



BANCO CENTRAL DO BRASIL

Tabela IRRBB1: Informações quantitativas sobre o IRRBB

Objetivo: Informar as variações nos valores de ΔEVE e de ΔNII , de que trata a Circular nº 3.876, de 2018, para cada cenário padronizado de juros prescrito.

Conteúdo: Medidas de IRRBB.

Frequência: Anual.

Formato: Fixo.

Comentários: Os valores reportados devem ser acompanhados de comentário quanto à sua relevância, bem como de explicação sobre variações significativas em relação aos valores reportados no período anterior.

Quando utilizadas metodologias desenvolvidas internamente para o cálculo de ΔEVE e de ΔNII , é facultada a publicação de informações comparativas entre os valores apurados segundo essas metodologias e os valores apurados segundo as abordagens padronizadas.

Valores em R\$	ΔEVE		ΔNII	
	T	T-1	T	T-1
Data-base				
Cenário paralelo de alta				
Cenário paralelo de baixa				
Cenário de aumento das taxas de juros de curto prazo				
Cenário de redução das taxas de juros de curto prazo				
Cenário steepener				
Cenário flattener				
Varição máxima				
Data-base	T		T-1	
Nível I do Patrimônio de Referência (PR)				

Definições

Para cada cenário padronizado divulgado pelo Banco Central do Brasil, a instituição deve reportar, para as datas-bases atual e anterior, a medida de ΔEVE e a medida de ΔNII .

Linha	Instruções de preenchimento
Cenário paralelo de alta	<p>Cálculo do ΔEVE; preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário $i=1$ mencionado no art. 11, § 1º, inciso I, da Circular nº 3.876, de 2018.</p> <p>Cálculo do ΔNII; preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário $i=1$ mencionado no art. 11, § 1º, inciso I, da Circular nº 3.876, de 2018.</p>



BANCO CENTRAL DO BRASIL

Cenário paralelo de baixa	<p>Cálculo do ΔEVE_i preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário i=2 mencionado no art. 11, § 1º, inciso II, da Circular nº 3.876, de 2018.</p> <p>Cálculo do ΔNII_i preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário i=2 mencionado no art. 11, § 1º, inciso II, da Circular nº 3.876, de 2018.</p>
Cenário de aumento das taxas de juros de curto prazo	<p>Cálculo do ΔEVE_i preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário i=3 mencionado no art. 11, § 1º, inciso III, da Circular nº 3.876, de 2018.</p> <p>Deve ser preenchido com NA por instituições não sujeitas a esse requerimento.</p>
Cenário de redução das taxas de juros de curto prazo	<p>Cálculo do ΔEVE_i preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário i=4 mencionado no art. 11, § 1º, inciso IV, da Circular nº 3.876, de 2018.</p> <p>Deve ser preenchido com NA por instituições não sujeitas a esse requerimento.</p>
Cenário steepener	<p>Cálculo do ΔEVE_i preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário i=5 mencionado no art. 11, § 1º, inciso V, da Circular nº 3.876, de 2018.</p> <p>Deve ser preenchido com NA por instituições não sujeitas a esse requerimento.</p>
Cenário flattener	<p>Cálculo do ΔEVE_i preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1) levando em consideração o cenário i=6 mencionado no art. 11, § 1º, inciso VI, da Circular nº 3.876, de 2018.</p> <p>Deve ser preenchido com NA por instituições não sujeitas a esse requerimento.</p>
Variação máxima	<p>Cálculo do ΔEVE preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1);</p> <p>Cálculo do ΔNII preenchido para a data-base (T) e para a data-base do ano anterior (T-1).</p>
Nível I do Patrimônio de Referência (PR)	<p>Soma do Capital Principal e Capital Complementar, apurados conforme o art. 4º e 6º, respectivamente, da Resolução nº 4.955 de 21 de outubro de 2021.</p>