

DECIZIA NR. 857/06.07.2021

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21² alin. (4) și art. 27 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la S.S.I.F. Interdealer Capital Invest S.A., în baza planului de control pe anul 2021, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic transmis societății și răspunsul societății la acesta, s-a constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă dna Mihaela Kozocsa, în calitate de membru al Comitetului de audit, începând cu data de 30.07.2018, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

Comitetul de audit nu și-a îndeplinit în mod adecvat obligațiile legale de monitorizare a eficacității sistemului de management al riscurilor din cadrul entității, contrar prevederilor art. 34 alin. (2) lit. c) din Norma A.S.F. nr. 13/2019 privind cadrul unitar de desfășurare a auditului statutar la entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, având în vedere faptul că, în cadrul rapoartelor întocmite în datele de 25.08.2020 și 05.02.2021, acesta nu a constatat că activitatea de administrare a riscurilor s-a realizat în mod neadecvat, având în vedere faptul că:

- în rapoartele aferente trimestrelor II-III 2020, întocmite în datele de 04.08.2020 și 09.11.2020, administratorul de risc nu a raportat în mod corespunzător riscul de lichiditate, având în vedere erodarea rezervei de lichiditate cu 71,14% față de trimestrul I 2020, precum și lipsa măsurilor propuse pentru remedierea acestei situații;
- în raportul aferent trimestrului II 2020, întocmit în data de 04.08.2020, administratorul de risc nu a identificat, evaluat și raportat în mod corespunzător riscul de continuitate a activității relevat din faptul că la data de 30.06.2020, activul net, în valoare de 2.286.784 lei s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris (5.000.000 lei).

Fapta constituie contravenție, conform prevederilor art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere prevederile art. 252, art. 257 alin. (1) lit. a) pct. i) și alin. (2) lit. b) pct. i), art. 259 alin. (2) și art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 1.400 lei.

Luând în considerare elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

În ședința din data de 30.06.2021, Consiliul Autorității de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

DECIZIE

Art. 1 Se sancționează cu amendă în cuantum de 1.400 lei dna Mihaela Kozocsa, în calitate de membru al Comitetului de audit al S.S.I.F. Interdealer Capital Invest S.A.

Art. 2. Persoana sancționată are obligația de a achita cuantumul amenzii contravenționale prevăzut la art. 1 în termen de 15 de zile de la data comunicării prezentei decizii, la Direcția de Impozite și Taxe Locale din raza teritorială unde își are domiciliul. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, iar în cazul neachitării în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite la A.S.F. – Direcția Generală – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare, în termen de 2 zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3 Cu drept de contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea.

Art. 4 Prezenta decizie va fi comunicată dnei Mihaela Kozocsa și S.S.I.F. Interdealer Capital Invest S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

Art. 5 Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, cu modificările și completările ulterioare.

PREȘEDINTE

Nicu MARCU