

## REPORTE N° 4-C

### REQUERIMIENTO DE PATRIMONIO EFECTIVO POR RIESGO DE TASA DE INTERÉS EN EL LIBRO BANCARIO (BANKING BOOK)

Al....de....de....

Expresado en nuevos soles

Empresa:.....

Concepto	Monto (S/.)
Valor patrimonial en riesgo	A
Patrimonio efectivo del mes anterior	B
Valor patrimonial en riesgo / Patrimonio efectivo (en %)	$C = A/B$
Requerimiento de PE por riesgo de tasa de interés en el libro bancario (banking book)	$D = \text{MAX}(0, A - 15\% * B)$

#### Notas:

1. En la celda A la empresa debe registrar el "Valor patrimonial en riesgo" de acuerdo con la información reportada en el Anexo N° 7 "Medición del riesgo de tasa de interés" del Manual de Contabilidad para las Empresas del Sistema Financiero.
2. En la celda B, la empresa debe registrar el patrimonio efectivo total del mes anterior al de la fecha de reporte, de acuerdo con la información reportada en el Reporte N° 3 "Patrimonio efectivo"
3. En la celda C se debe registrar el porcentaje del patrimonio efectivo que representa el valor patrimonial en riesgo.
4. En la celda D se debe registrar el requerimiento de patrimonio efectivo de la empresa por riesgo de tasa de interés en el libro bancario (banking book), que sería igual al valor patrimonial en riesgo menos el 15% del patrimonio efectivo del mes anterior, cuando el ratio valor patrimonial en riesgo/patrimonio efectivo supere el 15%, y cero en otro caso.