

Föreskrifter och anvisningar 5/2021

Värdepappersföretagens tillsynsrapportering (IF)

Dnr
FIVA 8/01.00/2021

Utfärdade
2.6.2021

Gäller från
30.12.2021

Upplysningar
Digitalisering och analys/Finansiell
analys

FINANSINSPEKTIONEN
telefon 09 183 51
foramn.efternamn@fiva.fi.
finansinspektionen.fi

Den juridiska karaktären av föreskrifter och anvisningar

Föreskrifter

I Finansinspektionens föreskrifter och anvisningar presenteras föreskrifterna under rubriken "Föreskrift". Föreskrifterna är bindande rättsregler, som måste följas.

Finansinspektionen meddelar föreskrifter endast med stöd av och inom ramen för rättsliga bestämmelser som ger Finansinspektionen behörighet att ge ut föreskrifter.

Anvisningar

I Finansinspektionens föreskrifter och anvisningar presenteras under rubriken "Anvisning" Finansinspektionens tolkningar av innehållet i lagar eller andra bindande bestämmelser.

Under denna rubrik presenteras också rekommendationer och andra verksamhetsanvisningar som inte är bindande. Vidare upptas här Finansinspektionens rekommendationer om hur internationella riktlinjer och rekommendationer ska följas.

Av formuleringen av anvisningen framgår när det är fråga om en tolkning och när det är fråga om en rekommendation eller annan verksamhetsanvisning. Formuleringen av anvisningarna och den juridiska karaktären av föreskrifterna och anvisningarna förklaras närmare på Finansinspektionens webbplats.

[Finansinspektionen.fi > Regelverk > Den juridiska karaktären av föreskrifter och anvisningar](#)

Innehåll

1	Tillämpningsområde	4
2	Regelverk och internationella rekommendationer	5
2.1	Lagstiftning	5
2.2	Europeiska unionens förordningar	5
2.3	Finansinspektionens rätt att meddela föreskrifter	5
2.4	Internationella rekommendationer	5
3	Mål	6
4	Rapportering till Finansinspektionen	7
4.1	Inlämnande av tillsynsuppgifter som grundar sig på Europeiska kommissionens genomförandeförordning	7
4.2	Anvisningar om inlämnandet av tillsynsuppgifter	7
4.3	Verifiering av de rapporterade uppgifternas riktighet	8

1 Tillämpningsområde

Dessa föreskrifter och anvisningar tillämpas på de värdepappersföretag som avses i 4 § i lagen om Finansinspektionen (878/2008) med undantag av sådana värdepappersföretag som avses i 6 kap. 2 b § lagen om investeringstjänster (747/2012).

2 Regelverk och internationella rekommendationer

2.1 Lagstiftning

Dessa föreskrifter och anvisningar har samband med följande lagar och förordningar:

- Lagen om investeringstjänster (747/2012).

2.2 Europeiska unionens förordningar

Dessa föreskrifter och anvisningar har samband med följande Europeiska unionens förordningar som kan tillämpas som sådana:

- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 (IFR) om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014
- Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 2021/2284

2.3 Finansinspektionens rätt att meddela föreskrifter

Finansinspektionens rätt att meddela bindande föreskrifter grundar sig på följande lagbestämmelser:

- 18 § 2 mom. och 60 § 5 mom. i lagen om Finansinspektionen.

2.4 Internationella rekommendationer

Dessa föreskrifter och anvisningar har samband med följande Europeiska bankmyndighetens (EBA) riktlinjer:

- På www.eba.europa.eu finns även EBAs tolkningar av regelverken (Q&A).

3 Mål

- (1) Syftet med dessa föreskrifter och anvisningar är att ge information om rapporteringen enligt kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/2284 som grundar sig på förordningen om tillsynskrav för värdepappersföretag och ansluter sig till myndighetsrapporteringen, så att företaget under tillsyn kan försäkra sig om att det rapporterar uppgifterna enligt föreskrifterna och anvisningarna på adekvat sätt till Finansinspektionen.

4 Rapportering till Finansinspektionen

4.1 Inlämnande av tillsynsuppgifter som grundar sig på Europeiska kommissionens genomförandeförordning

- (1) I kommissionens genomförandeförordning föreskrivs om den information som värdepappersföretagen ska överlämna till de behöriga tillsynsmyndigheterna i varje medlemsstat.
- (2) I artikel 8 i kommissionens genomförandeförordning föreskrivs att värdepappersföretag ska överlämna de uppgifter som föreskrivs i förordningen i det format för uppgiftsutbyte som den behöriga myndigheten fastställer.
- (3) Enligt 18 § 2 mom. i lagen om Finansinspektionen får Finansinspektionen meddela föreskrifter om vilka uppgifter om tillsynsobjekts ekonomiska ställning, ägare, interna kontroll och riskhantering, förvaltnings- och kontrollorgan, tjänstemän och verksamhetsställen samt vilken för skötseln av de uppgifter som avses i 3 § 3 mom. 3–5 punkten relevant information som regelbundet ska lämnas till Finansinspektionen.
- (4) Finansinspektionen ska med stöd av 38 § 1 mom. 1 punkten i lagen om Finansinspektionen ålägga den att betala ordningsavgift som försummar eller bryter mot skyldigheten att lämna Finansinspektionen uppgifter.

ANVISNING (styckena 5–7)

- (5) Omfattningen av den Excel-tabell som värdepappersföretagen ska använda för rapporteringen om tillsynskraven (lf-rapporten) beskrivs i Finansinspektionens webbtjänst (<https://www.finanssivalvonta.fi/sv/rapportering/Rapporteringshelheter>).
- (6) I artikel 1 i kommissionens genomförandeförordning föreskrivs för vilka tidpunkter uppgifter ska rapporteras. I artikel 2 i kommissionens genomförandeförordning föreskrivs före vilken tidsfrist rapporterna ska inlämnas.
- (7) Enligt artikel 2 i kommissionens genomförandeförordning, om inlämningsdagen infaller på en helgdag eller ett veckoslut, är inlämningsdagen följande bankdag.

4.2 Anvisningar om inlämnandet av tillsynsuppgifter

ANVISNING (styckena 8–9)

- (8) Finansinspektionen rekommenderar att företagen för rapportering enligt dessa föreskrifter och anvisningar använder ett rapporteringsprogram och följer anvisningarna för elektronisk rapportering, vilka finns tillgängliga i Jakelu Distributionstjänst i Finansinspektionens webbtjänst (<https://jakelu.finanssivalvonta.fi/jakelu/svenska/index.asp>).
- (9) Finansinspektionen rekommenderar att företagen i rapporteringen enligt dessa föreskrifter och anvisningar följer de noggrannare rapporteringsanvisningarna som finns i Finansinspektionens webbtjänst (www.finanssivalvonta.fi/sv/rapportering/Rapporteringshelheter/).

4.3 Verifiering av de rapporterade uppgifternas riktighet

ANVISNING (styckena 10–11)

- (10) Finansinspektionen rekommenderar att företaget under tillsyn redogör för riktigheten av de uppgifter som rapporterats med stöd av dessa föreskrifter och anvisningar. Redogörelsen ska dateras och undertecknas av både den som upprättar rapporten och av den som bekräftar uppgifternas riktighet. Företaget under tillsyn ska förvara den undertecknade redogörelsen och på begäran visa upp den för Finansinspektionen. Företaget under tillsyn ska upprätta redogörelsen i samband med anmälan, och uppdatera den alltid då det görs ändringar i den process som beskrivs eller ansvarspersoner byts ut.
- (11) Finansinspektionen rekommenderar att de anvisningar som finns under Rapportering i Finansinspektionens webbtjänst (www.finanssivalvonta.fi) följs vid upprättandet av den redogörelse som avses ovan i stycke 10.