

KLIENTMEDEL

B 6.1 REGLEMENTE OM SKÖTSELN AV KLIENTMEDEL (5.6.2009)

1 KLIENTMEDEL

1.1 Allmänt om klientmedel

Med klientmedel avses penningmedel och andra tillgångar som lämnats i en advokats eller advokatbyrås förvar och som tillhör någon annan än advokaten eller advokatbyrån. Klientmedel är exempelvis penningmedel som advokaten har fått i samband med ett visst uppdrag och som på klientens vägnar ska utbetalas till tredje man eller användas på annat sätt. Klientmedel är likaså penningtillgångar, värdepapper och värdeandelar samt föremål med förmögenhetsvärde som advokaten har mottagit av tredje man för klientens räkning med redovisningsskyldighet gentemot klienten eller för att förvaras för klientens räkning. Som klientmedel betraktas också de medel som lämnats i en advokats förvar i samband med skötseln av uppdrag som advokaten förordnats att utföra.

En advokat ska hålla klientmedel åtskilda från sina egna och sin byrås medel på det sätt som anges nedan.

1.2 Penningtillgångar

1.2.1 Kontanta medel

Kontanta medel ska hållas åtskilda från advokatens egna och byråns medel. Det kan enbart vara fråga om en tillfällig förvaring. Om medlen blir i advokatens besittning under en längre tid, ska de deponeras på ett bankkonto. Kontanta medel ska antecknas i förteckningen över klientmedel, om det inte är fråga om medel som omedelbart ska transporteras vidare.

1.2.2 Penningmedel som hålls deponerade på bankkonto i advokatens (byråns) namn (s.k. klientmedelskonto eller uppsamlingskonto)

På klientmedelskontot får förvaras enbart klientmedel.

Advokaten får använda medel som är deponerade på klientmedelskontot bara för utbetalningar till den som har rätt till medlen.

Om klientmedel som hör till olika klienter eller till andra som har rätt till medlen har deponerats på ett gemensamt klientmedelskonto, har advokaten inte rätt att lyft mer medel från kontot än vad respektive klient eller annan som har rätt till medlen har inestående på kontot.

Banken ska uttryckligt informeras om att pengarna på klientmedelskontot inte är byråns utan klienternas egendom. Detta ska synas även utåt (t.ex. via kontoutdraget).

På uppsamlingskontot får penningmedel deponeras bara en kort tid.

Eventuell ränta på uppsamlingskontot betalas inte till klienten eller någon annan som har rätt till klientmedlen.

Vid betalningar från uppsamlingskontot ska bankserviceavgifter, som banken eventuellt tar ut i efterskott, debiteras klienten eller någon annan som har rätt till medlen. Alternativt kan motsvarande belopp överföras till kontot från byråns egna medel för att täcka den kostnad (av omkostnadskaraktär) som bankserviceavgifterna medför.

1.2.3 Penningmedel som hålls deponerade på konto i dens namn som har rätt till klientmedlen

Klientmedel ska förvaras på ett särskilt konto som står i klientens namn eller i dens namn som har rätt till medlen, om lagen föreskriver det eller om det annars kan anses motiverat på grund av penningbeloppets storlek, uppdragets karaktär eller någon annan orsak.

Penningmedlen ska alltid deponeras på ett konto i klientens eget namn eller i dens namn som har rätt till medlen, om det är fråga om skötsel av medel som omspannar en längre tidsperiod och om större penningbelopp. Om det är fråga om ett konkursbo ska dock boförvaltaren öppna ett konto för boet även i det fall att konkursen kommer att avskrivas.

1.2.4 Användning av klientmedel för kostnader och arvoden

En advokat har rätt att använda klientmedel för att täcka sina kostnader och sitt arvode bara om han eller hon har betalat kostnaderna eller redan utfört det arbete som berättigar till arvodet. En redovisning över uttaget av medel, t.ex. i form av en faktura eller annan skriftlig utredning, ska då utan dröjsmål lämnas till klienten.

Uttag av klientmedel i förskott kräver klientens samtycke. Uttag av förskott ska utan dröjsmål redovisas till klienten.

Advokaten har utan särskilt samtycke från klienten rätt att foga i förskott betalda klientmedel till sina egna eller byråns medel.

Användningen av förskottsbetalningar ska framgå av advokatens faktura.

Uttag av medel från ett konkursbos konto för att täcka boförvaltarens arvode är möjligt bara med stöd av borgenärssammanträdes beslut, om inte arvodet baserar sig på avgörande av en domstol.

1.3 Värdepapper och värdeandelar

En klients värdepapper ska fysiskt förvaras så att de inte blandas samman med advokatens egna värdepapper. Uppdraget att förvara värdepapper och värdeandelar omfattar en skyldighet att utan särskilt uppdrag sköta om att utdelningar lyfts och redovisas vidare till klienten eller någon annan som har rätt till medlen eller till klientmedelskontot. Skyldigheten att teckna nya aktier i en emission eller att sälja teckningsrätter är beroende av uppdragets karaktär och de uppställda gränserna för prövningsrätten i uppdraget.

Värdeandelar ska förvaras på ett värdeandelskonto i klientens namn eller i dens namn som har rätt till medlen.

1.4 Övrig egendom

Skyldigheten att hålla åtskilt och vårda egendom gäller också annan egendom än de pengar och värdepapper som har anförtrotts advokaten. Det är vanligen fråga om värdeföremål och andra föremål med ett förmögenhetsvärde, men också föremål som inte har ett direkt förmögenhetsvärde.

2 BOKFÖRING AV KLIENTMEDEL OCH FÖRTECKNING ÖVER KLIENTMEDLEN (DIARIEBOK)

En advokat är skyldig att lägga upp en tydlig bokföring och föra förteckningar över alla klientmedel i sin besittning. Bokföringen och förteckningarna ska vid behov kunna kontrolleras av en tredje utomstående part.

En advokat ska vid behov kunna redovisa för alla de uppdrag och uppgifter som är förknippade med skötsel av klientmedel samt vilken egendom skötseln gäller.

Advokaten får välja metod för hur han eller hon ska fullgöra den ovan nämnda skyldigheten att hålla medlen åtskilda.

Förteckningen över klientmedel kan exempelvis ingå i uppdragsförteckningen, så att för varje uppdrag antecknas de klientmedel som ingår i uppdraget, t.ex. kontanta medel, bankkonton och föremål. Över penningmedlen och bankkontona ska dessutom upprättas en särskild bokföring.