
FSMA_2016_17-1 van 29/11/2016

Instructies voor de maandelijkse rapportering

Toepassingsgebied:

In België geregistreerde wisselkantoren.

1. Algemeen

De wisselkantoren delen de FSMA, volgens de door haar bepaalde modaliteiten en periodiciteit, kwantitatieve gegevens over hun deviezenverrichtingen mee¹.

De maandelijkse rapportering in de vorm van Excel-spreadsheets die tot en met 31 december 2016 maandelijks op eCorporate dienen te worden geüpload, zal vanaf 1 januari 2017 de vorm aannemen van een *survey* die elektronisch aan de FSMA moet worden overgelegd via het FiMiS-platform.

De *survey* "Exchange Offices", die maandelijks moet worden overgelegd, bevat de volgende vier tabellen (*Secties*):

- ❖ EO0010: Detailoverzicht van de wisselverrichtingen: aankopen;
- ❖ EO0020: Detailoverzicht van de wisselverrichtingen: verkopen;
- ❖ EO0030: Globale staat van de wisselverrichtingen;
- ❖ EO0070: Maandelijkse meldingen van verrichtingen aan de CFI.

Die tabellen (*secties*) dienen vóór de 15de kalenderdag van de maand die op de betrokken periode volgt, ter beschikking te worden gesteld van de FSMA.

De in de tabellen (*secties*) van de *survey* vermelde bedragen worden uitgedrukt in euro met twee decimalen.

Opdat de overlegging van de maandelijkse rapportering als geldig zou kunnen worden beschouwd, moet voor elke tabel (*sectie*) aan alle validatieregels zijn voldaan.

¹ Artikel 9, § 1, tweede lid, van het koninklijk besluit van 27 december 1994 betreffende de wisselkantoren en de valutahandel.

2. Instructies voor de tabellen EO0010, EO0020 en EO0030

In de tabellen (*secties*) worden enkel muntcodes aanvaard die overeenstemmen met de ISO 4217-codes (bv. USD, AUD, ...).

Elk wisselkantoor stelt maandelijks - per verhandelde munt - een statistiek op van de omvang en het aantal van de wisselverrichtingen van de voorbije maand. In die statistiek komen de aankopen en de verkopen afzonderlijk aan bod (in tabellen EO0010 en EO0020). Bovendien worden de cijfers in elke tabel (*sectie*) verder opgedeeld om op die manier de verrichtingen van minder van 10.000 euro te onderscheiden van de verrichtingen van 10.000 euro of meer, en om de cijfers over de verrichtingen met (zowel Belgische als buitenlandse) professionele tegenpartijen (kredietinstellingen, wisselkantoren, beursvennootschappen, De Post) afzonderlijk aan bod te laten komen.

Wanneer een wisselkantoor over verschillende uitbatingspunten beschikt, dienen voornoemde gegevens enkel op geaggregeerde basis te worden verstrekt, met andere woorden, voor alle uitbatingspunten samen.

Er moet geen onderscheid worden gemaakt naargelang het gaat om transacties met bankbiljetten, cheques of betaalkaarten.

Deviezenverrichtingen waarvan de omzet per munt en per maand niet meer bedraagt dan 250 euro, hoeven niet noodzakelijk in secties EO0010 en EO0020 te worden vermeld. Zij moeten daarentegen in sectie EO0030 worden vermeld onder de post "varia" (rubriek 2000).

Sectie EO0030 bevat het algemene totaal - in deviezen én in tegenwaarde in euro - van de door het wisselkantoor uitgevoerde wisselverrichtingen (zowel aankopen als verkopen). Dat totaal omvat dus de verrichtingen met cliënten en die met professionele tegenpartijen.

3. Instructies voor tabel EO0070

De wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme legt de wisselkantoren de verplichting op om, ten aanzien van zakenrelaties en occasionele verrichtingen, de nodige waakzaamheid aan de dag te leggen die tot uiting komt in een toezicht op twee niveaus². Die waakzaamheidsverplichtingen moeten voornamelijk worden nageleefd in het vooruitzicht van de beslissing of bepaalde verrichtingen of feiten al dan niet aan de CFI moeten worden gemeld³.

² Artikelen 31 en 32 van het FSMA-reglement van 23 februari 2010 betreffende de voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme.

³ Artikel 33 van het FSMA-reglement van 23 februari 2010 betreffende de voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme.

De wisselkantoren verstrekken maandelijks de volgende gegevens⁴ ⁵:

- ❖ het aantal aan de CFI verrichte meldingen over wisselverrichtingen alsook het bedrag waarop die meldingen betrekking hebben, waarbij een onderscheid dient te worden gemaakt tussen, enerzijds, nieuwe meldingen en, anderzijds, bijkomende inlichtingen;
- ❖ voor elke nieuwe melding moet het toezichtsniveau worden vermeld waarop is beslist om tot de melding aan de CFI over te gaan; daarbij moet een onderscheid worden gemaakt tussen:
 - het eerstelijnstoezicht (interne verslagen van de aangestelden van het wisselkantoor die rechtstreeks in contact staan met de cliënten)⁶;
 - het tweedelijnstoezicht, dat wordt gecoördineerd door de verantwoordelijke voor de voorkoming van witwassen van geld en terrorismefinanciering⁷;
 - de meldingen op verzoek van de rechterlijke instanties of de CFI.

⁴ Beslissing van het directiecomité van de CBFA van 26 september 2006 genomen om op regelmatige basis over cijfers te kunnen beschikken over de werking van dit toezicht op twee niveaus.

⁵ Artikel 9, § 1, derde lid, van het koninklijk besluit van 27 december 1994 betreffende de wisselkantoren en de valutahandel.

⁶ Artikel 31 van het FSMA-reglement van 23 februari 2010 betreffende de voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme.

⁷ Artikel 32 van het FSMA-reglement van 23 februari 2010 betreffende de voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme.