

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 498 - ОЗ

от 21.03.2017 г.

„ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС” АД, ЕИК: 200140730, е лицензирано застрахователно дружество, вписано под № РГ-10-86 в регистъра на застрахователите и презастрахователите, воден от Комисията за финансов надзор (КФН).

„ДЕЛОЙТ ОДИТ” ООД с ЕИК: 121145199 е специализирано одиторско предприятие, вписано под № 033 в Регистъра на регистрираните одитори към Института на дипломираните експерт-счетоводители.

Комисията за финансов надзор с решение по протокол № 09 от 16.02.2017 г., на основание чл. 18, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор, взе решение за извършване от независими външни експерти на проверка на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група към 31.12.2016 г., като се използват за база резултатите от извършения към 30.06.2016 г. преглед, отчетат се настъпилите промени след тази дата и се вземе предвид ефектът от всички настъпили последващи събития.

На 17.02.2017 г., във връзка с взетото решение, КФН публикува Покана за независими външни експерти за извършване на проверка на активите на пенсионните фондове и на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група (Поканата), в която бе определен срок до 21.02.2017 г. за подаване на заявления за допускане в списъка на независимите външни експерти. След проверка на представените във връзка с Поканата документи, на свое заседание от 22.02.2017 г. КФН одобри и оповести на интернет страницата си Списък с допуснатите външни експерти (Списъка), които отговарят на изискванията в Поканата и могат да извършат проверка на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група към 31.12.2016 г.

На заседание на 23.02.2017 г. КФН одобри и Методология за проверка на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група (Методологията), която да послужи на одобрените независими външни експерти за извършване на проверката.

След оповестяването на списъка и приемането на Методологията, до всички застрахователи и презастрахователи с право на достъп до единния пазар е изпратено писмо на КФН с искане да уведомят комисията за направения избор на лице, което да извърши проверката на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група.

С писма, вх. № РГ-10-00-13/02.03.2017 г. и № РГ-10-00-13/17.03.2017 г., „ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС” АД уведоми КФН за избора на включеното в одобрения списък дружество - „ДЕЛОЙТ ОДИТ” ООД за независим външен експерт, който да извърши прегледа на балансите на застрахователя към 31.12.2016 г. С писмо, вх. № РГ-10-00-13/16.03.2017 г., от „ДЕЛОЙТ ОДИТ” ООД също постъпиха допълнителни документи във връзка с избора. Към писмата са приложени всички изискани с Поканата документи.

След извършена проверка на представените в КФН документи се констатира, че предложените от „ДЕЛОЙТ ОДИТ“ ООД членове на екипа за извършване на проверката отговарят на изискванията, посочени в т. 4 от Поканата.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 18, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор,

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШИ:

Назначава „ДЕЛОЙТ ОДИТ“ ООД за независим външен експерт, който в съответствие с Методологията, приета с Решение на КФН по Протокол № 13 от 23 февруари 2017 г. и публикувана на 23.02.2017 г., и с Поканата, приета с решение на КФН по Протокол № 9 от 16 февруари 2017 г. и публикувана на 17.02.2017 г., да извърши проверка на балансите на „ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС“ АД към 31.12.2016 г., включително на ниво застрахователна група.

„ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС“ АД и „ДЕЛОЙТ ОДИТ“ ООД в срок до 28 март 2017 г. да сключат договор за извършване на прегледа на балансите на застрахователя включително на ниво застрахователна група, така както е определена съгласно решение № 251-ЗГ от 02.03.2017 г.

„ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС“ АД в срок от един работен ден от сключването на договора с „ДЕЛОЙТ ОДИТ“ ООД да представи в КФН заверено копие на същия.

Проверката на балансите да започне не по-късно от 31.03.2017 г. и да завърши не по-късно от 22.05.2017 г. по отношение на резултатите на индивидуална основа, съответно не по-късно от 03.07.2017 г. за резултатите на ниво група.

„ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС“ АД да окаже на „ДЕЛОЙТ ОДИТ“ ООД пълно съдействие за извършване на проверката на балансите на застрахователя, включително на ниво застрахователна група съгласно решение № 251-ЗГ от 02.03.2017 г.

Настоящото решение може да се обжалва пред Върховния административен съд на Република България в 14-дневен срок от съобщаването му.

Настоящото решение да се изпрати на „ЗАСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ОЗОК ИНС“ АД и на „ДЕЛОЙТ ОДИТ“ ООД.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

КАРИНА КАРАИВАНОВА