

Brussel, 31 maart 2020

Bijlage 1 bij de mededeling NBB_2020_010

Bijlage 1 - Lijst van verslagen die via eCorporate moeten worden ingediend door de onder toezicht staande ondernemingen Jaar 2020

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

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) Significante ondernemingen: - volledige herziening: 2 juni 2020	a) Voor significante ondernemingen: jaarlijks (of op verzoek van de Bank)	Ja	Nee, maar zie art. 304 tot 314 van Gedelegeerde Verordening 2015/35

		b) Minder significante ondernemingen: - volledige herziening: 2 juni 2020	b) Voor minder significante ondernemingen: volledige herziening om de drie jaar (of op verzoek van de Bank) en jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen		+ schema van het hoofdstuk « Governancesysteem », dat als bijlage 2 bij de governancecirculaire is gevoegd
A.2	<i>Solvency and Financial Condition Report (SFCR)</i>	a) Balance-sheet (S.02.01), LTG (S.22.01), Own funds (S.23.01) et SCR calculation (S.25.01) + impact Covid-19 : 21 april 2020 b) Volledig verslag: 2 juni 2020	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 31/12/2020)	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 governancesysteem	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van de governancecirculaire)
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie	2 juni 2020	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	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie voor volgend jaar	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie voor volgend jaar	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	Ongoing ¹	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	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
B.11.	Geactualiseerde versie van de statuten	/	Ongoing	Ja	Nee (maar = kopie authentieke akte)
B.12.	Geactualiseerde lijst van de leiders en de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	/	Occasioneel ²	Ja	Ja

¹ Bijwerken indien er wijzigingen worden aangebracht in de versie die via eCorporate is ingediend

² Bijwerken indien er een nieuw "fit & proper"-dossier wordt ingediend bij de Bank

B.13.	Verslag van de raad van bestuur over de beoordeling van de goede werking van de compliancefunctie (NB: vervangt deel 4.3. van het RSR)	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
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)

C. Bijkomende nationale documenten op actuariel vlak:

C.1.	Winstdelingsplan Leven	3 weken voor de AV	Jaarlijks	Ja	Nee
C.2.	Aanvullende gegevens Leven	30 juni 2020	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 ³	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	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
D.3.	USP	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja

³ Cf. de mededeling betreffende het uitstel van bepaalde kwantitatieve rapporteringen in te dienen via OneGate in 2020 als gevolg van de Covid-19-pandemie.

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

E.1.	Verslag van de witwasverantwoordelijke	30 juni 2020	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 prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	4 augustus 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	2 juni 2020	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 <u>en</u> het jaarverslag	30 juni 2020	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

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) Significante groepen: volledige herziening : 14 juli 2020 b) Minder significante groepen: - volledige herziening: 14 juli 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	a) Balance-sheet (S.02.01), LTG (S.22.01), Own funds (S.23.01) et SCR calculation (S.25.01) + impact Covid-19 : 2 juni 2020 b) Volledig verslag : 14 juli 2020	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
A.3.	Group ORSA ofwel samenvoeging van de soloverslagen	te bepalen door de moederentiteit of het College, naargelang van het geval (uiterlijk op 31/12/2020)	Jaarlijks	Ja	Nee, maar zie circulaire ORSA 2017/13

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

	ofwel één verslag voor de groep				
--	---------------------------------	--	--	--	--

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

B.1.	Verslag van het directiecomité van de moederentiteit over de doeltreffendheid van het governancestelsel	14 juli 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie op groepsniveau	14 juli 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie op groepsniveau	14 juli 2020	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	14 juli 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie op groepsniveau voor volgend jaar	14 juli 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie op groepsniveau	14 juli 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie op groepsniveau voor volgend jaar	14 juli 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)

B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed binnen de groep	/	<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 de moederentiteit van meer dan EUR 100.000	14 juli 2020	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	14 juli 2020	Jaarlijks	Ja	Nee
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Jaarlijkse kennisgeving	30 juni 2020	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 ⁵	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	14 juli 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
D.3.	USP	14 juli 2020	Jaarlijks	Ja	Ja

F. Overige documenten :

F.2.	Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV) van de moederentiteit	30 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Nee, maar = officieel document
F.3.	Notulen van de AV van de moederentiteit	30 juni 2020	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 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
F.5.	Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve	14 juli 2020	Jaarlijks	Ja	Ja

⁵ Cf. de mededeling betreffende het uitstel van bepaalde kwantitatieve rapporteringen in te dienen via OneGate in 2020 als gevolg van de Covid-19-pandemie.

	periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau				
F.6.	Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA) Group	ONCE	/	Ja	Nee
F.7.	Geconsolideerde jaarrekening	30 juni 2020	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 verzekeringsondernemingen 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 2020	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)⁶

Documenten m.b.t. het governancestelsel

		Datum waarop de rapportering klaar moet zijn	Actualisering	Systematische indiening	Template / model
B.16	Governancememorandum	2 juni 2020	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)
B.1.	Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. bijlage 1 van de governancecirculaire)
B.2.	Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.3.	Activiteitenverslag van de actuariële functie	2 juni 2020	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	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)

⁶ 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.5.	Auditplanning van de interneauditfunctie voor volgend jaar	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.6.	Activiteitenverslag van de compliancefunctie	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern verslag)
B.7.	Monitoringplanning van de compliancefunctie voor volgend jaar	2 juni 2020	Jaarlijks	Nee (op eerste verzoek)	Nee (intern document)
B.9.	Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	/	<i>Ongoing</i>	Ja ⁷	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	2 juni 2020	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	2 juni 2020	Jaarlijks	Ja	Ja
B.14.	Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	1 maand na de AV	Jaarlijks	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)

⁷ Bijwerken indien er wijzigingen worden aangebracht in de versie die via eCorporate is ingediend

B.15.	Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	/	Occasioneel	Ja	Ja (cf. circulaire aandeelhouderschap)
-------	--	---	-------------	----	--

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)	2 juni 2020	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 2020	Jaarlijks	Ja	Nee maar voorschriften AM-website naleven