

---

FSMA\_2019\_16 van 17/07/2019

## Vragenlijsten te gebruiken bij de benoeming van de leden van de operationele organen en de verantwoordelijken voor een sleutelfunctie en bij de aanstelling van de commissaris en de vereffenaar

---

### **Toepassingsgebied:**

Instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening

### **Samenvatting/Doelstellingen:**

Deze praktijkgids bundelt de vragenlijsten die voorafgaand aan de benoeming van de leden van de operationele organen en de verantwoordelijken voor een sleutelfunctie, en voorafgaand aan de aanstelling van de commissaris en de vereffenaar, moeten worden ingevuld en aan de FSMA bezorgd.

---

Geachte mevrouw, Geachte heer,

Als bijlage gaan de vragenlijsten die de IBP's moeten gebruiken om de FSMA de vereiste informatie te bezorgen over:

- de (her)benoeming van de leden van de raad van bestuur en van de andere operationele organen;
- de (her)benoeming van de verantwoordelijken voor de vier sleutelfuncties, nl. de risicobeheerfunctie, de interneauditfunctie, de actuariële functie en de compliancefunctie;
- wijzigingen betreffende de deskundigheid of de professionele betrouwbaarheid van een persoon in functie (leden van de operationele organen en verantwoordelijken voor een sleutelfunctie);
- de beëindiging van de uitoefening van een functie (leden van de operationele organen en verantwoordelijken voor een sleutelfunctie);
- de aanstelling (en de hernieuwing van de aanstelling) van de (plaatsvervangend) commissaris;
- de aanstelling van de vereffenaar.

Praktijkgids FSMA\_2012\_18 van 16 oktober 2012 "Benaming van sleutelfiguren: formulieren te gebruiken door IBP's bij de kennisgeving aan de FSMA" en haar bijlagen worden door deze praktijkgids opgeheven en vervangen.

## I. Benoeming (en herbenoeming) van de leden van de raad van bestuur en van de andere operationele organen, alsook van de verantwoordelijken voor de verschillende sleutelfuncties (risicobeheerfunctie, interneauditfunctie, actuariële functie en compliancefunctie)<sup>1</sup>

I.1. De IBP ziet erop toe dat de leden van haar raad van bestuur en van haar andere operationele organen, en de personen die een sleutelfunctie vervullen, alsook, in voorkomend geval, de personen of entiteiten waaraan een sleutelfunctie is uitbesteed, bij de uitoefening van hun functie permanent aan de vereisten inzake professionele betrouwbaarheid en passende deskundigheid voldoen. Meer informatie hierover zal te vinden zijn in de toekomstige circulaire van de FSMA over de “*fit & proper*”-vereisten.

Wanneer die functies door een rechtspersoon worden uitgeoefend, moeten de vereisten inzake professionele betrouwbaarheid en passende deskundigheid zowel door die rechtspersoon als door haar vertegenwoordiger, die de functie zal uitoefenen, worden vervuld.

De vereiste passende deskundigheid van de leden van de operationele organen wordt zowel individueel als collectief beoordeeld, met name rekening houdend met de uitgeoefende functies en de mate waarin een beroep wordt gedaan op adviseurs die over die deskundigheid beschikken.

Bij de beoordeling van de passende deskundigheid van de verantwoordelijken voor een sleutelfunctie wordt onder andere rekening gehouden met de mate waarin zij een beroep doen op andere personen voor advies of het uitvoeren van bepaalde controleactiviteiten.

I.2. De IBP moet de benoeming en de herbenoeming van de leden van haar raad van bestuur en van haar andere operationele organen, alsook van de verantwoordelijken voor een sleutelfunctie vooraf aan de FSMA voorleggen. Een functiewijziging<sup>2</sup> wordt als een nieuwe benoeming beschouwd en moet dus eveneens vooraf aan de FSMA worden voorgelegd.

Om de FSMA in staat te stellen te beoordelen of de betrokken personen over de vereiste professionele betrouwbaarheid en passende deskundigheid beschikken, **bezorgt de IBP haar vooraf**

- **bij een benoeming of een functiewijziging**, alle documenten en informatie die, naargelang het geval, vereist zijn krachtens:
  1. de [vragenlijst voor de initiële benoeming van een lid van een operationeel orgaan van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 1 bij deze praktijkgids), of
  2. de [vragenlijst voor de initiële benoeming van een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 2 bij deze praktijkgids);

---

<sup>1</sup> Artikel 77 van de wet van 27 oktober 2006 betreffende het toezicht op de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (hierna “WIBP”), als gewijzigd bij de wet van 11 januari 2019 tot omzetting van de richtlijn (EU) 2016/2341 van het Europees Parlement en de Raad van 14 december 2016 betreffende de werkzaamheden van en het toezicht op instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (IBPV) en tot wijziging van de wet van 27 oktober 2006 betreffende het toezicht op de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (hierna “wet van 11 januari 2019”).

<sup>2</sup> Bv. de benoeming van een bestuurder binnen een ander operationeel orgaan van de IBP of de benoeming van de verantwoordelijke voor de actuariële functie tot verantwoordelijke voor de risicobeheerfunctie.

3. de [toelichting over de professionele betrouwbaarheid van kandidaat-leden van een operationeel orgaan en kandidaat-verantwoordelijken voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 3 bij deze praktijkgids), voor alle uitspraken waarvoor “niet of niet helemaal juist” werd aangevinkt in rubriek 4 “U bent professioneel betrouwbaar”;
4. de [toelichting over de belangenconflicten van kandidaat-leden van een operationeel orgaan en van kandidaat-verantwoordelijken voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 4 bij deze praktijkgids), voor alle uitspraken waarvoor “niet of niet helemaal juist” werd aangevinkt in rubriek 5 “U weet welke mogelijke belangenconflicten spelen”.

Dezelfde vragenlijsten en documenten moeten, bij wijze van overgangsmaatregel, ook gebruikt worden **bij de hernieuwing van een benoeming die dateert van vóór de toepassing van de tekstversie 2019 van deze praktijkgids.**

- **bij de herbenoeming in een identieke functie**, alle documenten en informatie die, naargelang het geval, vereist zijn krachtens:
  5. de [vragenlijst in geval van herbenoeming van een lid van een operationeel orgaan van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 5 bij deze praktijkgids), of
  6. de [vragenlijst in geval van herbenoeming van een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 6 bij deze praktijkgids).

**1.3. De initiële benoeming, of de functiewijziging, van de betrokkenen heeft pas uitwerking na de goedkeuring van het voorstel tot benoeming door de FSMA.**

De FSMA dient haar goedkeuring te geven vóór het bevoegde orgaan van de IBP overgaat tot de benoeming van de leden van de operationele organen en van de verantwoordelijken voor een sleutelfunctie van de IBP.

**1.4. Tot slot informeert de IBP de FSMA onverwijld** in de volgende twee omstandigheden:

7. bij elk feit of element dat een **wijziging van de bij de benoeming of nadien verstrekte informatie** inhoudt, en dat **een significante invloed zou kunnen hebben op de deskundigheid of de professionele betrouwbaarheid** van de benoemde persoon<sup>3</sup>.

In dat geval moet gebruik worden gemaakt van het document [kennisgeving van wijzigingen betreffende de deskundigheid of de professionele betrouwbaarheid van een lid van een operationeel orgaan of een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 7 bij deze praktijkgids);

---

<sup>3</sup> Artikel 77, § 3, eerste lid, van de WIBP.

8. bij de **stopzetting van een functie** ingevolge de afzetting of het ontslag van een benoemd persoon<sup>4</sup>.

In dat geval moet gebruik worden gemaakt van het document [kennisgeving in geval van stopzetting van de functie van lid van een operationeel orgaan of verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#) (bijlage 8 bij deze praktijkgids).

Die kennisgevingsverplichtingen gelden ook voor de personen die al benoemd waren vóór de inwerkingtreding van de wet van 11 januari 2019<sup>5</sup>.

- I.5. De acht voornoemde vragenlijsten moeten **via eCorporate aan de FSMA worden bezorgd**.

Zij moeten, naargelang het geval, in een van de volgende rubrieken worden geüpload:

- “V.04. Benoeming lid operationeel orgaan”;
- “V.07. Benoeming verantwoordelijke risicobeheerfunctie”;
- “V.06. Benoeming verantwoordelijke interneauditfunctie”;
- “V.02. Benoeming verantwoordelijke actuariële functie”;
- “V.05. Benoeming verantwoordelijke compliancefunctie”.

- I.6. **Termijnen**

De wet bepaalt noch een termijn waarin de IBP de nodige kennisgevingen moet verrichten, noch een termijn waarbinnen de FSMA haar beslissing moet nemen.

Laatstgenoemde termijn kan immers variëren in functie van de complexiteit van het ingediende dossier. Het spreekt echter voor zich dat de FSMA haar beslissing binnen een redelijke termijn na ontvangst van het volledige dossier zal nemen, rekening houdend met het beginsel van behoorlijk bestuur.

**De IBP wordt dus verzocht tijdig alle gevraagde documenten en informatie over te leggen.**

---

<sup>4</sup> Artikel 77, § 3, tweede lid, van de WIBP.

<sup>5</sup> Wet van 11 januari 2019 tot omzetting van de richtlijn (EU) 2016/2341 van het Europees Parlement en de Raad van 14 december 2016 betreffende de werkzaamheden van en het toezicht op instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (IBPV) en tot wijziging van de wet van 27 oktober 2006 betreffende het toezicht op de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening. Deze wet heeft de procedures gewijzigd voor het onderzoek, door de FSMA, van de professionele betrouwbaarheid en de passende deskundigheid van de leden van de operationele organen en de verantwoordelijken voor de sleutelfuncties van een IBP. Zie ter zake de mededeling FSMA\_2019\_03 van 8 januari 2019 over de omzetting van de IORP II-richtlijn.

Met uitzondering van het bovenstaande en in het kader van de overgangsbepalingen over de benoeming van de verantwoordelijken voor de sleutelfuncties<sup>6</sup>, bezorgt de IBP de FSMA het voorstel tot (her)benoeming van een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie en alle vereiste documenten dienaangaande **minstens drie maanden voor de hierna vermelde datums** voor wat betreft:

1. de benoeming, vóór 31 december 2019, van de verantwoordelijke voor de risicobeheerfunctie;
2. de herbenoeming, vóór 31 december 2020, in het kader van de interneauditfunctie, de actuariële functie of de compliancefunctie, van personen die op 13 januari 2019 reeds als interne auditor, actuaris of complianceofficer benoemd waren; en
3. de benoeming, vóór 31 december 2020, van een nieuwe verantwoordelijke voor de interneauditfunctie, de actuariële functie of de compliancefunctie.

1.6.3. De FSMA moet op de hoogte worden gebracht van elk feit of element dat een wijziging inhoudt van de bij de benoeming (of de herbenoeming) verstrekte informatie, en dat een significante invloed kan hebben op de voor de uitoefening van de betrokken functie vereiste professionele betrouwbaarheid en passende deskundigheid, zodra de IBP of de betrokkene daarvan kennis krijgt.

Datzelfde geldt ook voor de kennisgeving aan de FSMA van de afzetting of het ontslag van de leden van de operationele organen van de IBP en de verantwoordelijken voor de sleutelfuncties.

Die kennisgevingsverplichtingen gelden ook voor de personen die al benoemd waren vóór de inwerkingtreding van de wet van 11 januari 2019<sup>7</sup>.

## **II. Aanstelling (en hernieuwing van de aanstelling) van de (plaatsvervangend) commissaris<sup>8</sup>**

II.1. De IBP vertrouwt de opdrachten van commissaris toe aan een of meerdere revisoren of revisorenvennootschappen die lid zijn van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren en erkend zijn door de FSMA.

***Om een commissaris en plaatsvervangend commissaris aan te stellen, heeft de IBP de voorafgaande instemming van de FSMA nodig.***

De raad van bestuur van de IBP moet dus eerst de instemming krijgen van de FSMA alvorens de aanstelling van de commissaris voor te stellen op de algemene vergadering.

---

<sup>6</sup> Artikel 162, § 2 van de WIBP.

<sup>7</sup> Zie voetnoot 5.

<sup>8</sup> Artikel 103 tot 107 van de WIBP en artikel 15 tot 17 van het reglement van de Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten van 14 mei 2013 betreffende de erkenning van revisoren en revisorenvennootschappen voor de uitoefening van een revisoraal mandaat bij instellingen voor collectieve belegging, beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, gereglementeerde vastgoedvennootschappen en instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening.

II.2. Teneinde de FSMA alle informatie te bezorgen die zij nodig heeft om een beslissing te nemen, wordt aangeraden om gebruik te maken van de [vragenlijst betreffende de aanstelling van de erkende commissarissen en erkende revisoraatvennootschappen](#) (bijlage 9 van deze praktijkgids).

De vragenlijst wordt, ingevuld en ondertekend door een bestuurder, bezorgd aan de FSMA om haar voorafgaande instemming te vragen met:

1. de aanstelling, of de hernieuwing van de opdracht, van een erkend commissaris;
2. de aanstelling, of de hernieuwing van de opdracht, van een erkende revisorenvennootschap en haar vertegenwoordiger;
3. de vervanging van de vaste vertegenwoordiger van de aangestelde revisorenvennootschap vóór het verstrijken van haar mandaat.

II.3. De voormelde vragenlijst moet **via eCorporate worden overgemaakt aan de FSMA.**

Het wordt geüpload in de rubriek “V.01. Aanstelling erkend commissaris”.

Behalve in uitzonderlijke omstandigheden bezorgt de IBP de FSMA de voormelde vragenlijst **ten minste één maand voor de datum van de algemene vergadering** waarop de aanstelling van de commissaris zal worden voorgesteld<sup>9</sup>.

II.4. Het is ook belangrijk om de FSMA onmiddellijk op de hoogte te brengen van enige wijziging in de meegedeelde gegevens.

Ook daarvoor kan u de vragenlijst gebruiken.

### III. Aanstelling van de vereffenaar<sup>10</sup>

III.1. Ingeval een IBP vereffend wordt, **is de voorafgaande instemming van de FSMA nodig om de vereffenaar(s) aan te stellen conform de statuten.**

Teneinde de FSMA alle informatie te bezorgen die zij nodig heeft om een beslissing te nemen, wordt aangeraden gebruik te maken van de [vragenlijst betreffende de aanstelling van een vereffenaar](#) (bijlage 10 van deze praktijkgids).

III.2. De vragenlijst moet **via eCorporate worden overgemaakt aan de FSMA.**

Het wordt geüpload in de rubriek “V.03. Aanstelling vereffenaar” alvorens de beslissing tot aanstelling te nemen.

---

<sup>9</sup> Artikel 15, vierde lid van het reglement van de Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten van 14 mei 2013 betreffende de erkenning van revisoren en revisorenvennootschappen voor de uitoefening van een revisoraal mandaat bij instellingen voor collectieve belegging, beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, gereguleerde vastgoedvennootschappen en instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening.

<sup>10</sup> Artikel 38 van de WIBP.

III.3. Het is ook belangrijk om de FSMA onmiddellijk op de hoogte te brengen van enige wijziging in de meegedeelde gegevens.

Ook daarvoor kan u de vragenlijst gebruiken.

\* \* \*

De Voorzitter

Jean-Paul SERVAIS

- Bijlagen:*
- [FSMA 2019 16 1 / Vragenlijst voor de initiële benoeming van een lid van een operationeel orgaan van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 2 / Vragenlijst voor de initiële benoeming van een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie bij een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 3 / Toelichting over de professionele betrouwbaarheid van kandidaat-leden van een operationeel orgaan en kandidaat-verantwoordelijken voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 4 / Toelichting over de belangenconflicten van kandidaat-leden van een operationeel orgaan en van verantwoordelijken voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 5 / Vragenlijst in geval van herbenoeming van een lid van een operationeel orgaan van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 6 / Vragenlijst in geval van herbenoeming van een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 7 / Kennisgeving van wijzigingen betreffende de deskundigheid of de professionele betrouwbaarheid van een lid van een operationeel orgaan of een verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 8 / Kennisgeving in geval van stopzetting van de functie van lid van een operationeel orgaan of verantwoordelijke voor een sleutelfunctie van een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening \(IBP\)](#)
  - [FSMA 2019 16 9 / Vragenlijst betreffende de aanstelling van de erkende commissarissen en erkende revisorenvennootschappen](#)
  - [FSMA 2019 16 10 / Vragenlijst betreffende de aanstelling van een vereffenaar](#)