

Протокол

№

гр. София, 23.11.2012 г.

АДМИНИСТРАТИВЕН СЪД СОФИЯ-ГРАД, IV КАСАЦИОНЕН СЪСТАВ, в
публично заседание на 23.11.2012 г. в следния състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: Аглика Адамова

ЧЛЕНОВЕ: Наталия Ангелова

Боряна Бороджиева

при участието на секретаря Цветанка Митакева и при участието на
прокурора Николова, като разгледа дело номер **7126** по описа за **2012**
година докладвано от , и за да се произнесе взе предвид следното:

На именното повикване в 09.30 часа се явиха:

Страните - редовно призовани.

КАСАТОРЪТ – редовно призован, явява се лично и с адв. Б., който представя
пълномощно.

ОТВЕТНИКЪТ – редовно призован, представлява се от юрк. Г., която представя
пълномощно.

СГП – редовно и своевременно призована, се представлява от прокурор Николова.

СТРАНИТЕ /поотделно/ и ПРОКУРОРЪТ: Да се даде ход на делото.

СЪДЪТ намира, че са налице процесуалните предпоставки за даване ход на делото в
днешното съдебно заседание и

ОПРЕДЕЛИ:

ДАВА ХОД НА ДЕЛОТО.

ДОКЛАДВА касационната жалба, в която е формулирано искане за приемане на
писмени доказателства и за допускане на свидетел.

АДВ. Б.: Поддържам исканията и моля да приемете с жалбата писмени доказателства.
Представям Ви два броя писма на Комисията за финансов надзор, с които ще установя
обстоятелството, че актовете за налагане на дисциплинарно наказание са съставени
едновременно и преди отговора за това, че не са съгласни да приемат вътрешен
отдитор, одитен комитет

ЮРК. Г.: Считам, че искането за разпит на свидетел е недопустимо. По отношение на останалите писмени доказателства приложени към жалбата, искането по точка 3, моля да не бъде уважено, тъй като правилата за работа на вътрешен контрол, които касаторът постави към жалбата си са в редакция след датата на извършване на нарушението. Всички останали писмени доказателства не възразявам, считам, че са излишни, тъй като те вече са налични по делото. Аз също имам доказателствено искане. Представям и моля да приемете заверено копие от препис-извлечение от протокол от заседание на Комисията за финансов надзор, за да удостоверя, че решението, с което е наложена административна мярка е издадена от член на КФН, който е разполагал с компетентността за това. Оспорвам касационната жалба. Нямам доказателствени искания.

ПРОКУРОРЪТ: Нямам доказателствени искания. Да бъдат приети доказателствата. Считам, допускането на свидетел за недопустимо.

АДВ. Б.: Не възразявам да се приемат.

СЪДЪТ

ОПРЕДЕЛИ:

На основание чл. 219 АПК изслушването на свидетелските показания са недопустими, поради което

ОПРЕДЕЛИ:

ОСТАВЯ без уважение искането за разпит на свидетел.

По представените с жалбата и писмената защита писмени доказателства

СЪДЪТ

ОПРЕДЕЛИ:

ПРИЛАГА за сведение правила за работа на вътрешния контрол на Централен Депозитар АД и Правилника на Централния Депозитар. Останалите документи се намират към преписката.

ПРИЕМА днес представени писмени доказателства.

СЪДЪТ сче, че делото е изяснено от фактическа страна, поради което

ОПРЕДЕЛИ:

ДАВА ХОД НА ДЕЛОТО ПО СЪЩЕСТВО.

АДВ. Б.: Моля да уважите жалбата на доверителя ми, да отмените решението на СРС и наказателното постановление, с което е наложена процесната глоба. СРС е приел, че след като административната мярка е постановена и е влязла в сила, тя произвежда действия, независимо от това дали е действителна или недействителна, така излиза от мотивите на съда. Основното твърдение от нас е, че издадения административен акт е извън компетенцията на КФН. Това нещо е уредено от разпоредбите на Закона, които са абсолютно излишни – т. 1 от т. 3 от чл. 85 - това са правомощията. По отношение на вътрешния одит, единствено компетентен да създава правила, да избира, да назначава одитор това е Съветът на директорите на Централен Депозитар. Тук комисията е излязла извън своята компетентност. По отношение на наложената персонална мярка, следва да отчетете обстоятелството, че законодателят изрично е уредил, че когато юридическо лице не изпълнява определено предписание. За това си

има изричен текст в закона. Подробно съм изложил аргументите си в касационната жалба.

КАСАТОРЪТ И. Д.: След тяхното предписание, аз като изпълнителен директор, имам най-голям интерес да се назначи човек, който да работи като вътрешен одитор, тъй като в Централен Депозитар по щат има 32 човека, а реално работи с 23 човека. Има много незаети бройки, което създава затруднение в оперативната работа на Депозитара. Вътрешният одитор, въпреки че няма право да се занимава с други дейности, освен възложените му задачи, той все пак може да подпомага колегите в оперативната работа, както реално се получили след като назначихме, макар и на половин ден вътрешния одитор. Затова винаги съм изразявал становище пред Съвета на директорите, че трябва да се назначи човек. След като отправихме писмо, придружено до КФН за създаване на одитен комитет, а преди това изпратихме предложение, вътрешния одитор или одитния депозитар да се извършва от външно одиторско предприятие, което също е много добър вариант. Ние изпратихме предложението на 7 юли, имаме съвет и изпратихме предложение до КФН за създаване на одитен комитет. Вместо да ни отговорят, че не са съгласни, а ние имаме три кандидатури и веднага можехме да назначим вътрешен одитор, те пристъпиха към налагане на санкция. Този въпрос и тази санкция би трябвало да се отнесе към управителния съвет, аз не мога да назнача вътрешен одитор това е от компетенцията на целия Съвет на директорите.

ЮРК. Г.: Моля да оставите касационната жалба без уважение и изцяло да потвърдите решението на СРС като законосъобразно и обосновано. Принудителната административна мярка е издадена от компетентен орган, тъй като зам. председателите на Комисия за финансов надзор, осъществявания надзор върху работата на Централен Депозитар, включва и контрола, дали Централния Депозитар спазва своя правилник, както и правилата за работата на вътрешния контрол. Съображенията съм изложила в писмени бележки.

ПРОКУРОРЪТ: Жалбата е неоснователна. Решението на СРС е правилно и законосъобразно.

СЪДЪТ ОБЯВИ, ЧЕ ЩЕ СЕ ПРОИЗНЕСЕ С РЕШЕНИЕ СЛЕД СЪВЕЩАНИЕ.

Протоколът се изготви в съдебно заседание, което приключи в 09.33 часа.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

СЕКРЕТАР: