# PLANIFICACION OBLIGACIONES CONTABLES,

# DE SOLVENCIA Y FISCALES

# EJERCICIO 2024

| FECHA LIMITE | TAREA | OBSERV | RESPONSABLE | CONTROL ¿HECHO? |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| 4 ENERO | Envío de datos a actuario para provisión pensiones | | JEG | |
| 5 ENERO | Cierre de cuentas en DTs | | CC | |
| 10 ENERO | Envío listados siniestros a actuario | | CC/PM | |
| 12 ENERO | Mail a auditores externos para coordinar fechas | | PM | |
| 18 ENERO | El actuario envía a CC la provisión de pensiones | | CC | |
| 18 ENERO | Reunión Comisión Auditoria + Auditores | | CC/PM/JEG | |
| 23 ENERO | El actuario envía provisiones a JEG/ CC | | JEG | |
| 26 ENERO | Cierre de cuentas SSCC y envío a Auditores, a revisor del ISFS, a Holísticas:<br>1. balance sumas y saldos<br>2. ficheros necesarios para poder elaborar 4T QRTs) | | CC/PM | |
| | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **30 ENERO** | Holísticas envía balance económico y SCR 4T y QRTs 4T | | PM | |
| **31 ENERO** | MODELOS 190 y 180 | | CC | |
| **2 FEBRERO** | Envío QRTs 4T a DGSFP | | PM | |
| **28 FEBRERO** | MODELO 347 | | CC | |
| **29 FEBRERO** | CC envía MEMORIA a PM y a JEG<br>MARZO | | CC | |
| **1 MARZO** | CC envía versión definitiva a BG para revisión final y maquetación | | CC | |
| **4 MARZO** | Envío a AUDITORES Y REVISOR:<br>1. Memoria<br>2. Excel de CCAA<br>Envío A HOLISTICAS:<br>1. Memoria<br>2. Excel de CCAA<br>3. Resto de ficheros (triángulos, reaseguro, bel de primas, margen de riesgo) | | CC/PM | |
| **7 MARZO** | Holísticas nos envía QRTs para elaborar ISFS e IPS | 3 dias desde q les enviamos los ficheros | PM | |
| **9 MARZO** | Envío ISFS+ IPS a JEG | | PM | |
| **12 MARZO** | Envío ISFS + ficheros+ QRTs al revisor | 3 dias para revisar | PM | |
| **14 MARZO** | Los AUDITORES envían:<br>1. borrador informe auditoria<br>2. borrador informe revisión (ISFS)<br>3. Informe adicional a la Comision de Auditoria<br><br>Convocatoria CA y JD<br>1. Memoria y CCAA<br>2. ISFS + anexos QRTs<br>3. QRTs anuales<br>4. Borrador informe auditoria<br>5. borrador informe revisión<br>6. Informe adicional (solo a CA)<br>7. IPS + anexos QRTs | 1 semana antes de la JD de formulación | PM/JEG | |
| **21 MARZO** | COMISION DE AUDITORIA<br>CCAA, ISFS, QRTS ANUALES, IPS | | JEG | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **21 MARZO a continuación de la CA** | JD<br>1. Formulación de cuentas<br>2. Aprobación ISFS<br>3. Aprobación IPS ( justificante de no elaboración)<br>4. Aprobación QRTs anuales<br><br>ENVIO A AUDITORES Y REVISOR:<br>1- certificados de aprobación de CCAA<br>2- certificado de aprobación ISFS<br>3- carta de manifestaciones | | JEG/PM/RN | |
| **4 ABRIL** | Los auditores nos envían el informe de auditoria | | JEG/PM/CC | |
| **5 ABRIL** | Envío Informe Auditoría a DGSFP | 7 días desde que lo recibimos | RN | |
| **5 ABRIL** | Envío a DGSFP<br>1. DEC y QRT s ANUAL<br>2. ISFS<br>3. IPS | 14 semanas desde el cierre del ejercicio | PM | |
| **19 ABRIL** | PAGO A CUENTA 1T IMPUESTO SOCIEDADES | | CC | |
| **30 ABRIL** | ENVIO A DGSFP 1T | Ver cronograma especifico | PM | |
| **6 MAYO** | Reunión con Gestión Riesgos para definir hipótesis y escenarios posibles en ORSA | | JEG/PM | |
| **9 MAYO** | ENVIO A JEG:<br>1. Informe autoevaluación del desempeño<br>2. Informe desempeño auditor externo<br>3. Informe gobierno corporativo | | PM (1 y 2)<br>RN (3) | |
| **14 MAYO** | CONVOCATORIA CA:<br>1. informe autoevaluación del desempeño CA<br>2. informe desempeño auditor externo<br>3. informe auditoria definitivo<br>4. Informe revisión ISFS definitivo | | JEG/PM | |
| **16 MAYO** | CONVOCATORIA JD:<br>1. informe gobierno corporativo<br>2. primas temporada 24-25<br>3. Informes de la CA (autoev del desempeño e independencia del auditor)<br>4. Convocatoria ASAMBLEA GENERAL | | JEG | |
| **22 MAYO** | COMISION DE AUDITORIA | | | |
| **23 MAYO** | JUNTA DIRECTIVA/ CONVOCATORIA ASAMBLEA | | | |
| **27 MAYO** | Reunión con Gestión de Riesgos para ver resultados | | | |
| **10 JUNIO** | Envio ORSA<br>e informes funciones clave a JEG | | Resp funciones clave | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **19 JUNIO** | CONVOCATORIA CA<br>1. ORSA<br>2. FUNCIONES CLAVE | | JEG | |
| **20 JUNIO** | CONVOCATORIA JD<br>1. ORSA<br>2. FUNCIONES CLAVE | | JEG | |
| **26 JUNIO** | COMISION DE AUDITORIA | | | |
| **27 JUNIO** | JUNTA DIRECTIVA<br>ASAMBLEA GENERAL | | | |
| **8 JULIO** | ENVIO ORSA A DGSFP | 2 semanas siguientes desde su aprobación DGSFP recomienda antes de 30 junio | PM | |
| **Antes del 10/7/2022** | Envío a DGSFP certificado aprobación de CCAA por la Asamblea | Antes del 10/7 según información en sede electrónica | RN | |
| **19 JULIO** | LIQUIDACION IMPUESTO DE SOCIEDADES EJERCICIO ANUAL | | | |
| **22 JULIO** | ENVIAR AL REGISTRO MERCANTIL<br>1. Depósito de CCAA<br>2. Certificación nombramiento auditores | 1 mes desde la aprobación Asamblea para las CCAA | RN | |
| **2 AGOSTO** | ENVIO A DGSFP 2T | Ver cronograma especifico | PM | |
| **18 OCTUBRE** | PAGO A CUENTA 3T 2022 IMPUESTO SOCIEDADES | | CC | |
| **4 NOVIEMBRE** | ENVIO A DGSFP 3T | Ver cronograma especifico | PM | |
| **20 DICIEMBRE** | PAGO A CUENTA CIERRE NOVIEMBRE IMPUESTO SOCIEDADES | | CC | |

Nota: adicionalmente de forma mensual se deben presentar los modelos 111 ( retención de profesionales) , 115 ( retención de alquileres) y modelo 50 ( recargo liquidación consorcio de compensación de seguros) .

| INFORMACION CONTABLE Y DE SOLVENCIA TRIMESTRALES | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Primer TRIMESTRE** | | | | |
| **1T** | Cierre de cuentas en DT | 15 ABRIL | 15 días después del final del periodo | |
| **1T** | Integración de datos en SSCC | 22 ABRIL | | |
| **1T** | Ficheros de efectivo, bancos e imposiciones a plazo fijo | 22 ABRIL | 5 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Fichero provisiones | 22 ABRIL | 5 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Asiento automático de provisiones | 22 ABRIL | 5 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Extracción balance | 26 ABRIL | 9 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Reclasificación gastos | 26 ABRIL | 9 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Sumas y saldos | 26 ABRIL | 9 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Balance, cta PyG y Estado cambio Patrimonio Neto | 29 ABRIL | 10 días hábiles después del cierre | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **1T** | Estado de flujos de efectivo | 29 ABRIL | 10 días hábiles después del cierre | |
| **1T** | Holisticas nos envía los QRTS 1T | 29 ABRIL | 2 días hábiles desde que se lo mandamos, nos envían la base de datos en Access y nosotros la integramos en aplicación de captura y a partir de ahí incluimos las correcciones directamente nosotros | |
| **1T** | envío QRTs a DGSFP | 30 ABRIL | ( EL 4 de mayo es la fecha tope ) | |
| | | | | |
| **Segundo TRIMESTRE** | | | | |
| **2T** | Cierre de cuentas en DT | 15 JULIO | | |
| **2T** | Integración de datos en SSCC | 22 JULIO | | |
| **2T** | Ficheros de efectivo, bancos e imposiciones a plazo fijo | 22 JULIO | | |
| **2T** | Fichero provisiones | 22 JULIO | | |
| **2T** | Asiento automático de provisiones | 22 JULIO | | |
| **2T** | Extracción balance | 26 JULIO | | |
| **2T** | Reclasificación gastos | 26 JULIO | | |
| **2T** | Sumas y saldos | 26 JULIO | | |
| **2T** | Balance, cta PyG y Estado cambio Patrimonio Neto | 1 AGOSTO | | |
| **2T** | Estado de flujos de efectivo | 1 AGOSTO | | |
| **2T** | Holisticas nos envía los QRTS 4T | 1 AGOSTO | | |
| **2T** | envío QRTs a DGSFP | 2 AGOSTO | | |
| | | | | |
| **Tercer TRIMESTRE** | | | | |
| **3T** | Cierre de cuentas en DT | 14 OCTUBRE | | |
| **3T** | Integración de datos en SSCC | 21 OCTUBRE | | |
| **3T** | Ficheros de efectivo, bancos e imposiciones a plazo fijo | 21 OCTUBRE | | |
| **3T** | Fichero provisiones | 24 OCTUBRE | | |
| **3T** | Asiento automático de provisiones | 24 OCTUBRE | | |
| **3T** | Extracción balance | 28 OCTUBRE | | |
| **3T** | Reclasificación gastos | 28 OCTUBRE | | |
| **3T** | Sumas y saldos | 28 OCTUBRE | | |
| **3T** | Balance, cta PyG y Estado cambio Patrimonio Neto | 28 OCTUBRE | | |
| **3T** | Estado de flujos de efectivo | 28 OCTUBRE | | |
| **3T** | Holisticas nos envía los QRTS 4T | 30 OCTUBRE | | |
| **3T** | envío QRTs a DGSFP | 31 OCTUBRE/ 4 NOVIEMBRE | | |
| | | | | |