

Annexe Guide pratique

**FSMA\_2024\_06-03 du 22/03/2024**

Document explicatif concernant l’honorabilité professionnelle d’un candidat à un mandat dans un organe opérationnel ou à la fonction de responsable d’une fonction clé d’une institution de retraite professionnelle (IRP)

Champ d'application:

Institutions de retraite professionnelle

La rubrique 4 (« Vous êtes honorable professionnellement ») des questionnaires pour la nomination initiale d’un membre d’un organe opérationnel ou d’un responsable d’une fonction clé contient un certain nombre d’affirmations. Pour chaque affirmation dont vous n’avez pas pu confirmer qu’elle était (tout à fait) vraie, vous devez fournir des explications. Utilisez pour ce faire le présent questionnaire.

Les questions de la rubrique 4 de ces questionnaires peuvent être classées selon les thèmes suivants :

1. Contrôle financier
2. Accord amiable
3. Droit pénal
4. Droit fiscal
5. Droit administratif et droit disciplinaire
6. Activité professionnelle
7. Dettes personnelles
8. Organisation du patrimoine
9. Faillite et réorganisation judiciaire

Les explications demandées suivent cette subdivision.

Veuillez préciser dans chaque cas, pour autant que pertinent, à qui se réfère l'explication demandée, notamment **:**

* à **vous personnellement** ;
* à **la personne morale candidate**, visée à la rubrique 2.2.2.1 des questionnaires ;
* au **représentant permanent personne morale** de la personne morale candidate visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire ; ou
* à une entreprise ou un établissement avec lequel vous ou la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 **avez des liens[[1]](#footnote-1)**.

Faites si nécessaire des copies des tableaux.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Attention :** veuillez noter que, pour certaines explications, vous devez également **joindre une copie de la décision ou de l'arrêt concerné**. Ceci est indiqué en **rouge**. |

# Contrôle financier

## Explication de l’affirmation 4.1.1 - Autre candidature en cours dans le secteur financier

êtes-vous, parallèlement à votre candidature auprès de l’IRP, candidat à une fonction réglementée auprès d’une entreprise du secteur financier non soumise au contrôle de la FSMA ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant. Copiez ce tableau, si nécessaire, pour chaque fonction.

|  |  |
| --- | --- |
| **Je suis**  **La personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)* **est**  **Le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)* **est**  **actuellement aussi candidat à la fonction de** | administrateur non exécutif  administrateur exécutif  membre du conseil de surveillance  membre du conseil de direction / du comité de direction  dirigeant effectif  compliance officer ou responsable de la fonction de compliance  responsable de la fonction de gestion des risques  responsable de la fonction d’audit interne  responsable de la fonction actuarielle  autre fonction réglementée :  …………………………………………………… |
| **Auprès de** *(données d’identification de l’entreprise)* |  |
| **Autorité de contrôle financier concernée** |  |
| **Pays** |  |
| **Résultat** | ***Je fournirai à la FSMA, dès qu’ils seront connus, les résultats de l’analyse effectuée par l’autorité de contrôle du secteur financier.*** |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication des affirmations 4.1.2, 4.1.3 et 4.1.4 - Fonctions antérieures ayant nécessité une évaluation de votre honorabilité professionnelle

Avez-vous déjà été candidat à une fonction en vue de laquelle votre honorabilité professionnelle et/ou votre expertise ont été évaluées par une autorité de contrôle du secteur financier autre que la FSMA ? Avez-vous déjà retiré votre candidature à une fonction réglementée auprès d’une entreprise du secteur financier non soumise au contrôle de la FSMA ou avez-vous quitté prématurément une telle fonction ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant. Copiez ce tableau, si nécessaire, pour chaque fonction.

|  |  |
| --- | --- |
| **Mon honorabilité professionnelle et/ou mon expertise**  **L’honorabilité professionnelle et/ou l’expertise de la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **L’honorabilité professionnelle et/ou l’expertise du représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  **ont été évaluées par le passé à l’occasion d’une candidature à une fonction de** | administrateur non exécutif  administrateur exécutif  membre du conseil de surveillance  membre du conseil de direction / du comité de direction  dirigeant effectif  compliance officer ou responsable de la fonction de compliance  responsable de la fonction de gestion des risques  responsable de la fonction d’audit interne  responsable de la fonction actuarielle  autre fonction réglementée :  …………………………………………………. |
| **Auprès de** *(données d’identification de l’entreprise)* |  |
| **Autorité de contrôle financier concernée** |  |
| **Pays** |  |
| **Résultat** | l’autorité de contrôle a approuvé la candidature  l’autorité de contrôle a approuvé la candidature sous conditions  l’autorité de contrôle a rejeté la candidature  j’ai/la personne morale a retiré la candidature  l’entreprise sous contrôle a retiré la candidature  l’autorité de contrôle a considéré que je ne disposais/que la personne morale ne disposait plus de l’honorabilité professionnelle et/ou de l’expertise adéquate  j’ai/la personne morale a quitté prématurément la fonction |
| **Date de la décision, du retrait de la candidature ou de la cessation prématurée** |  |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.2.3 - Refus, suspension ou radiation d’agrément, d’enregistrement ou d’inscription par une autorité de contrôle du secteur financier

Avez-vous déjà fait l’objet d’un refus, d’une suspension ou d’une radiation d’agrément, d’enregistrement ou d’inscription par une autorité de contrôle du secteur financier autre que la FSMA ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication s’applique**  **à ma personne**  **à la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **au représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  **à une entreprise ou à un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………………………..** | |
| **Nature de l’agrément, de l’enregistrement ou de l’inscription concernée** |  |
| **Autorité de contrôle concernée** |  |
| **Motif du refus, de la suspension ou de la radiation** |  |
| **Date du refus, de la suspension ou de la radiation** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Accord à l’amiable

## Explication de l’affirmation 4.2.1 - Conclusion d’un accord à l’amiable

Avez-vous déjà été partie à un accord à l’amiable destiné à mettre un terme à un différend relatif à une possible infraction à la législation financière, (para)fiscale, sociale ou du travail, ou relatif à une possible infraction pénale ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Parties concernées** | moi-même  la personne morale candidate*(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  le représentant permanent personne morale*(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………… |
| Autres parties concernées : ………………………………………………. |
| **L’accord à l’amiable concernait les faits suivants** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Nature de l’accord à l’amiable** | transaction  arbitrage  médiation  autre : ………………………………………….. |
| **L’accord à l’amiable a-t-il été intégralement exécuté ?** | oui  non |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.2.2 - Négociations en cours concernant un accord à l’amiable

Êtes-vous impliqué dans des négociations concernant un accord à l’amiable destiné à mettre un terme à un différend relatif à une possible infraction à la législation financière, (para)fiscale, sociale ou du travail, ou relatif à une possible infraction pénale ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Parties concernées** | moi-même  la personne morale candidate*(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  le représentant permanent personne morale*(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………… |
| Autres parties concernées : ………………………………….. |
| **Les négociations portent sur les faits suivants** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Droit pénal

## Explication de l’affirmation - 4.2.4 Procédures pénales clôturées

Avez-vous été impliqué en tant que suspect dans une enquête ou une procédure pénale aujourd’hui clôturée ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

**Veuillez joindre une copie de la décision au présent document explicatif.**

|  |  |
| --- | --- |
| **J’ai été**  **La personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)* **a été**  **Le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)* **a été**  **Une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir** : ……………………………………………………………………… **a été**  **par le passé impliqué(e) en tant que suspect dans une enquête ou une procédure pénale portant sur les faits suivants** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Type de délit** | délit financier**[[2]](#footnote-2)** *(par exemple avoir exercé une activité réglementée sans avoir l’agrément nécessaire)*  délit social ou infraction au droit du travail  délit (para)fiscal  autre type de délit (*précisez*) :  …………………………………………………………………… |
| **Issue de l’enquête ou de la procédure** | classement sans suite  non-lieu  reconnaissance préalable de culpabilité  transaction/médiation pénale  extinction de l’action publique  acquittement  simple déclaration de culpabilité  suspension du prononcé  condamnation |
| **Date du jugement final** |  |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.2.5 - Affaires pénales en cours

Avez-vous connaissance d’une enquête ou procédure pénale actuellement en cours à votre encontre ? Veuillez remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Une enquête ou procédure pénale est actuellement en cours**  à l’encontre de **ma personne**  à l’encontre de la **personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  à l’encontre du **représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  à l’encontre d’**une entreprise ou d’un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir** : ………………………………………………………………………  **pour les faits suivants :** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Stade de l’enquête ou de la procédure** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Droit fiscal

## Explication de l’affirmation 4.2.6 - Sanction fiscale

L’administration fiscale vous a-t-elle déjà infligé une sanction fiscale (telle qu’une amende ou un accroissement d’impôt) pour une infraction commise dans le but d’éluder l’impôt ou de permettre d’éluder celui-ci (telle, par exemple, omettre délibérément de déclarer un compte bancaire à l’étranger aux autorités fiscales belges) ? Veuillez dans ce cas compléter le tableau suivant.

**Veuillez joindre une copie de la décision au présent document explicatif.**

|  |  |
| --- | --- |
| **J’ai** fait l’objet  **La personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)* a fait l’objet  **Le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)* a fait l’objet  **Une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir** :……………………………………………… a fait l’objet  **par le passé d’une sanction fiscale en raison des faits suivants :** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Précisions concernant la sanction (montant de l’amende par exemple)** |  |
| **Date de la décision définitive** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Droit administratif et droit disciplinaire

## Explication de l’affirmation 4.2.7 - Affaires administratives ou disciplinaires jugées

Avez-vous un jour fait l’objet d’une sanction ou d’une mesure administrative ou disciplinaire prononcée par une autorité, une organisation professionnelle ou une autorité de contrôle du secteur financier autre que la FSMA ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

**Veuillez joindre une copie de la décision au présent document explicatif.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  **une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………………………..** | |
| **La mesure concernait les faits suivants** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Autorité, autorité de contrôle ou organisation professionnelle concernée** |  |
| **Issue de la procédure** | avertissement  blâme  amende  suspension  exclusion  autre : |
| **Date de la décision définitive** |  |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.2.8 - Affaires administratives ou disciplinaires en cours

Avez-vous connaissance d’une procédure actuellement engagée à votre encontre pouvant déboucher sur une sanction ou une mesure administrative ou disciplinaire prononcée par une autorité, une organisation professionnelle ou une autorité de contrôle du secteur financier autre que la FSMA ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  **une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………………………..** | |
| **La procédure concerne les faits suivants** |  |
| **Date des faits** *(période)* |  |
| **Autorité, autorité de contrôle ou organisation professionnelle concernée** |  |
| **Stade de la procédure** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Activité professionnelle

## Explication de l’affirmation 4.1.5 - Faute grave dans le cadre d’une activité professionnelle en tant que travailleur

Avez-vous été un jour licencié pour faute grave dans le cadre d’une activité professionnelle en tant que travailleur ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Employeur concerné** *(données d’identification)* |  |
| **Ma fonction auprès de cet employeur** |  |
| **Date du licenciement** |  |
| **Motivation du licenciement** |  |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.1.6 - Faute grave dans le cadre d’une activité professionnelle en tant qu’indépendant

## Avez-vous, dans le cadre d’une activité professionnelle en tant qu’indépendant, commis une faute grave ayant entraîné la résiliation d'un contrat ? Veuillez dans ce cas remplir le tableau suivant.

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)* | |
| **Cocontractant concerné** *(données d’identification)* |  |
| **Objet du contrat concerné** |  |
| **Date de la résiliation** |  |
| **Motivation de la résiliation** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Dettes personnelles

## Explication de l’affirmation 4.1.7 - Accord à l’amiable ou procédure judiciaire

Veuillez remplir le tableau suivant si vous avez un jour été partie à un accord à l’amiable ou à une procédure judiciaire concernant l’apurement de vos dettes personnelles.

|  |  |
| --- | --- |
| **Parties concernées** |  |
| **Date des faits** |  |
| **Nature de l’accord à l’amiable ou issue de la procédure** |  |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.1.8 - Liste de débiteurs en défaut de paiement

Veuillez remplir le tableau suivant si vous êtes enregistré sur une liste de débiteurs en défaut de paiement (telle que celle de la Centrale des crédits aux particuliers).

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)* | |
| **Je suis enregistré sur la liste de débiteurs en défaut de paiement suivante** |  |
| **Nature des dettes et contrepartie** |  |
| **Date de l’enregistrement** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Organisation du patrimoine

## Explication de l’affirmation 4.1.9 - Intérêts dans un trust ou une fondation

Veuillez remplir le tableau suivant si vous avez des intérêts dans ou vous êtes bénéficiaire d’un trust, d’une fondation, d’une stichting administratiekantoor³ ou d’une structure juridique comparable.

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)* | |
| **Type de structure** | trust  fondation  *stichting administratiekantoor[[3]](#footnote-3)*  autre : …………………………………………… |
| **De droit …** |  |
| **Depuis …** |  |
| **Mes commentaires** |  |

# Faillite et réorganisation judiciaire

## Explication de l’affirmation 4.2.9 - Faillites et réorganisations judiciaires clôturées

Veuillez remplir le tableau suivant si une société dont vous exerciez le contrôle ou dont vous étiez membre de l’organe de gestion a été déclarée en faillite ou a fait l’objet d’une réorganisation judiciaire.

**Veuillez joindre une copie de la décision au présent document explicatif.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  **une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………………………..** | |
| **Entreprise concernée** |  |
| **Précisions quant aux liens avec cette entreprise** |  |
| **Date de la faillite ou de la réorganisation judiciaire** |  |
| **La faillite** | était excusable / a été effacée  était non excusable / n’a pas été effacée |
| **Réhabilitation** | J’ai obtenu la réhabilitation  Je n’ai pas obtenu la réhabilitation  Non applicable – *Précisez* :  …………………………………………………………………….. |
| **Mes commentaires** |  |

## Explication de l’affirmation 4.2.10 - Procédures de faillite et réorganisations judiciaires en cours

Veuillez remplir le tableau suivant si vous avez connaissance d’une procédure de faillite ou de réorganisation judiciaire engagée à l’encontre d’une société dont vous exercez/avez exercé le contrôle ou dont vous êtes/avez été membre de l’organe de gestion.

|  |  |
| --- | --- |
| **Cette explication concerne**  **ma personne**  **la personne morale candidate** *(visée à la rubrique 2.2.2.1 du questionnaire)*  **le représentant permanent personne morale** *(visé à la rubrique 2.2.2.2 du questionnaire)*  **une entreprise ou un établissement avec lequel j’ai des liens, ou avec lequel la/les personnes morales visées à la rubrique 2.2.2.1 ou 2.2.2.2 ont des liens, à savoir : ……………………………………………………………………………………..** | |
| **Entreprise concernée** |  |
| **Précisions quant aux liens avec cette entreprise** |  |
| **Date d’ouverture de la faillite ou de la réorganisation judiciaire** |  |
| **Mes commentaires** |  |

1. Tel que défini à la rubrique 4.2 du questionnaire. [↑](#footnote-ref-1)
2. Tel que défini à l’article 20 de la loi du 25 avril 2014 relative au statut et au contrôle des établissements de crédit et des sociétés de bourse, ou délits analogues. [↑](#footnote-ref-2)
3. De droit néerlandais. [↑](#footnote-ref-3)