

Samenvatting SAM 12 december 2017

1. Verklaringen en assurance rapporten

De nieuwe werkwijze van de Werkgroep Verklaringen (WGV) is besproken. Bij aanpassingen van de verklaringen en de assurance rapporten doet de Sectorcommissie Asset Management zelf een voorstel vanuit de inhoud en het normenkader naar de contactpersoon van de WGV, die verantwoordelijk is voor de consistentie in de opbouw.

De verwijzing naar de Wft wordt uit de standaard controleverklaring voor beleggingsentiteiten gehaald.

Daardoor was er een specifieke template voor de beleggingsentiteiten. Deze komt nu te vervallen. In de voetnoot van de algemene template controleverklaringen bij de jaarrekening wordt opgenomen dat de algemene termen zoals 'entiteit, vennootschap of onderneming' kunnen worden aangepast in de verklaringengenerator.

SAM organisatie

2. Jaarplan 2018 en driejarenplan SAM

Volgende vergadering bespreekt de SAM de thema's en producten die zij in het jaarplan opnemen en wat in het driejarenplan zou moeten staan.

3. **De SAM reactie op de NBA-visie** is verstuurd.

4. **Resultaten sollicitatieprocedure** Er is met drie sollicitanten gesproken. Twee van hen worden voorgedragen aan het NBA-bestuur.

Toezicht AFM en DNB

5. **Openstaande vragen aan AFM.** Er wordt een overleg ingepland om de vragen te bespreken.

Vaktechnisch

De Handreiking 1104 wordt aangepast. De keuze is gemaakt om deze in vier delen op te splitsen voor banken, pensioenfondsen, verzekeraars en asset management (beleggingsinstellingen en –ondernemingen). Er zijn diverse specifieke onderwerpen voor asset management die nader uitgewerkt zullen worden.

6. Het is de bedoeling dat de Handreiking gaat gelden voor boekjaar 2018.

7. **Het overleg met DUFAS is op 12 december 2017**

8. **Seminar voor beleggingsinstellingen op 28 mei 2018 is in de Limpergzaal van de NBA.** Er ligt een conceptprogramma, de dagvoorzitter is bekend. AFM en DNB worden uitgenodigd om hieraan een bijdrage te leveren. De aankondiging komt in de NBA nieuwsbrief te staan.

9. **Fintech ontwikkelingen** https://ec.europa.eu/info/finance-consultations-2017-fintech_en

<http://www.dufas.nl/nieuws/nieuwsoverzicht/> De consultatie duurt tot juni 2018 de SAM zal hier geen reactie op geven. Het probleem is dat blockchain en Bitcoins buiten het toezicht vallen.

Het volgende SAM overleg is op **donderdag 1 februari 2018**

Mocht u vragen hebben naar aanleiding van deze samenvatting dan kunt u contact opnemen met Rob Schouten Secretaris van de SAM r.schouten@nba.nl