

Finansinspektionens författningssamling

Utgivare: Hans Schedin, Finansinspektionen, Box 7831, 103 98 Stockholm.
Beställningsadress: Fakta Info Direkt, Box 6430, 113 82 Stockholm. Tel. 08-587 671 00, Fax 08-587 671 71.
ISSN 1102-7460

FFFS 1999:7

Finansinspektionens allmänna råd om rapportering av händelser av väsentlig betydelse;

beslutade den 22 april 1999.

Finansinspektionen lämnar följande allmänna råd.

De allmänna rådets tillämpningsområde

1 § Dessa allmänna råd omfattar samtliga företag som står under Finansinspektionens tillsyn.

Rapportering till Finansinspektionen

2 § Händelser av väsentlig betydelse för ett företag skall rapporteras till Finansinspektionen. Med sådana händelser avses brott, försök eller förberedelse till brott och avsiktliga eller oavsiktliga fel som har anknytning till verksamheten. Vid bedömning av vad som är en händelse av väsentlig betydelse bör bland annat beaktas om

- det finns risk för betydande ekonomisk förlust,
- det föreligger hot mot företagets vitala funktioner,
- händelsen kan leda till eller har lett till allvarliga, upprepade eller långa avbrott i företagets tjänsteutbud, kommunikationssystem eller IT-verksamhet,
- det finns risk för att företagets trovärdighet på marknaden äventyras,
- det finns risk för att många kunder eller anställda drabbas.

3 § Finansinspektionen skall informeras så snart en väsentlig händelse upptäcks. En skriftlig rapport bör lämnas inom fyra veckor. Rapporten bör lämnas av styrelse eller av verkställande direktör. Rapporten bör innehålla de uppgifter som framgår av *bilaga*.

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

Riktlinjer för hantering och rapportering

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

Anmälan till polismyndighet eller åklagare

6 § Ett företag som har utsatts för ett misstänkt eller konstaterat brott bör göra en anmälan till polismyndighet eller åklagare.

Dessa allmänna råd träder i kraft den 1 juni 1999, då Bankinspektionens föreskrifter (BFFS 1990:25) angående bankernas rapportering av konstaterade eller misstänkta brottsliga angrepp och Bankinspektionens allmänna råd (BFFS 1991:5) om rapportering av konstaterade eller misstänkta brottsliga angrepp skall upphöra att gälla.

CLAES NORGREN

Anita Andersson
(Kreditmarknadsavdelningen)

Bilaga

1. Företagets namn och adress.
2. Uppgift om företagets kontaktperson, namn och telefonnummer.
3. Om någon anställd hos företaget är berörd anges dennes tjänsteställning.
4. Beskrivning av händelsen. Av beskrivningen bör framgå förfaringssättet och övriga omständigheter av betydelse.
5. Den ekonomiska omfattningen (beloppets storlek) samt en bedömning av den skada händelsen har förorsakat eller kan komma att förorsaka företaget eller dess kunder.
6. Tidpunkt för upptäckten och uppgift om hur länge händelsen har pågått innan den upptäcktes.
7. Omständigheter kring händelsens upptäckt, t.ex. den interna granskningsfunktionens roll. Av redovisningen bör framgå om det har förekommit brister i företagets interna kontroll och i så fall vilka brister.
8. Beskrivning av vilka åtgärder som har vidtagits eller kommer att vidtas med anledning av händelsen beträffande t.ex. interna instruktioner, ansvars- och arbetsfördelning från kontrollsynpunkt, informations- och rapportsystem, kontroller för IT-säkerhet, kontroller inom ekonomisystem, redovisningsprinciper, information till drabbade kunder m.m.
9. Vidtagna eller planerade disciplinära åtgärder.
10. Tidpunkt för anmälan till polismyndighet eller åklagare.
11. Datum och underskrift.