



РЕЦЕНЗИЯ

От: *доц. д-р Красимир Йорданов, УНСС, катедра “Финансов контрол”, научна специалност: “Счетоводна отчетност, контрол и анализ на стопанската дейност”*

Относно: Конкурс за заемане на академичната длъжност “доцент” по професионално направление „3.8. Икономика“, научна специалност Счетоводна отчетност, контрол и анализ на стопанската дейност (финансов и управленски контрол), обнародван в ДВ, бр. 99 от 17.12.2019. г.

1. Информация за конкурса

Конкурсът е обявен за нуждите на катедра „Финансов контрол“, Финансово-счетоводен факултет на УНСС съгласно Решение на АС № 5/04.12.2019 г. Участвам в състава на научното жури по конкурса съгласно Заповед № 362/14.02.2020 год. на Ректора на УНСС.

2. Информация за кандидатите в конкурса

Единствен кандидат в конкурса е гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева - Радева. Тя е щатен преподавател към катедра “Финансов контрол” в УНСС от 2017 година.

Придобила е ОНС „доктор“ в УНСС през 2006 г. за дисертационния й труд „Мониторинг и контрол при управление на проекти по предприсъединителните фондове в аграрния сектор“.

В периода 2012-2017 г. е работила на длъжност главен асистент към катедра „Управление“, факултет „Полиция“ в Академия на МВР. Има повече от 10 г. одиторски стаж в Сметната палата на Р. България. От 2007 г. е лектор в магистърски програми на Нов български университет и Университета за архитектура, строителство и геодезия. Има над 50 публикации в областите на преподаваните учебни дисциплини.

От 2014 г. е магистър по специалност „Право“ с придобита юридическа правоспособност. През 2011 г. придобива сертификат на Министерство на финансите за “Вътрешен одитор в публичния сектор”. Притежава сертификати от специализирани обучения в областта на сигурността, арбитражното право и английски език за работа с институциите на ЕС - ниво B2.

3. Изпълнение на изискванията за заемане на академичната длъжност

Кандидатката за доцент гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева - Радева удовлетворява националните минимални изисквания. Тя не само изпълнява количествените изисквания на УНСС за заемане на длъжността “доцент” по всички критерии, но и преизпълнява голяма част от тях.

При минимален праг от 620 т., определен в Картата за изпълнение на количествените изисквания за заемане на академичната длъжност „Доцент” на УНСС, кандидата формира доказани 1655 точки.

Доказано е изпълнението от кандидата на качествените изисквания на УНСС за заемане на конкурсната длъжност.

Становището на Съвета по хабилитация на УНСС (протокол № 3/13.11.2019 г.) е, че гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева – Радева

изпълнява и качествените изисквания за заемане длъжността „доцент” в УНСС.

4. Оценка на учебно-преподавателската дейност

Гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева-Радева е утвърден преподавател с над 12 г. стаж. От 2007 г. е хоноруван преподавател към Магистърски факултет на Нов български университет. През този период е главен асистент в Академията МВР от 2012 г. до 2017 г. От 2013 г. е хоноруван преподавател и в УАСГ. Като щатен преподавател към катедра „Финансов контрол“ на УНСС води лекции и упражнения по различни дисциплини в областта на конкурса: Финансов контрол, Системи за управленски контрол, Вътрешен контрол и вътрешен одит, Основи на антикорупционната политика, Секторни антикорупционни политики, Одит на инфраструктурни проекти. За целите на обучението в магистърската програма „Противодействие на корупцията“ е издала самостоятелно учебник „Основи на антикорупционната политика и контрол“ в обем от 185 стр. и е съавтор в колективна монография „Противодействие на корупцията в здравеопазването“ със 175 авторски страници, съответно глава 1, 3,6,9,10.

Общата учебна заетост на кандидата за посочения период е 5 140 учебни часа, приравнени към упражнения.

Тези постижения в областта на преподавателската дейност ми дават основание да направя извод, че гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева – Радева притежава достатъчно преподавателски опит и е подготвена за заемане на академичната длъжност „доцент“ по конкурса, обявен от катедра “Финансов контрол” в УНСС.

5. Обща характеристика на представените научни трудове/публикации

Гл. ас. Ивелина Жечева-Радева участва в конкурса за доцент с 31 публикации, в т.ч. една самостоятелна монография и глави в две колективни монографии, както и учебник „Основи на антикорупционната политика и контрол“, 5 пет статии публикувани в научни списания, реферирани и индексирани в други международни бази данни, 22 научни доклада (20 самостоятелни и 2 в съавторство), публикувани в сборници от научни конференции, проведени в чужбина или в България, организирани от международни научни и професионални организации.

Изследователската дейност на гл. ас. Ивелина Жечева-Радева е в три основни направления:

1. Контрол и управление на средствата от ЕС (1 самостоятелна монография, 3 статии, 19 доклада);

2. Контрол и превенция на корупцията (глави от 1 монография, 1 учебник, 2 статии);

3. Контрол в публичния сектор (2 статии, 2 доклада).

В посочените основни направления в изследователската дейност на кандидата се съдържат получените научно-приложни резултати:

1. Обосновави насоки за усъвършенстване на системите за управление и контрол на средствата от ЕС, както и контрола на проекти;

2. Оптимизиране на контрола и одита в публичния сектор и на функциите на одитните комитети;

3. Разработване на оптимални контролни и процедури с антикорупционен ефект.

Във връзка с изискването за преценка на монографиите като самостоятелен обект на рецензиране може да се направят следните изводи и оценки:

1. Представената самостоятелна монография **„Европейски проекти, политики и нормативни регулации,** в обем от 208 стр. е със статут на хабилитационен труд. Изследването е състои от увод, 6 глави, заключение и използвана литература. Анализирани са състояните и са изведени актуални проблеми, свързани с управлението и контрола на средствата от Структурните фондове на ЕС. По този начин се доразвиват съществуващите знания и се адаптират за прилагане в специфични регулаторни рамки, условия и стил на управление. Ключово място и значение в монографията заема мониторинга и контрола на проекти. Акцентираща се върху методологията при отделните видове и форми на контрола осъществявани при подготовката и изпълнението на проектите. Анализът на правото на ЕС е насочен към овладяването на рисковете от отнередности през програмния период 2014 – 2020 г. както и интегрирането на контролните процеси и процедури. Постигнатите резултати са актуални за управленската и контролната практика през новия програмен период.

2. **„Противодействие на корупцията в здравеопазването,** е колективна монография в обем от 252 стр.

В нея д-р Ивелина Петкова -Радева с пет самостоятелни глави **(1,3,6,9,10)** в обем от 175 стр. Сполучлив е анализа на политиките в отделни страни членки на ЕС. Разгледан е модела на управление на здравеопазването в България и предпоставките за корупционни практики, които той поражда. Научна тежест и практическа приложимост на разработката придават представените тактики, техники и мерки за превенция и разкриване на корупционни практики в здравния сектор, сполучливо допълнени с анализ

на съдебната практика поражда винаги отрицателните ефекти. В авторските части на д-р Ивелина Петкова – Радева са:

➤ Анализирани действащите модели на здравеопазване и въведените антикорупционни стратегии в отделни страни членки Европейския съюз, като са изведени методически насоки и предложения за изграждане на антикорупционни мерки. Изследвани са специфични характеристики и проявления на корупцията в здравеопазването при отчитане на социалните и културни особености;

➤ Оценена е секторната антикорупционна политика в системата на здравеопазването, като са открити тактическите действия ориентирани към разкриване на корупционни престъпления и критичните точки при идентифициране на негативните практики.

➤ Направен е сполучлив анализ на съдебна практика, открояваща видовете корупционни престъпления в системата на здравеопазването, като се акцентира на чувствителни моменти в нормативната уредба на страната;

➤ Разработена е методическата рамка за контрол и изграждане на антикорупционни политики в организациите от сектора на здравеопазването през призмата на модела КОСО.

3. **„Възможности на подхода „Лидер“ за развитие на жиснеспособни селски райони и опазване на природните ресурси“** е колективна монография с автори Дойчинова Ю, Кънчев И , Митева А, Станимирова М, Стоянова З, Тошева Е, **Жечева И**, Заимова Д., и е резултат от завършен научен проект, с общ обем 249 стр. Лично авторско участие на кандидата е 55 стр. и 6 стр. съвместна разработка с проф. И. Кънчев.

Изданието представя резултатите от научно изследване , свързано с четвърта ос „Лидер“ на Програмата за развитие на селските райони

Участието на д-р Ивелина Жечева включва задълбочен анализ на европейското и национално законодателство при внедряването на подхода „Лидер“. Предложени са насоки за усъвършенстване на проблемни за България области, както и за приложение на „ЛИДЕР“ през програмния период 2014-2020 г.

6. Оценка на научните и научно-приложни приноси

Основните научни приноси, които се съдържат в публикациите на Ивелина Петкова Жечева - Радева, са следните:

- Предложен е модел на методика за контрол и изграждане на антикорупционни политики в организациите от сектора на здравеопазването през призмата на COSO модела;
- Разработен е инструментариум за изследване формите на проявления на корупцията в здравеопазването;
- Разработени са контролни механизми и подходи за превенция и идентифициране на проблемните области и предпоставки за възникване на корупционни практики.
- Разработени подходи за оптимизиране на изградените системи за финансово управление и контрол върху средствата на ЕС;
- Разработени са методически подходи и обосновани предложения за оптимизиране контрола на проекти.
- Предложен е интегриран подход за анализ и оценка на процеса на управление и контрол върху средствата от ЕС.

7. Критични бележки и препоръки

Препоръчвам на гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева - Радева да насочи своите усилия за публикуване на научни статии в списания, индексирани в SCOPUS и Web of Science.

8. Заключение

Кандидатът гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева - Радева удовлетворява и надвишава националните минимални изисквания за заемане на академичната длъжност “доцент”. Продукцията ѝ надвишава и допълнителните изисквания на УНСС за длъжността “доцент”. Тя е актуална и е разработена на високо академично равнище. Научните приноси на гл. ас. д-р Ивелина Петкова Жечева - Радева обогатяват в концептуално и методическо отношение контрола и отделни негови отрасли.

На база направеното заключение **подкрепям** и предлагам на членовете на научното жури да гласуват **“за” заемането** от гл. ас. д-р Ивелина Жечева - Радева на **академичната длъжност “доцент” по професионално направление 3.8. „Икономика“**, научна специалност Счетоводна отчетност, контрол и анализ на стопанската дейност (финансов и управленски контрол) в катедра „Финансов контрол“ на УНСС.

31.03.2020 г., гр. София

Подпис:

(доц. д-р Красимир Йорданов)



UNIVERSITY OF NATIONAL AND WORLD ECONOMY

REVIEW

By: *Assoc. Prof. Krasimir Yordanov, University of National and World Economy, Department of Financial Control, professional direction: 3.8. Economics, scientific specialty "Accounting, Control and Analysis of Business Activities Scientific"*

Regarding: Competition for **Associate Professor** in the professional field 3.8. Economics, scientific specialty "Accounting, Control and Analysis of Business Activities (Financial and Management Control)", promulgated in the State Gazette, issue no. 99 of 12/17/2019.

1. INFORMATION ABOUT THE COMPETITION

The competition is called to meet the needs of the Department of Financial Control, Faculty of Finance and Accounting of UNWE according to a decision of the Academic Council no. 5/04.12.2019. I am member of the scientific jury for the competition in compliance with Order no. 362./14.02.2020 г. Substitute Rector for Scientific Research of UNWE.

2. INFORMATION ABOUT THE CANDIDATES IN THE COMPETITION

There is only one candidate in the competition, Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva-Radeva. She works in the Department of Financial Control at the University of National and World Economy on a major employment contract from 2017. She received her PhD in Economics and Management in 2006 from the UNWE in the topic "Monitoring and Control of Project Management of the Accession Funds in the Agrarian Sector". In the period 2012-2017 she worked as a Chief Assistant at the Department of

Management, Faculty of Police at the Academy of Ministry of Interior. She has more than 10 years of audit experience in the National Audit Office of the Republic of Bulgaria. Since 2007 he has been a lecturer in master's programs at the New Bulgarian University and the University of Architecture, Civil Engineering and Geodesy. There are over 50 publications in the fields of the taught subjects. Since 2014 he has a master's degree in law with a legal capacity. In 2011, he obtained a certificate from the Ministry of Finance for “Internal Auditor in the Public Sector”. He holds certificates of specialized training in security, arbitration law and English for working with EU institutions - Level B2

3.FULFILLMENT OF THE REQUIREMENTS FOR TAKING THE ACADEMIC POSITION

The candidate for Associate Professor Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva meets the national minimum requirements. It not only fulfills the quantitative requirements of the UNWE for occupation of the position of associate professor by all criteria, but also exceeds a large part of them. With a minimum threshold of 620 points, specified in the Card for the fulfillment of the quantitative requirements for occupation of the academic position “Associate Professor” of the UNWE, the candidate forms a proven 1655 points. The applicant has fulfilled the quality requirements of the UNWE for holding the competitive position.

The opinion of the UNWE Habilitation Council (No. 3 /13.11.2019) is that Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva also fulfills the qualitative requirements for occupying the position of Associate Professor at UNWE.

4. ASSESSMENT OF THE EDUCATIONAL AND TRAINING ACTIVITIES

Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva-Radeva is an established lecturer with over 12 years of experience. Since 2007 he has been a part-time lecturer at the Master's Faculty of New Bulgarian University. During this period he was the

Assistant Professor at the Ministry of the Interior Academy from 2012 to 2017. Since 2013 he has been a part-time lecturer at UACEG. As a full-time lecturer at the Department of Financial Control, UNWE leads lectures and exercises in various disciplines in the field of competition: Financial control, Management control systems, Internal control and internal audit, Fundamentals of anti-corruption policy, Sectoral anti-corruption policies, Audit of infrastructure projects . For the purposes of training in the Master's program "Combating Corruption", she has independently published a textbook "Fundamentals of Anti-Corruption Policy and Control" in a volume of 185 pages and co-authored a collective monograph "Combating Corruption in Health Care" with 175 pages, respectively chapters 1, 3,6,9,10.

The total student employment of the candidate for the indicated period is 5 140 hours, equated to exercises.

These achievements in the field of teaching give me reason to conclude that Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva has sufficient teaching experience and has been prepared to fill the academic position of Assistant Professor in the competition announced by the Department of Financial Control at UNWE.

5. BRIEF DESCRIPTION OF THE SUBMITTED SCIENTIFIC WORKS/ PUBLICATIONS OF THE CANDIDATE.

Chief Assistant Dr. Ivelina Zhecheva-Radeva participated in the competition for associate professor with 31 publications, incl. one independent monograph and chapters in two collective monographs, as well as a textbook "Fundamentals of anti-corruption policy and control", 5 five articles published in scientific journals, referenced and indexed in other international databases, 22 scientific papers (20 separate and 2 co-authored) published in proceedings of scientific conferences held abroad or in Bulgaria, organized by international scientific and professional organizations.

The research activity of Ch. Assistant Ivelina Zhecheva-Radeva has three main directions:

1. Control and management of EU funds (1 independent monograph, 3 articles, 19 reports);
2. Control and prevention of corruption (chapters from 1 monograph, 1 textbook, 2 articles);
3. Control in the public sector (2 articles, 2 reports).

The main areas of the applicant's research include the scientific results obtained:

1. Substantive guidelines for improving the EU funds management and control systems as well as the control of projects;
2. Optimizing control and audit in the public sector and the functions of audit committees;
3. Development of optimal controls and procedures with anti-corruption effect.

*In relation to the requirement to evaluate **monographs** as a separate subject for review, the following conclusions and evaluations can be made:*

1. The monograph entitled "**European Projects, Policies and Regulations**" in volume of 208 pages has the status of rehabilitation work. The study consists of an introduction, 6 chapters, a conclusion, and the literature used. The problems of management and control of the EU Structural Funds are analyzed and presented. In this way, existing knowledge is further developed and adapted for application to specific regulatory frameworks, conditions and management style. Monitoring and control of projects is of key importance and importance in the monograph. Emphasis is placed on the methodology of the different types and forms of control carried out in the preparation and implementation of projects. The analysis of EU law focuses on the management

of the risks of anomalies in the 2014-2020 programming period as well as the integration of control processes and procedures. The results achieved are relevant to management and control practices during the new programming period.

2. **"Countering Corruption in Health"** is a 252-page collective monograph. In it, Dr. Ivelina Petkova-Radeva with five separate chapters (1,3,6,9,10) with a volume of 175 pages. The policy analysis in individual EU Member States is successful. The model of healthcare management in Bulgaria and the prerequisites for corruption practices that it generates are considered. The scientific weight and practical relevance of the development add to the presented tactics, techniques and measures for the prevention and detection of corruption practices in the health sector, successfully complemented by case law analysis, always producing negative effects. In the author's works of Dr. Ivelina Petkova - Radeva are:

- The current models of healthcare and the introduced anti-corruption strategies in individual EU Member States are analyzed, methodological guidelines and proposals for the construction of anti-corruption measures are presented. Specific characteristics and manifestations of health corruption have been investigated, taking into account social and cultural characteristics;

- The sectoral anti-corruption policy in the health care system has been evaluated, with tactical actions aimed at detecting corruption offenses and critical points in identifying negative practices.

- A successful analysis of case law has been made, highlighting the types of corruption offenses in the health care system, focusing on sensitive points in the country's legislation;

➤Methodological framework for control and establishment of anti-corruption policies in organizations in the healthcare sector through the prism of the COSO model has been developed.

3. **"Opportunities for the Leader Approach to Develop Viable Rural Areas and Conserve Natural Resources "** is a collective monograph with authors Doychinova Y., Kanchev I, Miteva A, Stanimirova M, Stoyanova Z, Tosheva E, Zhecheva I, Zaimova D., and is the result of a completed scientific project, with a total volume of 249 pages. The personal participation of the candidate is 55 pages and a 6 page joint development with Prof. I. Kanchev.

The publication presents the results of a research study related to the fourth Leader axis of the Rural Development Program. The participation of Dr. Ivelina Zhecheva includes a thorough analysis of European and national legislation in implementing the Leader approach. Guidelines are proposed to improve areas of concern for Bulgaria, as well as to implement Leader during the 2014-2020 programming period.

6.ASSESSMENT OF THE CANDIDATE’S MAJOR SCIENTIFIC AND PRACTICAL CONTRIBUTIONS

The main scientific contributions contained in the publications of Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva are as follows:

- A model of methodology for controlling and building anti-corruption policies in healthcare organizations through the prism of the COSO model is proposed;
- A toolkit has been developed to investigate the forms of corruption in healthcare;
- Control mechanisms and approaches have been developed to prevent and identify problem areas and prerequisites for the emergence of corrupt practices.
- Developed approaches to optimize the existing systems of financial management and control over EU funds;

- Methodological approaches and substantiated proposals for optimizing project control have been developed.
- An integrated approach is proposed to analyze and evaluate the process of managing and controlling EU funds.

7. CRITICAL NOTES AND RECOMMENDATIONS TO THE CANDIDATE

I recommend on Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva to focus her efforts on publishing scientific articles in journals indexed in SCOPUS and Web of Science.

8. CONCLUSION

The candidate Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva meets and exceeds the national minimum requirement for filling the academic position of "Assistant Professor". Its production exceeds the additional requirements of UNWE for the position of "Assistant Professor". It is up-to-date and developed at a high academic level. The scientific contributions of Chief Assistant Dr. Ivelina Petkova Zhecheva - Radeva enrich conceptually and methodologically the control and its individual branches.

Based on this conclusion, I **support** and suggest that the members of the scientific jury vote in favor of the loan from Chief Assistant Dr. Ivelina Zhecheva - Radeva **in the academic position of „Associate Professor“** in the professional field 3.8. "Economics", specialty Accounting, control and analysis of business activity (financial and management control) in the department of financial control of UNWE.

March 31, 2020
Sofia

Signature:
(Assoc. Prof. Dr. Krasimir Yordanov)