

Brussel, 22 september 2017

Bijlage 3 bij de mededeling NBB_2017_24

Lijst van eCorporate-rapporteringstemplates

Toepassingsveld

- *Verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht¹ (waaronder de ondernemingen als bedoeld in artikel 276 van de wet van 13 maart 2016 maar met uitzondering van de ondernemingen als bedoeld in de artikelen 275 - ondernemingen die volledig herverzekerd zijn - en 294 - lokale verzekeringsondernemingen - van dezelfde wet);*
- *In België gevestigde bijkantoren van verzekerings- of herverzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van lidstaten die geen lid zijn van de Europese Economische Ruimte;*
- *Entiteiten die verantwoordelijk zijn² voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht in de zin van de artikelen 339, 2° en 343 van de wet van 13 maart 2016;*
- *In België gevestigde bijkantoren van verzekerings- of herverzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van een lidstaat van de EER;*

¹ Met inbegrip van ondernemingen in 'run-off'.

² En meer bepaald verzekerings- of herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht die een deelnemende onderneming in ten minste één verzekerings- of herverzekeringsonderneming van een lidstaat van de Europese Economische Ruimte of van een derde land zijn, verzekerings- of herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht met als moederonderneming een gemengde holding of gemengde financiële holding van een lidstaat van de Europese Economische Ruimte of van een derde land en verzekeringsholdings of gemengde financiële holdings naar Belgisch recht die moederonderneming zijn van een verzekerings- of herverzekeringsonderneming naar Belgisch recht.

Bijlage 3 - Lijst van eCorporate-rapporteringstemplates

I. Templates voor de rapporteringen van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen naar Belgisch recht en bijkantoren in België van verzekerings- en herverzekeringsondernemingen van buiten de EER

1. Algemene verslagen:

	Templates	Link naar de NBB-website
Regular Supervisory Report (RSR)	Nee, maar zie art. 304 tot 314 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
RSR - Jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen	Nee, maar zie art. 312 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Solvency and Financial Condition Report (SFCR)	Nee, maar zie art. 290 tot 303 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
ORSA-verslag (met als bijlage de beoordeling van de meest materiële risico's)	Nee, maar zie ORSA-circulaire NBB_2017_13	/

2. Verslagen over het governancestelsel:

Governancememorandum	Ja (cf. bijlage 2 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 1 - Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 2 - Activiteitenverslag van de actuariële functie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is, maar het moet voldoen aan art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Gov. memo. Bijlage 3 - Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 4 - Auditplanning van de interneauditfunctie voor het volgende jaar	Nee – formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 5 - Activiteitenverslag van de compliancefunctie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 6 - Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	Nee – formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 7 - Monitoringplanning van de compliancefunctie voor het volgende jaar	Nee - formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 8 - Tabel met cijfergegevens over de beloning van de leden van de raad van bestuur en het directiecomité	Ja (cf. bijlage 3 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 9 - Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken	Nee – formaat naar keuze	/

die worden uitbesteed		
Gov. memo. Bijlage 10 - Lijst van leningen / kredieten of waarborgen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	Ja (cf. bijlage 1 bij Circulaire NBB_2017_21)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 11 - Geactualiseerde versie van de statuten	Nee, maar het gaat om een kopie van de authentieke akte	/
Gov. memo. Bijlage 12 - Geactualiseerde lijst van de leden van de raad van bestuur, van het directiecomité, van de gespecialiseerde comités van de raad van bestuur (auditcomité, risicocomité en remuneratiecomité) en van de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link
Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	Ja (cf. bijlage 1 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	Ja (cf. circulaire aandeelhoudersstructuur)	Cf. link
Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	Ja (cf. circulaire aandeelhoudersstructuur))	Cf. link

3. Varia:

Legal Entity Identifier (LEI)	Ja (cf. LEI-circulaire)	Cf. link
Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	Nee, maar het gaat om een officieel document	/
Notulen van de AV	Nee, maar het gaat om een officieel document	/
Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link
Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link
Kennisgevingsbrief voor het gebruik van de volatiliteitsaanpassing (VA)	Neen	/
Voor ondernemingen die deelnemende verzekeringsdochter hebben maar die niet verantwoordelijk zijn voor een verzekeringsgroep, de geconsolideerde jaarrekeningen van de onderneming en haar deelnemende verzekeringsdochter alsook het jaarverslag	Nee, maar het gaat om een officieel document	
Winstdelingsplan Leven	Neen	/
Aanvullende gegevens Leven	Ja	Cf. link
Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Minor Model Change reporting	Nee	
Voor ondernemingen die gebruikmaken van een intern model: Gestandaardiseerd schema voor de berekening van het SCR en informatie die binnen het College is ingediend hierover	Ja	Cf. link

Indien nodig: het dossier USP	Nee	/
-------------------------------	-----	---

II. Templates voor de rapporteringen van de entiteit die verantwoordelijk is voor een verzekerings- of herverzekeringsgroep naar Belgisch recht

1. Algemene verslagen:

	1ste indiening	Actualisering
Group Regular Supervisory Report (Group RSR)	Nee, maar zie art. 372 tot 375 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Group RSR - Jaarlijkse kennisgeving van wijzigingen	Nee, maar zie art. 373 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Group Solvency and Financial Condition Report (Group SFCR) hetzij samenvoeging van de soloverslagen hetzij één verslag voor de groep	Nee, maar zie art. 359 tot 371 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Group ORSA hetzij samenvoeging van de soloverslagen hetzij één verslag voor de groep (met als bijlage de beoordeling van de meest materiële risico's)	Nee, maar zie ORSA-circulaire NBB_2017_13	/

2. Verslagen over het governancestelsel:

Governancememorandum op groepsniveau hetzij samenvoeging van de governancememoranda op soloniveau hetzij één verslag voor de groep	Ja (cf. bijlage 2 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 1 - Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie op groepsniveau	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 2 - Activiteitenverslag van de actuariële functie op groepsniveau	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is, maar het moet voldoen aan art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Gov. memo. Bijlage 3 - Activiteitenverslag van de interneauditfunctie op groepsniveau	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 4 - Auditplanning van de interneauditfunctie op groepsniveau voor het volgende jaar	Nee – formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 5 - Activiteitenverslag van de compliancefunctie op groepsniveau	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 7 - Monitoringplanning van de compliancefunctie op groepsniveau voor het volgende jaar	Nee - formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 8 - Tabel met cijfergegevens over de beloning van de leden van de raad van bestuur en het directiecomité van de moederentiteit	Ja (cf. bijlage 3 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 9 - Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken	Nee – formaat naar keuze	/

die worden uitbesteed binnen de groep		
Gov. memo. Bijlage 10 - Lijst van leningen / kredieten of waarborgen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van de moederentiteit van meer dan EUR 100.000	Ja (cf. bijlage 1 bij Circulaire NBB_2017_21)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 11 - Geactualiseerde versie van de statuten van de moederentiteit	Nee, maar het gaat om een kopie van de authentieke akte	/
Gov. memo. Bijlage 12 - Geactualiseerde lijst van de leden van de raad van bestuur, van het directiecomité, van de gespecialiseerde comités van de raad van bestuur (auditcomité, risicocomité en remuneratiecomité) en van de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties van de moederentiteit	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link
Verslag van het directiecomité van de moederentiteit over de doeltreffendheid van het governancestelsel	Ja (cf. bijlage 1 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Staat en samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Jaarlijkse kennisgeving	Ja (cf. circulaire aandeelhoudersstructuur))	Cf. link
Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal van de moederentiteit – Occasionele kennisgeving	Ja (cf. circulaire aandeelhoudersstructuur))	Cf. link

3. Geconsolideerde jaarrekening:

Geconsolideerde jaarrekening:	Nee, maar het gaat om een officieel document	/
Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV) van de moederentiteit	Nee, maar het gaat om een officieel document	/
Notulen van de AV van de moederentiteit	Nee, maar het gaat om een officieel document	/

4. Varia:

Halfjaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link
Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering op groepsniveau	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link

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

Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	Nee – formaat naar keuze	/
---	--------------------------	---

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)

1. Verslagen over het governancestelsel:

Governancememorandum	Ja (cf. bijlage 2 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 1 - Activiteitenverslag van de risicobeheerfunctie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 2 - Activiteitenverslag van de actuariële functie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is, maar het moet voldoen aan art. 272, lid 8 van Gedelegeerde Verordening 2015/35	/
Gov. memo. Bijlage 3 - Activiteitenverslag van de interneauditfunctie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 4 - Auditplanning van de interneauditfunctie voor het volgende jaar	Nee – formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 5 - Activiteitenverslag van de compliancefunctie	Nee, aangezien dit een intern verslag van de onderneming is	/
Gov. memo. Bijlage 6 - Verslag van de witwasverantwoordelijke (voor de levensverzekeringsactiviteiten)	Nee – formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 7 - Monitoringplanning van de compliancefunctie voor het volgende jaar	Nee - formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 9 - Lijst van belangrijke of kritieke activiteiten, functies en operationele taken die worden uitbesteed	Nee – formaat naar keuze	/
Gov. memo. Bijlage 10 - Lijst van leningen / kredieten of waarborgen ten gunste van leden van de raad van bestuur en het directiecomité van meer dan EUR 100.000	Ja (cf. bijlage 1 bij Circulaire NBB_2017_21)	Cf. link
Gov. memo. Bijlage 11 - Geactualiseerde versie van de statuten	Nee, maar het gaat om een kopie van de authentieke akte	/
Gov. memo. Bijlage 12 - Geactualiseerde lijst van de leden van de raad van bestuur, van het directiecomité, van de gespecialiseerde comités van de raad van bestuur (auditcomité, risicocomité en remuneratiecomité) en van de verantwoordelijken voor de onafhankelijke controlefuncties	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link

Verslag van het directiecomité over de doeltreffendheid van het governancestelsel	Ja (cf. bijlage 1 bij Circulaire NBB_2016_31)	Cf. link
Staat en samenstelling van het kapitaal – Jaarlijkse kennisgeving	Ja (cf. circulaire aandeelhoudersstructuur))	Cf. link
Wijziging van de staat en de samenstelling van het kapitaal – Occasionele kennisgeving	Ja (cf. circulaire aandeelhoudersstructuur))	Cf. link

2. Varia:

Jaarlijks verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering (AV)	Nee, maar het gaat om een officieel document	/
Notulen van de AV	Nee, maar het gaat om een officieel document	/
Jaarlijkse verklaring van het directiecomité over de kwantitatieve en kwalitatieve periodieke prudentiële rapportering (art. 80, § 5 en 202 SII-wet)	Ja (cf. Circulaire NBB_2016_40)	Cf. link
Winstdelingsplan Leven	nee	/