



НАЦИОНАЛЕН ВОЕНЕН УНИВЕРСИТЕТ „ВАСИЛ ЛЕВСКИ“

5000 гр. Велико Търново, бул. „България“ № 76
телефон: (062) 618 822; факс: (062) 618 899; e-mail: nvu@nvu.bg

РЕЦЕНЗИЯ

от **професор д-р Марин Тодоров Петков,**

професор в катедра „Национална и регионална сигурност“, факултет
„Сигурност и отбрана“, Национален военен университет „Васил Левски“

на дисертационния труд на **Симона Георгиева Николова**

на тема:

**„ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ НА ИКОНОМИЧЕСКИТЕ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ,
СЪЗДАВАЩИ ЗАПЛАХА ЗА ФИНАНСОВАТА СИГУРНОСТ НА
РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ“**

представен за придобиване на образователната и научна степен „доктор“
по докторска програма „Организация и управление извън сферата на
материалното производство (национална сигурност)“

ВЕЛИКО ТЪРНОВО

2025

1. Актуалност и значимост на разработвания научен проблем.

Противодействието на икономическите престъпления е в ползрението на системите за национална и регионална сигурност. Те осъществяват своята превантивна и всеобхватна дейност в национален и в европейски обхват. Икономическата активност, процесите свързани с икономическото развитие имат общоевропейски характер, осъществяват се в рамките на страната и Европейския съюз.

Справянето с проблемите, корупционните практики и нерегламентираните икономически процеси и действия пряко влияят на процесите на сигурността в национален мащаб, те са свързани с интеграционните процеси на Република България със ситемите за сигурност в Европейския съюз.

Темата на дисертационния труд разработен от Симона Николова е актуална и значима, задълбочено изследва икономическите престъпления, създаващи заплахата за финансовата сигурност на страната.

Днес Република България е изправена пред това сериозно изпитание, като мащабът на рисковете, заплахите и щетите, които то води след себе си, го извеждат на преден план.

2. Обща характеристика и структура на дисертационния труд.

Дисертационният труд е структуриран в съответствие с поставените цел, научно-изследователски задачи, работна хипотеза, обект и предмет на изследване и отразява възприетия от автора подход към темата.

Дисертационният труд се състои от увод, изложение в три глави, общи изводи, заключение, използвана литература и приложение (анкета).

Размер на дисертационния труд: 210 страници

Основен текст -199 страници

Брой таблици - 5

Брой фигури - 27

Брой литературни източници - 88

Брой приложения -1

Брой на публикациите по дисертацията -5

3. Характеристика на научните и научно-приложните приноси в дисертационния труд. Достоверност на материала

Научни приноси:

Чрез анализ на структуроопределящите елементи на икономическата престъпност е изведено работно определение на понятието „икономическо престъпление”.

- ✓ Проведено е изследване на мнението на гражданската общност относно икономическата сигурност на държавата и връзката ѝ с противодействието на икономическите престъпления, в резултат на което е направен SWOT-анализ на актуалната икономическа ситуация в страната.
- ✓ Направен е количествен израз на оценката за състоянието на финансовата сигурност на страната чрез проследяването на най-значимите критерии и фактори.
- ✓ Извършена е оценка на състоянието на финансовата сигурност на страната чрез проследяването на избрани критерии и фактори.

Научно-приложни приноси:

- Предложена е методика за анализ и контрол на икономическата престъпност на основата на анализ на риска.

- Предложен е модел на стратегия за финансова сигурност на държавата, създаден на основата на няколко отправни точки.

4. Оценка на научните резултати и приносите на дисертационния труд.

В качеството си на рецензент, приемам горепосочените научни и научно приложни приноси.

Научните резултати и приносите на дисертационния труд представляват обогатяване на съществуващи знания по проблемите на противодействие на икономическите престъпления, създаващи заплахата за финансовата сигурност на страната.

Не ми е известно резултати от изследването в дисертационния труд да са цитирани от други автори.

5. Оценка на публикациите по дисертацията и авторството.

Представени са пет научни публикации, които са публикувани на Годишни университетски конференции проведени през 2023 и 2024 година в НВУ „Васил Левски“.

Четири от публикациите са самостоятелни, една е в съавторство с научния ръководител полк. доц. д-р Николай Стефанов.

6. Литературна осведоменост и компетентност на докторанта.

Литературната осведоменост и компетентност на автора на дисертационния труд не търпи възражения, в подкрепа на което са използваните 68 литературни източници: (*нормативни-3, библиография на български език-39, на английски език 5, електронни източници-21*).

По подходящ начин са изучени, представени и систематизирани съществуващите мнения, добрите практики и слабости в многообразието и противоречивото разбиране на изследвания научен проблем.

Докторанта компетентно представя теоретичните и практикоприложни аспекти на противодействието на икономическите престъпления, използва научно-изследователски методи за решаването на поставените задачи при постигането на посочената цел.

Правилно, прегледно и компетентно са представени теоретическите изследвания и практически резултати чрез илюстриране на изследванията със схеми, графики, таблици.

7. Оценка за автореферата.

Автореферата много добре отразява структурата и съдържанието на дисертационния труд, представлява извадка от него, която дава пълна представа за структурата, важността и актуалността на темата, научно изследователските задачи, формулираните работни хипотези, обекта на изследването и ограниченията.

Автореферата съответства на изискванията, правилно отразява основните положения и научните приноси на дисертационния труд.

8. Критични бележки.

Към представеният ми за рецензия дисертационен труд имам следните критични бележки:

✓ наложените ограничения стесняват рамките и дълбочината на извършените в дисертационния труд изследвания;

✓ част от формулираните изводи не съдържат и не отразяват същността на изследването;

✓ допуснати са неточности и редакционни грешки, характерни за този тип трудове.

✓ Анализът на отделните параграфи има поскоро описателен и констативен характер и не може ясно и точно да се изрази становището на автора и да се определят неговите приноси.

Отразените погоре критични бележки не намаляват стойността на получените в дисертационния труд резултати.

9. Лични впечатления и други въпроси, по които рецензентът счита, че следва да вземе отношение.

Имам лични впечатления от докторанта за периода на подготовка, разработване и представянето на дисертацията в катедрата „Логистика и мениджмънт“

Г-жа Симона Николова добросъвестно работи, проявява трудолюбие и постоянство, задълбочено разработи и представи дисертацията, изпълни индивидуалния учебен план в пълен обем.

Взаимодейства много добре с научния си ръководител полк. доц.д-р Николай Стефанов.

10. Заключение.

Предложеният дисертационен труд на тема: „Противодействие на икономическите престъпления, създаващи заплаха за финансовата сигурност на Република България“ е задълбочен, завършен научен труд с научни и научноприложни приноси и е в пълно съответствие с изискванията за

придобиване на образователна и научна степен „доктор“ на ЗРАСРБ. и Правилника за неговото прилагане.

Считам, че г-жа Симона Николова отговаря напълно на изискванията за придобиване на образователна и научна степен „доктор“.

11. Оценка на дисертационния труд.

Като отчитам качествата на дисертационния труд и постигнатите в него резултати в качеството си на член на научното жури давам положителна оценка на дисертационния труд и своя положителен вот и предлагам на уважаемото научно жури да даде на **г-жа Симона Николова** образователна и научна степен „доктор“ по докторска програма **„Организация и управление извън сферата на материалното производство (национална сигурност)“**, научна област **9. „Сигурност и отбрана“**, професионално направление **9.1. „Национална сигурност“**.

8.01.2025 г.

ВЕЛИКО ТЪРНОВО

РЕЦЕНЗЕНТ

проф. д-р МАРИН ПЕТКОВ



VASIL LEVSKI NATIONAL MILITARY UNIVERSITY

5000 Veliko Tarnovo, 76 Bulgaria Blvd.

telephone: +359 62 618 822; fax: +359 62 618 899; e-mail: nvu@nvu.bg

R E V I E W

by **Professor Marin Todorov Petkov, PhD,**

professor at the Department of National and Regional Security,
Security and Defence Faculty, Vasil Levski National Military University

on the dissertation work by **Simona Georgieva Nikolova**

on the topic:

CONTERACTION TO ECONOMIC CRIMES POSING A THREAT TO THE FINANCIAL SECURITY OF THE REPUBLIC OF BULGARIA

submitted for the acquisition of the educational and scientific degree of 'Doctor'
under the doctoral programme 'Organisation and Management Outside the Sphere
of Material Production (National Security)'

VELIKO TARNOVO

2025

1. Relevance and significance of the developed scientific problem.

Counteraction to economic crimes is in the field of view of the national and regional security systems. They carry out their preventive and comprehensive activities on a national and European scale. Economic activity, processes related to economic development have a pan-European character, taking place within the country and the European Union.

Dealing with problems, corruption practices and unregulated economic processes and actions directly affect security processes on a national scale, they are related to the integration processes of the Republic of Bulgaria with the security systems in the European Union.

The topic of the dissertation work developed by Simona Nikolova is current and significant; it deeply examines the economic crimes that pose a threat to the financial security of the country.

Today, the Republic of Bulgaria is facing this serious test as the scale of the risks, threats and damages that it entails bring it to the forefront.

2. General characteristics and structure of the dissertation.

The dissertation is structured in accordance with the set goal, scientific research tasks, working hypothesis, object and subject of research and reflects the author's approach to the topic.

The dissertation consists of an introduction, an exposition in three chapters, general conclusions, conclusion, literature used and an appendix (survey).

Volume of the dissertation: 210 pages

Main text: 199 pages

Number of tables: 5

Number of figures: 27

Number of literary sources: 88

Number of appendices: 1

Number of publications on the dissertation: 5

3. Characteristics of the scientific and scientific-applied contributions of the dissertation. Authenticity of the material.

Scientific contributions:

Through an analysis of the structural elements of economic crime, a working definition of the concept of ‘economic crime’ has been derived.

- ✓ A survey has been conducted to study the opinion of the civil community regarding the economic security of the state and its relationship with counteraction to economic crimes, as a result of which a SWOT analysis of the current economic situation in the country has been made.
- ✓ A quantitative expression of the assessment of the state of the country’s financial security has been made by tracking the most significant criteria and factors.
- ✓ An assessment of the state of the country’s financial security has been made by tracking selected criteria and factors.

Scientific and applied contributions:

- ✓ A methodology for the analysis and control of economic crime based on risk analysis has been proposed.
- ✓ A model of a strategy for the financial security of the state has been proposed, created on the basis of several starting points.

4. Evaluation of the scientific results and contributions of the dissertation work.

As a reviewer, I accept the above-mentioned scientific and scientific-applied contributions.

The scientific results and contributions of the dissertation represent an enrichment of existing knowledge on the problems of countering economic crimes that pose a threat to the financial security of the country.

I am not aware of any results of the research in the dissertation being cited by other authors.

5. Evaluation of dissertation publications and authorship.

Five scientific publications have been presented, which were published at Annual University Conferences held in 2023 and 2024 at Vasil Levski National Military University.

Four of the publications are independent, one is co-authored with the scientific supervisor Col. Assoc. Prof. Nikolay Stefanov, PhD.

6. Literary awareness and competence of the doctoral student.

The literary awareness and competence of the author of the dissertation work does not tolerate any objections, in support of which are the 68 literary sources used: (*normative – 3, bibliography in Bulgarian – 39, in English – 5, electronic sources – 21*).

The existing opinions, good practices, and weaknesses in the diversity and contradictory understanding of the researched scientific problem have been studied, presented and systematised in an appropriate manner.

The doctoral student has competently presented the theoretical and practically applicable aspects of countering economic crimes and used scientific research methods to solve the tasks set in achieving the specified goal.

The theoretical research and practical results have been correctly, clearly and competently presented by illustrating the research with schemes, graphs, and tables.

7. Evaluation of the abstract.

The abstract very well reflects the structure and content of the dissertation work and is an excerpt from it, which gives a complete idea of the structure, importance and relevance of the topic, scientific research tasks, formulated working hypotheses, the object of the study, and limitations.

The abstract complies with the requirements and correctly reflects the main points and scientific contributions of the dissertation work.

8. Critical remarks.

I have the following critical comments regarding the dissertation submitted to me for review:

- ✓ the imposed limitations narrow the scope and depth of the research conducted in the dissertation work;
- ✓ some of the formulated conclusions do not contain and do not reflect the essence of the research;
- ✓ inaccuracies and editorial errors have been made, typical of this type of work.
- ✓ the analysis of the individual paragraphs is more descriptive and ascertainable in nature and cannot clearly and accurately express the author's opinion and determine her contributions.

The critical comments reflected above do not diminish the value of the results obtained in the dissertation.

9. Personal impressions and other issues on which the reviewer believes he should take a position.

I have personal impressions of the doctoral student during the period of preparation, development, and presentation of the dissertation at the Department of Logistics and Management.

Ms Simona Nikolova worked conscientiously, showed diligence and perseverance, thoroughly developed and presented the dissertation, and completely fulfilled the individual curriculum.

She cooperated very well with her scientific supervisor Col. Assoc. Prof. Nikolay Stefanov, PhD.

10. Conclusion

The proposed dissertation on the topic ‘Counteraction to Economic Crimes Posing a Threat to the Financial Security of the Republic of Bulgaria’ is a thorough, complete scientific work with scientific and scientific-applied contributions and is in full compliance with the requirements for acquiring the educational and scientific degree ‘Doctor’ of the Law for the Development of the Academic Staff in the Republic of Bulgaria and the Regulations for its Implementation.

I believe that Ms Simona Nikolova fully meets the requirements for acquiring the educational and scientific degree ‘**Doctor**’.

11. Evaluation of the dissertation work.

Taking into account the qualities of the dissertation work and the results achieved in it, as a member of the Scientific Jury, I give a positive assessment of the dissertation work and my positive vote, and I propose to the esteemed Scientific Jury to award **Ms Simona Nikolova** the educational and scientific degree ‘**Doctor**’ in the doctoral programme ‘**Organisation and Management Outside the Sphere of Material Production (National Security)**’, scientific area **9. Security and Defence**, professional field **9.1. National Security**.

08 January 2025

VELIKO TARNOVO

REVIEWER

Prof. MARIN PETKOV, PhD