

Comunicazione del 22 marzo 2024 - Procedura sanzionatoria del SEBC per l'inosservanza degli obblighi di segnalazione statistica. Aggiornamento della normativa.

Le segnalazioni inviate dagli intermediari stabilite dai Regolamenti emanati dalla Banca Centrale Europea (BCE) devono rispettare i requisiti minimi ivi previsti in termini di puntualità, accuratezza e conformità concettuale¹.

Le regole relative al monitoraggio del rispetto di tali requisiti e le relative procedure sanzionatorie, già disciplinate dalla Bce alla fine degli anni '90, sono state oggetto di un aggiornamento, pubblicato in Gazzetta ufficiale dell'Unione Europea in data 10 ottobre 2022², che comprende:

a) il Regolamento (UE) 2022/1917 della BCE del 29 settembre 2022 relativo alle procedure di infrazione in caso di inosservanza degli obblighi di segnalazione statistica (BCE/2022/31); e

b) la Decisione (UE) 2022/1921 della BCE del 29 settembre 2022 relativa alla metodologia per il calcolo delle sanzioni per presunte infrazioni degli obblighi di segnalazione statistica (BCE/2022/32).

Tali atti legali definiscono un nuovo quadro armonizzato per il monitoraggio dell'osservanza degli obblighi segnaletici e per le procedure che devono essere adottate dalle banche centrali competenti in caso di presunte infrazioni, nonché per la metodologia da seguire per la determinazione dell'eventuale sanzione.

Il nuovo *framework* normativo descritto entrerà in vigore a decorrere dal 30 aprile 2024³ (data solare).

A tale riguardo, si richiama l'attenzione sull'importanza del rispetto degli obblighi di segnalazione statistica stabiliti dai Regolamenti della BCE e dalle connesse normative nazionali.

Con l'occasione si riportano di seguito le basi informative raccolte dalla Banca d'Italia che saranno oggetto di monitoraggio ai sensi degli atti legali sopra richiamati, in quanto contengono le informazioni statistiche richieste nei Regolamenti della BCE.

¹ La conformità concettuale consiste nella rispondenza dei dati alle definizioni e alle classificazioni previste nei regolamenti BCE: le inadempienze possono derivare da rettifiche significative pervenute successivamente alla scadenza di inoltro definitivo dei dati alla BCE.

² https://www.ecb.europa.eu/stats/ecb_statistics/governance_and_quality_framework/consultations/html/pc_reporting_requirements.en.html

³ Fa eccezione l'art. 12 del Regolamento BCE/2022/31 "Applicazione specifica alle infrazioni in materia di segnalazioni statistiche sui mercati monetari" efficace a partire dal 31 gennaio 2023.

Base informativa	Descrizione
A1	Matrice dei conti – Dati statistici mensili
A2	Matrice dei conti – Altri dati statistici
A3	Matrice dei conti – Servizi di pagamento
T3	OICR – Fondi comuni di investimento aperti diversi dai fondi di mercato monetario e dai FIA riservati: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle quote
TS	OICR – Fondi comuni di investimento aperti riservati: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle quote
T7	OICR – Fondi comuni di investimento aperti monetari: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle quote
TA	OICR – Fondi comuni di investimento chiusi: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle quote, flussi finanziari
TF	OICR – SICAF: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle azioni, flussi finanziari
VE	Società veicolo coinvolte in operazioni di cartolarizzazione: informazioni statistiche sulle attività e passività
MMFX	Mercato Monetario - segmento <i>Foreign Exchange Swap</i>
MMNS	Mercato Monetario - segmento <i>Unsecured</i>
MMOS	Mercato Monetario - segmento <i>Overnight Index Swap</i>
MMSE	Mercato Monetario - segmento <i>Secured</i>
S	SIM – Strumenti finanziari in portafoglio e pronti contro termine
U	SIM – Servizi di investimento
B1	SIM di classe 1 e succursali di imprese di investimento di paesi dell'UE di cui all'art. 27, punto 4 bis del TUF
3	Intermediari finanziari albo unico, IP e IMEL – Dati patrimoniali e altre informazioni
SHSG	<i>Security Holding Statistics</i> - Gruppi
T8	OICR – Comparti monetari delle SICAV: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle azioni
T5	OICR – Comparti non monetari delle SICAV: dati patrimoniali, composizione del portafoglio, situazione e valore delle azioni
AnaCredit T1M	<i>Template 1 (monthly)</i> - rilevazione analitica dei finanziamenti concessi a <i>legal entities</i>

AnaCredit T2M	<i>Template 2 (monthly)</i> - rilevazione analitica delle garanzie sui finanziamenti e del rischio di credito delle controparti
AnaCredit T2Q	<i>Template 2 (quarterly)</i> - rilevazione analitica delle informazioni contabili dei finanziamenti

Si informa che dal 1° gennaio 2023 la Banca d'Italia non invia più ai soggetti vigilati le comunicazioni dell'avvenuta pubblicazione sul sito di atti a contenuto normativo o di carattere generale (ad es. disposizioni di vigilanza, chiarimenti interpretativi, orientamenti di vigilanza), dal momento che le forme di pubblicità legalmente previste ne garantiscono la piena conoscibilità e reperibilità. Gli intermediari sono pertanto invitati a mantenere o attivare il sistema di *alert* automatico sul sito web della Banca d'Italia, al fine di ricevere tempestivamente notizia degli atti pubblicati.