

Finansinspektionens författningssamling

Utgivare: Gent Jansson, Finansinspektionen, Box 6750, 113 85 Stockholm.
Beställningsadress: Thomson Fakta AB, Box 6430, 113 82 Stockholm. Tfn 08-587 671 00, Fax 08-587 671 71.
Prenumerera också via e-post på www.fi.se.
ISSN 1102-7460

FFFS 2005:12

Utkom från trycket
den 29 juni 2005

Finansinspektionens allmänna råd om rapportering av händelser av väsentlig betydelse;

beslutade den 17 juni 2005.

Finansinspektionen lämnar följande allmänna råd.

Tillämpningsområde

1 § Med dessa allmänna råd vill Finansinspektionen verka för att företagen rapporterar sådana händelser som kan äventyra företagets stabilitet eller skyddet av kundernas tillgångar.

2 § De allmänna råden omfattar verksamheten i företag som står under Finansinspektionens tillsyn (nedan benämnda företag).

De gäller dock inte för

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

Rapportering till Finansinspektionen

3 § När sådana händelser inträffar som framgår av 4–6 §§, bör de rapporteras utan dröjsmål till Finansinspektionen. Rapporten bör lämnas av den regelansvariga funktionen och innehålla de uppgifter som anges i *bilagan*.

4 § Ett företag bör rapportera sådana händelser som kan medföra att de ekonomiska förutsättningarna ändras, så att företaget inte kan uppfylla sina åtaganden mot kunder.

5 § Ett företag 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 ges vid kundtransaktioner är felaktig eller bristfällig,
- att kundtransaktioner hanteras på ett felaktig eller bristfällig sätt,
- att fel uppstår i tekniska system, eller
- att interna eller externa regler överträds.

6 § Om en revisor vidtar sådana åtgärder som anges i 10 kap. 39 och 40 §§ aktiebolagslagen (1975:1385), bör Finansinspektionen omgående informeras.

Riktlinjer för hantering och rapportering

7 § Ett företags styrelse bör skriftligen fastställa riktlinjer för hantering och rapportering av händelser av väsentlig betydelse.

Anmälan till polismyndighet eller åklagare

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

Dessa allmänna råd träder i kraft den 1 juli 2005, då Finansinspektionens allmänna råd (FFFS 1999:7) om rapportering av händelser av väsentlig betydelse ska upphöra att gälla.

INGRID BONDE

Alexandra Posacki

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 händelse som beskrivs i 4, 5 eller 6 §§.
6. Ange datum och underskrift.