

ETURISTIRIITATILANTEIDEN HALLINTAA KOSKEVAT TOIMINTAPERIAATEET

Sp-Rahastoyhtiö Oy:ssä (myöhemmin Rahastoyhtiö) noudatettavat toimintaperiaatteet mahdollisten eturistiriitatilanteiden tunnistamiseksi ja ehkäisemiseksi sisältyvät Rahastoyhtiön hallituksen hyväksymiin Eturistiriitojen hallinnan -periaatteisiin.

Eturistiriidalla tarkoitetaan poikkeuksellista sijoituspalvelun tarjoamiseen liittyvää tilannetta esimerkiksi asiakkaan ja Rahastoyhtiön välillä, mihin saattaa liittyä asiakkaan etuihin kohdistuva merkittävä riski. Eturistiriita voi syntyä myös Rahastoyhtiön ja sen henkilökunnan tai kahden rahastoyhtiön asiakkaan välille. Samoin eturistiriitatilanne voi liittyä kannustinjärjestelyyn ja se voi aiheutua kestävyys- eli ESG-tekijöistä tai asiakkaan kestävyysmieltymyksistä. Kestävyys- eli ESG-tekijöillä tarkoitetaan ympäristöön, yhteiskuntaan tai hallintotapaan liittyviä tekijöitä. Rahastoyhtiö tarjoaa rahastotoiminnan lisäksi sijoituspalveluina omaisuudenhoitopalvelua ja sijoitusneuvontaa. Kaikkiin edellä mainittujen toimintojen tarjoamiseen voi mahdollisesti liittyä eturistiriitatilanteita.

Rahastoyhtiö pyrkii kohtuulliseksi katsottavin keinoin ehkäisemään mahdolliset eturistiriitatilanteet, joihin voi liittyä asiakkaan etuihin kohdistuvia merkittäviä riskejä. Eturistiriitatilanteet pyritään ensisijaisesti tunnistamaan ja ehkäisemään aktiivisesti muun muassa erilaisten organisatoristen ja hallinnollisten toimenpiteiden avulla. Toimenpiteiden tavoitteena on varmistaa, että Rahastoyhtiön johto ja henkilöstö hoitavat tehtäviään rehellisesti ja lojaalisti ja toteuttavat liiketoimia riittävän itsenäisesti asiakkaiden etujen suojelemiseksi. Toimenpiteet vaihtelevat sen mukaan mistä liiketoiminnasta tai palvelusta on kyse.

Eturistiriitojen hallinnan koskevien periaatteiden lisäksi eturistiriitoja hallitaan Rahastoyhtiössä muun muassa seuraavin dokumentein ja menettelytavoin:

- Toimeksiantojen toteuttamista sekä käsittelyä koskevat periaatteet
- Rahastojen arvonmäärittystä koskevat ohjeet
- Työtehtävien erillään pitäminen, esimerkiksi osoittamalla liiketoimien käsittelyssä tai palvelujen tarjoamisessa keskenään ristiriidassa olevat tehtävät eri henkilöille tai antamalla ristiriidassa olevien tehtävien valvontaa ja raportointia koskevat velvollisuudet eri henkilöille
- Henkilöiden tai toimintojen välisten tietojen vaihdon estäminen ja valvominen erillisten tietojärjestelmien ja käyttövaltuuksien avulla
- Toimintojen ja toimitilojen asianmukainen erottaminen
- Markkinoiden väärinkäytön estämistä koskeva ohjeistus
- Sisäpiiriohjeistus
- Henkilöstön Kaupankäyntiohje
- Eettiset ohjeet (Hyvän liiketavan periaatteet)
- Palkitsemisen periaatteet
- Tuotehallintaan liittyen rahoitusvälineiden kehittämisen ohjeistus
- Asiakkaan kestävyysmieltymysten huomioiminen sijoitusneuvonnassa yhteydessä.

Siltä osin kuin eturistiriitatilanne syntyy, asiakkaalle annetaan viipymättä riittävät tiedot eturistiriitatilanteen luonteesta ja syistä ennen liiketoimen suorittamista. Asiakas harkitsee itsenäisesti, haluaako hän kerrotusta eturistiriitatilanteesta huolimatta, että liiketoimi suoritetaan. Kyseinen liiketoimi voidaan myös jättää toteuttamatta eturistiriitatilanteen välttämiseksi.

Eturistiriitatilanteiden tunnistamista ja ehkäisemistä koskevien toimintaperiaatteiden sisältö ja ajantasaisuus tarkastetaan säännöllisesti Rahastoyhtiössä.