
FSMA_2012_6 dd. 16/04/2012

MiFID-toezichtsinstrumenten

Toepassingsveld:

Deze mededeling heeft betrekking op de volgende gereguleerde ondernemingen:

- de kredietinstellingen naar Belgisch recht voor zover zij beleggingsdiensten verrichten;
- de in België gevestigde bijkantoren van kredietinstellingen die ressorteren onder het recht van Staten die geen lid zijn van de Europees Economische Ruimte (EER) voor zover zij beleggingsdiensten verrichten;
- de beleggingsondernemingen naar Belgisch recht;
- de in België gevestigde bijkantoren van beleggingsondernemingen die ressorteren onder het recht van Staten die geen lid zijn van de EER;
- de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging naar Belgisch recht voor zover zij beleggingsdiensten verrichten;
- de in België gevestigde bijkantoren van beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die ressorteren onder het recht van Staten die geen lid zijn van de EER en voor zover zij beleggingsdiensten verrichten.

De mededeling is tevens gedeeltelijk van toepassing op de EER-bijkantoren, d.w.z. de in België gevestigde bijkantoren van kredietinstellingen, beleggingsondernemingen en beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging voor zover zij beleggingsdiensten verrichten. De gedeeltelijke toepassing wordt verder uiteengezet in de handleiding die beschikbaar is op de website van de FSMA.

Voor de gereguleerde ondernemingen en EER-bijkantoren die geen beleggingsdiensten verrichten, is de mededeling niet van toepassing voor zover zij aan de FSMA officieel ter kennis hebben gebracht geen beleggingsdiensten te verrichten. Deze kennisgeving werd eerder toegelicht in het kader van de mededeling van de FSMA met betrekking tot de lijst van documenten met betrekking tot de MiFID-gedragsregels¹.

Samenvatting/Doelstelling:

Deze mededeling heeft tot doel de gereguleerde ondernemingen op de hoogte te brengen van de toezichtsinstrumenten die de FSMA gebruikt in het kader van toezicht op de gedragsregels te weten, (i) de Cartografie van de MiFID-activiteiten en (ii) de werkprogramma's met betrekking tot de MiFID-gedragsregels behandeld in 14 thema's zoals gecommuniceerd via "de lijst van documenten met betrekking tot de MiFID-gedragsregels".

¹ Mededeling FSMA_2012_02 van 19 januari 2012 : [Lijst van documenten met betrekking tot de MiFID-gedragsregels](#)

Structuur:

1. Inleiding
 2. Cartografie van MiFID-activiteiten
 3. Werkprogramma's
-

1. Inleiding

De methodiek van het toezicht op de gedragsregels gebruikt door de FSMA steunt op verschillende toezichtinstrumenten waarvan het eerste reeds het voorwerp uitmaakte van de mededeling van 19 januari 2012¹. Daarbij werd aan de gereguleerde ondernemingen "de lijst van documenten met betrekking tot de MiFID-gedragsregels" meegedeeld. Deze lijst vermeldt de informatie en de documenten waarover de gereguleerde ondernemingen minimaal moeten beschikken om te beantwoorden aan de wettelijke en reglementaire vereisten.

Het doel van deze mededeling is aan de sector bijkomende toezichtinstrumenten mee te delen die de FSMA zullen toelaten na te gaan of de MiFID-gedragsregels en de daaraan verbonden organisatorische regels worden nageleefd. Het betreft:

- de Cartografie van de MiFID-activiteiten waarvan het doel is becijferde gegevens te verzamelen omtrent de beleggingsdiensten- en activiteiten van de gereguleerde ondernemingen;
- de werkprogramma's die de MiFID-gedragsregels behandelen in 14 thema's.

In een handleiding die beschikbaar is op de website van de FSMA worden beide toezichtinstrumenten verder toegelicht en wordt ook een overzicht gegeven van de reglementering samen met een definitie van de gehanteerde begrippen die gebruikt worden in de verschillende documenten.

Voor zover als nodig wordt eraan herinnerd dat de effectieve leiding van de gereguleerde onderneming verantwoordelijk is voor de toepassing van MiFID alsook voor de kwaliteit van de informatie die aan de FSMA wordt overgemaakt. Zij moet met name in staat zijn de deugdelijkheid en volledigheid van de georganiseerde controles aan te tonen. Bij de toepassing van de toezichtinstrumenten dient de effectieve leiding rekening te houden met de aard, schaal en complexiteit van de activiteiten van de gereguleerde onderneming alsook met de aard en het gamma van de beleggingsdiensten die worden aangeboden.

2. Cartografie van de MiFID-activiteiten

2.1. Opzet en toepassingsgebied ratione materiae

De Cartografie van de MiFID-activiteiten heeft als doel de FSMA becijferde gegevens te verstrekken in verband met de geleverde beleggingsdiensten en nevensdiensten van de gereguleerde ondernemingen zodat een gedragsrisicoprofiel van de sector opgesteld kan worden.

De FSMA zal, met toepassing van artikel 87^{quater} van de wet van 2 augustus 2002, een reglement uitvaardigen dat de gereglementeerde ondernemingen zal verplichten om de FSMA op jaarlijkse basis en dit vanaf 2013 een Cartografie van de MiFID-activiteiten over te maken. Intussen verzoekt de FSMA de gereglementeerde ondernemingen een eerste verslaggeving aan te leveren tegen 30 juni 2012 en zich te baseren op de gegevens beschikbaar per 31 december 2011.

2.2. Modaliteiten van de rapportering

De gegevens over de verstrekte beleggingsdiensten worden verzameld op vennootschapsbasis. Dat betekent dat de gegevens van eventuele bijkantoren van de Belgische gereglementeerde onderneming erin begrepen zijn, de gegevens van eventuele dochterondernemingen niet.

De overige gegevens hebben voor de gereglementeerde ondernemingen met een vergunning naar Belgisch recht betrekking op de Belgische activiteiten van de Belgische onderneming zelf, met uitsluiting van de activiteiten van haar eventuele dochterondernemingen en buitenlandse bijkantoren. Deze gegevens worden met andere woorden op territoriale basis gevraagd.

Voor de in België geregistreerde bijkantoren hebben ze enkel betrekking op de Belgische activiteiten van het in België geregistreerde bijkantoor.

De rapportering die tegen eind juni wordt verwacht, dient te worden verstuurd via e-corporate in de vorm van een Excel-document genaamd "Detail van de Cartografie". Het Excel-document wordt op de website van de FSMA ter beschikking gesteld. Vanaf 2013 zal de rapportering met betrekking tot de Cartografie gebeuren via een webtoepassing.

Bijkomende informatie omtrent de inhoud van de Cartografie is beschikbaar in hoofdstuk II van de handleiding. Dit document kan worden geraadpleegd op de website van de FSMA.

3. Werkprogramma's

De FSMA heeft in de loop van de voorbije maanden gewerkt aan de ontwikkeling van een aantal werkprogramma's die de MiFID-gedragsregels in 14 thema's behandelen. De bedoeling van deze werkprogramma's bestaat erin om zowel de auditoren van de FSMA als de controlefuncties binnen de gereglementeerde ondernemingen toe te laten een volledige, coherente en gelijklopende aanpak na te streven bij de controle op de effectieve en efficiënte naleving van de MiFID-gedragsregels. De FSMA verwacht dat de gereglementeerde ondernemingen:

- het geheel van de toepasselijke MiFID-gedragsregels in de drie- tot vijfjaarlijkse auditplanning aan bod laten komen; en
- in staat zijn de het verband te leggen tussen hun werkprogramma's en de werkprogramma's van de FSMA.

Het spreekt voor zich dat de procedures van deze werkprogramma's kunnen worden aangevuld met de tests en procedures die de FSMA nuttig acht, rekening houdend met de toestand van de geauditeerde instelling.

Deze gedetailleerde bibliotheek van werkprogramma's vormt dan ook een belangrijk richtsnoer bij het implementeren van het wettelijk kader voor de gereguleerde ondernemingen die beleggingsdiensten en -activiteiten verrichten. In de voorgestelde werkprogramma's wordt naast het wettelijk referentiekader, een overzicht gegeven van de minimaal verwachte procedures en controles waarover de gereguleerde onderneming moet beschikken om aan de wettelijke vereisten te voldoen. De FSMA raadt de gereguleerde ondernemingen aan om deze werkprogramma's te gebruiken. Zij dienen ze evenwel aan te passen aan de aard, de omvang en de complexiteit van hun activiteiten, alsook aan de aard en het gamma van beleggingsdiensten en -activiteiten die zij aanbieden.

Bijkomende informatie omtrent de inhoud van de werkprogramma's is beschikbaar in hoofdstuk I van de handleiding.

De werkprogramma's evenals de handleiding worden ter beschikking gesteld op de website van de FSMA.

* * *

Vragen over deze handleiding, de Cartografie van de MiFID-activiteiten of de werkprogramma's kunnen gericht worden aan conduct@fsma.be. De FSMA zal een lijst met vragen en antwoorden publiceren op haar website om een antwoord te bieden op algemene vragen.