



ירושלים, כ"ה באייר, תשס"ז

13 במאי, 2007

חוזר מס' ח-06-2207

לכבוד
התאגידים הבנקאיים

הנדון: הוראות הדיווח לפיקוח

מבוא

1. בעקבות תיקונים להוראות ניהול בנקאי תקין, תוקנו הוראות הדיווח לפיקוח, וכן עודכנה רשימת התאגידים הבנקאיים.

להלן התיקונים להוראות:

הוראה מס' 812- יחס הון לרכיבי סיכון (רבעוני)

2. בלוחות 02 ו-04 סעיפים חוץ מאזניים - בסיס מאוחד ובסיס בנק, לאחר שורה 16 נוספה שורה: "מזה: בגין לקוחות".

הוראה מס' 814- דוח על מכשירים נגזרים (רבעוני)

3. בעמוד 2-814 בסעיפים 8 ו-9 לאחר המילים: "שורה 5 טור 02" יתווסף: "בתוספת שורה 17 טור 02".

דברי הסבר

במכתבנו מיום 7.2.2007 קיבלו התאגידים הבנקאיים הנחיה לכלול בשורת "סיכון אשראי חוץ מאזני בגין מכשירים נגזרים" את ההתחייבות של התאגיד הבנקאי למסלקת מעו"ף בגין סכום הבטוחות שבו מתחייב לקוח לפי התרחישים כמפורט בחוקי העזר של מסלקת המעו"ף, בניכוי יתרת הנכסים המאזנית הנובעת מפעילות זו.

הוראה מס' 816- השקעות בחברות מוחזקות ואחרות (שנתי)

4. בעמוד 5-816, בסעיף 6 (הבהרות), בפיסקה "יתווסף בסיפא: "וסעיף א. 4 (ה) – (ו)".

דברי הסבר

תוקן בעקבות חוזר 06-2189 מיום 18.6.2006 בנושא: "יחס הון מזערי".

נספח א': רשימת התאגידים הבנקאיים (עמ' 2-1-896)

5. ניתן רשיון בנק חוץ ונפתח סניף של STATE BANK OF INDIA ובהתאם לזאת הוא נוסף לרשימת התאגידים הבנקאיים.

6. אוצר השלטון המקומי בע"מ שינה שמו ל"דקסיה ישראל (מימון ציבורי) בע"מ".

תחילה

7. תחילתם של התיקונים על פי הוראות אלו היא ביום 31.3.2007.

שאלות ובירורים

8. בדבר שאלות ובירורים יש לפנות על פי הטבלאות בהוראה מס' 803 בהוראות הדיווח לפיקוח.

לנוחיותכם, סומנו התיקונים להוראות כלהלן:

| תוספת סומנה ב-

△ מחיקה סומנה ב-

עדכון קבצים

9. מצ"ב דפי העדכון לקובץ הוראות הדיווח לפיקוח על הבנקים. להלן הוראות העדכון:

<u>להכניס עמוד</u>	<u>להוציא עמוד</u>
* (1/07) [9] 812-4	(1/07) [9] 812-4
(5/07) [10] 812-5	(11/02) [9] 812-5
* (1/07) [9] 812-6	(1/07) [9] 812-6
(5/07) [10] 812-7	(11/02) [9] 812-7
(5/07) [6] 814-2	(2/03) [5] 814-2
(5/07) [7] 816-5	(12/05) [6] 816-5
(5/07) [20] 896-1	(11/06) [19] 896-1
(5/07) [15] 896-2	(11/06) [14] 896-2
* (1/07) [3] 897-39	(1/07) [3] 897-39
(5/07) [2] 897-40	(1/07) [1] 897-40

* עמוד זה לא עודכן, אך הודפס מחדש בעקבות המעבר להדפסה דו-צדדית.

בכבוד רב,

רפאל לנקרי

הממונה על תחום הסדרה