

# *case*

## **Riktlinjer för funktionen för regelefterlevnad**

Antagen av styrelsen den 22 november 2023

DATUM:	22-11-2023
VERSION:	2
REVIDERAS:	Årligen och vid behov
ANTAS AV:	Styrelsen
ANSVARIG:	VD
LAGRUM:	Artikel 60.2 d), 60.4 och 61 i Kommissionens delegerade förordning (EU) 231/2013 och 7 kap. 14 § Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder.

## Riktlinjer för funktionen för regelefterlevnad

Styrelsen i Case Kapitalförvaltning AB ("**Case**" eller "**Bolaget**") har antagit följande riktlinjer för funktionen för regelefterlevnad.

Riktlinjerna för funktion för regelefterlevnad ska löpande ses över och uppdateras årligen eller vid behov. Bolagets VD är ansvarig för att tillsammans med funktionen för regelefterlevnad granska lämpligheten av de instruktioner som anges i dessa riktlinjer och för att föreslå ändringar i riktlinjerna.

Styrelsen ska fastställa Riktlinjerna.

### 1 FUNKTIONEN FÖR REGELEFTERLEVNADS ANSVARSOMRÅDE

Funktion för regelefterlevnad ("**Compliance**") ansvarar för övervakningen av Bolagets regelefterlevnad inom ramen för sitt ansvarsområde (såsom det är angivet i tillämpliga författningar) inom följande områden:

- Åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism
- Hantering av rapporteringspliktiga konton
- Åtgärder mot marknadsmissbruk
- Regelverket för förvaltare av alternativa investeringsfonder
- Regelverket för förvaltare av värdepappersfonder.

Compliance ska löpande hålla sig uppdaterad om tillämpliga regelverk, kommande regelverk, information och beslut från myndigheter samt branschregler inom ovan angivna områden.

Compliance ska verka för att Bolagets anställda och styrelse vid var tid har kännedom om tillämpliga regler, samt i god tid får kännedom om kommande ändringar, inom ovan nämnda områden.

Compliance ska årligen tillse att Bolagets interna regelverk revideras i enlighet med Bolagets rutin för revidering av internt regelverk.

Compliance ska kontrollera och regelbundet bedöma om de riktlinjer och rutiner som Bolaget har infört är lämpliga och effektiva, samt utvärdera de åtgärder som vidtagits för att avhjälpa eventuella brister i Bolagets regelefterlevnad.

Compliance ska övervaka handläggningen av klagomål och beakta klagomål som en källa till relevant information inom ramen för övervakningsuppdraget och i samband med rapporter till styrelsen rapportera om Bolagets handläggning av klagomål.

Compliance ska ge råd och stöd till anställda som utför förvaltning av fonder samt stödfunktioner för denna verksamhet i syfte att verksamheten ska kunna bedrivas i enlighet med ovan angivna regelverk.

Compliance ska beakta hållbarhetsrisker vid utförande av dess uppgifter.

Compliance ska minst årligen eller vid behov genomföra en riskanalys för att kunna bedöma inom vilka områden i Bolagets verksamhet det kan föreligga risk för regelöverträdelse.

Med riskanalysen som grund ska Compliance årligen presentera en plan för Compliance arbete under det kommande året ("**Complianceplan**"). Av Complianceplanen ska

regelefterlevnadsarbetets huvudsakliga inriktning framgå och vilka stickprovskontroller som Compliance preliminärt bedömer bör genomföras.

Övervakningen ska genomföras i enlighet med övervakningsprogrammet som har fastslagits i Complianceplanen, med beaktande av att Bolagets verksamhet kan komma att kräva andra compliancerelaterade insatser, exempelvis vid implementering av nya regler.

Compliance ska i den utsträckning som erfordras ge stöd i samband med Bolagets rapportering till och annan kommunikation med Finansinspektionen.

## **2 IDENTIFIERING, ANALYS OCH HANTERING AV COMPLIANCERISKER**

Compliancerisker ska identifieras och analyseras genom att Compliance och företrädare för Bolaget tillsammans upprättar en årlig riskanalys som ligger till grund för Complianceplanen.

Väsentliga compliancerisker som identifieras i samband med compliance arbete under året ska dokumenteras och vid behov föras in i Complianceplanen för kommande verksamhetsår.

Compliancerisker hanteras genom att:

- (i) Compliance håller Bolagets interna regelverk uppdaterat samt utbildar Bolagets personal och styrelse om centrala regler för verksamheten och väsentliga risker.
- (ii) Compliance genomför kontroller enligt Complianceplanens övervakningsschema och rapporterar till VD och styrelse om avvikelser som behöver åtgärdas.
- (iii) Compliance följer upp Bolagets åtgärder för att avhjälpa rapporterade avvikelser.

## **3 RAPPORTERING TILL STYRELSE OCH VD**

VD ska informeras om alla väsentliga iakttagelser som Compliance gör i sitt uppdrag genom tillhandahållande av minnesanteckningar från compliancemöten och andra undersökningar som Compliance gör ifråga om Bolagets verksamhet.

Compliance ansvarar för att Bolagets styrelse får regelbundna skriftliga kvartalsvisa rapporter samt en årsrapport avseende relevanta iakttagelser om bristande regelefterlevnad och det arbete som Compliance har utfört för Bolaget. Compliance ska även i övrigt lämna muntliga och skriftliga rapporter i enlighet med styrelsens önskemål.

Om Compliance uppmärksammar väsentliga avvikelser från de regler som Bolaget har att iaktta i sin verksamhet ska detta omedelbart rapporteras till styrelsen med uppgift om vilka åtgärder som lämpligen bör vidtas.

Compliance ska på begäran tillhandahålla VD och styrelsen den kompletterande information som efterfrågas ifråga om rapportering enligt ovan.

## **4 BOLAGETS ANSVAR**

Bolaget ska ha en permanent och effektiv funktion för regelefterlevnad. Compliance ska i sitt uppdrag arbeta oberoende i förhållande till Bolaget. Detta krav på oberoendeskop säkerställs genom att Bolaget har lagt ut Compliance till en extern uppdragstagare.

Bolaget ska ha aktuella och lämpliga riktlinjer och rutiner för att kunna upptäcka vilka risker som finns för att Bolaget inte fullgör sina förpliktelser enligt relevant lagstiftning.

Bolaget ansvarar för att Compliance har de befogenheter, resurser och den sakkunskap som krävs. Compliance ska vidare ha tillgång till all relevant information som krävs för uppdraget. Bolaget ska utse en person som ansvarig för funktionen och för rapportering till styrelsen vad gäller regelefterlevnad (se avsnitt 1).