

AANBESTEDING VOOR HET MANDAAT
VAN ERKENDE COMMISSARIS
VOOR DE BOEKJAREN
2019, 2020 en 2021

Aanbesteding

Overeenkomstig artikel 132/1 van het wetboek van vennootschappen, dekt deze openbare aanbestedingsprocedure de mandaten van erkende commissaris voor de boekjaren 2019, 2020 en 2021 binnen de verzekeringsondernemingen:

- Federale Verzekering, Vereniging van Onderlinge Levensverzekeringen;
- Federale Verzekering, Gemeenschappelijke Kas voor Verzekering tegen Arbeidsongevallen;
- Federale Verzekering, Coöperatieve Vennootschap voor Verzekering tegen Ongevallen, Brand, Burgerlijke Aansprakelijkheid en Diverse Risico's CVBA.

Activiteit van de groep

De groep Federale Verzekering oefent activiteiten van levens- en niet-levensverzekering uit, alsook de activiteit van arbeidsongevallenverzekering.

Daarnaast behoren diverse vastgoed- en andere entiteiten tot zijn consolidatieperimeter.

Meer informatie over de activiteiten van de groep is beschikbaar op onze website: <https://www.federale.be> en meer bepaald in het verslag over de solvabiliteit en de financiële toestand van de groep (SFCR).

Bereik van de controle

Het bereik van de aanbesteding voor het mandaat van commissaris binnen de voornoemde verzekeringsondernemingen is het volgende: :

- Het onderzoek en de certificering van de statutaire jaarrekeningen op 31 december van elk jaar.
- Het onderzoek van de periodieke rekeningen (op 30/06 en op 30/09).
- De audit en de certificering van de geconsolideerde rekeningen van het consortium, bestaande uit Federale Verzekering Vereniging van Onderlinge Levensverzekeringen en Federale Verzekering Gemeenschappelijke Kas voor Verzekering tegen Arbeidsongevallen en hun respectieve dochterondernemingen.
- De audit van de rapportering gelinkt aan Solvabiliteit II.
- De certificering van de solvabiliteitsmarge en het niveau van de dekkingswaarden.

- De controle en de opmaak van een verslag verbonden met de aanvraag tot vrijstelling van de aanvullende knipperlichtvoorziening.
- De beoordeling van het interne controlesysteem.
- De beoordeling van de « data quality » van de Groep.
- De uitoefening van de functie van erkende revisor bij de verzekeringsondernemingen van de Groep, overeenkomstig artikel 325 van de wet van 13 maart 2016 op het statuut van en het toezicht op verzekerings- en herverzekeringsondernemingen (« de Controlewet »).
- Het opstellen van de presentatie, aan de leden van het auditcomité, van de verslagen voorzien door de wet tot organisatie van het beroep van en het publiek toezicht op de bedrijfsrevisoren.
- De analyse en de certificering van de jaarlijkse economische en financiële inlichtingen bestemd voor de leden van de gemeenschappelijke ondernemingsraad voor alle verzekeringsondernemingen.
- Het opstellen van de presentatie, aan de algemene vergaderingen, van de verslagen voorzien door de wet tot organisatie van het beroep van en het publiek toezicht op de bedrijfsrevisoren.
- De certificering van de informatie die op jaarlijkse basis bezorgd moet worden aan het BGWF, TRIP, Canara en FAO.

Ter vermelden informatie in de offerte

De offerte die door het auditkantoor overhandigd wordt, zal de volgende elementen moeten bevatten:

- Bevestiging dat het kantoor door de NBB erkend is, met de naam van de leden van het kantoor die door de NBB erkend zijn voor de audit van verzekeringsondernemingen.
- Aanwezigheid van voldoende professionals en deskundigen (IFRS, Solvency II) binnen het kantoor.
- Referenties van auditopdrachten in gelijkaardige entiteiten.
- Bevestiging van een stabiel team tijdens het mandaat.
- Een raming van het budget in tijd en erelonen (zonder BTW) in functie van de verschillende auditopdrachten.

- Een beschrijving van de gebruikte methodologie, alsook van de voorziene interventieplanningen voor de diverse afsluitingen.
- Verduidelijken of er al dan niet een beroep wordt gedaan op subcontractors. In voorkomend geval deze subcontractors identificeren in het voorstel en de omvang van hun tussenkomst beschrijven.

Selectiecriteria

Federale Verzekering zal zich bij de keuze van een kantoor baseren op de diverse elementen vermeld in de offerte (zie hierboven) en zal hierbij de nadruk leggen op:

- Het financiële voorstel.
- De gebruikte methodologie en de voorgestelde interventieplanningen.
- De ervaring van het kantoor en het voorgestelde team met gelijkaardige activiteiten.

Overeenkomstig artikel 156 van het wetboek van vennootschappen zullen de weerhouden offertes voorgelegd worden aan de raad van bestuur van bovengenoemde verzekeringsondernemingen. Deze zal, op advies van het auditcomité en de ondernemingsraad, vrij kiezen voor het kantoor dat hij het meest geschikt acht voor Federale Verzekering. Deze beslissing zal vervolgens voorgelegd worden aan de algemene vergaderingen.

Deze keuze zal ten opzichte van niemand gerechtvaardigd moeten worden.

De kantoren wier offerte niet weerhouden werd, zullen via mail op de hoogte gebracht worden. Deze laatste zullen in geen geval een schadevergoeding van Federale Verzekering kunnen eisen.

Agenda

De antwoorden moeten uiterlijk op 31 januari 2019 per brief en/of e-mail bezorgd worden aan:

tom.meeus@federale.be

vincent.renard@federale.be

Federale Verzekering
Stoofstraat 12
1000 Brussel