

Luottolaitoksille
Omistusyhteisöille
Osuuspankkilain mukaiselle keskusyhteisölle
Säästöpankkitarkastukselle

MÄÄRÄYS LUOTTOLAITOKSEN JA SEN KONSERNIN TILINPÄÄTÖKSEEN SEKÄ KIRJANPITOON PERUS- TUVIEN VALVONTATIETOJEN TOIMITTAMISESTA RAHOITUSTARKASTUKSELLE

Rahoitustarkastus antaa rahoitustarkastuslain 4 §:n 2) kohdan, 11 §:n 2 momentin, osuuspankkilain 43 §:n 3 momentin ja säästöpankkilain 84 §:n 3 momentin nojalla seuraavan määräyksen luottolaitoksen ja sen konsernin tilinpäätöksen sekä kirjanpitoon perustuvien valvontatietojen toimittamisesta Rahoitustarkastukselle.

1 Tilinpäätös

Luottolaitoksen ja sen omistusyhteisön on toimitettava Rahoitustarkastukselle vuosittain kahden viikon kuluttua siitä, kun luottolaitoksen tilinpäätös on vahvistettu, seuraavat asiakirjat:

- 1 Jäljennös luottolaitostoiminnasta annetun lain 31 §:n mukaisesta tilinpäätöksestä.
- 2 Jäljennös tilintarkastuskertomuksesta ja luottolaitoksen hoitoa ja tilintarkastusta koskevista asiakirjoista, jotka tilintarkastajat ovat antaneet luottolaitoksen hallintoneuvostolle tai hallitukselle.
- 3 Jäljennös tilinpäätöstä käsitelleen yhtiökokouksen taikka isäntien, osuuspankin, edustajiston tai hypoteekkiyhdistyksen kokouksen pöytäkirjasta.

2 Valvontatiedot

Luottolaitoksen ja omistusyhteisön on toimitettava Rahoitustarkastukselle Tilastokeskuksen, Suomen Pankin ja Rahoitustarkastuksen yhteisesti hyväksymän ja luottolaitoksille toimittaman viranomaisten yhtenäistetyn tiedonkeruukehikon mukaiset viranomaistuloslaskelma ja viranomaistase sekä liitetaulukot tiedonkeruukehikosta tarkemmin ilmenevällä tavalla. **Säästöpankit toimittavat vastaavat tiedot säästöpankkitarkastukselle ja osuuspankkilaissa tarkoitetun keskusyhteisön jäsenosuuspankit keskusyhteisölle niiden määräämässä ajassa, jollei Rahoitus-**

tarkastus jonkin pankin osalta erikseen toisin määrää. Säästöpankkitarkastuksen ja keskusyhteisön on toimitettava tiedot erikseen sovitulla tavalla yhdisteltyinä Rahoitustarkastukselle tiedonkeruuehikon edellyttämään ajankohtaan mennessä.

Liikepankit, postipankki, laissa säästöpankin muuttamisesta osakeyhtiömuotoiseksi pankiksi tarkoitetut osakeyhtiömuotoiset pankit ja osuuspankkilain 41a ja 41b §:ssä tarkoitetut osakeyhtiömuotoiset pankit, talletuspankkien ulkomaiset sivu-konttorit ja ulkomaisten luottolaitosten talletuspankkitoimintaa Suomessa harjoittavat sivukonttorit toimittavat lisäksi Rahoitustarkastukselle taseen ulkopuolisia sitoumuksia (P-lomakkeet) ja pankkijärjestelmän tilaa (S-lomakkeet) koskevat tiedot. Tiedot ilmoitetaan viranomaisten yhtenäistetyn tiedonkeruun 2-vaiheen (Virati-2) mukaisesti ja tiedonkeruuehikosta tarkemmin ilmenevällä tavalla. Tiedonkeruun 2-vaiheen ovat Tilastokeskus, Suomen Pankki ja Rahoitustarkastus yhteisesti hyväksyneet ja toimittaneet luottolaitoksille.

Säästöpankit toimittavat vastaavat tiedot säästöpankkitarkastukselle ja osuuspankkilaisissa tarkoitetun keskusyhteisön jäsenosuuspankit keskusyhteisölle niiden määräämässä ajassa, jollei Rahoitustarkastus jonkin pankin osalta erikseen toisin määrää. Säästöpankkitarkastuksen ja keskusyhteisön on toimitettava tiedot erikseen sovitulla tavalla yhdisteltyinä Rahoitustarkastukselle tiedonkeruuehikon edellyttämään ajankohtaan mennessä. Osuuspankit, jotka eivät kuulu jäsenenä osuuspankkilaisissa tarkoitettuun keskusyhteisöön, toimittavat kaikkien näiden osuuspankkien tiedot yhteenlaskettuna Rahoitustarkastukselle, jollei Rahoitustarkastus jonkin pankin osalta erikseen toisin määrää.

3 Voimaantulo

Määräys tulee voimaan 1.3.1999 lukien.