

Закон за изменение и допълнение на Валутния закон (обн., ДВ. бр.83 от 1999г.; изм., бр.45 от 2002г; бр.60 от 2003 г.; бр.36 от 2004г.; бр.105 от 2005г.; бр.43, 54 и 59 от 2006г., бр. 24 от 2009 г., бр. 16 и 23 от 2011 г.)

§ 1. В чл. 1 се правят следните изменения и допълнения:

1. В т. 4 думите „техния износ, внос” се заменят с „тяхното пренасяне през държавната граница на Република България”.

2. Точка 5 се изменя така:

„5. пренасянето на парични средства през държавната граница на Република България”.

3. В т. 6 след думите „платежния баланс” се добавя „и международната инвестиционна позиция”.

§ 2. Член 6 се отменя.

§ 3. В чл. 7 се правят следните изменения и допълнения:

1. АLINEЯ 1 се изменя така:

„(1) За нуждите на статистиката на платежния баланс, банките и Българска народна банка водят регистри за всяка сделка и плащане между местно и чуждестранно лице и за всеки презграничен превод и плащане на стойност равна на или надвишаваща 100 000 лв.”

2. В ал. 5 след думите „местни юридически лица, еднолични търговци и чуждестранни лица” се добавя „откриване на сметки в чужбина, емитиране от местни юридически лица на ценни книжа в чужбина и/или покупка на ценни книжа без посредничество на местно лице-инвестиционен посредник.”

3. В ал. 6, думите „с вече предоставен от или на чуждестранно лице финансов кредит, местната банка изпълнява нареждането за превод след удостоверяване на декларирането на финансовия кредит” се заменят със „със сделка, която подлежи на деклариране по ал. 5, местната банка изпълнява нареждането за превод, след удостоверяване на декларирането на сделката”.

4. В ал. 9 след думите „информация, която е търговска” се поставя запетая и се добавя „служебна”.

§ 4. В чл. 8 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1 след думите „платежния баланс” се добавя „и международната инвестиционна позиция”.

2. В ал. 2 след думите „платежния баланс” се добавя „и международната инвестиционна позиция”.

3. Създават се ал. 3 и 4:

„(3) Българската народна банка има право на достъп до източници на поддържани данни в рамките на публичната администрация, доколкото тези данни са необходими за разработването, произвеждането и разпространението на европейската статистика.

(4) Българската народна банка определя реда за прилагане на този член в наредбата по чл. 7, ал. 11.”

§ 5. В чл. 10 се правят следните изменения и допълнения:

1. В заглавието след думите „Отчетност на” се добавя „операции”.
2. В ал. 1 думите „всяко тримесечие” се заменят с „операциите си и”.
3. В ал. 2 думите „по финансови кредити” се заличават.
4. Създава се нова ал. 3:

„(3) Българската народна банка може да извършва други регулярни периодични статистически изследвания с цел събиране на допълнителна статистическа информация.”

5. Досегашната ал. 3 става ал. 4.

§ 6. В чл. 10а се правят следните изменения и допълнения :

1. В ал. 1 думите „износа и вноса на подлежащите на деклариране съгласно чл. 11 левове, чуждестранна валута в наличност и платежни инструменти на приносител” се заменят с „пренесените през държавната граница на Република България парични средства, подлежащи на деклариране съгласно чл. 11”.

2. В ал. 3 думите „внос и износ на левове, чуждестранна валута в наличност и платежни инструменти на приносител” се заменят с „пренасяне на парични средства през държавната граница на Република България”.

3. Създава се нова ал. 4:

„(4) Когато от извършения контрол се установи, че физическо лице пренася през държавната граница на Република България парични средства в размер по-малък от 10 000 евро или тяхната равностойност в левове или друга чуждестранна валута и когато има данни или съмнения за незаконни дейности, свързани с движението на тези парични средства, митническите органи изискват от лицето да декларира устно информацията, свързана с тези средства. Митническите органи служебно въвеждат информацията в регистъра по чл. 10а.”

4. Създават се ал. 5, 6 и 7:

„(5) Декларациите по ал. 2, 3 и 4 се съхраняват в 5-годишен срок, независимо от използвания носител. Този срок започва да тече от края на календарната година, в която е приета съответната декларация.

(6) Информацията по този член представлява служебна тайна. Достъпът до информацията, класифицирана като служебна тайна се осъществява по реда и при условията на Закона за защита на класифицираната информация.

(7) Информацията по този член съдържа лични данни, чието събиране и обработване се извършва в съответствие с чл. 17а от Закона за митниците и Закона за защита на личните данни.”

5. Досегашната ал. 4 става ал. 8.

§ 7. Създава се чл. 10б:

„Обмен на информация

Чл.10б. (1) Митническите органи събират, обработват и обменят получената информация по чл. 10а.

(2) Митническите органи осъществяват взаимна помощ и обмен на информацията с Европейската комисия, с държавите членки на Европейския Съюз, с други държави по силата на влезли в сила международни договори, по които Република България е страна, както и с други държавни органи в рамките на тяхната компетентност, относно:

1. установени нарушения на валутното законодателство;

2. наличие на признаци, че пренасяните парични средства са свързани с незаконна дейност, както е посочено в Директива 2005/60/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 26 октомври 2005 година за предотвратяване използването на

финансовата система за изпиране на пари и финансиране на тероризъм (ОВ, L 309 от 25 ноември 2005 г.)

3. наличие на признаци, че пренасяните парични средства са приходи от измамна или друга нелегална дейност и които се отразяват неблагоприятно върху финансовите интереси на Европейския съюз;

(3) За реда, условията и начините за обмен на информацията по чл.10а се прилага Регламент (ЕО) № 515/97 на Съвета от 13 март 1997 година относно взаимопомощта между административните органи на държавите-членки и сътрудничеството между последните и Комисията по гарантиране на правилното прилагане на законодателството в областта на митническите и земеделските въпроси (ОВ, L 82 от 22 март 1997 г.) на принципа *mutatis mutandis*.”

§ 8. Член 11 се изменя така:

„Пренасяне на парични средства през държавната граница на Република България

(1) Лицата могат да пренасят през държавната граница на Република България в или от Европейския съюз неограничен размер парични средства при спазване на определените в този закон изисквания.

(2) Размерът на пренасяните парични средства, подлежащи на деклариране пред митническите органи се определя в Регламент (ЕО) 1889/2005 на Европейския парламент и на Съвета от 26 октомври 2005 година относно контрола на пари в брой, които се внасят и изнасят от Общността (ОВ, L 309 от 25 ноември 2005 г.).

(3) Пренасянето на парични средства на стойност над 25 000 лева или тяхната равностойност в чуждестранна валута през държавната граница на Република България за друга държава членка на Европейския съюз или за държава извън Европейския съюз подлежи на деклариране пред митническите органи по чл. 11, ал. 2, като лицата предоставят и удостоверение от компетентната териториална дирекция на Националната агенция за приходите за наличие или липса на задължения или документ, удостоверяващ, че лицето не е вписано в регистъра на Националната агенция за приходите.

(4) Извън случаите по ал. 3 пренасянето на парични средства на стойност над 25 000 лева или тяхната равностойност в чуждестранна валута от чуждестранни физически лица през държавната граница на Република България за друга държава членка на Европейския съюз или за държава извън Европейския съюз подлежи на деклариране пред митническите органи по чл. 11, ал. 2 в случаите, когато стойността им не надвишава предходно декларираните парични средства.

(5) Пренасянето на парични средства чрез пощенски пратки е забранено, с изключение на пратки с обявена стойност. Тази забрана не се отнася за Българска Народна Банка и за банките.”

§ 9. Създава се чл. 11а:

„Чл.11а. Лицата могат да пренасят през държавната граница на Република България за или от друга държава членка на Европейския съюз неограничен размер парични средства при спазване на определените в този закон изисквания.”

§ 10. Създава се чл. 11б:

„Чл. 11б. (1) Задължението за деклариране по чл. 11 и чл. 11а се счита за неизпълнено, ако декларираната информация е невярна или непълна.

(2) За прилагане на чл. 11 и чл. 11а министърът на финансите издава наредба.”

§ 11. В чл. 12, ал. 2 думата „определя” се заменя с „може да определи по своя преценка”.

§ 12. В чл. 13 се правят следните изменения и допълнения :

1. В ал. 2 след думите „в регистъра” се добавя „за потвърждаването или издаването на сертификат по Схемата за сертифициране в рамките на Кимбърлийския процес за международната търговия с необработени диаманти и за физическата проверка на пратките/партидите с необработени диаманти”.

2. В ал. 4 думата „чужбина” се заменя с „друга държава”.

§ 13. В чл. 14 се правят следните изменения и допълнения:

1. В заглавието думите „Внос и износ” се заменят с „Пренасяне през държавната граница на Република България”.

2. Алинея 1 се изменя така:

„(1) Лицата могат да пренасят през държавната граница на Република България в или от Европейския съюз неограничено количество благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с и от тях, като ги декларират пред митническите органи по ред, установен от министъра на финансите”.

3. В ал. 2 думите „Вносот и износот” се заменят с „Пренасянето през държавната граница на Република България”, а думите „са забранени” се заменят с „е забранено”.

4. В ал. 3 думите „търговските банки” се заменят с „банките”.

§ 14. Създава се чл. 14а:

„Чл.14а. „Лицата могат да пренасят през държавната граница на Република България за или от друга държава членка на Европейския съюз неограничено количество благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с и от тях, като ги декларират пред митническите органи по ред, установен от министъра на финансите”.

§ 15. В чл. 16 се правят следните изменения:

1. В ал. 1 думите „износа и вноса на левове и чуждестранна валута в наличност” се заменят с „пренасянето през държавната граница на Република България на парични средства”.

2. В ал. 2 думите „търговски банки” се заменят с „банки”.

3. В ал. 3, т. 1 думите „търговските банки” се заменят с „банките”.

§ 16. В чл. 17 се правят следните изменения и допълнения:

1. В т. 1, б. „б” думите „търговски банки” се заменят с „банки”.

2. В т. 2 се създава буква „а”:

„а) да извършва проверки и принудително събиране на статистическа информация, съгласно чл. 6 от Регламент (ЕО) № 2533/98 на Съвета от 23 ноември 1998 година относно събирането на статистическа информация от Европейската централна банка (ОВ, L 318 от 27 ноември 1998 г.)”.

§ 17. В чл. 18, ал. 1 след думите “по чл.11, ал.1, 2, 3, 4 или 5” се добавя “чл.11б и се поставя запетая”.

§ 18. Създава се чл. 18а :

„Чл.18а. (1) Който извърши или допусне извършване на нарушение по чл.11а, чл.11б и чл.14а, както и на нормативните актове по тяхното прилагане, се наказва с

глоба в размер от 1000 до 3000 лв. Ако нарушителят е юридическо лице или едноличен търговец, се налага имуществена санкция в размер от 2000 до 6000 лв. Митническите органи задържат предмета на нарушението до изплащане на наложената санкция.

(2) При повторно нарушение по ал. 1 на нарушителя се налага глоба или имуществена санкция в двоен размер на първоначално наложената, а предметът на нарушението се отнема в полза на държавата.

(3) Актовете за установяване на нарушенията по ал. 1 и 2 се съставят от оправомощени от министъра на финансите длъжностни лица, а наказателните постановления се издават от министъра на финансите или от оправомощени от него длъжностни лица.”

§ 19. В чл. 19 се правят следните изменения:

1. В ал. 5 думите „Търговска банка” се заменят с „Банка”.
2. В ал. 6 думите „търговска банка” се заменят с „банка”.

§ 20. В чл. 20 след думите „нарушителят не може да бъде установен” се поставя запетая и се добавя „с изключение на случаите по чл. 18а, ал.1.”

§ 21. В допълнителната разпоредба се правят следните изменения и допълнения:

1. Заглавието се изменя така: „Допълнителни разпоредби”.

2. В § 1:

а) създадат се т. 2а, 2б, 2в и 2г:

„2а. „местно лице по смисъла на чл. 7, 8 и 10” е:

а) физическо лице с център на икономически интерес на икономическата територия на страната;

б) юридическо лице със седалище на икономическата територия на страната;

в) юридическо лице, със седалище извън икономическата територия на страната – за дейността в страната чрез регистриран клон;

2б. „икономическа територия” е съгласно т. 2.05 и т. 2.06 от Глава втора на Приложение А към Регламент (ЕО) № 2223/96 на Съвета от 25 юни 1996 година относно Европейската система от национални и регионални сметки в Общността (ОВ, L 58 от 27 февруари 1998 г.).

2в. „център на икономически интерес” е съгласно т. т. 2.07-2.11 от Глава втора на Приложение А към Регламент (ЕО) № 2223/96 на Съвета от 25 юни 1996 година относно Европейската система от национални и регионални сметки в Общността.

2г. „чуждестранно лице по смисъла на чл. 7, 8 и 10” е всяко физическо или юридическо лице, което не отговаря на условията по т. 2а;

б) в т. 6, б „а” след думите „ пари в брой” тирето се заличава и се добавя „лева или чуждестранна валута във вид на”.

в) точка 10 се изменя така:

„10. Пряка инвестиция” е:

а) придобиване в търговско дружество на икономическа територия, различна от тази на инвеститора, на права на съдружник с неограничена отговорност или на дялово участие, което дава право на над 10 на сто от броя на гласовете в общото събрание;

б) създаване на търговско дружество на икономическа територия, различна от тази на инвеститора;

в) предоставяне на заем с цел пряка инвестиция по букви „а” и „б” или свързана със споразумение за участие в разпределяне на печалба;

г) допълнителна инвестиция към инвестицията по буква „а” или „б”;

д) придобиване на недвижим имот, на икономическа територия, различна от тази на инвеститора.”

г) създават се т. 18, 19 и 20:

„18. „пренасяне през държавната граница на Република България” е пренасянето през държавната граница на Република България на парични средства, благородни метали и скъпоценни камъни, както и изделията с и от тях, от и за друга държава членка на Европейския съюз или от и за трета страна.

19. „платежен баланс” е статистически отчет, където се отчитат със съответните разбивки трансграничните сделки за конкретен отчетен период.

20. „международна инвестиционна позиция” е статистически отчет, където се отчитат със съответните разбивки размерът на трансграничните финансови активи и пасиви към определена дата.”

3. Създава се § 1а:

„§ 1а. Този закон въвежда разпоредбите на Директива 2005/60/ЕО от 26 октомври 2005 г. на Европейския парламент и на Съвета за предотвратяване използването на финансовата система за изпиране на пари и финансиране на тероризъм.”.

Заклучителни разпоредби:

§ 22. В Закона за мерките срещу изпирането на пари (обн., ДВ, бр. 85 от 1998 г., изм. и доп., бр. 1 и 102 от 2001 г., бр. 31 от 2003 г., бр. 103 и 105 от 2005 г., бр. 30., 54., 59, 82 и 108 от 2006 г.; бр. 52 , 92 и 109 от 2007 г., бр. 16 , 36 , 67 и 69 от 2008 г., бр. 22, 23 и 93 от 2009 г.) в чл. 11б думите „износа и вноса на левове и чуждестранна валута в наличност” се заменят с „пренасянето през държавната граница на Република България на парични средства”.

§ 23. В Наказателния кодекс (обн., ДВ, бр. 26 от 1968 г.; попр., бр. 29 от 1968 г.; изм., бр. 92 от 1969 г., бр. 26 и 27 от 1973 г., бр. 89 от 1974 г., бр. 95 от 1975 г., бр. 3 от 1977 г., бр. 54 от 1978 г., бр. 89 от 1979 г., бр. 28 от 1982 г.; попр., бр. 31 от 1982 г.; изм., бр. 44 от 1984 г., бр. 41, 79 и 80 от 1985 г., бр. 89 и 90 от 1986 г., бр. 37, 91 и 99 от 1989 г., бр. 10, 31 и 81 от 1990 г., бр. 1 и 86 от 1991 г.; попр., бр. 90 от 1991 г.; изм., бр. 105 от 1991 г., бр. 54 от 1992 г., бр. 10 от 1993 г., бр. 50 от 1995 г.; Решение № 19 от 1995 г. на Конституционния съд - бр. 97 от 1995 г.; изм., бр. 102 от 1995 г., бр. 107 от 1996 г., бр. 62 и 85 от 1997 г.; Решение № 19 от 1997 г. на Конституционния съд - бр. 120 от 1997 г.; изм., бр. 83, 85, 132, 133 и 153 от 1998 г., бр. 7, 51 и 81 от 1999 г., бр. 21 и 51 от 2000 г.; Решение № 14 от 2000 г. на Конституционния съд - бр. 98 от 2000 г.; изм., бр. 41 и 101 от 2001 г., бр. 45 и 92 от 2002 г., бр. 26 и 103 от 2004 г., бр. 24, 43, 76, 86 и 88 от 2005 г., бр. 59, 75 и 102 от 2006 г., бр. 38, 57, 64, 85, 89 и 94 от 2007 г., бр. 19, 67 и 102 от 2008 г. и бр. 12, 23, 27, 32, 47, 80, 93 и 102 от 2009 г., изм. и доп., бр. 26 от 2010 г., доп., бр. 32 от 2010 г.) в чл. 251, ал.1 думите „вноса, износа” се заменят с „пренасянето през държавната граница на Република България в или от Европейския съюз на парични средства, благородни метали, скъпоценни камъни и изделия с и от тях” и думите „валутни ценности” се заменят с „тях”.

Таблица за съответствие с правото на Европейския съюз

<p>Регламент (ЕО) 1889/2005 на Европейския парламент и на Съвета от 26 октомври за контрола на паричните средства, които се внасят или изнасят в и от Общността</p>	<p>Валутния закон(Обн. ДВ. бр.83 от 21 Септември 1999г., изм. ДВ. бр.45 от 30 Април 2002г., изм. ДВ. бр.60 от 4 Юли 2003г., изм. ДВ. бр.36 от 30 Април 2004г., изм. ДВ. бр.105 от 29 Декември 2005г., изм. ДВ. бр.43 от 26 Май 2006г., изм. ДВ. бр.54 от 4 Юли 2006г., изм. ДВ. бр.59 от 21 Юли 2006г.)</p>	<p align="center">Степен на съответствие</p>
<p align="center"><i>Член 1, т.2</i></p> <p>2. Настоящият регламент не засяга националните мерки за контрол на движението на пари в брой в рамките на Общността, когато такива мерки се предприемат в съответствие с член 58 от Договора.</p>	<p align="center">Член I, т. 4 и т. 5</p> <p align="center">Чл. I. Този закон урежда:</p> <p>4. (изм. - ДВ, бр. 60 от 2003 г.) сделките с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с и от тях по занятие, тяхното пренасяне през държавната граница на Република България и преработката им;</p> <p>5. пренасянето на парични средства през държавната граница на Република България;</p>	<p align="center">Пълно</p>

<p><i>Член 3</i></p> <p>Задължение за деклариране</p> <p>1. Всяко физическо лице, което влиза или излиза от Общността и носи пари в брой на стойност 10 000 EUR или повече, е задължено да декларира тази сума пред компетентните органи на държавата-членка, през която влиза или излиза от Общността, в съответствие с настоящия регламент. Задължението за деклариране се счита за неизпълнено, ако декларираната информация е невярна или непълна.</p> <p>2. Декларацията по параграф 1 съдържа подробни данни за:</p> <p>а) декларатора, включително пълно име, дата и място на раждане и националност;</p> <p>б) собственикът на парите в брой;</p> <p>в) лицето, за което са предназначени парите в брой;</p> <p>г) сумата и вида на парите в брой;</p> <p>д) произхода и предназначението на парите в брой;</p>	<p>Чл. 11, ал. 2 и ал. 6</p> <p>(2) Размерът на пренасяните парични средства в наличност, подлежащи на деклариране пред митническите органи се определя в Регламента.</p> <p>(6) Задължението за деклариране по предходните алинеи се счита за неизпълнено, ако декларираната информация е невярна или непълна.</p>	<p>Пълно</p>
---	---	---------------------

<p>е) маршрута на пътуването;</p> <p>ж) превозното средство.</p> <p>3. Информацията се предоставя в писмена, устна или електронна форма, което се определя от държавата-членка, която е посочена в параграф 1. Ако обаче деклараторът поиска, следва да му се даде правото да предостави информацията в писмен вид. Ако подадената декларация е в писмен вид, при поискване от страна на декларатора се предоставя заверено копие.</p>		
<p>Чл. 5, т. 2</p> <p>2. Когато се установи от извършения контрол, предвиден в член 4, че физическо лице, което влиза или излиза от Общността със суми в брой, по-малки от праговата сума по член 3, и когато също така има данни за незаконни дейности, свързани с движението на парите в брой, както е посочено в Директива 91/308/ЕИО, тази информация, пълното име, дата и място на</p>	<p>Чл. 10а, ал. 4</p> <p>(4) „Когато са налице данни за незаконни дейности, свързани с движението на парични средства, както е посочено в Директива 91/308/ЕОИ на Съвета относно предотвратяване използването на финансовата система за изпиране на пари, при пренасяне на парични средства през държавната граница на Република България в размер, по-малък от подлежащия на деклариране по чл. 11, митническите органи могат да изискат от лицето да декларира писмено информацията, определена с наредба.</p>	<p>Пълно</p>

<p>раждане и националност на това лице, заедно с подробни данни за използваното превозно средство, могат също да бъдат записани и обработени от компетентните органи на държавата-членка по член 3, параграф 1 и да бъдат предоставени на органите на тази държава-членка по член 6, параграф 1 от Директива 91/308/ЕИО.</p>		
<p><i>Член 5, т. 1</i></p> <p>1. Получената по членове 3 и/или 4 информация се записва и обработва от компетентните органи на държавата-членка, която е посочена в член 3, параграф 1, и се предоставя на органите на тази държава-членка по член 6, параграф 1 от Директива 91/308/ЕИО.</p> <p><i>Член 6</i></p> <p>Обмен на информация</p> <p>1. Когато има признаци, че сумите в брой са свързани с незаконна дейност, която е свързана с движението на пари в брой, както е посочено в Директива 91/308/ЕИО,</p>	<p>Чл. 10б, ал.1 и ал. 2</p> <p>Чл.10б. (1) Митническите органи събират, обработват и обменят получената информация по чл. 10а.</p> <p>(2) Митническите органи осъществяват обмен на информацията съгласно чл. 6 и чл. 7 от Регламент (ЕО) 1889/2005 на Европейския парламент и на Съвета от 26 октомври 2005 г. относно контрола на паричните средства, които се внасят или изнасят в и от Общността, наричан по-нататък Регламента.</p>	<p>ПЪЛНО</p>

информацията, получена чрез декларацията по член 3 или чрез методите за контрол по член 4, може да бъде предадена на компетентните органи в други държави-членки.

Регламент (ЕО) № 515/97 се прилага *mutatis mutandis*.

2. Когато има признаци, че сумите пари в брой са приходи от измамна или друга нелегална дейност, които се отразяват неблагоприятно върху финансовите интереси на Общността, информацията също така ще бъде предавана на Комисията.

Член 7

Обмен на информация с трети страни

В рамките на взаимната административна помощ получената съгласно настоящия регламент информацията може да бъде обменяна от държавите-членки или от Комисията с трета страна след разрешение от компетентните органи, които са получили информацията съгласно членове 3 и/или 4 и в съответствие с съответните разпоредби на

<p>национално и на общностно равнище за обмена на лични данни с трети страни. Държавите-членки нотифицират Комисията за извършен такъв обмен на информация, по-специално когато това се отнася за прилагането на настоящия регламент.</p>		
<p><i>Член 8</i></p> <p>Задължение за спазване на професионална тайна</p> <p>Цялата информация, която по своето естество е поверителна или която се предоставя поверително, е обект на задължение за спазване на професионалната тайна. Тя не може да бъде разкривана от компетентните органи без изричното разрешение на лицето или органа, който я предоставя. Обменът на информация, обаче, е разрешен, когато компетентните органи са задължени да го извършат съгласно действащите разпоредби, по-специално във връзка със съдебни производство.</p>	<p>б) Информацията по този член представлява служебна тайна и съдържа лични данни, чието събиране и обработка се извършва в съответствие с чл. 17а от Закона за митниците и Закона за защита на личните данни.</p>	<p>Пълно</p>

<p>Разкриването или обменът на информация се извършват съгласно действащите в момента разпоредби за защита на данните, и по-специално Директива 95/46/ЕО и Регламент (ЕО) № 45/2001.</p>		
--	--	--