



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

Проект!

Изх. №

София, 2024 г.

ДО
МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ НА
РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Д О К Л А Д

от ЛЮДМИЛА ПЕТКОВА – ЗАМЕСТИК МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛ И
МИНИСТЪР НА ФИНАНСИТЕ

ОТНОСНО: Проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Наредбата за условията и реда за регистрация и идентификация на участниците, съхраняването на данни за организираните онлайн залагания на територията на Република България и за подаване на информация за хазартните игри към сървър на Националната агенция за приходите (ДВ, бр. 14 от 2021 г.)

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА МИНИСТРИ,

На основание чл. 31, ал. 2 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация внасям за разглеждане проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Наредбата за условията и реда за регистрация и идентификация на участниците, съхраняването на данни за организираните онлайн залагания на територията на Република България и за подаване на информация за хазартните игри към сървър на Националната агенция за приходите (ДВ, бр. 14 от 2021 г.).

Наредбата за условията и реда за регистрация и идентификация на участниците, съхраняването на данни за организираните онлайн залагания на територията на Република България и за подаване на информация за хазартните игри към сървър на Националната агенция за приходите е в сила от 2021 г. За тригодишния период на прилагането ѝ е налице динамично развитие на пазара на хазартните дейности, особено при хазартните игри, предлагани онлайн. В резултат на това значително се увеличи обема от данни, които организаторите на онлайн хазартни игри подават към Националната агенция за приходите (НАП) съгласно изискванията на наредбата. Това създава риск от възникване на технически неизправности, свързани с трафик на големи пакети от данни. С практическото прилагане на наредбата възникна необходимост от коригиране на техническите изисквания към организаторите като унифициране в подаването на данни от организатори, опериращи в други юрисдикции и такива, ситуирани изцяло в България, по отношение на часовото време, уточнение по отношение на статуса на приключилите събития, които впоследствие са отменени в резултат от настъпила промяна по време или след приключване на дадено събитие, детайлизиране на стъпките, които следва да се изпълнят в производствата по

одобряване на системи за автоматизирано подаване на информацията за хазартни игри към сървър на НАП.

Спецификата на онлайн хазарта, който не е обвързан с изисквания за наличие на помещения и персонал за получаване на залозите и чиито системи и сървъри в много случаи са разположени извън територията на страната, има за последица и необходимост от ефективни методи за контрол от страна на НАП с оглед осигуряване спазването на изискванията на Закона за хазарта и подзаконовите нормативни актове по прилагането му, включително и прилагането на правилата на наредбата. В тази връзка с проекта се предлага при извършване на контролни залози в онлайн хазарта, след разкриване пред оператора, че е извършен контролен залог, операторът да възстановява на НАП заложената сума, а ако е реализирана печалба, тя не се изплаща.

С цел постигане на по-голяма оперативност и по-ефективен контрол по отношение на отчетността на операциите, свързани с организирането на хазартните игри, с проекта на акт се предлага прецизиране на разпоредбите на наредбата, което ще доведе до еднозначност при тълкуването и прилагането ѝ.

С оглед на увеличения обем от данни, подавани от организаторите на хазартните игри чрез XML отчетността, се установи нарастващ риск от възникване на технически неизправности, свързани с трафик на големи пакети от данни. В тази връзка е добавено ново поле в приложения № 3, 4, 5 и 7 с наименование „Пореден номер на подаваната част от файла“.

От друга страна е отчетена необходимостта от унифициране в подаването на данни от организатори, опериращи в други юрисдикции и такива, ситуирани изцяло в България по отношение на часовото време, с което се подават данните, тъй като към момента се наблюдава несъответствие в часовите настройки, с които се извършват XML отчетите към сървър на НАП от организаторите на хазартни игри, което е предпоставка за некоректно интерпретиране на информацията. В тази връзка в приложения № 1, 2, 3, 3а, 4, 5, 6, 7, 7а и 8 е добавено поле с наименование „часова зона EET/EEST“.

За актуализиране на информацията, подадена към сървър на НАП от организаторите на хазартни игри, е идентифицирана необходимост от уточнение по отношение на статуса на приключилите събития, които впоследствие са отменени в резултат от настъпила промяна по време или след приключване на дадено събитие.

За целта се създават приложения № 3а и 7а към чл. 8 и чл. 9 от наредбата за подадени данни за анулирани събития, като е предвидено данните за анулираните събития да се подават в края на отчетния период.

В приложенията е добавено и поле „Статус на операцията“, съдържащ пълен списък на връщаните статуси на операции, заложен в публикувана в сайта на НАП XSD схема за обмен на данни, съгласно изискванията на наредбата.

Направено е допълнение данните за неприключилите събития да се подават към сървъра на НАП след получаване на заявката в ЦКС на организатора. Същите следва да постъпват в сървъра на НАП преди събитието да е приключило, тъй като към момента е констатирано забавяне при подаването на данните, което не покрива заложените цели на тази функционалност.

Предвидено е допълнение с цел осигуряването на безпроблемен достъп до КЛС на организаторите на хазартните игри в хода на извършване на контролни производства.

За целите на контролните производства и за проверяване на информацията, подавана към сървър на НАП, се регламентира организацията по извършването на контролен залог от или под наблюдението на орган на НАП в реално време на платформи на организатори на онлайн хазартни игри (чл. 15а).

Предвидена е промяна с цел синхронизирането на наредбата с разпоредба от Наредба № Н-4 от 2021 г. за подлежащите на вписване обстоятелства, условията и реда за водене и поддържане на регистрите по Закона за хазарта, както и на предоставяните електронни услуги.

Детайлизират се стъпките, които следва да се изпълнят в производствата по одобряване на системи за автоматизирано подаване на информацията за хазартни игри към сървър на НАП.

Конкретизирани са и случаите, в които организаторите на хазартни игри, които подават данни към сървъра на НАП, следва да подадат искане за одобряване на системи за автоматизирано подаване на информацията за хазартни игри към сървър на НАП.

Регламентирани са действия на организаторите на хазартни игри и на регулатора във връзка с проверяването на автоматизирано подаване на данни към сървър на НАП в случаите, в които е извършена промяна в издадения лиценз, свързана с увеличение или подмяна на игрален софтуер по реда на чл. 38 от Закона за хазарта.

Създава се чл. 23, в който са предвидени сроковете за разглеждане на подадените от организаторите на хазартни игри заявления във връзка с увеличен/подменен игрален софтуер. Регламентирани са и сроковете за приключване на проверките дали ЦКС/КЛС автоматизирано подава данни към сървъра на НАП от увеличения/подменения игрален софтуер.

В допълнителните разпоредби на наредбата се въвежда легална дефиниция на понятието „Промяна във функционалността на системите за автоматизирано подаване на информация към сървър на НАП“, с което се постига нормативна яснота по отношение на случаите, в които организаторите на хазартни игри при настъпила промяна във функционалността на системите им за автоматизирано подаване на данни към сървър на НАП (след като същите вече са били одобрени), ще следва да подават нови искания за одобряване на промените.

Във връзка с необходимостта от технологично време за задължените лица да въведат предвидените в проекта на акт технически изисквания и системите за автоматизирано подаване на данни към сървъра на НАП да бъдат тествани и одобрени, в преходните и заключителните разпоредби на наредбата е предвиден 4-месечен срок от влизането ѝ в сила, в който организаторите на хазартни игри следва да приведат дейността си в съответствие, както и да подадат искане за одобряване на системите за автоматизирано подаване на информация съгласно чл. 20, ал. 1 от наредбата.

С приемането на измененията в наредбата ще бъдат отстранени установените практически проблеми и технически затруднения при прилагането ѝ, ще се подобрят процедурите и правилата, предвидени за изпълнение на задълженията на организаторите на хазартни игри по отношение на регистрацията и идентификацията на участниците и ще се усъвършенства контрола по подаване на информация за хазартните игри към сървър на Националната агенция за приходите.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 3 от Закона за нормативните актове, по проекта на акт са проведени обществени консултации, като проектът на Постановление на Министерския съвет, докладът към него, частичната предварителна оценка на въздействието и становището на дирекция „Модернизация на администрацията“ в администрацията на Министерския съвет бяха публикувани на интернет страницата на Министерството на финансите и на Портала за обществени консултации в периода 20.08.2024 г. – 19.09.2024 г. В рамките на консултациите постъпиха множество бележки и предложения от заинтересовани лица, вследствие на които бяха направени многобройни и съществени промени в проекта на акт.

Посоченото наложи повторното публикуване на проекта на акт докладът към него, частичната предварителна оценка на въздействието и становището на дирекция „Модернизация на администрацията“ в администрацията на Министерския съвет за обществени консултации на интернет страницата на Министерството на финансите и на Портала за обществени консултации, както и повторното съгласуване на проекта на основание чл. 32 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация.

В съответствие с чл. 26, ал. 5 от Закона за нормативните актове справката за

постъпилите предложения, становища и възражения заедно с неприетите предложения в резултат на проведените повторно обществени консултации е публикувана на интернет страницата на Министерството на финансите и на Портала за обществени консултации.

Проектът на акт е съгласуван с всички министри и с дирекциите от администрацията на Министерския съвет, с чиято функционална компетентност е свързан, като становищата им са отразени съгласно приложената справка. Съгласно изискването на чл. 17, ал. 3, т. 6 от Закона за хазарта проектът е съгласуван с Държавна агенция „Национална сигурност“.

Предвид съдържащите се в проекта многобройни технически правила за изпълнение от страна на участниците в пазара на хазартни дейности, същият е нотифициран по Директива (ЕС) 2015/1535 на Европейския парламент и на Съвета от 9 септември 2015 г., установяваща процедура за предоставянето на информация в сферата на техническите регламенти и правила относно услугите на информационното общество (ОВ, L 241/1 от 17 септември 2015 г.).

За приемането на проекта на акт не са необходими допълнителни разходи/трансфери/други плащания по бюджета на Министерството на финансите, респективно на Националната агенция за приходите.

Предложеният проект на Постановление на Министерския съвет не води до въздействие върху държавния бюджет, поради което към проекта е приложена финансова обосновка съгласно приложение № 2.2 към чл. 35, ал. 1, т. 4, буква „б“ от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация.

С проекта на акт не се въвеждат в действащото законодателство на Република България изисквания, произтичащи от правото на Европейския съюз, не се транспонират норми от европейското законодателство и не се приемат мерки по прилагането на регламенти. В европейското право не се съдържат изисквания по отношение на регулираната материя. В тази връзка не е приложена справка за съответствие с европейското право.

Разпоредбите на проекта на акт съответстват на принципите на свободното движение на стоки и свободното предоставяне на услуги и не са в противоречие с принципа на пропорционалност и принципа за равенство и еднакво третиране, тъй като се предвижда да се прилага еднакво от всички задължени лица.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР–ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА МИНИСТРИ,**

Предвид гореизложеното, на основание чл. 8, ал. 2 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация предлагам Министерският съвет да разгледа и приеме приложения проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Наредбата за условията и реда за регистрация и идентификация на участниците, съхраняването на данни за организираните онлайн залагания на територията на Република България и за подаване на информация за хазартните игри към сървър на Националната агенция за приходите.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Наредбата за условията и реда за регистрация и идентификация на участниците, съхраняването на данни за организираните онлайн залагания на територията на Република България и за подаване на информация за хазартните игри към сървър на Националната агенция за приходите;
2. Финансова обосновка;
3. Съобщение за средствата за масово осведомяване;
4. Частична предварителна оценка на въздействието;

5. Становище на дирекция „Модернизация на администрацията“ в Администрацията на Министерския съвет;
6. Справка за проведена обществена консултация;
7. Справка за отразяване на становищата по чл. 33 от УПМСНА;
8. Съгласувателни писма.

ЛЮДМИЛА ПЕТКОВА

**ЗАМЕСТИК МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛ И
МИНИСТЪР НА ФИНАНСИТЕ**