

Slotopmerking

Gelet op het feit dat de Cel voor financiële informatieverwerking luidens de bepalingen van de artikelen 4, 16°, en 76, § 1, eerste lid, van de wet van 18 september 2017 aangeduid wordt met het letterwoord "CFI", dient in het ontwerp naar die instantie verwezen te worden met dat letterwoord in plaats van met de woorden "de cel".

De griffier,
B. Drapier

De voorzitter,
P. Vandernoot

Nota's

(1) Zie in die zin advies 64.124/2/V, gegeven op 1 augustus 2018 over een ontwerp dat heeft geleid tot het koninklijk besluit van 9 oktober 2018 tot wijziging van het koninklijk besluit van 16 juni 2016 "houdende de elektronische communicatie overeenkomstig artikel 32ter van het Gerechtelijk Wetboek" (<http://www.raadvst-consetat.be/dbx/adviezen/64124.pdf>)

(2) Beginselen van de wetgevingstechniek - Handleiding voor het opstellen van wetgevende en reglementaire teksten, www.raadvst-consetat.be, tabblad "Wetgevingstechniek", formule F 4—1—2—1.

(3) In artikel 12, § 2, eerste lid, van het ontwerp, schrijve men "in artikel 5, § 1, eerste lid, 1° tot 27°, en 29° tot 33°". De onderdelen van de lijst die voorkomt in artikel 12, § 2, tweede lid, en § 3, eerste lid, van het ontwerp moeten eveneens aldus aangevuld worden dat rekening gehouden wordt met het feit dat artikel 5, § 1, van de wet van 18 september 2017 in leden onderverdeeld is.

20 MAART 2022. — Koninklijk besluit inzake de samenstelling, de organisatie, de werking, de controle en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking (CFI)

FILIP, Koning der Belgen,

Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op de wet van 18 september 2017 tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en tot beperking van het gebruik van contanten (hierna de wet van 18 september 2017), artikel 77, § 3;

Gelet op het koninklijk besluit van 11 juni 1993 inzake de samenstelling, de organisatie, de werking en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking;

Gelet op de regelgevingsimpactanalyse uitgevoerd op 16 november 2021 overeenkomstig artikelen 6 en 7 van de wet van 15 december 2013 houdende diverse bepalingen inzake administratieve vereenvoudiging;

Gelet op het advies van de Inspecteur van Financiën, gegeven respectievelijk op 24 november 2021 (Financiën) en 26 november 2021 (Justitie);

Gelet op de akkoordbevinding van de Staatssecretaris voor Begroting, gegeven op 3 december 2021;

Gelet op het advies n° 70.711/2 van de Raad van State, gegeven op 12 januari 2022, met toepassing van artikel 84, § 1, eerste lid, 2°, van de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973;

Overwegende dat bij artikel 190 van voornoemde wet van 18 september 2017 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 werd opgeheven met ingang van 16 oktober 2017;

Overwegende dat de wet van 20 juli 2020 houdende diverse bepalingen tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en tot beperking van het gebruik van contanten, en meer in het bijzonder artikel 32 van voornoemde wet waardoor het toepassingsgebied ratione personae van voornoemde wet van 18 september 2017 wordt gewijzigd en wordt uitgebreid met tien nieuwe categorieën onderworpen ondernemingen;

Overwegende dat de samenstelling, de organisatie, de werking, de controle en de onafhankelijkheid van de Cel voor financiële informatieverwerking onverwijld moet worden geregeld, aangezien hogergevoemde wet van 20 juli 2020 op 15 augustus 2020 in werking is getreden, en de Cel voor financiële informatieverwerking operationeel dient te zijn om alle bepalingen van voornoemde nieuwe wet in werking te kunnen laten treden vooral wat de nieuwe melders betreft;

Observation finale

Compte tenu du fait qu'aux termes des articles 4, 16°, et 76, § 1^{er}, alinéa 1^{er}, de la loi du 18 septembre 2017, la Cellule de traitement des informations financières est dénommée sous l'acronyme "CTIF", il y a lieu d'utiliser ce même acronyme, plutôt que les termes "la cellule", pour l'identifier dans le projet.

Le greffier,
B. Drapier

Le président,
P. Vandernoot

Notes

(1) Voir en ce sens l'avis 64.124/2/V donné le 1^{er} août 2018 sur un projet devenu l'arrêté royal du 9 octobre 2018 "modifiant l'arrêté royal du 16 juin 2016 portant création de la communication électronique conformément à l'article 32ter du Code judiciaire" (<http://www.raadvst-consetat.be/dbx/avis/64124.pdf>).

(2) Principes de technique législative - Guide de rédaction des textes législatifs et réglementaires, www.raadvst-consetat.be, onglet "Technique législative", formule F 4—1—2—1.

(3) À l'article 12, § 2, alinéa 1^{er}, du projet, il y a lieu d'écrire "à l'article 5, § 1^{er}, alinéa 1^{er}, 1° à 27°, et 29° à 33°". Les éléments de l'énumération figurant à l'article 12, §§ 2, alinéa 2, et 3, alinéa 1^{er}, du projet doivent également être complétés pour tenir compte du fait que l'article 5, § 1^{er}, de la loi du 18 septembre 2017 est divisé en alinéas.

20 MARS 2022. — Arrêté royal relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement, au contrôle et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières (CTIF)

PHILIPPE, Roi des Belges,

A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la loi du 18 septembre 2017 relative à la prévention du blanchiment de capitaux et du financement du terrorisme et à la limitation de l'utilisation des espèces (ci-après la loi du 18 septembre 2017), l'article 77, § 3 ;

Vu l'arrêté royal du 11 juin 1993 relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières ;

Vu l'analyse d'impact de la réglementation réalisée le 16 novembre 2021 conformément aux articles 6 et 7 de la loi du 15 décembre 2013 portant des dispositions diverses en matière de simplification administrative ;

Vu l'avis de l'Inspecteur des Finances, donné respectivement le 24 novembre 2021 (Finances) et le 26 novembre 2021 (Justice) ;

Vu l'accord du Secrétaire d'Etat au Budget, donné le 03 décembre 2021 ;

Vu l'avis n° 70.711/2 du Conseil d'Etat, donné le 12 janvier 2022, en application de l'article 84, § 1^{er}, alinéa 1^{er}, 2°, des lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées le 12 janvier 1973 ;

Considérant que l'article 190 de la loi précitée du 18 septembre 2017 par lequel la loi du 11 janvier 1993 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux et du financement du terrorisme fut abrogée à partir du 16 octobre 2017 ;

Considérant que la loi du 20 juillet 2020, contenant diverses dispositions relatives à la prévention du blanchiment d'argent et du financement du terrorisme et à la limitation de l'utilisation des espèces, et en particulier l'article 32 de la loi précitée, en vertu duquel le champ d'application ratione personae de la loi du 18 septembre 2017 précitée est modifié et étendu à dix nouvelles catégories d'entités assujetties ;

Considérant qu'il convient de régler sans retard la composition, l'organisation, le fonctionnement, le contrôle et l'indépendance de la Cellule de traitement des informations financières, étant donné que la loi susmentionnée du 20 juillet 2020 est entrée en vigueur le 15 août 2020, et que la Cellule de traitement des informations financières doit être opérationnelle afin que toutes les dispositions de la loi nouvelle précitée puissent entrer en vigueur plus particulièrement par rapport aux nouveaux déclarants ;

Op de voordracht van de minister van Financiën en de minister van Justitie en op het advies van de in Raad vergaderde ministers,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

HOOFDSTUK I. — *Cel voor financiële informatieverwerking (hierna "CFI")*

Artikel 1. Het besluit verzekert de gedeeltelijke omzetting van de richtlijn (EU) 2015/849 van het Europees Parlement en de Raad van 20 mei 2015 inzake de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering, tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van richtlijn 2005/60/EG van het Europees Parlement en de Raad en richtlijn 2006/70/EG van de Commissie, meer in het bijzonder artikel 32.3. lid twee.

HOOFDSTUK II. — *Samenstelling van de CFI*

Art. 2. De CFI is samengesteld uit ten minste drie gewone leden en ten hoogste acht gewone leden, onder wie de voorzitter, de plaatsvervangende voorzitter of voorzitters en de vicevoorzitter.

De leden, andere dan de magistraten bedoeld in artikel 77, § 1 van de wet van 18 september 2017, worden benoemd op voordracht van de Ministers van Financiën en van Justitie en de Ministers tot wiens bevoegdheden de Economische Zaken en de Middenstand behoren, en voor wat betreft het lid van de CFI, hoger officier, gedetacheerd van de federale politie, door de Minister tot wiens bevoegdheden Binnenlandse Zaken behoren.

Art. 3. Het mandaat van de leden van de CFI duurt zes jaar. Het mag deeltijds worden uitgeoefend.

Een lid dat is benoemd ter vervanging van een ontslagnemend of overleden lid, voltooit diens mandaat.

Het mandaat van alle leden is hernieuwbaar.

De Koning kan de leden van de CFI bij het einde van hun mandaat toestaan de eretitel van hun functie te voeren.

HOOFDSTUK III. — *Organisatie*

Art. 4. Het bureau van de CFI is samengesteld uit de voorzitter en de vicevoorzitter en wordt bijgestaan door de secretaris-generaal. Het bureau organiseert samen met de secretaris-generaal de werkzaamheden van de CFI en is belast met het dagelijkse bestuur.

Het bureau werft op grond van een arbeidsovereenkomst het personeel van het secretariaat aan, bepaalt zijn bezoldiging en spreekt zich uit over de detachering van personeel bij de CFI.

HOOFDSTUK IV. — *Besluitvorming*

Art. 5. Voor de toepassing van artikelen 80, 82 en 84 van de wet van 18 september 2017 vormt de CFI een college.

Ze mag slechts beraadslagen wanneer ten minste de eenvoudige meerderheid van haar leden, onder wie de voorzitter of een plaatsvervangende voorzitter, aanwezig zijn.

Ze neemt haar besluiten bij eenvoudige meerderheid van stemmen van de op de vergadering aanwezige leden.

Bij staking van stemmen is de stem van de voorzitter of, bij zijn afwezigheid, van een plaatsvervangende voorzitter doorslaggevend.

In dringende gevallen worden de beslissingen genomen door ten minste twee leden, onder wie de voorzitter of een plaatsvervangende voorzitter.

De dringendheid wordt steeds met redenen omkleed in de notulen van de vergadering waarin tot de doormelding aan de procureur des Konings en de federale procureur wordt beslist.

Art. 6. De CFI mag aan één van haar leden de bevoegdheid delegeren om zich op grond van artikel 80, §§ 1 en 4 van de wet van 18 september 2017 te verzetten tegen de uitvoering van een verrichting vóór het verstrijken van de uitvoeringstermijn die is meegedeeld door de onderworpen entiteiten van voornoemde wet of een andere financiële inlichtingeneenheden.

HOOFDSTUK V. — *Secretariaat*

Art. 7. De CFI wordt bijgestaan door een secretariaat, onder leiding van de secretaris-generaal, samengesteld uit het administratief personeel en het personeel belast met het bijstaan van de financiële deskundigen.

De personeelsleden mogen geen functie of betrekking uitoefenen bij de in artikel 5, § 1 van de wet van 18 september 2017 bedoelde onderworpen entiteiten.

Sur la proposition du ministre des Finances et le ministre de la Justice et de l'avis des ministres qui en ont délibéré en Conseil,

Nous avons arrêté et arrêtons :

CHAPITRE I^{er}. — *Cellule de traitement des informations financières (ci-après "CTIF")*

Article 1^{er}. L'arrêté transpose partiellement la directive (UE) 2015/849 du Parlement européen et du Conseil du 20 mai 2015 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux ou du financement du terrorisme, modifiant le règlement (UE) n° 648/2012 du Parlement européen et du Conseil et abrogeant la directive 2005/60/CE du Parlement européen et du Conseil et la directive 2006/70/CE de la Commission, plus particulièrement l'article 32.3, deuxième alinéa.

CHAPITRE II. — *Composition de la CTIF*

Art. 2. La CTIF est composée de trois membres effectifs au moins et de huit membres effectifs au plus, dont le président, le ou les présidents suppléants et le vice-président.

Les membres autres que les magistrats visés à l'article 77, § 1^{er} de la loi du 18 septembre 2017, sont nommés sur la proposition des Ministres des Finances, de la Justice et les Ministres qui ont les Affaires économiques et les Classes moyennes dans leurs attributions, et, s'agissant du membre de la CTIF, officier supérieur, détaché de la police fédérale, sur la proposition du ministre qui a l'Intérieur dans ses attributions.

Art. 3. Le mandat des membres de la CTIF est de six ans. Il peut être exercé à temps partiel.

Un membre qui est nommé en remplacement d'un membre démissionnaire ou décédé achève le mandat de celui-ci.

Le mandat de tous les membres est renouvelable.

Le Roi peut accorder le port du titre honorifique de leurs fonctions aux membres de la CTIF, à la fin de leur mandat.

CHAPITRE III. — *Organisation*

Art. 4. Le bureau de la CTIF est composé du président et du vice-président et est assisté par le secrétaire-général. Le bureau organise de concert avec le secrétaire-général les activités de la CTIF et est chargé de sa gestion journalière.

Le bureau engage sous contrat de travail le personnel du secrétariat, fixe les appointements de celui-ci et se prononce sur le détachement de personnel auprès de la CTIF.

CHAPITRE IV. — *Processus de décision*

Art. 5. Pour l'application des articles 80, 82 et 84 de la loi du 18 septembre 2017 la CTIF forme un collège.

Elle ne peut délibérer que si au moins la majorité simple de ses membres, dont le président ou un président suppléant, sont présents.

Elle prend ses décisions à la majorité simple des voix des membres présents à la réunion.

En cas de partage des voix, celle du président ou, en son absence, d'un président suppléant est prépondérante.

En cas d'urgence, les décisions sont prises par deux membres au moins, dont le président ou un président suppléant.

L'urgence est toujours motivée dans le procès-verbal de la réunion au cours de laquelle la transmission au procureur du Roi et au Procureur fédéral est décidée.

Art. 6. La CTIF peut déléguer à un de ses membres la compétence de s'opposer à l'exécution d'une opération avant l'expiration du délai d'exécution communiqué par les entités assujetties visées par la loi du 18 septembre 2017 ou par une autre Cellule de renseignements financiers en vertu de l'article 80, §§ 1 et 4 de la loi précitée.

CHAPITRE V. — *Secrétariat*

Art. 7. La CTIF est assistée par un secrétariat, sous la direction du secrétaire-général, composé du personnel administratif et du personnel chargé de l'assistance des experts en matière financière.

Les membres du personnel ne peuvent exercer aucune fonction, ni occuper aucun emploi auprès des entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er} de la loi du 18 septembre 2017.

HOOFDSTUK VI. — *Zetel van de CFI*

Art. 8. De zetel van de CFI is gevestigd op het grondgebied van het tweetalig gebied Brussel-Hoofdstad.

HOOFDSTUK VII. — *Informatie-inwinning en raadpleging*

Art. 9. Voor de vervulling van haar wettelijke opdracht mag de CFI zich, onder de vorm van het originele stuk of van een kopie, alle bijkomende inlichtingen doen meedelen die zij nuttig acht.

Onverminderd de bepalingen van de artikelen 52 en 53 van de wet van 18 september 2017, kan zij eveneens ter plaatse kennis nemen van de voor de vervulling van haar wettelijke opdracht nuttige stukken die toebehoren aan de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1 van dezelfde wet of die in hun bezit zijn.

De CFI is gemachtigd een beroep te doen op externe deskundigen van haar keuze.

Behalve wanneer zij hiertoe door hun statuut zijn verplicht, moeten zij zich vooraleer hun opdracht aan te vatten, schriftelijk tot geheimhouding verbinden.

HOOFDSTUK VIII. — *Vergoedingen*

Art. 10. De Ministers van Justitie en van Financiën bepalen de vergoedingen van de voorzitter, van de plaatsvervangende voorzitters, van de vicevoorzitter en van de andere leden van de CFI.

HOOFDSTUK IX. — *Huishoudelijk reglement*

Art. 11. De CFI stelt haar huishoudelijk reglement vast.

Dit reglement wordt goedgekeurd door de Ministers van Justitie en van Financiën en in het *Belgisch Staatsblad* bekendgemaakt.

Het huishoudelijk reglement bepaalt met name de regels met betrekking tot de vervanging van de Voorzitter en de Vicevoorzitter in geval van een verhindering en definieert ook de opdrachten van het bureau.

Het huishoudelijk reglement bepaalt inzonderheid de bevoegdheidsdelegaties die de CFI aan de voorzitter en aan het bureau kan toestaan alsook de voorwaarden waarop dit geschiedt en definieert ook de opdrachten van het bureau.

HOOFDSTUK X. — *Werkingskosten*

Art. 12. § 1. Elk jaar stelt de CFI in de loop van de maand december haar begroting voor het volgende jaar op. De CFI doet dit zelfstandig volgens de door haar vastgestelde noden in het kader van de uitoefening van haar activiteiten.

Het maximumbedrag van deze begroting wordt vastgesteld door de Ministers van Justitie en van Financiën.

Het bureau zorgt voor de voorbereiding van de begroting en het jaarverslag over de werkingskosten.

§ 2. De onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 1° tot 27°, en 29° tot 33° van de wet van 18 september 2017, betalen elk jaar vóór 1 maart aan de CFI een vaste bijdrage.

Deze vaste bijdrage bedraagt:

1° 4.400 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 1° en 15°, van dezelfde wet;

2° 8.750 euro voor de onderworpen entiteit bedoeld in artikel 5, § 1, 3° van dezelfde wet;

3° 880 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 4° tot en met 14°/2, 16° en 32°, van dezelfde wet;

4° 440 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 18°, 20° en 21° van dezelfde wet;

5° 19 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in de artikelen 5, § 1, 17°, 19°, 23° tot 27°, 29°, 30°, 31° en 31°/1 tot 31°/5 van dezelfde wet;

CHAPITRE VI. — *Siège de la CTIF*

Art. 8. Le siège de la CTIF est établi sur le territoire de la région bilingue de Bruxelles-Capitale.

CHAPITRE VII. — *Collecte d'informations et consultation*

Art. 9. Pour l'accomplissement de sa mission légale, la CTIF peut se faire communiquer, en original ou en copie, tous les renseignements complémentaires qu'elle juge utiles.

En outre et sans préjudice des dispositions des articles 52 et 53 de la loi du 18 septembre 2017, elle peut prendre connaissance sur place, des documents utiles à l'accomplissement de sa mission légale, qui appartiennent aux entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, de la même loi ou qui sont en possession de ceux-ci.

La CTIF est habilitée à recourir au concours d'experts externes de son choix.

Sauf s'ils y sont tenus par leur statut, ceux-ci doivent avant de commencer leur mission s'engager par écrit à garder le secret.

CHAPITRE VIII. — *Rémunérations*

Art. 10. Les Ministres de la Justice et des Finances déterminent les indemnités du président, des présidents suppléants, du vice-président et des autres membres de la CTIF.

CHAPITRE IX. — *Règlement d'ordre intérieur*

Art. 11. La CTIF établit son règlement d'ordre intérieur.

Ce règlement est approuvé par les Ministres de la Justice et des Finances et publié au *Moniteur belge*.

Le règlement d'ordre intérieur détermine notamment les règles relatives au remplacement du Président et du Vice-Président en cas d'empêchement et définit également les missions du bureau.

Le règlement d'ordre intérieur détermine notamment les délégations de pouvoirs que la CTIF peut consentir au président et au bureau et en fixe les conditions et définit aussi les missions du bureau.

CHAPITRE X. — *Frais de fonctionnement*

Art. 12. § 1^{er}. Chaque année, dans le courant du mois de décembre, la CTIF établit son budget pour l'année suivante. La CTIF le fait de manière indépendante en fonction de ses besoins déterminés dans le cadre de l'exercice de ses activités.

Le montant maximum de ce budget est fixé par les Ministres de la Justice et des Finances.

Le bureau veille à la préparation du budget et du rapport annuel sur les frais de fonctionnement.

§ 2. Les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 1° à 27°, et 29° à 33° de la loi du 18 septembre 2017, versent à la CTIF chaque année, avant le 1^{er} mars, une contribution fixe.

Cette contribution fixe s'élève à :

1° 4.400 euros pour les entités assujetties visés à l'article 5, § 1^{er}, 1° et 15°, de la même loi ;

2° 8.750 euros pour l'entité assujettie visée à l'article 5, § 1^{er}, 3° de la même loi ;

3° 880 euros pour les entités assujetties visés à l'article 5, § 1^{er}, 4° à 14°/2, 16 et 32°, de la même loi ;

4° 440 euros pour les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 18°, 20° et 21° de la même loi ;

5° 19 euros pour les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 17°, 19°, 23° à 27°, 29°, 30°, 31° et 31°/1 à 31°/5 de la même loi ;

6° voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 33° van dezelfde wet, met vergunning A en/of A+ :

a) 3.750 euro als de jaarlijkse bruto-opbrengst van de kansspelen, minder dan 2.500.000 euro bedraagt;

b) 7.450 euro voor een jaarlijkse bruto-opbrengst van 2.500.000 tot 5.000.000 euro;

c) 11.200 euro als de jaarlijkse bruto-opbrengst meer dan 5.000.000 euro bedraagt en niet hoger is dan 7.500.000 euro;

d) 14.900 euro als de jaarlijkse bruto-opbrengst meer dan 7.500.000 euro bedraagt en niet hoger is dan 10.000.000 euro; en

e) 18.600 euro als de jaarlijkse bruto-opbrengst meer dan 10.000.000 euro bedraagt.

Deze onderworpen entiteiten zullen ieder jaar aan de CFI, volgens de modaliteiten die zij vastlegt, de noodzakelijke inlichtingen verstrekken voor het bepalen van hun bijdrage.

7° 770 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 33° van dezelfde wet, met vergunning B, B+, F1 en/of F1+;

8° 75 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 33° van dezelfde wet, met vergunning F2;

9° 38 euro voor de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 33° van dezelfde wet, met vergunning F1P.

De bijdragen verschuldigd door de vastgoedmakelaars, de gerechtsdeurwaarders, de notarissen, de bedrijfsrevisoren, de stagiairs bedrijfsrevisoren, de auditkantoren, de (fiscale) (gecertificeerde) accountants, de gecertificeerde belastingadviseurs, alsook hun stagiairs, de fiscale dienstverleners, de verzekeringsbemiddelaars en de makelaars in bank- en beleggingsdiensten, de handelaren in diamant, de kansspelinrichtingen, worden aan de CFI gestort respectievelijk door bemiddeling van: het Beroepsinstituut van vastgoedmakelaars, de Nationale Kamer van gerechtsdeurwaarders, de Kamers van notarissen als bedoeld in de wet van 25 ventôse jaar XI op het notarisambt, het Instituut der Bedrijfsrevisoren, het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants, de FSMA, de FOD Economie en de Kansspelcommissie.

De Ministers van Justitie en van Financiën kunnen bij ministerieel besluit het bedrag van deze bijdrage aanpassen aan de evolutie van het indexcijfer van de consumptieprijzen van het Rijk.

§ 3. De werkingskosten van de CFI die niet worden gedekt door de bijdragen bedoeld in § 2, worden omgeslagen over:

1° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 4° van voornoemde wet;

2° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 5° van voornoemde wet;

3° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 8/1° van voornoemde wet;

4° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 10° van voornoemde wet;

5° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 11° van voornoemde wet;

6° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 12° van voornoemde wet;

7° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 13° van voornoemde wet;

8° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 14°/1 en 14°/2 van voornoemde wet;

9° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 16° van voornoemde wet;

10° de onderworpen entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 20° van voornoemde wet.

6° pour les entités assujetties visées à l'article 5, § 1, 33° de la même loi, ayant une licence d'exploitation A et/ou A+ :

a) 3.750 euros si le produit brut annuel des jeux de hasard, est inférieur à 2.500.000 euros ;

b) 7.450 euros si le produit brut annuel est de 2.500.000 à 5.000.000 euros ;

c) 11.200 euros si le produit brut annuel est supérieur à 5.000.000 euros et ne dépasse pas 7.500.000 euros ;

d) 14.900 euros si le produit brut annuel est supérieur à 7.500.000 euros et ne dépasse pas 10.000.000 euros, et

e) 18.600 euros si le produit brut annuel est supérieur à 10.000.000 euros.

Ces entités assujetties communiqueront chaque année à la CTIF, selon les modalités qu'elle fixe, les renseignements nécessaires pour l'établissement de leur contribution.

7° 770 euros pour les entités assujetties visées à l'article 5, § 1, 33° de la même loi, ayant une licence d'exploitation B, B+, F1 et/ou F1+ ;

8° 75 euros pour les entités assujetties visées à l'article 5, § 1, 33° de la même loi, ayant une licence d'exploitation F2 ;

9° 38 euros pour les entités assujetties visées à l'article 5, § 1, 33° de la même loi, ayant une licence d'exploitation F1P.

Les contributions dues par les agents immobiliers, les huissiers de justice, les notaires, les réviseurs d'entreprises, les stagiaires réviseurs d'entreprises, les cabinets d'audits, les experts-comptables (fiscaux) (certifiés), les conseillers fiscaux certifiés, ainsi que leurs stagiaires, les conseillers en matière fiscale, les intermédiaires en assurance et les courtiers en services bancaires et d'investissement, les commerçants en diamants, les exploitants de jeux de hasard, sont versées à la CTIF respectivement par l'intermédiaire de : l'Institut professionnel des agents immobiliers, la Chambre nationale des huissiers de justice, les Chambres des notaires visées à loi du 25 ventôse an XI contenant organisation du notariat, l'Institut des réviseurs d'entreprises, l'Institut des Conseillers fiscaux et des Experts-comptables, la FSMA, le SPF Economie et la Commission des jeux de hasard.

Les Ministres de la Justice et des Finances peuvent adapter par arrêté ministériel le montant de cette contribution à l'évolution de l'indice des prix à la consommation du Royaume.

§ 3. Les frais de fonctionnement de la CTIF qui ne sont pas couverts par les contributions visées au § 2, sont répartis entre :

1° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 4° de la loi précitée ;

2° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 5° de la loi précitée ;

3° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 8/1° de la loi précitée ;

4° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 10° de la loi précitée ;

5° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 11° de la loi précitée ;

6° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 12° de la loi précitée ;

7° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 13° de la loi précitée ;

8° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 14°/1 et 14°/2 de la loi précitée ;

9° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 16° de la loi précitée ;

10° les entités assujetties visées à l'article 5, § 1^{er}, 20° de la loi précitée.

De prudentiële toezichhouders bedoeld in artikel 85 van de wet van 18 september 2017 delen voor de voornoemde categorieën onderworpen entiteiten waarvoor zij bevoegd zijn, aan de CFI de bijdragen in de werkingskosten mee die deze entiteiten in het voorgaande jaar aan hen verschuldigd waren.

Op basis van het totaal van de aan haar meegedeelde bedragen berekent de CFI de verdeelsleutel per categorie, naar verhouding van het aandeel van elk van deze categorieën in het totaal van de meegedeelde bedragen.

Daarna berekent de CFI de verdeelsleutel per onderworpen entiteit, naar verhouding van het aandeel van elke entiteit binnen de relevante categorie.

De CFI past deze verdeelsleutels toe op de in het eerste lid bedoelde werkingskosten voor de berekening van de bijdragen in de werkingskosten die aan haar verschuldigd zijn.

De CFI behandelt de informatie die haar door de prudentiële toezichhouders wordt meegedeeld als vertrouwelijk.

Deze informatie wordt door de CFI niet meegedeeld aan derden.

De onderworpen entiteiten bedoeld in het eerste lid betalen hun bijdragen na kennisgeving door de CFI vóór 30 juni en vóór 30 november.

§ 4. De bijdragen bepaald in dit artikel worden gestort op de rekening van de CFI.

De CFI legt aan de passiefzijde van de balans een kasreserve aan om de continuïteit van haar werking gedurende minstens 6 maanden te kunnen verzekeren en haar toekomstige, inclusief sociale, verplichtingen te kunnen nakomen.

Het eventuele overschot van de geïnde bijdragen ten opzichte van de daadwerkelijk vastgestelde lasten in het boekjaar wordt voor deze reserve aangewend. Als echter bij het afsluiten van de jaarrekeningen van de CFI wordt vastgesteld dat de geïnde bijdragen minder bedragen dan de daadwerkelijk gedragen lasten in het boekjaar dan kan dit tekort door deze reserve worden aangevuld.

§ 5. De CFI kan de administratie van de FOD Financiën belast met de inning en invordering van niet-fiscale schuldvorderingen gelasten de vergoedingen te innen die onbetaald blijven.

Art. 13. De CFI bezorgt elk jaar aan de Ministers van Justitie en van Financiën een verslag over haar werkingskosten van het vorige kalenderjaar.

HOOFDSTUK XI. — *Opheffingsbepaling*

Art. 14. Het koninklijk besluit van 11 juni 1993 inzake de samenstelling, de organisatie, de werking en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking wordt opgeheven.

HOOFDSTUK XII. — *Uitvoeringsbepaling*

Art. 15. De Minister van Financiën en de Minister van Justitie zijn, ieder wat hem betreft, belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel op 20 maart 2022.

FILIP

Van Koningswege :

De Minister van Financiën,
V. VAN PETEGHEM

De Minister van Justitie,
V. VAN QUICKENBORNE

Les autorités de contrôle prudentiel visées à l'article 85 de la loi du 18 septembre 2017 communiquent à la CTIF, pour les catégories d'entités assujetties pour lesquelles elles sont compétentes, les contributions aux frais de fonctionnement dont ces entités leurs étaient redevables l'année précédente.

Sur base du total des montants qui lui sont communiqués, la CTIF calcule la clé de répartition par catégorie, en fonction de la quote-part de chacune de ces catégories dans le total des montants communiqués.

Ensuite, la CTIF calcule la clé de répartition par entité assujettie, en fonction de la quote-part de chaque entité dans la catégorie concernée.

La CTIF applique ces clés de répartition aux frais de fonctionnement dont il est question à l'alinéa premier, pour le calcul des contributions aux frais de fonctionnement qui lui sont dues.

La CTIF traite l'information qui lui est transmise par les autorités de contrôle prudentiel de manière confidentielle.

Cette information n'est pas communiquée par la CTIF à des tiers.

Les entités assujetties visées au premier alinéa, paient leur contribution après la notification faite par la CTIF avant le 30 juin et avant le 30 novembre.

§ 4. Les contributions prévues par le présent article sont versées au compte de la CTIF.

La CTIF constitue au passif du bilan une réserve de trésorerie permettant d'assurer la continuité de son fonctionnement pendant au moins 6 mois ainsi que le respect de ses engagements futurs, y compris sociaux.

L'excédent éventuel des contributions perçues par rapport aux charges effectivement constatées durant l'exercice comptable est affecté à cette réserve. A l'inverse, quand il est constaté lors de la clôture des comptes annuels de la CTIF, que les cotisations perçues sont inférieures aux charges effectivement supportées durant l'exercice, le déficit peut être comblé par cette réserve.

§ 5. La CTIF peut charger l'administration du SPF Finances en charge de la perception et du recouvrement des créances non fiscales, de la perception des contributions en souffrance.

Art. 13. La CTIF fournit chaque année aux Ministres de la Justice et des Finances un rapport sur ses frais de fonctionnement de l'année précédente.

CHAPITRE XI. — *Disposition abrogatoire*

Art. 14. L'arrêté royal du 11 juin 1993 relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières est abrogé.

CHAPITRE XII. — *Disposition exécutoire*

Art. 15. Le Ministre des Finances et le Ministre de la Justice sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 20 mars 2022.

PHILIPPE

Par le Roi :

Le Ministre des Finances,
V. VAN PETEGHEM

Le Ministre de la Justice,
V. VAN QUICKENBORNE

FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

[C – 2022/20597]

23 MAART 2022. — Koninklijk besluit tot vastlegging van het model van het aangifteformulier inzake personenbelasting voor het aanslagjaar 2022

FILIP, Koning der Belgen,

Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992, artikel 307, § 1, vervangen bij de wet van 25 december 2017;

Gelet op de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973, artikel 3, § 1;

Gelet op de dringende noodzakelijkheid;

SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

[C – 2022/20597]

23 MARS 2022. — Arrêté royal déterminant le modèle de formulaire de déclaration en matière d'impôt des personnes physiques pour l'exercice d'imposition 2022

PHILIPPE, Roi des Belges,

A tous, présents et à venir, Salut.

Vu le Code des impôts sur les revenus 1992, l'article 307, § 1^{er}, remplacé par la loi du 25 décembre 2017 ;

Vu les lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées le 12 janvier 1973, l'article 3, § 1^{er} ;

Vu l'urgence ;