

**Anexo à Instrução nº 96/96**

PARTE III-B

PONDERAÇÃO DOS ELEMENTOS EXTRAPATRIMONIAIS RELATIVOS  
A OPERAÇÕES SOBRE TAXAS DE JUROS E TAXAS DE CÂMBIO  
(AVALIADOS EM FUNÇÃO DO RISCO INICIAL)

(milhões de escudos)

ELEM. EXTRAPATRIMONIAIS RELATIVOS A TX. DE JURO E TX. DE CÂMBIO TENDO POR CONTRAPARTE, OU COM GARANTIA EXPRESSA DE, OU CAUCIONADOS POR TÍTULOS NEGOCIÁVEIS REPRESENTATIVOS DE RESPONSABILIDADES EMITIDOS POR (13), OU POR DEPÓSITOS JUNTO DE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO DA ZONA A (14):	ADMINISTRAÇÕES CENTRAIS OU BANCOS CENTRAIS DE PAÍSES DA ZONA A E C EUROPEIAS	ADMINISTRAÇÕES CENTRAIS OU BANCOS CENTRAIS DE PAÍSES DA ZONA B		AUTORIDADES REGIONAIS E LOCAIS		BEI E BANCOS MULTILATERAIS DE DESENVOLVIMENTO	PR INST
		EM MOEDA DO (GARANTE E) MUTUÁRIO	OUTRAS MOEDAS	PAÍSES DA ZONA A	PAÍSES DA ZONA B		
I. TAXAS DE JURO (38)							
COM VENCIMENTO INICIAL INFERIOR OU IGUAL A 1 ANO	0%	0%	0,25%	0,1%	0,25%	0,1%	
COEFICIENTE DE PONDERAÇÃO	0	0					
SUBTOTAL PONDERADO (39)	0	0					
COM VENCIMENTO INICIAL SUPERIOR A 1 ANO E INFERIOR OU IGUAL A 2 ANOS	0%	0%	0,5%	0,2%	0,5%	0,2%	
COEFICIENTE DE PONDERAÇÃO	0	0					
SUBTOTAL PONDERADO (39)	0	0					
COM VENCIMENTO INICIAL SUPERIOR A 2 ANOS	0%	0%	(1%+A%)x50%=-	(1%+A%)x20%=-	(1%+A%)x50%=-	(1%+A%)x20%=-	
COEFICIENTE DE PONDERAÇÃO (*)	0	0					
SUBTOTAL PONDERADO (39)	0	0					
II. TAXAS DE CÂMBIO (40)							
COM VENCIMENTO INICIAL INFERIOR OU IGUAL A 1 ANO	0%	0%	1%	0,4%	1%	0,4%	
COEFICIENTE DE PONDERAÇÃO	0	0					
SUBTOTAL PONDERADO (39)	0	0					
COM VENCIMENTO INICIAL SUPERIOR A 1 ANO E INFERIOR OU IGUAL A 2 ANOS	0%	0%	2,5%	1%	2,5%	1%	
COEFICIENTE DE PONDERAÇÃO	0	0					
SUBTOTAL PONDERADO (39)	0	0					
COM VENCIMENTO INICIAL SUPERIOR A 2 ANOS	0%	0%	(5%+3A%)x50%=-	(5%+3A%)x20%=-	(5%+3A%)x50%=-	(5%+3A%)x20%=-	
COEFICIENTE DE PONDERAÇÃO (*)	0	0					
SUBTOTAL PONDERADO (39)	0	0					
TOTAL PONDERADO (41)	0	0					

(\*) O coeficiente de ponderação médio a atribuir ao período de dois anos - A% - deve calcular-se para cada coluna segundo a fórmula:  $A = \{Y[(N_i - 2) \times V_i]\} / YV_i$ . Sendo  $N_i$  o número inicial de anos da operação  $i$  e  $V_i$  o respectivo valor. Note-se que o resultado final da fórmula está expresso em percentagem - tal como os outros valores apresentados.