REPÚBLICA DE PANAMÁ
SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES

RESOLUCIÓN No. SMV - 007- 22
(De 11 de enero de 2022)

La Superintendencia del Mercado de Valores en uso de sus facultades legales, y

CONSIDERANDO:

Que el Artículo 14 del Texto Único del Decreto Ley No.1 de 8 de julio de 1999 y sus leyes reformatorias, atribuye al Superintendente del Mercado de Valores la facultad de imponer las sanciones que establece la Ley del Mercado de Valores;

Que mediante la Resolución SMV No.408/2016 de 16 de junio de 2016, se resolvió delegar indefinidamente a la titular de la Dirección de Emisores o a quien la supla en su ausencia, imponer sanciones que establece la Ley del Mercado de Valores, en casos de entrega tardía de Estados Financieros. Informes y/o Reportes que deben ser entregados periódicamente a la Superintendencia del Mercado de Valores de Panamá;

Que el Acuerdo No.8-2018 de 19 de diciembre de 2018, la Superintendencia del Mercado de Valores adoptó el uso de formatos y formularios para la presentación de informes de emisores y sociedades de inversión ante la Superintendencia, así como su periodicidad;

Que el Artículo Quinto del Acuerdo No.8-2018 de 19 de diciembre de 2018, establece las sanciones por la mora en la presentación de los Reportes, Documentos o Información Financiera, a través del Sistema Electrónico de Remisión de Información (SERI), realizados por emisores o sociedades de inversión, una vez finalizado el plazo de entrega, de conformidad con lo establecido en el Acuerdo No.8-2005 de 20 de junio de 2005, el cual adoptó criterios para la imposición de multas administrativas por la mora en la presentación de Estados Financieros e Informes a la Superintendencia del Mercado de Valores a cargo de personas registradas o sujetas a reporte;

Que de conformidad con el Acuerdo No.8-2005 de 20 de junio de 2005, la mora en la presentación de Informes y Estados Financieros a la Superintendencia del Mercado de Valores a cargo de los emisores y sociedades de inversión registrados se sancionará acumulativamente así:

a) Multa de CINCUENTA BALBOAS (B/.50.00) por día, durante los primeros diez (10) días hábiles de mora;
b) Multa de CIEN BALBOAS (B/.100.00) por día, durante los siguientes diez (10) días hábiles de mora;
c) Multa de CIENTO CINCUENTA BALBOAS (B/.150.00) por día, durante los siguientes días hábiles de mora, hasta un máximo de TRES MIL BALBOAS (B/.3,000.00) por informe moroso.

Que el Acuerdo 8-2018 establece el plazo de entrega del formulario F1 (Información General del Emisor) dentro de los tres (3) meses siguientes al cierre del período fiscal correspondiente.

Que el plazo para la remisión del formulario F1 (Información General del Emisor) correspondiente al período terminado el 30 de septiembre de 2021, venció el 3 de enero de 2022.

Que el 4 de enero de 2022, la Dirección de Emisores, con fundamento en lo dispuesto en el Artículo 53 del Decreto Ejecutivo No.126 de 16 de mayo de 2017, remitió correo electrónico al emisor **MMG Bank Corporation** a fin de que diese las explicaciones por la mora en la presentación del formulario F1 (Información General del Emisor) al 30 de septiembre de 2021, a través de la plataforma SERI.

Que, el 4 de enero de 2022, el emisor **MMG Bank Corporation**, remitió respuesta mediante correo electrónico, del tenor siguiente:

"...

Conforme a su solicitud en el correo que antecede, informamos que la mora en la entrega del Formulario F1-Información General de Emisores se dio producto de una falla en la configuración de nuestro calendario interno de reportes, por la cual equivocadamente este formulario en particular fue desplazado de los entregables del mes de diciembre 2021.

Toda vez que la entrega de la información regulatoria es de altísima prioridad para MMG Bank, nos encontramos revisando en detalle el incidente para proceder a ejecutar las correcciones necesarias que nos permitan continuar cumpliendo oportunamente con todas nuestras obligaciones ante la Superintendencia del Mercado de Valores.

Comunicamos además que el día de hoy hemos procedido con la remisión vía SERI del Formulario F1-Información General de Emisores, al 30 de septiembre de 2021.

..."

Que luego de evaluar las razones expuestas por el emisor, concluye esta Autoridad que las mismas no se enmarcan dentro de los supuestos previstos en el Artículo 5 del Acuerdo No.8-2005, refiriéndose específicamente a, que no es por causas imputables a fuerza mayor o caso fortuito o cese de operaciones como negocio en marcha, ni tampoco se comunicó a esta Superintendencia, con carácter previo, que no se podía cumplir con el plazo establecido, en aras de que tal circunstancia fuese de conocimiento del público en general;

Que el emisor **MMG Bank Corporation,** presentó a través del Sistema Electrónico de Remisión (SERI) el Formulario F1 (Información General del Emisor) al 30 de septiembre de 2021, el 4 de enero de 2022, acumulando un (1) día hábil de mora;

Por lo anteriormente expuesto, la Superintendencia del Mercado de Valores, en ejercicio de sus funciones;

RESUELVE:

Artículo Único: Imponer a **MMG Bank Corporation**, multa de Cincuenta Balboas (B/.50.00), por la mora de un (1) día hábil en la presentación del Formulario F1 (Información General del Emisor) al 30 de septiembre de 2021, cuyo plazo para la presentación venció el 3 de enero de 2022.

Contra esta Resolución cabe el Recurso de Reconsideración ante el Superintendente del Mercado de Valores y de Apelación ante la Junta Directiva de la Superintendencia del Mercado de Valores. Para interponer cualquiera de estos recursos se dispondrá de un término de cinco (5) días hábiles siguientes a su notificación. Es potestativo del recurrente interponer el recurso de apelación, sin interponer el recurso de reconsideración.

Fundamento Legal: Texto Único del Decreto Ley No.1 de 8 de julio de 1999, y sus leyes reformatorias; Acuerdo No.2-2000 de 28 de febrero de 2000; Acuerdo No.8-2000 de 22 de mayo de 2000; Acuerdo No.18-2000 de 11 de octubre de 2000; Acuerdo No.8-2005 de 20 de junio de 2005, con sus respectivas modificaciones, Acuerdo No.8-2018 de 19 de diciembre de 2018, Decreto Ejecutivo No.126 de 16 de mayo de 2017 y Resolución SMV No.408/2016 de 16 de junio de 2016.

NOTIFÍQUESE, PÚBLIQUESE Y CÚMPLASE

Rafael García Mayorca.
Director de Emisores, a.i

'oag