

ה' בשבט התשע"ז
1 בפברואר 2017

חוזר גופים מוסדיים 2017-9-2
סיווג: כללי

דוח שנתי ודוח רבעוני לעמיתים ולמבוטחים בגוף מוסדי – תיקון

בתוקף סמכותי לפי סעיף 35 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005, לפי סעיף 36 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981, תקנה 6 לתקנות הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח) (תנאים בחוזי ביטוח), התשמ"ב-1981, להלן הוראותיי.

1. כללי

ביום 29 בספטמבר 2016 פורסם חוזר 2016-9-18 שעניינו "דוח שנתי ודוח רבעוני לעמיתים ולמבוטחים בגוף מוסדי – תיקון" (להלן: "חוזר הדוח השנתי"). להלן יפורטו מספר עדכונים שיש להחיל בחוזר הדוח השנתי, בהתאם להפניות המפורטות.

2. פרק 1 – סימן א' – דוח שנתי מקוצר למבוטח בביטוח חיים ואובדן כושר עבודה שאינו כולל מרכיב חיסכון

בנקודה אחרונה שעניינה "הוראות מעבר לשנת 2015" יש להחליף את המילים "לשנת 2015" במילים "לשנים 2015 - 2016" בכותרת ובגוף ההוראה.

3. אישור מס והצהרת הון

באישור המס המצורף לדוח השנתי המקוצר בתא בו רשומים הקודים 112/113 יתווספו הקודים 206/207.

4. תחולה

חוזר זה יחול על כל הגופים המוסדיים, לגבי מוצרי החיסכון הפנסיוני וביטוח חיים שבניהולם שהיו בתוקף במהלך התקופה שבגינה מתבצע הדוח, כולה או חלקה.

5. תחילה

תחילתו של חוזר זה בדוח השנתי לעמית בגין שנת 2016.

דורית סלינגר
הממונה על שוק ההון ביטוח וחיסכון