021 г. – предложение от следователя до наблюдаващите прокурори за изготвяне на искане за разкриване на банкова тайна

17.09.2021 г. – постановление на следователя за удължаване на срока на назначената финансово-счетоводна експертиза до 29.11.2021 г.

05.10.2021 г. – изготвена първата ЕЗР до К. И. от прокурор Ф. (изпратена на компетентните и. власти с писмо на прокурор Ф. от 13.10.2021 г. след извършен превод)

08.10.2021 г. - изискани от следователя документи от кмета на община П.

13.10.2021 г. – разпит на свидетел от прокурор Ф. (изпратен за приобщаване към материалите по делото с писмо от 21.10.2021 г.)

22.10.2021 г. – разпит на свидетел от следователя

25.10.2021 г. – разпит на свидетел от прокурор Х. (изпратен за прилагане към материалите по делото с писмо от 26.10.2021 г.)

28.10.2021 г. - получени документи от ЮЛ

02.11.2021 г. – изискани от следователя документи от кмета на община П. (получени на 10.11.2021 г.)

04.11.2021 г. – изискани от следователя справка и документи от ЮЛ (получени на 10.11.2021 г.)

05.11.2021 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация (уважено, постъпило определение на 12.11.2021 г.)

09.11.2021 г. – изготвено искане от прокурор Х. до главния прокурор за разкриване на банкова тайна на основание чл. 62, ал. 10 от ЗКИ **(два месеца след полученото предложение от следователя)** – получен отказ /писмо от 17.11.2021 г. по пр. вх. № 5906/2019 г. на ВКП/.

11.11.2021 г. – изискани допълнителни документи от кмета на община П. (получени на 12.11.2021 г.)

12.11.2021 г. – постъпило писмо от вещите лица по финансово-счетоводната експертиза за обективна невъзможност за изготвяне на заключение поради липса на разкрита банкова тайна, данъчна и осигурителна информация, както и на счетоводна документация

15.11.2021 г. – писмо от следователя до ТД на НАП за изпълнение на определението на АССГ (на 09.12.2021 г. – постъпила от ТД на НАП данъчна информация)

16.11.2021 г. – писмо на прокурор Х. до ТД на НАП – С., с което се иска информация за срока на удължаване на ревизията по отношение на едно от физическите лица и за акта, с който това е направено.

18.11.2021 г. – писмо до министър на финансите (получен отговор на 29.11.2021 г.)

25.11.2021 г. /изведено на 26.11.2021 г./ - писмо от прокурор Х. за изискване на делото с оглед изготвяне на искане до Софийски районен съд /СРС/ за разкриване на банкова тайна.

10.12.2021 г. /изведено на 13.12.2021 г./ – изготвено искане от прокурор Х. до СРС за разкриване на банкова тайна

14.12.2021 г. – изготвена втора ЕЗР до К. И. от прокурор Х. – /дадена за превод с постановление от същия ден, постъпил в СП на 30.12.2021 г./ (изпратена по ел.поща на 04.01.2022 г. на НБ на Р България в Евроджъст за

препращането ѝ на компетентните и. власти, уведомление от Прокуратурата на Б. за получаването ѝ на 10.01.2022 г.)

17.12.2021 г. – постъпило в СП решение от 15.12.2021 г. на СРС за разкриване на банкова тайна

21.12.2021 г. – писмо на прокурор Х. за връщане на материалите по делото на следователя, ведно с решение на СРС за разкриване на банкова тайна.

13.01.2022 г. – изпратени 17 бр. писма от следователя до банки за предоставяне на информация (получени отговори в периода 26.01.-28.02.2022 г.)

25.01.2022 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация по отношение на ЮЛ – уважено, на 02.02.2022 г. постъпило определение на АССГ

27.01.2022 г. – предложение от следователя до прокурор Х. за изготвяне на искане за разкриване на банкова тайна

04.02.2022 г. – изпратено писмо от следователя до ТД на НАП – С. /препратено на ТД на НАП – Б./ за предоставяне на информация съгласно определението на АССГ

07.02.2022 г. – писмо на следователя до министъра на вътрешните работи, с които се изисква предоставяне на копия на материали

08.02.2022 г. – две писма на следователя до НОИ /препратени до НАП/ за предоставяне на информация за внесени осигурителни вноски за 14 лица (получени отговори в периода 24.02.-23.03.2022 г.)

08.02.2022 г. – постъпили материали от изпълнена от И. първа ЕЗР /докладвани на прокурор Х. на 09.02.2022 г./ – възложен превод с постановление от 11.02.2022 г., изведено на 14.02.2022 г., получен в СП на 15.03.2022 г. Преводът е изпратен на СО-СП за прилагане по делото с писмо от 18.03.2022 г., получено в СО-СП на 21.03.2022 г.

09.02.2022 г. – препратено от прокурор Х. до СО-СП писмо от НАП /постъпило в СП на 03.02.2022 г. и разпределено му на 04.02.2022 г./ за продължаване до 26.04.2022 г. на срока на ревизионното производство срещу едно от юридическите лица

14.02.2022 г. – писмо на прокурор Х. до ДАНС с искане за предоставяне на материали, получени чрез ДМОС от и. власти (получен отговор от ДАНС на 15.02.2022 г.), назначен превод на същата дата – получен на 17.02.2022 г.)

15.02.2022 г. – получено писмо от зам. министър на вътрешните работи с копия от документи

15.02.2022 г. – писмо до министъра на вътрешните работи, с което се изискват допълнителни документи

15.02.2022 г. – изпратено писмо от прокурор Х. до ДАНС и ДМОС-МВР с искане за предоставяне на допълнителна информация (получени отговори от ДМОС-МВР и ДАНС на 16.02.2022 г.)

17.02.2022 г. – получено писмо от зам. министър на вътрешните работи с копие на документи

17.02.2022 г. – писмо до министъра на вътрешните работи с искане за предоставяне на допълнителни документи

18.02.2022 г. – постъпили документи от МВР

18.02.2022 г. – изготвена от прокурор Х. ЕЗР до К., дадена за превод с постановление от същия ден, получен на 23.02.2022 г. – изпратена по ел.поща на 25.02.2022 г. на НБ на Р България в Евроджъст, препратена на компетентните власти на Р К. на 28.02.2022 г.

22.02.2022 г. – искане на прокурора до СРС за разкриване на банкова тайна

22.02.2022 г. – писмо до ДАНС за изискване на информация (получен отговор от ДАНС на 29.03.2022 г.)

25.02.2022 г. – постъпило в СП разпореждане от СРС за разкриване на банкова тайна

28.02.2022 г. – писмо на прокурор Х., с което изпраща на следователя за приобщаване към делото на получените на 15.02.2022 г. материали от ДАНС, ведно с превода от а. език

02.03.2022 г. – писмо от прокурор Х. до следователя, с което връща делото с преписи от разпореждането на СРС за разкрита банкова тайна

07.03.2022 г. – писмо на следователя до банка с искане на информация за достъпване на лице до банков сейф

07.03.2022 г. – 10 бр. писма от следователя до банки за предоставяне на банкова информация (получени отговори в периода 16.03.-11.04.2022 г.)

11.03.2022 г. – писмо от ТД на НАП – Б. с приложения, съдържащо данъчна и осигурителна информация по отношение на ЮЛ

17.03.2022 г. – писмо на следователя до банка за изискване на допълнителна банкова информация

24.03.2022 г. – изпратено писмо от следователя до изп. директор на НАП с искане за получаване на информация за осигурителни вноски на едно лице (получен отговор на 05.05.2022 г.)

01.04.2022 г. – изготвен отговор до европейски делегиран прокурор във връзка с постъпило на 29.03.2022 г. писмо с искане за предоставяне на информация за предмета и инкриминирания период по делото

28.04.2022 г. – писмо-напомнително от следователя до банка за предоставяне на информация за достъпване на лице до банков сейф

28.04.2022 г. – писмо-напомнително от следователя до банка за получаване на банкова информация

29.04.2022 г. – писмо по ел. поща от прокурор Х. до НБ на България в Евроджъст във връзка с допълнително изискана информация от съдебните власти в Р К. свързана с изпълнението на ЕЗР на СП от 18.02.2022 г.; допълнително изпратен превод на писмото на 05.05.2022 г.

03.05.2022 г. – получено по ел. поща от НБ на България в Евроджъст частично изпълнение на ЕЗР до И. (назначен превод на 09.06.2022 г. /повече от месец след получаването й/, изготвен на 26.07.2022 г.)

09.05.2022 г. – писмо на прокурор Х. до СО-СП, с което е изпратено писмо от НАП /постъпило в СП на 03.05.2022 г. и разпределено му на 04.05.2022 г./ за продължаване на срока на ревизионно производство срещу ЮЛ до 26.07.2022 г.

11.05.2022 г. – получена информация от банка

17.05.2022 г. /изведено на 18.05.2022 г./ - писмо на прокурор Х. до следователя, с което изпраща получено на 13.05.2022 г. в СП писмо от ТД на НАП – С.

16.05.2022 г. – писмо на следователя до банка с копие на разпореждане от СРС за предоставяне на информация относно достъпване на лице до банков сейф (получен отговор на 09.06.2022 г.)

23.05.2022 г. – две искания от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация

31.05.2022 г. – постъпили две определения на АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация

01.06.2022 г. – две писма на следователя до ТД на НАП – С. (едното препратено на 14.06.2022 г. на ТД на НАП ГДО) за предоставяне на данъчна и осигурителна информация в изпълнение на определенията на АССГ.

01.06.2022 г. – второ писмо-напомнително до банка за получаване на банкова информация (постъпил отговор на 07.06.2022 г.)

21.06.2022 г. – напомнително писмо от следователя до ТД на НАП – С.
(получен отговор на 06.07.2022 г.)

21.06.2022 г. – писмо от следователя до ТД на НАП ГДО за изискване на данъчна тайна (постъпил отговор на същата дата)

29.06.2022 г. – изпратено мнение на водещия разследването по реда на чл. 235 НПК, ведно с делото, за изпращането му по компетентност с оглед закриване на специализираните структури

07.07.2022 г. – постъпила в СП изпълнена от К. И. втора ЕЗР на СП от 14.12.2021 г. – **назначен превод с 10 постановления на прокурор Х. – от 07.12.2022 г. /5 месеца след получаването й/, от 11.01.2023 г. /6 месеца след получаването й/ и 20.02.2023 г. /7 месеца и половина след получаването й/ – изготвеният превод приобщен към материалите по делото с писма на прокурора от 11.01.2023 г., 20.02.2023 г., 10.03.2023 г., 05.04. 2023 г., 15.05.2023 г. и 19.06.2023 г.**

26.07.2022 г. – постановление от 22.07.2022 г. на прокурор Х. за изпращане на досъдебното производство по компетентност на СГП, поради закриване на специализираните структури /постъпило в СГП на 12.08.2022 г./

15.08.2022 г. – постъпили в СГП материали от Европейската прокуратура по компетентност /приложени към НП/

24.08.2022 г. – постъпило в СГП писмо от ТД на НАП ГДО, с което уведомяват, че срокът на ревизията на едно от ЮЛ е продължен до 26.10.2022 г.

12.09.2022 г. - постановление от 02.09.2022 г. на прокурор Х. за приемане на досъдебното производство по компетентност от СГП по пр. пр. № 16617/2022 г. по описа на СГП

07.09.2022 г. – постъпили в СГП и докладвани на прокурора материали от изпълнена от компетентните власти на Р К. ЕЗР на СП - назначен превод на **20.10.2022 г. /близо месец и половина след получаването й/**

19.10.2022 г. – изготвено предложение от следовател при СО-СГП до СГП за отправяне на искане до главния прокурор за възлагане на разследването по делото на следовател от НСлС.

04.11.2022 г. – изготвено предложение от наблюдаващия прокурор до адм. ръководител на СГП за изготвяне на предложение до главния прокурор за възлагане на разследването на следовател от НСлС

07.11.2022 г. – изготвено предложение от адм. ръководител на СГП за възлагане на разследването по делото на следовател от НСлС

28.11.2022 г. - прокурорът изпраща за прилагане по делото превод от а. на български език на ЕЗР, изпълнена от Р К.

09.12.2022 г. – прокурорът изпраща за прилагане по делото превод от г. на български език на материали от изпълнена ЕЗР от Р К. от 18.02.2022 г.

14.12.2022 г. – изискване от следователя на справка от НАП дали е приключила ревизията на по отношение на едно от ЮЛ (получен отговор за приключила ревизия на 22.12.2022 г.)

16.12.2022 г. – делото е постъпило в НСлС

10.01.2023 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна тайна за резултатите от ревизията на ЮЛ

18.01.2023 г. – изпратено писмо от следователя до НАП с искане за информация дали са приключили възложените с постановления на СП ревизии на останалите 3 ФЛ и 1 ЮЛ /получен отговор на 02.02.2023 г. за приключили ревизии/

18.01.2023 г. – постъпило в НСлС определение от 16.01.2023 г. на АССГ с разрешение за разкриване на данъчна тайна от ревизията на ЮЛ

19.01.2023 г. – писмо на следователя до ТД на НАП – С. за изискване на документи от ревизията съгласно определението на АССГ

03.02.2023 г. – четири искания от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация по отношение на останалите 3 ФЛ и 1 ЮЛ

10.02.2023 г. – постъпило в НСлС определение на АССГ

13.02.2023 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация

13.02.2023 г. – постъпили в НСлС три определения на АССГ

13.02.2023 г. – писмо от следователя, с което се изисква данъчна информация от ТД на НАП – С. съгласно определението на АССГ

13.02.2023 г. – писмо на следователя до изп. директор на НАП с искане за информация относно приключила данъчна проверка

14.02.2023 г. – три писма от следователя, с които се изисква данъчна информация от ТД на НАП – С. съгласно определения на АССГ

14.02.2023 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация

14.02.2023 г. – писмо на следователя, с което се изисква информация от БНБ /получен отговор по ел. поща на 27.02.2023 г./

16.02.2023 г. – постъпили в НСлС от ТД на НАП ГДО документи от ревизията на ЮЛ съгласно определението на АССГ

20.02.2023 г. – постъпило в НСлС определение на АССГ

21.02.2023 г. – две искания от следователя до АССГ за разкриване на данъчна тайна

21.02.2023 г. – писмо от следователя, с което се изисква данъчна информация от ТД на НАП – С. съгласно определение на АССГ

23.02.2023 г. – постъпило в НСлС писмо от ЦУ на НАП

23.02.2023 г. – постъпило в НСлС определение на АССГ

24.02.2023 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна и осигурителна информация

01.03.2023 г. – постъпили в НСлС две определения на АССГ

02.03.2023 г. – две писма, с които се изисква от ТД на НАП – С. данъчна информация съгласно определения на АССГ

02.03.2023 г. – постъпило писмо от ТД на НАП – С. с данъчна информация

08.03.2023 г. - постъпило в НСлС определение на АССГ

09.03.2023 г. – изискана данъчна информация от ТД на НАП – С. съгласно определение на АССГ /постъпила на 06.04.2023 г./

16.03.2023 г. – две писма с постъпила данъчна информация от ТД на НАП - София и едно писмо от ТД на НАП – Б.

22.03.2023 г. – писмо с постъпила данъчна информация от ТД на НАП – С.

23.03.2023 г. – писмо с постъпила данъчна информация от ТД на НАП – С.

30.03.2023 г. – постъпило в НСлС писмо от ТД на НАП – С. офис Б. с данъчна информация

15.05.2023 г. – с писмо /изпратено по факс/ прокурор Х. изисква от НСлС делото да му бъде изпратено на основание чл. 196, ал. 1, т. 1 НПК

16.05.2023 г. – делото е изпратено от НСлС на прокурора с доклад по реда на чл. 203 НПК

22.05.2023 г. – изпратени призовки от прокурор Х. за призоваване на 5 лица

25.05.2023 г. – постановление от прокурора за възлагане на действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК на ДАНС, ГДБОП, ГДНП и КПКОНПИ

25.05.2023 г. – 2 разпита на свидетели

26.05.2023 г. – разпит на свидетел

26.05.2023 г. – получена справка от ДАНС

29.05.2023 г. – 2 разпита на свидетели

30.05.2023 г.- постановление на прокурора за възлагане на действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК на СДВР

30.05.2023 г. – изготвено предложение от прокурора до главния прокурор за сваляне на имунитет на народен представител на основание чл. 70, ал. 1 Конституция на Р България

30.05.2023 г. – получена справка от ГДНП

31.05.2023 г. – получена справка от ДАНС

31.05.2023 г. – постановление от прокурора за възлагане на действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК на ДАНС

31.05.2023 г. – 2 разпита на свидетели

01.06.2023 г. – разпит на свидетел

01.06.2023 г. – изискване на две справки от следователя от информационните фондове на МВР, ЦПР и ЦИССС /получени на същия ден/

02.06.2023 г. – постановление на прокурора за възлагане на действия на ГДБОП по реда на чл. 196, ал.1 т.6 НПК във връзка със сигнал получен на 30.05.2023 г. чрез ВКП.

02.06.2023 г. – предложение от прокурора до ВКП за изготвяне на молба за правна помощ до Р Т. /06.06.2023 г. – изпратена от ВКП на МП/

02.06.2023 г. – изискване на справка от следователя от информационните фондове на МВР, ЦПР и ЦИССС /получена същия ден/

03.06.2023 г. – постановление на прокурора за възлагане на действия на СДВР по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК

03.06.2023 г. – постъпила в СГП справка от СДВР във връзка с постановление на СГП на основание чл. 196, ал. 1 т.6 НПК

03.06.2023 г. – извършено претърсване и изземване по реда на чл. 161, ал. 2 НПК

03.06.2023 г. – изготвен протокол за доброволно предаване на вещи

04.06.2023 г. – внесено в СГС искане от прокурора по реда на чл. 161, ал. 2 НПК

05.06.2023 г. – постъпило в СГС определение за одобряване на протокола за претърсване и изземване от 03.06.2023 г.

06.06.2023 г. - постановление на прокурора за възлагане на действия на ГДБОП по чл. 196, ал. 1 т. 6 от НПК във връзка с постъпил сигнал

06.06.2023 г. – искане от следователя до наблюдаващия прокурор на основание чл. 163, ал. 8 НПК

06.06.2023 г. – изискване на три справки от следователя от информационните фондове на МВР, ЦПР и ЦИССС /получени на 06.06.2023 г. и 07.06.2023 г./

07.06.2023 г. - постановление на прокурора по реда на чл. 163, ал. 8 НПК

07.06.2023 г. – разпит на свидетел

07.06.2023 г. – протокол за доброволно предаване на документи

07.06.2023 г. – постъпили в СГП справки от СДВР в изпълнение на постановления на прокурора

08.06.2023 г. – два протокола на следователя за разпечатване на ВД по реда на чл. 163, ал.8 НПК

08.06.2023 г. – две постановления на следователя за назначаване на две съдебно-технически експертизи

09.06.2023 г. – изискване на справка от следователя от информационните фондове на МВР, ЦПР и ЦИССС /получена същия ден/

12.06.2023 г. – постъпила в СГП справка на СДВР в изпълнение на постановление на прокурора по чл. 196, ал. 1, т.6 НПК

13.06.2023 г. – разпит на свидетел

13.06.2023 г. – изискване на три справки от следователя от информационните фондове на МВР, ЦПР, ЕИСПП и ЦИССС /получени на 14.06.2023 г./

13.06.2023 г. – изискване на справка от следователя от регистъра на банковите сметки и сейфове на БНБ /получена същия ден/

14.06.2023 г. – изискване на справка от следователя от информационните фондове на МВР, ЦПР и ЦИССС /получена на 15.06.2023 г./

15.06.2023 г. – искане от следователя до АССГ за разкриване на данъчна тайна

15.06.2023 г. – предложение от следователя до прокурора за изготвяне на искане за разкриване на банкова тайна

16.06.2023 г. – постъпило заключение на назначена компютърно-техническа експертиза

22.06.2023 г. – постановление на прокурора с искане за разкриване на банкова тайна до СРС

22.06.2023 г. – постъпило в НСЛС определение на АССГ за разкриване на данъчна тайна

23.06.2023 г. – писмо до ТД на НАП – С. за изискване на данъчна информация съгласно определение на АССГ

23.06.2023 г. – постановление на прокурора за възлагане на действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК на ГДНП във връзка с установяване на самоличност и адрес на призоваване на автори на медийни публикации.

23.06.2023 г. – постановление на прокурора за възлагане на действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК на КПКОНПИ във връзка с постъпил чрез ВКП сигнал

23.06.2023 г. – постъпила в СГП справка от ГДБОП в изпълнение на постановление на прокурора по чл. 196, ал.1 т.6 НПК

27.06.2023 г. – 2 разпита на свидетели

28.06.2023 г. – 4 разпита на свидетели

29.06.2023 г. – 1 разпит на свидетел

Упражняване на правомощията по чл. 196 НПК:

Указания по разследването на основание чл. 196, ал. 1, т. 2 НПК са дадени с постановлението за образуване на досъдебното производство и с постановление на прокурор Ф. от 06.07.2021 г. /изведено на 08.07.2021 г./.

Възложени действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК - с постановления от 25.05.2023 г., 30.05.2023 г., 31.05.2023 г., 02.06.2023 г., 03.06.2023 г.; 06.06.2023 г. и 23.06.2023 г. на прокурор Х.

Срочност при изпълнение на задължението по чл. 226, ал. 2 НПК: неприложимо

Причини за забавяне на разследването:

Разследването по делото е водено неритмично. Установяват се значителни периоди от време /по 2 - 3 месеца/, през които не са извършвани каквито и да било действия по разследването и период – след 15.05.2023 г. с изключително висок интензитет на процесуално-следствени действия.

През първите 8 месеца от образуване на досъдебното производство са проведени единствено 4 разпита на свидетели /в един от случаите протоколът е изготвен в нарушение на чл. 129, ал. 2 НПК/, изискани са еднократно документи от общинска администрация и е възложен превод на постъпили материали на чужд език.

На 19.07.2021 г. е назначена финансово-счетоводна експертиза, въпреки липсата на приобщени по делото счетоводни документи, разкрита данъчна и банкова тайна. Това обстоятелство е станало причина и за

неизготвянето на заключение от вещите лица, въпреки удълженият срок за представянето на такава до 29.11.2021 г.

В периода от 19.07.2021 г. до 30.03.2023 г. разследването е съсредоточено основно в сезиране на СРС и АССГ с искания за разкриване на банкова, данъчна и осигурителна информация и след получаване на разрешения, съответно - в изискване и приобщаване на документи. Получената информация не е предоставяна на вещите лица по назначената финансово-счетоводна експертиза, нова експертиза също не е назначавана. Забавяния в разследването се констатират и в този период. След като е сезиран с предложение от водещия разследването следовател на 09.09.2021 г., прокурорът е изготвил искане за разкриване на банкова тайна два месеца по-късно, едва на 09.11.2021 г.

Най-големи забавяния се констатират при възлагането на преводи на част от изпълнените Европейски заповеди за разследване /ЕЗР/.

На 03.05.2022 г. от Националното бюро на България в Евроджъст по ел. поща е получено частично изпълнение на втората ЕЗР до К. И. Преводът е назначен повече от месец след получаването ѝ - на 09.06.2022 г.

На 07.09.2022 г. в СГП са постъпили и докладвани на прокурора материали от изпълнена от компетентните власти на Р К. ЕЗР. Назначен е превод на 20.10.2022 г. - близо месец и половина след получаването им.

Най-фрапиращо е забавянето при възлагането на превода на получените материали от К. И. в резултат на изпратената на 14.12.2021 г. втора Европейска заповед за разследване. Материалите са постъпили в Специализирана прокуратура на 07.07.2022 г. На същите е възложен превод с 10 отделни постановления на наблюдаващия прокурор, първото от които - от 07.12.2022 г., т. е. 5 месеца след получаването им. Въпреки ползването на преводаческа агенция и необходимостта от извършване на превод от европейски език, същият е възлаган на един и същ преводач, поради което следващите постановления са съответно - от 11.01.2023 г. /6 месеца след получаването на материалите/ и от 20.02.2023 г. /7 месеца и половина по-късно/. Като краен резултат изготвянето на превода на получените на 07.07.2022 г. от К. И. документи е отнело близо година /последната част от превода е приобщена към материалите по делото с писмо на прокурора от 19.06.2023 г./ Горното е забавило изключително много разследването по делото.

В периода от 30.03.2023 г. до 15.05.2023 г. действия по разследването отново не са извършвани.

В периода след 15.05.2023 г., когато досъдебното производство е изискано от наблюдаващия прокурор, до 29.06.2023 г. са извършвани процесуално-следствени действия с изключително висок интензитет. За месец и половина са разпитани 17 свидетеля; назначени са две компютърно-технически експертизи, една от които е представила своето заключение; извършено е претърсване и изземване по реда на чл. 161, ал. 2 НПК на един адрес; внесени са искания за разкриване на банкова, данъчна и осигурителна информация; разкрита е данъчна и осигурителна информация и същата е изискана с писмо; направено е предложение до ВКП за изготвяне на молба за правна помощ до Р Т.; изготвени са 8 постановления за възлагане на действия по чл. 196, ал. 1, т. 6 НПК; направено е предложение до главния прокурор за снемане на имунитет на народен представител на основание чл. 70, ал. 1 КРБ и др.

По изложените аргументи, крайният извод, който може да бъде направен е за неритмичност в провеждане на разследването по делото, довела до неговото забавяне и същевременно проявена изключителна активност по събиране на доказателства в периода след 15.05.2023 г.

10.07.2023 г.

ПРОКУРОР ПРИ ВКП: