



FSMA_2013_14 van 17/07/2013

Circulaire over het FiMiS-platform, de tool voor de inzameling van de door de FSMA benodigde financiële tabellen in het kader van de uitoefening van haar prudentieel toezicht

Toepassingsgebied:

Beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging
Vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies
Bijkantoren van beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging
Door de FSMA gecontroleerde bijkantoren van beleggingsondernemingen

Samenvatting/Doelstellingen:

Deze circulaire heft circulaire FSMA_2012_05 van 27 maart 2012 over de periodieke staten op en bepaalt de technische modaliteiten voor de elektronische overlegging, via het FiMiS-platform, van de door de FSMA benodigde financiële tabellen in het kader van de uitoefening van haar prudentieel toezicht op de betrokken instellingen

Structuur:

1. Toegang tot het platform
 2. Financiële tabellen
 3. Overlegging aan de FSMA
-

Mevrouw,

Mijnheer,

Hierbij delen wij u mee dat de reglementen van de FSMA van 12 februari 2013 betreffende de periodieke staten van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging en de vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies bij koninklijk besluit van 29 mei 2013 zijn goedgekeurd en in het Belgisch Staatsblad zijn bekendgemaakt op 13 juni 2013. Beide reglementen gaan als bijlage 1 bij deze circulaire en kunnen ook op de FSMA-website worden geraadpleegd via de volgende links:

- ❖ http://www.fsma.be/~media/Files/fsmafiles/wetgeving/reglem/reglem_12-02-2013_bhv.ashx
- ❖ http://www.fsma.be/~media/Files/fsmafiles/wetgeving/reglem/reglem_12-02-2013_vvb.ashx

Deze circulaire heft dus circulaire FSMA_2012_05 van 27 maart 2012 op. Daarnaast bepaalt zij ook de technische modaliteiten voor de elektronische overlegging - sinds 30 juni 2012 via het door de FSMA ontwikkelde FiMiS-platform ("*Financial Institutions and Markets Information System*") - van de door

haar benodigde "financiële tabellen"¹ in het kader van de uitoefening van haar prudentieel toezicht op de betrokken instellingen. De belangrijkste functies van het FiMiS-platform en de diverse algemene instructies met betrekking tot het gebruik ervan komen aan bod in de "*FiMiS for Prudential Reporting User Guide*", die als bijlage 2 bij deze circulaire gaat.

1. Toegang tot het platform

FiMiS is toegankelijk via <https://fimis.fsma.be> nadat u zich op geldige wijze heeft geïdentificeerd, hetzij met behulp van een certificaat, hetzij met behulp van uw elektronische identiteitskaart (zie punt I van bijlage 2).

Binnen elke instelling hebben enkel de twee contactpersonen die verantwoordelijk zijn voor de financiële rapportering, toegang tot het FiMiS-platform. De FSMA dient permanent te beschikken over hun geactualiseerde contactgegevens (naam, voornaam, telefoonnummer en e-mailadres). De aanstelling van een nieuwe contactpersoon moet onmiddellijk ter kennis worden gebracht van de FSMA door om het even welke persoon die de betrokken instelling op rechtsgeldige wijze vertegenwoordigt, en dit via een e-mail aan de twee financiële analisten die belast zijn met de follow-up van het dossier van die instelling².

2. Financiële tabellen

De door de FSMA benodigde financiële tabellen in het kader van de uitoefening van haar prudentieel toezicht op de instellingen waarop deze circulaire betrekking heeft, worden aan de FSMA-dienst "Financiële dienstverleners" (PSF) overgelegd via het FiMiS-platform. Die inzameling gebeurt via de volgende drie "*surveys*":

- ❖ IF: voor de periodieke staten (tabellen nr. 1 tot 14);
- ❖ BECOREP: voor de rapportering over de kapitaaltoereikendheid (Bazel II, 1ste pijler), i.e. tabellen 90.01 tot 90.1X;
- ❖ MANUCI³: voor de aanvulling van de rapportering over de kapitaaltoereikendheid (Bazel II, 1ste pijler) voor de beheervenootschappen van ICB's, i.e. tabel 90.19.

Wij willen er de instellingen ook attent op maken dat recent een geüpgradede versie van FiMiS in gebruik is genomen waarmee, bij elke inzameling van gegevens, via de optie "*Export Surveys to PDF*" een pdf-bestand kan worden gegenereerd dat u kan printen (zie punt IV.4. van bijlage 2).

3. Overlegging aan de FSMA

De elektronische overlegging van de rapportering gebeurt via een toegang tot de "*manual data entry*", die de verwerking van de gegevens in elke rapporteringstabel mogelijk maakt. Voor de IF-inzameling kunnen de instellingen een gestandaardiseerd XML-bestand downloaden overeenkomstig het technisch protocol. Een voorbeeld van zo'n XML-bestand gaat als bijlage 3 bij deze circulaire.

¹ Zoals vermeld bij de rapporteringsverplichtingen waarvan sprake op de rapporteringsfiche van elke instelling.

² Zie FiMiS-platform, rubriek "Info" van de betrokken instelling ("fin analyst" en "deputy fin analyst" bij de "FSMA Contacts").

³ MANUCI is de afkorting van "MANagement UCIt's" en is enkel bestemd voor de beheervenootschappen van ICB's.

Elke "survey" moet worden afgesloten binnen de reglementaire termijn en zodra de instelling van oordeel is dat zij haar financiële gegevens op correcte wijze heeft overgelegd. In voorkomend geval⁴, kan de instelling - via een e-mail aan de twee financiële analisten die belast zijn met de follow-up van het dossier⁵ - vragen dat de rapportering wordt heropend waarbij zij duidelijk moet vermelden om welke "survey(s)" en periode(s) het precies gaat.

Het spreekt voor zich dat de handleiding die als bijlage 2 gaat en, in voorkomend geval, bijlage 3 bij deze circulaire telkens zullen worden geactualiseerd als nieuwe functies in FiMiS worden geïntegreerd. De twee contactpersonen die verantwoordelijk zijn voor de financiële rapportering en toegang hebben tot het FiMiS-platform, zullen via e-mail op de hoogte worden gebracht van elke belangrijke FiMiS-upgrade.

Een kopie van deze circulaire wordt, in voorkomend geval, naar de erkend(e) commissaris(sen) van uw instelling verstuurd.

Hoogachtend,

De Voorzitter,

Jean-Paul SERVAIS

- Bijlagen :
- [FSMA_2013_14-1 / FSMA-reglementen van 12 februari 2013 betreffende de periodieke staten van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging en de vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies](#)
 - [FSMA_2013_14-2 / FiMiS for Prudential Reporting User Guide](#)
 - [FSMA_2013_14-3 / IF XML-bestand voorbeeld](#)

⁴ Op initiatief van de instelling om haar financiële gegevens te actualiseren, of op initiatief van de FSMA, wanneer zij een rapporteringsfout heeft ontdekt.

⁵ Zie FiMiS-platform, rubriek "Info" van de betrokken instelling ("fin analyst" en "deputy fin analyst" bij de "FSMA Contacts").