

01.03.2016

Valtiovarainministeriö  
Lainsäädäntöneuvos Janne Häyrynen

Viite VM019:00/2015

**SOSIAALI- JA TERVEYSMINISTERIÖN LAUSUNTO  
VALTIOVARAINMINISTERIÖLLE HALLITUKSEN ESITYKSESTÄ LAIKSI  
ARVOPAPERIMARKKINALAIN MUUTTAMISESTA JA ERÄIKSI SIIHEN  
LIITTYVIKSI LAEIKSI**

Valtiovarainministeriö on pyytänyt sosiaali- ja terveysministeriöltä (ministeriö) lausuntoa otsikon asiassa. Ministeriö esittää lausuntonaan seuraavan.

Ministeriö kannattaa yleisellä tasolla ehdotuksia.

Ministeriö kiinnittää huomiota vakuutusyhtiölakiin ja vakuutusedustuksesta annetun lakiin ehdotettuun ilmiäntosääntöön. Sääntönsessä toimijat velvoitetaan luomaan sisäinen ilmoitusjärjestelmä, ja sen tulee sisältää ilmoittajan sekä ilmoittajan ja kohteen henkilötietojen suojaustoimenpiteet. Ilmoituksen tiedot on myös säilytettävä vähintään pykälässä säädetyn määräajan. Pykälässä säädetään myös tietojen tarkastusoikeudesta.

Ministeriö kiinnittää huomiota siihen, ettei ehdotetuissa ilmiäntopykälissä säädetä johdon velvollisuudesta järjestää ilmoituksen käsittely asianmukaisesti. Tältä osin sääntely poikkeaa esimerkiksi yhdysvaltalaisen Sarbanes-Oxley Actin 301 artiklasta. Ministeriö toteaa yhtäältä, että Suomessa johto saattaa näin käytännössä toimia ilman nimenomaista säännöstäkin, esimerkiksi yhtiön hallinnon järjestämisvelvollisuuden ja huolellisuusvelvollisuuden nojalla. Toisaalta tehokkaan valvonnan varmistamiseksi ministeriö ehdottaa harkittavaksi, että ainakin ilmoituksen käsittelyn järjestämisvelvollisuudesta säädettäisiin nimenomaisesti laissa. Ilmoittaminen ja ilmoituksen säilyttäminen ovat välttämättömiä, mutta ilman johdon käsittelyä ne ovat riittämättömiä toimenpiteitä tehokkaan sisäisen valvonnan järjestämiseksi. Sanottu koskee myös muita vastaavia jo voimassa olevia säännöksiä.

Osastopäällikkö,  
ylivohtaja

  
Outi Antila

Neuvotteleva virkamies

  
Juha Jokinen

