

Finansinspektionens författningssamling

Utgivare: Finansinspektionen, Sverige, www.fi.se
ISSN 1102-7460

FFFS 2013:11

Utkom från trycket
den 8 juli 2013

Finansinspektionens allmänna råd om rapportering av händelser av väsentlig betydelse;

beslutade den 25 juni 2013.

Finansinspektionen lämnar följande allmänna råd.

Tillämpningsområde

Med dessa allmänna råd vill Finansinspektionen verka för att företag som står under Finansinspektionens tillsyn rapporterar sådana händelser i verksamheten som kan äventyra företagets stabilitet eller skyddet av kundernas tillgångar.

De allmänna råden gäller dock inte för

- finansiella institut enligt lagen (1996:1006) om anmälningsplikt avseende viss finansiell verksamhet,
- företag i dess verksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder, och
- inlåningsföretag enligt lagen (2004:299) om inlåningsverksamhet.

Rapportering till Finansinspektionen

När sådana händelser inträffar som anges nedan, bör ett företag genast rapportera detta till Finansinspektionen. Rapporten bör lämnas av den regelansvariga funktionen och innehålla de uppgifter som anges i *bilagan*.

Företaget bör rapportera sådana händelser som kan medföra att dess ekonomiska förutsättningar ändras, så att det inte kan uppfylla sina åtaganden mot kunder.

Företaget bör rapportera

- händelser som kan medföra att ett större antal kunder orsakas betydande ekonomisk skada, och
- händelser som kan medföra en väsentlig ryktesförlust för företaget.

De händelser som avses är till exempel

- att information som lämnas vid kundtransaktioner är felaktig eller bristfällig,
- att kundtransaktioner hanteras på ett felaktigt eller bristfälligt sätt,
- att fel uppstår i tekniska system, eller
- att interna eller externa regler överträds.

Om en revisor vidtar åtgärder enligt 9 kap. 43 och 44 §§ aktiebolagslagen (2005:551), bör företaget genast informera Finansinspektionen om detta.

Riktlinjer för hantering och rapportering

Företagets styrelse eller motsvarande beslutande organ bör skriftligen fastställa riktlinjer för att hantera och rapportera händelser av väsentlig betydelse.

Anmälan till polismyndighet eller åklagare

Vid misstanke om brott bör företaget göra en anmälan till polismyndighet eller åklagare.

Dessa allmänna råd träder i kraft den 22 juli 2013, då Finansinspektionens allmänna råd (FFFS 2005:12) om rapportering av händelser av väsentlig betydelse ska upphöra att gälla.

MARTIN NORÉUS

Lovisa Hedberg

Bilaga

1. Ange företagets namn och adress.
2. Ange företagets kontaktperson med namn och telefonnummer.
3. Beskriv händelsen och omständigheterna kring hur händelsen upptäcktes.
4. Beskriv vilka åtgärder som företaget vidtar med anledning av händelsen.
5. Om det är möjligt ange om rapporteringen avser en sådan händelse som beskrivs i dessa allmänna råd och i så fall vilken.
6. Ange datum och underskrift.