

DECIZIA NR. 1308/ 22.09.2022

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. (1), alin. (1¹) și alin (4) și ale 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,

În conformitate cu prevederile art. 32-36 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare, denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021,

Având în vedere următoarele:

S.S.I.F. Swiss Capital S.A. avea obligația de a transmite la A.S.F., în termen de maximum 6 luni de la încheierea exercițiului financiar, Raportul anual al Comitetului de audit privind activitatea desfășurată potrivit atribuțiilor sale, care cuprinde și recomandările formulate și adresate consiliului de administrație cu privire la controlul intern, auditul intern și auditul statutar, în temeiul prevederilor art. 35 alin. (2) 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, denumită în continuare Norma A.S.F. nr. 13/2019.

În urma controlului permanent realizat în conformitate cu prevederile art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021, A.S.F. a constatat faptul că S.S.I.F. Swiss Capital S.A. nu a transmis în termenul legal, respectiv până la data de 30.06.2022, Raportul anual al Comitetului de audit.

Astfel, S.S.I.F. Swiss Capital S.A. a transmis către A.S.F. cu o întârziere de 11 zile (în data de 12.07.2022 față de 30.06.2022) Raportul Comitetului de audit aferent anului 2021, contrar prevederilor art. 35 alin. (2) din Norma A.S.F. nr. 13/2019.

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

În cadrul declarației de guvernanță aferente anului 2021, transmisă de S.S.I.F. Swiss Capital S.A. odată cu Raportul anual al comitetului de audit aferent anului 2021, este menționată componența acestuia, respectiv membrii Consiliului de Administrație care formează acest comitet, domnul Solovăstru Mircea Ștefan și domnul Nicolaie Moroianu, care aveau obligația întocmirii și transmiterii la A.S.F. în termen de maximum 6 luni de la încheierea exercițiului financiar a Raportului anual privind activitatea desfășurată de Comitetul de audit, în temeiul prevederilor art. 35 alin. (2) din Norma A.S.F. nr. 13/2019.

Astfel, pentru fapta constatată este responsabil domnul Nicolae Moroianu în calitate de membru al comitetului de audit al S.S.I.F. Swiss Capital S.A. care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile funcției deținute.

În baza prevederilor art. 257 alin. (1) lit. a) pct. (i) și alin. (2) lit. b) pct. (i) și ale art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, coroborate cu prevederile art. 35 alin. (2) și ale art. 41 din Norma A.S.F. nr. 13/2019,

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

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. din data de 14.09.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu avertisment domnul Nicolae Moroianu în calitate de membru al Comitetului de audit al S.S.I.F. Swiss Capital S.A. autorizat prin Decizia A.S.F. nr. 241/13.12.2021.

Art. 2. Împotriva prezentei decizii, domnul Nicolae Moroianu poate formula contestație, în conformitate cu prevederile art. 270 din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării acesteia, la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal.

Art. 3. Prezenta decizie va fi comunicată domnului Nicolae Moroianu și S.S.I.F. Swiss Capital S.A. și intră în vigoare la data comunicării ei părții vizate.

Art. 4. Decizia nr. 1308/22.09.2022 se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

PREȘEDINTE
Nicu MARCU