

Bijlage 1 - Lijst van verslagen die via eCorporate moeten worden ingediend door de onder toezicht staande ondernemingen

Jaar 2019

I. Verslagen die ingediend moeten worden door verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht en bijkantoren in België van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen die onder het recht van een derde land ressorteren

NB : de onderstaande datums zijn overgenomen uit of afgestemd op die van Gedelegeerde Verordening 2015/35:

Referentiedatum	Indieningstermijn	
	Solo	
	Termijn	Vervaldatum
Op 31/12/2018 afgesloten boekjaar	16 weken	22/04/2019
Op 31/12/2019 afgesloten boekjaar	14 weken	07/04/2020

A. Algemene « kwalitatieve » verslagen Solvabiliteit II:

		Datum voor de indiening van de rapportering	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
A.1.	<i>Regular Supervisory Report (RSR)</i>	a) Voor significante ondernemingen: volledige herziening op 22 april 2019 b) Voor minder significante ondernemingen:	a) Voor significante ondernemingen: jaarlijks (of op verzoek van de Bank) b) Voor minder significante ondernemingen: volledige herziening om de drie jaar (of op	Ja	Nee, maar zie art. 304 tot 314 van Gedelegeerde Verordening 2015/35 + schema van het hoofdstuk « Governancesysteem », dat als bijlage 2 bij de governancecirculaire is gevoegd

		- jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen ¹ : 22 april 2019 - volledige herziening : 7 april 2020	verzoek van de Bank) en jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen		
A.2.	<i>Solvency and Financial Condition Report (SFCR)</i>	22 april 2019	Jaarlijks (en wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank)	Ja	Nee, maar zie art. 290 tot 303 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
A.3.	ORSA-verslag	6 maanden na de referentiedatum van de gebruikte gegevens (uiterlijk op 31/12/2019)	Jaarlijks	Ja	Nee, maar zie circulaire ORSA 2017/13

B. Bijkomende nationale documenten m.b.t. governance :

B.1.	Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van de governancecirculaire)
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag), maar rekening houden met art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
B.4.	Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie voor volgend jaar	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)

¹ Kennisgeving waarin wordt vermeld of er zich tijdens het betrokken boekjaar al dan niet belangrijke wijzigingen hebben voorgedaan in het bedrijf en de resultaten, het governancestelsel, het risicoprofiel, de waardering voor solvabiliteitsdoeleinden en het kapitaalbeheer van de onderneming.

B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie voor volgend jaar	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.8.	Tabel met cijfergegevens over de beloning van <i>Identified Staff</i>	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	<i>Ongoing</i> ²	Ja	Nee
B.10.	Lijst van leningen / kredieten of borgstellingen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee (maar = kopie authentieke akte)
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel ³	Ja	Ja
B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Nee
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de AV	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)
B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)

² Bijwerken indien er wijzigingen worden aangebracht in de versie die via eCorporate is ingediend

³ Bijwerken indien er een nieuw "fit & proper"-dossier wordt ingediend bij de Bank

C. Bijkomende nationale actuariële documenten op actuair vlak:

C.1.	Winstdelingsplan Leven	3 weken voor de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
C.2.	Aanvullende gegevens Leven	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Ja

D. Indien van toepassing, documenten m.b.t. intern model en USP :

D.1.	Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Minor Model Change reporting	Idem deadlines kwartaalrapportering OneGate	Driemaandelijks	Ja	Nee
D.2.	Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Gestandaardiseerd schema voor de berekening van het SCR en informatie die binnen het College is meegedeeld hierover	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
D.3.	USP	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Nee

E. Indien levensverzekeringsactiviteiten, documenten m.b.t. strijd tegen witwassen van geld en financiering van terrorisme :

E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee maar voorschriften AML-website naleven
E.2.	Algemene beoordeling AML-risico's - Tabel	/	Ongoing	Ja	Ja
E.3.	Algemene beoordeling AML-risico's - Vragenlijst	/	Ongoing	Ja	Ja

F. Overige documenten :

F.1.	Legal Entity Identifier (LEI)	ONCE	/	/	Ja (cf. circulaire LEI)
F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	2 weken <u>voor</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.3.	Notulen van de AV	3 weken <u>na</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.4.	Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke	4 augustus 2019	Jaarlijks	Ja	Ja

	prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)				
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
F.6.	Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA)	ONCE	/	Ja	Nee
F.7.	Voor een moederonderneming die verzekeringsdochters heeft maar die niet verantwoordelijk is voor een verzekeringsgroep in de zin van artikel, de geconsolideerde jaarrekeningen van de deelnemende onderneming en het jaarverslag	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.8.	Beoordeling van de meest materiële risico's	Gelijktijdig met ORSA	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire ORSA)

II. Verslagen die ingediend moeten worden door de entiteit die verantwoordelijk is voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht⁴

NB : de onderstaande datums zijn overgenomen uit of afgestemd op die van Gedelegeerde Verordening 2015/35:

Referentiedatum	Indieningstermijn	
	Groep	
	Termijn	Vervaldatum
Op 31/12/2018 afgesloten boekjaar	22 weken	03/06/2019
Op 31/12/2019 afgesloten boekjaar	20 weken	19/05/2020

A. Algemene « kwalitatieve » verslagen Solvabiliteit II :

		Datum voor de indiening van de rapportering	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
A.1.	<i>Group Regular Supervisory Report</i> (Group RSR)	a) Voor significante groepen: volledige herziening op 3 juni 2019 b) Voor minder significante groepen: - jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen: 3 juni 2019 - volledige herziening: 19 mei 2020	a) Voor significante groepen: jaarlijks (of op verzoek van de Bank) b) Voor minder significante groepen: volledige herziening om de 3 jaar (of op verzoek van de Bank) en jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen	Ja	Nee, maar zie art. 372 tot 375 van Gedelegeerde Verordening 2015/35 + schema van het hoofdstuk « Governancesysteem », dat als bijlage 2 bij de governancecirculaire is gevoegd
A.2.	<i>Group Solvency and Financial Condition Report</i> (Group SFCR) ofwel samenvoeging van de soloverslagen ofwel één verslag voor de groep	3 juni 2019	Jaarlijks + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank	Ja	Nee, maar zie art. 359 tot 371 van Gedelegeerde Verordening 2015/35

⁴ Cf. de definitie van 'entiteit die verantwoordelijk is voor de groep' in de circulaire over het governancesysteem

A.3.	Group ORSA ofwel samenvoeging van de soloverslagen ofwel één verslag voor de groep	te bepalen door de moederentiteit of het College, naargelang van het geval (uiterlijk op 31/12/2019)	Jaarlijks	Ja	Nee, maar zie circulaire ORSA 2017/13
------	--	--	-----------	----	---------------------------------------

B. Bijkomende nationale documenten m.b.t. governance:

B.1.	Verslag van het directiecomité van de moederentiteit over de doeltreffendheid van het governancesysteem	3 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie op groepsniveau	3 juni 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie op groepsniveau	3 juni 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag), maar rekening houden met art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
B.4.	Activiteitenverslag van de interneauditfunctie op groepsniveau	3 juni 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie op groepsniveau voor volgend jaar	3 juni 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie op groepsniveau	3 juni 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie op groepsniveau voor volgend jaar	3 juni 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.8.	Tabel met cijfergegevens over de beloning van <i>Identified Staff Group</i>	3 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 3 van de governancecirculaire)
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee

	taken die worden uitbesteed binnen de groep				
B.10.	Lijst van leningen / kredieten of borgstellingen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van de moederentiteit van meer dan EUR 100.000	3 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van circulaire 2017/21)
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten van de moederentiteit	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee (maar = kopie authentieke akte)
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties van de moederentiteit	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire 2016/40)
B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie op groepsniveau	3 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Jaarlijkse kennisgeving	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)
B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)

D. Indien van toepassing, documenten m.b.t. intern model en USP :

D.1.	Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Minor Model Change reporting	Idem deadlines kwartaalrapportering OneGate	Driemaandelijks	Ja	Nee
D.2.	Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Gestandaardiseerd schema voor de berekening van het SCR en informatie die binnen het College is meegedeeld hierover	3 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
D.3.	USP	3 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee

F. Overige documenten :

F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV) van de moederentiteit	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.3.	Notulen van de AV van de moederentiteit	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.4.	Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	15 september 2019			Ja
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	3 juni 2019			Ja
F.6.	Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA) Group	ONCE	/	Ja	Nee
F.7.	Geconsolideerde jaarrekening	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.8.	Beoordeling van de meest materiële risico's op groepsniveau	Gelijktijdig met ORSA	Jaarlijks	Ja	Ja

III. Verslagen die ingediend moeten worden door de bijkantoren in België van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van een lidstaat van de EER die levensverzekeringsactiviteiten uitoefenen

		Datum voor de indiening van de rapportering	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee maar voorschriften van AML-website naleven
E.2.	Algemene beoordeling AML-risico's- Tabel	/	Ongoing	Ja	Ja
E.3.	Algemene beoordeling AML-risico's - Vragenlijst	/	Ongoing	Ja	Ja

IV. Verslagen die ingediend moeten worden door de verzekeringsondernemingen die wegens hun omvang aan een bijzondere regeling zijn onderworpen (art. 276 van de wet van 13/03/2016)⁵

Documenten m.b.t. het governancestelsel

		Datum waarop de rapportering klaar moet zijn	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
B.16	Governancememorandum	22 april 2019	Jaarlijks + wanneer er zich een significante wijziging voordoet of op verzoek van de Bank	Ja	Ja (idem schema m.b.t. hoofdstuk governancestelsel van RSR)

⁵ De ondernemingen bedoeld in artikel 275 van de Wet (ondernemingen die volledig herverzekerd zijn) en in artikel 294 van de Wet (lokale verzekeringsondernemingen) zijn vrijgesteld van alle vormen van systematische rapportering. Ze moeten echter op eigen initiatief de elementen meedelen die kunnen leiden tot de niet-naleving van de inschrijvingsvoorwaarden (art. 275, § 3, derde lid en art. 299, § 1, derde lid).

De rapporteringen op groepsniveau zijn in theorie overigens ook verplicht voor de in artikel 276 van de Wet bedoelde ondernemingen. Momenteel maakt echter geen enkele onderneming als bedoeld in artikel 276 deel uit van een verzekeringsgroep. Mocht deze situatie zich voordoen, wordt de betrokken onderneming verzocht contact op te nemen met de Bank.

B.1.	Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag), maar rekening houden met art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35
B.4.	Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie voor volgend jaar	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie voor volgend jaar	22 april 2019	Jaarlijks	Nee (op verzoek)	Nee (intern document)
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee
B.10.	Lijst van leningen / kredieten of borgstellingen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van circulaire 2017/21)
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten	/	<i>Ongoing</i>	Ja	Nee maar = kopie authentieke akte
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel	Ja	Ja
B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Nee
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de AV	Jaarlijks	Ja	Ja

B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja

Overige documenten :

F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	2 weken <u>voor</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
F.3.	Notulen van de AV	3 weken <u>na</u> de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	22 april 2019	Jaarlijks	Ja	Ja
C.1.	Winstdelingsplan Leven	3 weken voor de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	30 juni 2019	Jaarlijks	Ja	Nee maar voorschriften AM-website naleven
