LAMPIRAN III

PERATURAN OTORITAS JASA KEUANGAN

NOMOR /SEOJK.03/2017

TENTANG PEDOMAN PENERAPAN

MANAJEMEN RISIKO DAN PENGUKURAN

RISIKO PENDEKATAN STANDAR UNTUK

RISIKO SUKU BUNGA DALAM BANKING

BOOK (INTEREST RATE RISK IN THE

BANKING BOOK) BAGI BANK UMUM

LAPORAN PENGUNGKAPAN KEBIJAKAN MANAJEMEN RISIKO IRRBB

Nama Bank : PT Bank.... (individu/konsolidasi)*

Posisi Laporan : Bulan/Tahun

	Analisis Kualitatif								
а	Penjelasan mengenai bagaimana bank mendefinisikan IRRBB untuk								
	pengukuran dan pengendalian risiko.								
b	Penjelasan mengenai strategi manajemen dan mitigasi IRRBB.								
c	Periodisasi perhitungan IRRBB bank, dan penjelasan mengenai tindakan								
	spesifik yang digunakan bank untuk mengukur sensitivitas terhadap								
	IRRBB.								
d	Penjelasan mengenai skenario shock suku bunga dan skenario stress								
	yang digunakan bank untuk mengestimasi perubahan economic value								
	dan earnings.								
e	Asumsi permodelan yang digunakan secara signifikan dalam <i>Internal</i>								
	Measurement System (IMS) – apabila ada.								
f	Penjelasan mengenai bagaimana bank melakukan lindung nilai terhadap								
	IRRBB (apabila ada), beserta perlakuan akuntansi terkait.								
g	Penjelasan komprehensif mengenai asumsi utama pemodelan dan								
	parametrik yang digunakan dalam menghitung Δ EVE dan Δ NII.								
h	(Opsional) Informasi lainnya yang ingin diungkapkan oleh bank terkait								
	interpretasi bank terhadap signifikansi dan sensitivitas hasil pengukuran								
	IRRBB yang telah diungkapkan dan/atau penjelasan terhadap variasi								
	yang signifikan pada tingkat IRRBB yang dilaporkan dibandingkan								
	dengan pengungkapan sebelumnya.								

Analisis Kuantitatif					
1	Rata-rata <i>repricing maturity</i> yang diterapkan untuk NMD.				
2	Repricing maturity terpanjang yang diterapkan untuk NMD.				

KETUA DEWAN KOMISIONER OTORITAS JASA KEUANGAN,

WIMBOH SANTOSO

LAPORAN HASIL PERHITUNGAN IRRBB

Nama Bank : PT Bank.... (individu/konsolidasi)*

Posisi Laporan : Bulan/Tahun

Dalam Juta Rupiah	ΔΕVΕ		ΔΝΙΙ	
Periode	T	T-1	Т	T-1
Parallel up				
Parallel down				
Steepener				
Flattener				
Short rate up				
Short rate down				
Nilai Maksimum Negatif				
(absolut)				
Periode	T		T-1	
Modal <i>Tier</i> 1				
Nilai Maksimum dibagi				
Modal <i>Tier</i> 1 atau				
Projected Income				

Definisi

Untuk setiap skenario *shock* suku bunga yang ditetapkan oleh pengawas, bank harus melaporkan dalam periode saat ini dan periode sebelumnya mengenai:

- (i) perubahan economic value of equity (EVE) berdasarkan IMS bank, dengan menggunakan pemodelan run-off balance sheet dan shock yang terjadi seketika atau berdasarkan hasil dari kerangka standar pada bab IV apabila bank memilih untuk menerapkan kerangka tersebut atau apabila ditetapkan oleh pengawas untuk diterapkan oleh bank.
- (ii) perubahan terhadap nilai proyeksi NII selama 12 bulan apabila dibandingkan dengan estimasi proyeksi dalam kondisi normal yang dilakukan oleh bank selama periode 12 bulan tersebut, dengan menggunakan asumsi permodelan constant balance sheet dan shock yang terjadi seketika.

KETUA DEWAN KOMISIONER OTORITAS JASA KEUANGAN,

WIMBOH SANTOSO