

Standard RA4.3

Placeringsfondsrapporter

Föreskrifter och allmänna råd



**RAHOITUSTARKASTUS
FINANSINSPEKTIONEN
FINANCIAL SUPERVISION**

INNEHÅLL

1 Tillämpning	3
2 Syfte	4
3 Rättsgrund	5
4 Rapportering till Finansinspektionen	6
4.1 Regelbunden rapportering	6
4.2 Redogörelse för rapporteringens riktighet	6
4.2.1 Förvaring av rapportunderlagen	7
5 Ytterligare information	8
6 Upphävda anvisningar och föreskrifter	9
7 Bilagor	10

1 TILLÄMPNING

*Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004*

(1) Denna rapporteringsstandard tillämpas på fondbolag med verksamhetstillstånd i Finland. Uppgifter skall lämnas om alla placeringsfonder som avses i 2 § 2 punkten i lagen om placeringsfonder och vars stadgar Finansinspektionen har fastställt med stöd av 43 § i lagen om placeringsfonder.

2 SYFTE

*Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004*

(1) Denna rapporteringsstandard hänför sig till huvudavsnitt 4 Kapitaltäckning och riskhantering där syftet med regleringen bland annat är att säkerställa att tillsynsobjekten driver sin verksamhet enligt god riskhanteringsmed.

*Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004*

(2) Skyldigheten att rapportera placeringsfondernas tillgångar knyter an till bestämmelserna om uppföljning och övervakning av placeringslimiter och placeringspolicy i 11 och 12 kapitlen i lagen om placeringsfonder och i placeringsfondens stadgar.

3

RÄTTSGRUND

*Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004*

(1) Rapporteringen av placeringsfondernas tillgångar baseras på 4 § 4 punkten och 15 § 2 mom. i lagen om Finansinspektionen och på 28 § 3 mom. i lagen om placeringsfonder.

4

RAPPORTERING TILL FINANSINSPEKTIONEN

4.1 Regelbunden rapportering

Bindande
Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(1) Rapporteringsstandarden gäller placeringsfondens kapital, antal fondandelsägare och placering av fondens tillgångar. Varje tillgångspost specificeras och uppgifterna används för övervakning av placeringslimiterna och placeringspolicy enligt bestämmelserna i lagen om placeringsfonder och placeringsfondernas stadgar. De uppgifter som standarden gäller rapporteras månatligen till Finansinspektionen. Rapporteringen sker per den sista varje kalendermånad och tillställs Finansinspektionen senast den 15 dagen i månaden efter rapportmånaden.

Bindande
Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(2) Uppgifterna skall skickas till Finansinspektionen enligt anvisningarna för elektronisk rapportering (bilaga 3) med ett inrapporteringsprogram som kan laddas ner från distributionstjänsten Jakelu på Finansinspektionens webbplats.

4.2 Redogörelse för rapporteringens riktighet

Bindande
Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(3) Tillsynsobjektet skall redogöra för riktigheten i de inrapporterade uppgifterna. Syftet är att se till att de uppgifter som tillsynsobjektet tillställt Finansinspektionen är kontrollerade och riktiga. Blankettunderlag för redogörelsen kan hämtas på Finansinspektionens webbplats (www.rahoitustarkastus.fi). Tillsynsobjektet kan också fritt författa redogörelsen, som skall innehålla följande uppgifter:

- vilken rapport och Finansinspektionens rapporteringsstandard som redogörelsen gäller
- beskrivning av tillsynsobjektets rapporteringsprocess, dvs. källorna

för de inrapporterade uppgifterna

- hur de inrapporterade uppgifterna verifieras
- vem ger ytterligare upplysningar om de inrapporterade uppgifterna
- vem verifierar att uppgifterna är riktiga
- kontaktuppgifter
- var förvaras de uppgifter som tjänar som underlag för rapporten.

Bindande

Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(4) Redogörelsen skall dateras och undertecknas både av den som lämnar ytterligare upplysningar och den som verifierar att uppgifterna är riktiga. Dessa kan inte vara en och samma person. Om flera personer deltar i rapporteringen, kan rapportsamordnaren utses att verifiera uppgifterna, även om en annan person ansvarar för kontrollen av enskilda uppgifter. Redogörelsen skall första gången sändas till Finansinspektionen före den 15 november 2004. Redogörelsen skall alltid uppdateras när den beskrivna processen ändras.

Bindande

Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(5) Fortsatt rapportering av felaktiga uppgifter leder till att tillsynsobjektet får en skriftlig begäran om förklaring. I sitt svar skall tillsynsobjektet lägga fram en åtgärdsplan för korrigerande av den felaktiga rapporteringen. Enligt 4 kap. lagen om Finansinspektionen (587/2003) kan underlåtelse att följa rapporteringsstandarden också få andra administrativa påföljder.

4.2.1 Förvaring av rapportunderlagen

Bindande

Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(6) Tillsynsobjektet svarar för att underlagen från de olika enheterna för rapporten till Finansinspektionen förvaras minst två år för eventuell kontroll.

5

YTTERLIGARE INFORMATION

Kontaktinformation finns i listan över [standardansvariga](#) på Finansinspektionens webbplats. Upplysningar lämnas också av:

- Marknadsuppförande, tfn 010 831 5336

6

UPPHÄVDA ANVISNINGAR OCH FÖRESKRIFTER

*Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004*

(1) Med denna standard upphävs föreskriften om fondbolagens placeringsfundsrapporter till Finansinspektionen (205.2).

7

BILAGOR

Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(1) Bilagorna till denna rapporteringsstandard är:

- Bilaga 1 Rapportblanketter
- Bilaga 2 Anvisningar för elektronisk rapportering
- Bilaga 3 Formler för beräkning och kontroll
- Bilaga 4 Landkoder

Utfärdad 7.10.2004
Gäller fr.o.m 31.10.2004

(2) Närmare upplysningar om bilagorna lämnas av:

- Byrån för informationssystem, telefon 010-831 53 96