

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 886– ОЗ
от 20 юни 2017 г.

В Комисията за финансов надзор (КФН) е подадено заявление свх. № РГ-10-16-70 от 02.06.2017 г., допълнено с писма от 09.06.2017 г. и 16.06.2017 г., от г-н Александър Личев и г-н Румен Димитров, в качеството им на изпълнителни директори на ЗАД „ОЗК-ЗАСТРАХОВАНЕ“ АД, ЕИК 121265177, с което отправено искане за утвърждаване на „Атласодитинг“ ООД, ЕИК 131039504, и „Захарина и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, като одитор по чл. 101, ал. 1 от Кодекса за застраховането (КЗ) за извършване на съвместна проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г. на застрахователното дружество.

След извършена служебна проверка се установи, че към 07.06.2017 г. ЗАД „ОЗК-Застраховане“ АД има ликвидни и изискуеми задължения към КФН в размер на 99 516.68 /деветдесет и девет хиляди петстотин и шестнадесет лева и шестдесет и осемстотинки/ лева, представляващи такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2017 г. /върху сумата седължи и лихва по чл. 27, ал. 5, изр. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор/, лихва по чл. 27, ал. 5, изр. 1 от Закона за Комисията за финансов надзор за просрочено платена такса за общ финансов надзор за 2016 г. и имуществени санкции повлезли в сила на наказателни постановления /върху наказателни постановления, издадени след 01.01.2016 г. седължат лихва по чл. 645 от КЗ/.

Във връзка с горното, с писмо на КФН от 08.06.2017 г., същото е уведомено, че на основание чл. 27, ал. 5, изр. 2 и чл. 27а, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор, КФН може да откаже да предостави административна услуга на застрахователното дружество във връзка с подаденото искане за утвърждаване на изборана „Захарина и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, и „Атласодитинг“ ООД, ЕИК 131039504, до заплащане на горепосочените задължения.

С писмо, вх. номер РГ-10-16-70 от 09.06.2017 г., ЗАД „ОЗК-Застраховане“ АД уведомява, че по сметката на КФН е преведена сумата от 99 516.68 /деветдесет и девет хиляди петстотин и шестнадесет лева и шестдесет и осемстотинки/ лева. За удостоверение на извършените преводи са приложени и платежни нареждания.

Във връзка с горното, следновасправка от отдел „ФСУС“ на 12.06.2017 г., се установи, че дружеството има задължения към КФН в размер на 3 352.40 лева, представляващи лихва на основание чл. 27, ал. 5 от ЗКФН за просрочено платена такса за 2017 г., и лихва по чл. 645 от КЗ за просрочено платена наказателна постановление.

С Решение № 853 – ОЗ/13.06.2017 г. по протокол № 43 от 13.06.2017 г., на основание чл. 27, ал. 5, изр. 2 и чл. 27а, ал. 2 от ЗКФН, КФН отказва да предостави административна услуга във връзка с подаденото искане за утвърждаване на одитори, до заплащане на всички изискуеми и ликвидни задължения към Комисията. Със същото решение, на основание чл. 54, ал. 3 от АПК, производството пред КФН е спряно до плащане на горепосоченото задължение.

След извършена служебна проверка се установи, че към 15.06.2017 г., ЗАД „ОЗК-Застраховане“ АД е превело по сметката на КФН сумата от 3 352.40 лева, която включва лихва на основание чл. 27, ал. 5 от ЗКФН за просрочено заплащане на такса за 2017 г. и лихва по чл. 645 от КЗ за просрочено платени наказателни постановления. След това е направена от отдел „ФСУС“ се установи, че към 15.06.2017 г. дружеството няма задължения.

При прегледа на представените по производството документи се установи, че са спазени изискванията на чл. 101, чл. 101а от КЗ във връзка със Закона за независимия финансов одит, както и Критериите за съгласуване на избор на одиторските дружества, които извършват одит на застраховател, презастраховател, застрахователен холдинг, финансов холдинг със смесена дейност, пенсионно осигурително дружество и на управляваните от него пенсионни фондове със седалище в Република България, приети с Решение на КФН по Протокол № 27 от 07.04.2017 г. /„Критериите“/.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 55, ал. 1 от АПК, чл. 13, ал. 1, т. 26 от Закона за Комисията за финансов надзор и чл. 101а, ал. 1 от Кодекса за застраховането

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШИ:

1. Възобновява производството по заявление на ЗАД „ОЗК-Застраховане“ АД с вх. № РГ-10-16-70 от 02.06.2017 г.

2. Утвърждава „Атлас одитинг“ ООД, ЕИК 131039504, и „Захарина и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, като одитори по чл. 101, ал. 1 от КЗ за извършване на съвместна проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г. на ЗАД „ОЗК-ЗАСТРАХОВАНЕ“ АД, ЕИК 121265177.

На основание чл. 13, ал. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор във връзка с чл. 149, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) решението подлежи на обжалване по съдебен ред пред Върховния административен съд в четиринадесетдневен срок от съобщаването му.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

КАРИНА КАРАИВАНОВА