

DECIZIA NR. 719/19.07.2024

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 și ale art. 21² alin. (4) din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.), aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere controlul periodic efectuat la societatea de servicii de investiții financiare Share Invest S.A. (denumită în continuare Societatea), în baza planului de control pe anul 2024, procesul verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic, precum și obiecțiile la acesta, s-au constatat următoarea faptă pentru care este responsabilă doamna Loreta Magla, în calitate de Director economic în cadrul Societății, care nu și-a îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile și obligațiile aferente funcției deținute:

Anumite operațiuni din datele de 15.10.2021 (1.000 lei), 24.11.2023 (192 lei), 30.06.2023 (53,91 lei) au fost înregistrate eronat în contabilitate, iar anumite operațiuni din datele de 17.05.2022 (59,50 lei), 13.07.2022 (243,23 lei), 10.08.2022 (129,34 lei), 03.09.2022 (20 lei), 03.10.2022 (60 lei), 25.04.2023 (514,64 lei), 16.06.2023 (20 lei) nu au fost înregistrate în contabilitate. Astfel, la nivelul Societății nu s-a asigurat organizarea și ținerea corectă și la zi a contabilității, contrar prevederilor art. 2 alin. (2) din Anexa nr. 1 la Norma A.S.F. nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare, precum și Fondului de Compensare a Investitorilor, cu modificările și completările ulterioare. 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 (denumită în continuare Legea nr. 126/2018).

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 ale art. 260 alin. (1) din Legea nr. 126/2018, pentru această faptă se stabilește măsura sancțiunii cu amendă în cuantum de 1.000 lei.

La stabilirea acestei sancțiuni contravenționale s-a ținut cont de criteriile de individualizare, precum și de circumstanțele atenuante / agravante aferente situației. Astfel, s-a avut în vedere faptul că:

- Soldurile finale nu au fost afectate, dar au fost afectate rulajele conturilor;
- Fapta vizează 10 situații;
- Fapta s-a produs din culpă;
- Nu au fost identificate informații privind prejudicii aduse terților;
- Acest tip de faptă nu a mai fost constatat de A.S.F. în sarcina persoanei, prin acte individuale, în ultimii 3 ani;
- Persoana nu a mai fost sancționată de A.S.F. în ultimii 3 ani;
- Reprezentanții Societății au manifestat deschidere / cooperare pe perioada controlului.

În baza prevederilor art. 252, art. 257 alin. (1) lit. a) pct. (i) și alin. (2) lit. b) pct. (i), art. 259 alin. (2), art. 260 alin. (1) și art. 270 alin. (1) din Legea nr. 126/2018,

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

În urma ședinței Consiliului A.S.F. din data de 17.07.2024, Autoritatea de Supraveghere Financiară a decis emiterea următorului act individual:

DECIZIE

Art. 1 Se sancționează cu amendă în cuantum de 1.000 lei doamna Loreta Magla, în calitate de Director economic, în cadrul societății de servicii de investiții financiare Share Invest S.A.

Art. 2 Doamna Loreta Magla 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 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 silit. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite la Autoritatea de Supraveghere Financiară – Direcția Generală – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare, în termen de 2 zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3 Împotriva prezentei decizii, doamna Loreta Magla poate formula contestație la Curtea de Apel București, Secția contencios administrativ și fiscal, în termen de 30 de zile de la data comunicării. Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

Art. 4 Prezenta decizie va fi publicată, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Legea nr. 126/2018 privind piețele de instrumente financiare, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5 Prezenta decizie va fi comunicată doamna Loreta Magla și societății de servicii de investiții financiare Share Invest S.A.

Art. 6 Decizia nr. 719/19.07.2024 intră în vigoare la data comunicării acesteia către doamna Loreta Magla.

PREȘEDINTE
Alexandru PETRESCU