



ירושלים, ט' בחשוון תשע"ב

6 בנובמבר, 2011

חוזר מס' ח-06-2313

לכבוד

התאגידים הבנקאיים וחברות כרטיסי אשראי

הנדון: דירקטוריון

(ניהול בנקאי תקין, הוראה מס' 301)

מבוא

1. סעיף 35(א), בדבר ועדת הביקורת – הרכב ודרכי עבודה, בהוראת ניהול בנקאי תקין מספר 301 בנושא דירקטוריון מחיל את הוראת סעיף 115 לחוק החברות על ועדת ביקורת בכל תאגיד בנקאי גם אם הוא חברה פרטית.
2. תיקון מספר 16 לחוק החברות מתייחס, בין היתר, לסעיף 115 לחוק שדן בחברי וועדת הביקורת בחברה ציבורית. במסגרת התיקון לסעיף נקבע כי חל איסור על מי שמועסק בידי בעל השליטה בחברה או בידי תאגיד בשליטת בעל השליטה כאמור לכהן בוועדת הביקורת.
3. לאחר התייעצות עם הוועדה המייעצת בעניינים הנוגעים לעסקי בנקאות ובאישור הנגיד, תיקנתי את הוראת ניהול בנקאי תקין מספר 301 בנושא דירקטוריון, כמפורט להלן:

התיקונים להוראה

4. בסיפא לסעיף 35(א) בהוראת ניהול בנקאי תקין מספר 301 בנוסח שמועד תחולתו מיום 1.1.2012 ובסיפא לסעיף 25(א) בהוראת ניהול בנקאי תקין 301 בנוסח שצפוי להתחלף ביום 31.12.2011 יתווסף: "ואולם בתאגיד בנקאי שהוא חברה פרטית, רשאי לכהן בוועדת ביקורת דירקטור המועסק בידי תאגיד בנקאי השולט בתאגיד הבנקאי האמור או המועסק בתאגיד אחר שבשליטת התאגיד הבנקאי השולט כאמור".

דברי הסבר

הסרת המגבלה שנקבעה בסעיף 115 לחוק החברות, מאפשרת לחברת האם בקבוצה בנקאית לשמר את יכולתה למנות עובדים שלה בוועדת הביקורת של חברת הבת הבנקאית לצורך הידוק הפיקוח והבקרה על חברת הבת.

תחילה

5. תחילת התיקונים להוראה לפי חוזר זה היא ביום 15.9.2011.

עדכון הקובץ

6. מצ"ב דפי עדכון לקובץ הוראות ניהול בנקאי תקין. להלן הוראות העדכון.

<u>להכניס עמוד</u>	<u>להוציא עמוד</u>
*12/10 [13] 301-17	(12/10) [13] 301-17-18
(11/11) [14] 301-18	-----
*12/10 [13] 301-41	(12/10) [13] 301-41-42
(11/11) [14] 301-42	-----

בכבוד רב,

דוד זקן

המפקח על הבנקים