

IT

ALLEGATO III

PROCESSO DI REVISIONE E DI VALUTAZIONE PRUDENZIALE (SREP)

Elenco dei modelli

[ALLEGATO III](#) PROCESSO DI REVISIONE E DI VALUTAZIONE PRUDENZIALE (SREP)

IT
Allegato III

IT
ALLEGATO III

PROCESSO DI REVISIONE E DI VALUTAZIONE PRUDENZIALE (SREP) ⁽¹⁾

010	Data dell'ultimo aggiornamento delle informazioni contenute nel presente modello	(31/12/2021)
020	<p>Ambito di applicazione dello SREP (Articolo 36 dell'IFD)</p> <p>Descrizione del metodo utilizzato dall'autorità competente in relazione all'ambito di applicazione dello SREP, tra cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> -quali tipi di imprese di investimento sono incluse nello SREP o sono da esso escluse; -quadro generale delle modalità seguite dall'autorità competente per tener conto del principio di proporzionalità nel considerare l'ambito di applicazione dello SREP e la frequenza della valutazione dei vari elementi dello SREP ⁽²⁾. 	<p>TUF, Art. art. 6, co. : TUF: https://www.consob.it/documents/46180/46181/dlgs58_1998.pdf/e15d5dd6-7914-4e9f-959f-2f3b88400f88; Schema di Regolamento, Parte I, Titolo II, Capitolo 1, Sezione III: https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/consultazioni/2022/20220506-ifd.</p>
030	<p>Valutazione degli elementi dello SREP (Articolo 36 dell'IFD)</p> <p>Descrizione del metodo utilizzato dall'autorità competente per la valutazione dei singoli elementi dello SREP, tra cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> -quadro generale del processo di valutazione e delle metodologie applicate per la valutazione degli elementi dello SREP, tra cui: i) analisi del modello di business; ii) valutazione della governance interna e dei controlli a livello di impresa di investimento; iii) valutazione dei rischi per il capitale; e iv) valutazione dei rischi per la liquidità; -quadro generale delle modalità seguite dall'autorità competente per tener conto del principio di proporzionalità nel valutare i singoli elementi dello SREP ⁽²⁾. 	<p>TUF, Art. art. 6-bis, co.1 https://www.consob.it/documents/46180/46181/dlgs58_1998.pdf/e15d5dd6-7914-4e9f-959f-2f3b88400f88; Schema di Regolamento, Parte I, Titolo II, Capitolo 1, Sezione III: https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/consultazioni/2022/20220506-ifd/Documento-consulazione-Regolamento-materia-vigilanza-SIM.pdf.</p>
040	<p>Revisione e valutazione dell'ICAAP e dell'ILAAP (Articoli 24 e 36 dell'IFD)</p> <p>Descrizione del metodo utilizzato dall'autorità competente per la revisione e alla valutazione dei requisiti di fondi propri aggiuntivi e dei requisiti specifici in materia di liquidità come parte integrante dello SREP e, in particolare, per valutare l'affidabilità dei calcoli dei fondi propri aggiuntivi e della liquidità ai fini della determinazione dei requisiti di fondi propri aggiuntivi e dei requisiti in materia di liquidità, tra cui ⁽⁴⁾:</p> <ul style="list-style-type: none"> -quadro della metodologia applicata dall'autorità competente in relazione alla revisione del processo di valutazione dell'adeguatezza del capitale interno (ICAAP) e del processo interno di valutazione dell'adeguatezza della liquidità (ILAAP) delle imprese di investimento; -informazioni/riferimenti ai requisiti imposti dall'autorità competente per la presentazione delle informazioni relative all'ICAAP e all'ILAAP, in particolare per quanto riguarda le informazioni che devono essere presentate; -informazioni indicanti se le imprese di investimento sono tenute ad assicurare una revisione indipendente dell'ICAAP e dell'ILAAP. 	<p>Schema di Regolamento, Parte I, Titolo II, Capitolo 1, Sezione II : https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/consultazioni/2022/20220506-ifd/Documento-consulazione-Regolamento-materia-vigilanza-SIM.pdf</p>