

Brussel, 22 september 2017

Bijlage 2 bij de mededeling NBB_2017_24

Lijst van verslagen die via eCorporate moeten worden ingediend door de erkend commissarissen

Toepassingsveld

- *Erkend commissarissen van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht;*
- *Erkend commissarissen van verzekerings- en herverzekeringsgroepen naar Belgisch recht¹.*

¹ Hetzij de erkend commissaris van de verzekeringsholding naar Belgisch recht, wanneer deze de moederonderneming is die verantwoordelijk is voor de groep; hetzij de erkend commissaris van de gemengde financiële holding naar Belgisch recht, wanneer deze de moederonderneming is die verantwoordelijk is voor de groep; hetzij de erkend commissaris van de deelnemende verzekerings- of herverzekeringsonderneming naar Belgisch recht die het hoogst geplaatst is in de groep, wanneer er geen holding is.

Bijlage 2 - Lijst van verslagen die via eCorporate moeten worden ingediend door de erkend commissarissen

I. Verslagen die moeten worden ingediend door de erkend commissaris van een verzekerings- of herverzekeringsonderneming naar Belgisch recht ²:

Bevestiging met betrekking tot de periodieke staten onder SII op 30 juni 2018	08/09/2018	Jaarlijks
Bevestiging met betrekking tot de periodieke staten onder SII op 31 december 2017	17/06/2018	Jaarlijks
Verslag aan de gewone algemene vergadering (GAV)	3 weken vóór de GAV	Jaarlijks
Auditplan	17/06/2018	Jaarlijks
Verslagen aan het auditcomité	17/06/2018	Jaarlijks
Omstandig verslag	17/06/2018	Jaarlijks
Bijkomende voorafgaande informatie over de interne controle (Circulaire NBB_2017_20, C, IX, B, 6, i, ii, iii)	17/06/2018	Jaarlijks
Verslag over de beoordeling van de interne controle	17/06/2018	Jaarlijks

II. Verslagen die moeten worden ingediend door de erkend commissaris van de entiteit die verantwoordelijk is voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht ³:

Bevestiging met betrekking tot de periodieke staten onder SII op groepsniveau op 30 juni 2018	27/10/2018	Jaarlijks
Bevestiging met betrekking tot de periodieke staten onder SII op groepsniveau op 31 december 2017	02/08/2018	Jaarlijks
Verslag aan de gewone algemene vergadering (GAV) van de entiteit die verantwoordelijk is voor de groep	3 weken vóór de GAV van de entiteit die verantwoordelijk is voor de groep	Jaarlijks
Auditplan	02/08/2018	Jaarlijks
Verslagen aan het auditcomité van de entiteit die verantwoordelijk is voor de groep	02/08/2018	Jaarlijks
Omstandig verslag	02/08/2018	Jaarlijks
Bijkomende voorafgaande informatie over de interne controle op groepsniveau (Circulaire NBB_2017_20, C, IX, B, 6, i, ii, iii)	02/08/2018	Jaarlijks
Verslag over de beoordeling van de interne controle op groepsniveau	02/08/2018	Jaarlijks

² Betreffende de reporting verwacht door de erkend commissaris van een verzekeringsonderneming als bedoeld in artikel 276 van de wet van 13 maart 2016, wordt de betrokken commissaris verzocht om contact te nemen met de Bank.

³ Cf. de definitie van 'entiteit die verantwoordelijk is voor de groep' in Circulaire NBB_2016_31.