

Circolare n. 155 del 18 dicembre 1991 (Fascicolo «Istruzioni per la compilazione delle segnalazioni sul patrimonio di vigilanza e sui coefficienti prudenziali») - 15° aggiornamento del 19 marzo 2013 ⁽¹⁾

Con l'aggiornamento vengono inseriti nella Circolare n. 155 gli schemi segnaletici in materia di attività di rischio e conflitti di interesse delle banche e dei gruppi bancari nei confronti di soggetti collegati.

Sono state introdotte due nuove Sezioni per disciplinare le segnalazioni su base individuale e consolidata. La prima è articolata in 3 aree informative: 1) attività di rischio; 2) operazioni; 3) operazioni di maggiore rilevanza realizzate dagli intermediari con soggetti collegati. La segnalazione su base consolidata, invece, è limitata alle sole attività di rischio.

Fermo restando l'obbligo in capo agli intermediari di rispettare nel continuo le disposizioni di vigilanza in materia di attività di rischio e conflitti di interesse nei confronti di soggetti collegati ⁽²⁾, gli schemi relativi alle attività di rischio e alle operazioni di maggiore rilevanza sono richiesti con frequenza trimestrale, mentre per le informazioni sulle operazioni è prevista una frequenza annuale.

Le prime date di riferimento sono: 31 marzo 2013 per le attività di rischio e per le operazioni di maggiore rilevanza, 31 dicembre 2013 per le operazioni.

I termini ordinari d'invio sono gli stessi delle segnalazioni prudenziali.

Le nuove disposizioni sono state sottoposte a consultazione pubblica e ad analisi di impatto della regolamentazione, ivi inclusa l'analisi integrativa per la quantificazione dei costi delle principali opzioni normative oggetto di confronto con l'industria. Nel sito informatico della Banca d'Italia sono disponibili la sintesi dei commenti ricevuti e la relazione integrativa sull'analisi di impatto ⁽³⁾.

(1) Il testo integrale aggiornato della Circolare è disponibile nella sezione del sito "Vigilanza > Quadro normativo > Regolamentazione della Banca d'Italia > Circolari e Regolamenti di vigilanza > Circolare n. 155 - Istruzioni per la compilazione delle segnalazioni sul patrimonio di vigilanza e sui coefficienti prudenziali".

(2) Circolare n. 263 del 27 dicembre 2006 *Nuove disposizioni di vigilanza prudenziale per le banche*, Titolo V, Capitolo 5.

(3) Cfr. la sezione "Vigilanza > Consultazioni pubbliche > Consultazioni concluse > Consultazioni concluse la cui normativa è già stata emanata. Raccolta per anno > Segnalazioni di vigilanza in materia di attività di rischio e conflitti di interesse delle banche e dei gruppi bancari nei confronti di soggetti collegati".