
FSMA_2019_25 dd. 5/08/2019

Periodieke vragenlijst voor openbare instellingen voor collectieve belegging met een aangestelde beheervenootschap

Toepassingsveld:

Openbare ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar Belgisch recht met een aangestelde beheervenootschap

Samenvatting/Doelstelling:

Deze aanbeveling verduidelijkt de inhoud en de doelstelling van de periodieke vragenlijst die wordt voorgelegd aan de onderworpen instellingen voor collectieve belegging.

Structuur:

1. Toepassingsgebied.....	1
2. Waarom een periodieke vragenlijst?.....	2
3. Inhoud van de periodieke vragenlijst	2
4. Wie moet de vragenlijst invullen?	3
5. Wat is de periodiciteit van de vragenlijst?	3
Bijlage	3

1. Toepassingsgebied

Deze aanbeveling is van toepassing op de openbare ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar Belgisch recht met een aangestelde beheervenootschap.

Zowel ICB's met een aangestelde beheervenootschap naar Belgisch recht als ICB's met een aangestelde beheervenootschap naar buitenlands recht vallen binnen het toepassingsgebied.

2. Waarom een periodieke vragenlijst?

De FSMA staat in voor het permanente toezicht op de openbare ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar Belgisch recht met een aangestelde beheervenootschap.

Teneinde dit permanente toezicht zo performant mogelijk te laten verlopen is het aangewezen dat de FSMA bepaalde informatie op periodieke basis ontvangt. Daarom werd een vragenlijst opgesteld, die jaarlijks via het Fimis Survey-platform zal worden voorgelegd aan deze ICB's met aangestelde beheervenootschap.

Deze vragenlijst werd opgesteld naar analogie met de vragenlijst die jaarlijks in het kader van de interne controle moet worden ingevuld door de effectieve leiding van de openbare zelfbeheerde ICBE's naar Belgisch recht en de openbare zelfbeheerde AICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar Belgisch recht.

3. Inhoud van de periodieke vragenlijst

De vragenlijst beslaat zeventien onderwerpen:

1. Samenwerking met de bewaarder
2. Samenwerking met de beheervenootschap
3. Bevindingen met betrekking tot de beheerder van de beleggingsportefeuille
4. Bevindingen met betrekking tot de administratief agent
5. Bevindingen met betrekking tot de distributeur(s)
6. Bevindingen met betrekking tot de financiële dienstverlener
7. Foutieve berekeningen van de NIW
8. Reconstructie of reconciliatie van transacties
9. Waardering van OTC-derivaten
10. Naleving van het statutair beleggingsbeleid, wettelijke en reglementaire beleggingsregels en –limieten
11. Informatieverstrekking ten aanzien van beleggers
12. Informatieverstrekking ten aanzien van de FSMA
13. Gebruik van liquidity tools
14. Uitoefening van stemrechten verbonden aan financiële instrumenten in de beleggingsportefeuille
15. Effectenleningen
16. Andere significante processen
17. Andere evoluties

De vragen aangaande de samenwerking met de beheervenootschap maken geen onderscheid naargelang het een aangestelde beheervenootschap naar Belgisch of buitenlands recht betreft. De vragenlijst richt zich namelijk tot alle openbare ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar Belgisch recht met een aangestelde beheervenootschap, ongeacht of de aangestelde beheervenootschap werd opgericht naar Belgisch of naar buitenlands recht.

Indien de gegevens die worden opgevraagd in de rubrieken 6.1 tot en met 6.5 door de beheervenootschap reeds werden bezorgd aan de FSMA, moeten deze niet meer worden overgemaakt door de ICB.

De vragen die betrekking hebben op de informatieverstrekking ten aanzien van de beleggers moeten ruim geïnterpreteerd worden. Het betreft alle mogelijke informatie die wordt verstrekt aan de beleggers, zoals publiciteit en periodieke verslagen.

Hetzelfde geldt voor de vragen betreffende de informatieverstrekking ten aanzien van de FSMA. Hieronder vallen bijvoorbeeld de introductie van goedkeuringsdossiers bij de FSMA en alle mogelijke rapporteringen ten aanzien van de FSMA.

Een aantal vragen verwijzen naar de raad van bestuur. Hiermee wordt de raad van bestuur van de ICB of de raad van bestuur van de beheervenootschap bedoeld, naargelang de ICB is opgericht onder de vorm van respectievelijk een beleggingsvennootschap of een gemeenschappelijk beleggingsfonds.

De gevraagde gegevens hebben betrekking op het afgelopen boekjaar.

De vragenlijst is beschikbaar in het Nederlands en het Frans.

Als u vragen hebt over deze vragenlijst, kan u steeds contact opnemen met de FSMA op het volgende adres: *cis@fsma.be*.

4. Wie moet de vragenlijst invullen?

De vragenlijst moet worden ingevuld door de effectieve leiding van de ICB's die werden opgericht onder de vorm van een beleggingsvennootschap.

Voor ICB's die werden opgericht onder de vorm van een gemeenschappelijk beleggingsfonds, zal de vragenlijst worden vervolledigd door de beheervenootschap.

5. Wat is de periodiciteit van de vragenlijst?

De vragenlijst zal jaarlijks door de FSMA worden voorgelegd en zal door de ICB worden vervolledigd ten laatste één maand voor de datum van de algemene vergadering van de ICB. De vragenlijst zal voor de eerste keer worden vervolledigd één maand voor de datum van de eerste algemene vergadering die plaatsheeft na 31 december 2019.

Bijlage

Periodieke vragenlijst voor openbare instellingen voor collectieve belegging met een aangestelde beheervenootschap