

**Comunicazione del 19 luglio 2022 – Obblighi segnaletici ai fini di politica monetaria per le SIM di classe 1 e per le succursali di imprese di investimento di paesi dell'UE di cui all'art. 27, punto 4 bis del TUF.**

Il 26.6.2021 è divenuta applicabile la nuova disciplina prudenziale prevista dalla Direttiva (UE) 2019/2034 (“IFD”) e dal Regolamento (UE) 2019/2033 (“IFR”). Il Regolamento disciplina, tra l’altro, la categorizzazione delle imprese di investimento in classi, in funzione della complessità operativa e dimensionale.

L’articolo 62 dell’IFR ha modificato l’articolo 4 del Regolamento (UE) n. 575/2013 (“CRR”), includendo nella nuova definizione di “ente creditizio” anche le imprese di investimento che svolgono attività comportanti l’assunzione in proprio di rischi e che superano specifiche soglie dimensionali particolarmente elevate (cfr. articolo 4, paragrafo 1, punto 1, lettera b della CRR) <sup>(1)</sup>.

Ai soggetti classificati come ente creditizio si applicheranno le disposizioni regolamentari riguardanti la riserva obbligatoria.

In tale quadro, il Regolamento (UE) 2021/379 della Banca Centrale Europea del 22 gennaio 2021, che ha modificato il Regolamento (UE) n. 1071/2013 relativo alle voci di bilancio degli enti creditizi e del settore delle istituzioni finanziarie monetarie, ha esteso gli obblighi segnaletici per gli enti creditizi, così come definiti nell’articolo 4 della CRR, e per le succursali di enti creditizi <sup>(2)</sup>.

Le SIM di classe 1 e le succursali di imprese di investimento di paesi dell’UE di cui all’art. 27, punto 4-bis del TUF, operanti in Italia, devono quindi trasmettere le segnalazioni alla Banca d’Italia attenendosi alle istruzioni per la compilazione delle voci, al sistema delle codifiche delle variabili e allo schema segnaletico specificati nell’allegato tecnico.

Le segnalazioni devono pervenire entro l’11° giorno lavorativo successivo alla data di riferimento.

La presente comunicazione entra in vigore il giorno della pubblicazione sul sito web della Banca d’Italia.

---

<sup>1</sup> Le imprese di investimento avente forma di persona giuridica con sede legale e direzione generale in Italia vengono denominate SIM di Classe 1 (cfr. art. 1, paragrafo 1, punto e-bis del TUF).

<sup>2</sup> Nella nuova formulazione del Regolamento BSI, le SIM di classe 1 e le succursali di imprese di investimento insediate in Italia le cui case madri risultano essere di classe 1 vengono denominate “enti creditizi diversi dalle Istituzioni Finanziarie Monetarie”.

## **ALLEGATO TECNICO – SEGNALAZIONI STATISTICHE DI BILANCIO DELLE IMPRESE DI INVESTIMENTO SISTEMICHE - SURVEY “B1”**

Le segnalazioni statistiche di bilancio delle imprese di investimento sistemiche (survey “B1”) hanno cadenza mensile e devono essere trasmesse alla Banca d’Italia entro l’11° giorno lavorativo successivo alla data contabile di riferimento.

In questo allegato si riportano le modalità tecnico operative per l’inoltro delle segnalazioni, le istruzioni per la compilazione delle voci, gli schemi e il sistema delle codifiche delle variabili.

Per la compilazione degli schemi si fa rimando alle “Avvertenze generali” e alla “Sezione I – dati statistici mensili” della matrice dei conti riportate nella Circolare 272 del 30 luglio 2008 e alle specifiche voci indicate nella stessa Circolare. Inoltre si fa rimando al Tomo I “Istruzioni per la produzione e l’inoltro delle segnalazioni” della Circolare 154 del 22 novembre 1991.

Si ricorda che le responsabilità in ordine alla correttezza delle segnalazioni trasmesse alla Banca d’Italia e, quindi, alla adeguatezza delle procedure di produzione e di controllo di tali segnalazioni, fanno capo agli organi aziendali (amministratori, sindaci, direttore generale, dirigente preposto/capo contabile), ciascuno per quanto di propria competenza. I soggetti segnalanti sono tenuti al rispetto dei requisiti minimi di qualità dei dati così come definiti nell’Allegato IV del Regolamento (UE) n. 379/2021 e sono soggetti al “quadro di inosservanza statistica” dell’Eurosistema<sup>1</sup>.

### **Modalità tecnico operative per l’inoltro della segnalazione**

Le segnalazioni devono essere inviate alla Banca d’Italia tramite l’applicazione INFOSTAT (base informativa B1), accessibile dalla pagina web “Raccolta dati via internet”, contenuta nel sito della Banca d’Italia<sup>2</sup> oppure all’indirizzo internet <https://infostat.bancaditalia.it>. L’applicazione consente la compilazione guidata delle segnalazioni (data entry) o l’upload di un file di segnalazione precedentemente creato (funzione di upload), la verifica delle coerenze tra le informazioni predisposte (funzione di diagnostica) e la successiva trasmissione dei dati alla Banca d’Italia nonché la consultazione e il download delle comunicazioni inviate dalla Banca d’Italia con riferimento alle segnalazioni inviate. Per l’accesso all’applicazione e l’accreditamento del segnalante si rimanda al documento “Istruzioni per l’accesso e le autorizzazioni in INFOSTAT”, mentre per tutte le informazioni inerenti all’utilizzo di INFOSTAT e all’uso dei relativi servizi si rimanda al “Manuale Utente INFOSTAT”<sup>3</sup>.

Per le problematiche legate all’accesso all’infrastruttura è possibile fare riferimento al servizio di help desk del Servizio Rilevazioni ed Elaborazioni Statistiche (indirizzo e-mail: [rdvi.helpdesk@bancaditalia.it](mailto:rdvi.helpdesk@bancaditalia.it)).

---

<sup>1</sup> Il “quadro di inosservanza statistica” dell’Eurosistema include il Regolamento (CE) n. 2533/98 del Consiglio, il Regolamento (CE) n. 2532/98 del Consiglio, il Regolamento (CE) n. 2157/1999 della Banca Centrale Europea (BCE/1999/4) e la Decisione BCE/2010/10 della Banca Centrale Europea.

<sup>2</sup> La pagina è disponibile al seguente link: <https://www.bancaditalia.it/statistiche/raccolta-dati/informazioni-generali/raccolta-internet/index.html>.

<sup>3</sup> I manuali “Istruzioni per l’accesso e le autorizzazioni in INFOSTAT” e “Manuale Utente INFOSTAT” sono disponibili sul sito internet della Banca d’Italia al seguente percorso: Home / Statistiche / Raccolta dati / Informazioni generali sulla raccolta dati / Raccolta dati via Internet / Manuali

Si precisa che tutti gli importi segnalati devono essere espressi in unità di euro<sup>4</sup>, anche con riferimento alle voci per cui è previsto il dettaglio “valuta”. Per la valutazione in euro degli importi in valuta estera si applicano le regole di bilancio. In tale ambito, occorre fare riferimento ai tassi di cambio comunicati a titolo indicativo dalla Banca Centrale Europea per le valute da quest’ultima considerate. Per le altre valute devono essere applicati i cambi comunicati periodicamente dalla Banca d’Italia attraverso circuiti telematici.

## **I.1 Istruzioni per la compilazione delle singole voci**

*Sottosezione:*

### **1 – SITUAZIONE PATRIMONIALE: ATTIVO**

Voce: **59800**

#### **CASSA**

Cfr. voce 58000 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59805**

#### **FINANZIAMENTI**

Cfr. voci 58005 e 58007 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte”, “Stato della controparte”, “valuta” e “finalità del credito”. La variabile “finalità del credito” deve essere segnalata soltanto per le controparti con settore “famiglie produttrici” e “famiglie consumatrici e istituzioni senza scopo di lucro”; negli altri casi è previsto il valore convenzionale “non applicabile”.

#### **01      PRESTITI ROTATIVI VERSO CLIENTELA**

Cfr. voce 58222 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Ai fini della compilazione della presente sottovoce, vanno considerati i soli prestiti rotativi a famiglie e società non finanziarie residenti nell’area UEM.

#### **42      ALTRI FINANZIAMENTI**

Finanziamenti non rientranti nella precedente sottovoce.

Nella presente sottovoce devono anche essere ricomprese le esposizioni in titoli di debito nei confronti di soggetti in sofferenza.

---

<sup>4</sup> I dati segnalati in unità di euro vanno arrotondati, con riferimento alle singole voci e sottovoci, trascurando i decimali pari o inferiori a 50 centesimi ed elevando all’unità superiore i decimali maggiori di 50 centesimi.

Voce: **59810**

### **TITOLI DI DEBITO**

Cfr. voce 58010 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte”, “Stato della controparte” e “valuta”.  
Dalla presente voce sono escluse le esposizioni in titoli di debito nei confronti di soggetti in sofferenza (ricompresi nella voce 59805.42).

Voce: **59811**

### **TITOLI DI CAPITALE, STRUMENTI PARTECIPATIVI DI CAPITALE E QUOTE DI O.I.C.R.**

Cfr. voci 58010 e 58011 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte”, “Stato della controparte” e “indicatore di quotazione”.

Voce: **59812**

### **AZIONI O QUOTE PROPRIE**

Cfr. voce 58012 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59814**

### **FONDO DI DOTAZIONE DELLE FILIALI ALL'ESTERO**

Cfr. voce 58014 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59816**

### **ATTIVITÀ MATERIALI E IMMATERIALI**

Cfr. voce 58016 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59820**

### **ALTRE ATTIVITÀ**

**02** DERIVATI CREDITIZI E FINANZIARI

Cfr. voce 58020 sottovoci 02 e 04 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte” e “Stato della controparte”.

**06** RISERVE DA VALUTAZIONE: VALORE NEGATIVO

Cfr. voce 58020.06 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**16** INTERESSI MATURATI SU FINANZIAMENTI

Cfr. voce 58020 sottovoci 16 e 18 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**26** SBILANCIO PROFITTI E PERDITE

Cfr. voce 58020.26 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**30** PERDITE PORTATE A NUOVO

Cfr. voce 58020.30 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**28** ALTRE

Altre attività non rientranti nelle precedenti sottovoci.

**34** SBILANCIO PER QUADRATURA CONTABILE

Cfr. voce 58020.34 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

*Sottosezione:*

**2 – SITUAZIONE PATRIMONIALE: PASSIVO**

Voce: **59830**

**DEBITI**

Cfr. voce 58030 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte”, “Stato della controparte” e “valuta”.

DEPOSITI A VISTA E OVERNIGHT:

**02** TRASFERIBILI

Cfr. voce 58030 sottovoci 00, 03, 13 e 17 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**04** ALTRI

Cfr. voce 58030 sottovoci 01, 05, 15 e 19 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**06** DEPOSITI RIMBORSABILI CON PREAVVISO

Cfr. voce 58030 sottovoci 06 e 30 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**08** DEPOSITI CON DURATA STABILITA

Cfr. voce 58030 sottovoci 08 e 28 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**10** PRONTI CONTRO TERMINE PASSIVI

Cfr. voce 58030 sottovoci 10, 37 e 39 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**12** DEBITI PER LEASING

Cfr. voce 58235 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**40** ALTRI DEBITI

Debiti non rientranti nelle precedenti sottovoci.

Nella presente voce figurano anche i certificati di deposito e gli assegni circolari.

Voce: **59835**

**TITOLI DI DEBITO IN CIRCOLAZIONE**

Cfr. voce 58035 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte”, “Stato della controparte”, “valuta” e “titoli oggetto di PCT”.

**02** CON GARANZIA DEL CAPITALE

Cfr. voce 58035 sottovoci 01 e 03 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**04** SENZA GARANZIA DEL CAPITALE

Cfr. voce 58035 sottovoci 05 e 07 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59840**

**PATRIMONIO**

**02** CAPITALE, FONDO DI DOTAZIONE E STRUMENTI DI CAPITALE

Cfr. voce 58040 sottovoci 02, 06 e 14 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**10** RISERVE

Cfr. voce 58040.10 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59845**

## **ALTRE PASSIVITÀ**

### **02 DERIVATI CREDITIZI E FINANZIARI**

Cfr. voce 58045.02 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per “settore della controparte” e “Stato della controparte”.

### **06 FONDI RETTIFICATIVI SU ESPOSIZIONI PER CASSA**

Cfr. voce 58045 sottovoci 03, 05, 07 e 09 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

### **10 RISERVE DI VALUTAZIONE: VALORE POSITIVO**

Cfr. voce 58045.10 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

### **22 INTERESSI MATURATI SU DEPOSITI**

Cfr. voce 58045.22 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

### **30 SBILANCIO PROFITTI E PERDITE**

Cfr. voce 58045.30 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008

### **32 UTILI PORTATI A NUOVO**

Cfr. voce 58045.32 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

### **31 ALTRE**

Altre passività non rientranti nelle precedenti sottovoci.

### **34 SBILANCIO PER QUADRATURA CONTABILE**

Cfr. voce 58045.34 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

*Sottosezione:*

## **3 – SITUAZIONE PATRIMONIALE: ALTRE INFORMAZIONI**

Voce: **59855**

### **RAPPORTI PASSIVI CON CASSA DI COMPENSAZIONE E GARANZIA - OPERAZIONI SUL MERCATO INTERBANCARIO COLLATERALIZZATO**

Cfr. voce 58155.05 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59860**

**TITOLI DI DEBITO DI PROPRIA EMISSIONE RIACQUISTATI**

Cfr. voce 58123 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59865**

**RAPPORTI CON BANCHE APPARTENENTI AL GRUPPO**

È richiesta la classificazione per “Stato della controparte”.

**02** FINANZIAMENTI

Cfr. voce 58065 sottovoci 32 e 34 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

**04** DEBITI

Cfr. voce 58065 sottovoci 36 e 38 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59870**

**DISPONIBILITÀ DI BENI IMMOBILI**

Cfr. voce 58270 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59875**

**PRONTI CONTRO TERMINE CON CONTROPARTI CENTRALI**

È richiesta la classificazione per “Stato della controparte”.

**02** ATTIVI

Cfr. voce 59805

**04** PASSIVI

Cfr. voce 59830.10

Voce: **59880**

## **WRITE-OFF E RIVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**

Cfr. voci 58080 e 58248 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Nella presente voce figurano i write-off con segno negativo e le rivalutazioni con segno positivo relativi ai finanziamenti non oggetto di cessione e oggetto di cessione senza cancellazione dall'attivo.

È richiesta la classificazione per "settore della controparte" e per "Stato della controparte", salvo che per la sottovoce 40. Per le sottovoci da 04 a 20 è prevista la variabile "valuta"; per le sottovoci da 04 a 18 è richiesta la classificazione per "finalità del credito". La variabile "finalità del credito" deve essere segnalata soltanto per le controparti con settore "famiglie produttrici" e "famiglie consumatrici e istituzioni senza scopo di lucro"; negli altri casi è previsto il valore convenzionale "non applicabile". Il dettaglio "indicatore di quotazione" è richiesto solo per la sottovoce 22.

RELATIVI A FINANZIAMENTI VERSO CLIENTELA CEDUTI SENZA CANCELLAZIONE DALL'ATTIVO A SOGGETTI DIVERSI DA ISTITUZIONI FINANZIARIE MONETARIE:

### **04** PRESTITI ROTATIVI VERSO CLIENTELA

Cfr. voce 59805.01

### **06** ALTRI FINANZIAMENTI

Cfr. voce 59805.42

RELATIVI A FINANZIAMENTI VERSO CLIENTELA NON OGGETTO DI CESSIONE:

### **10** PRESTITI ROTATIVI VERSO CLIENTELA

Cfr. voce 59805.01

### **12** ALTRI FINANZIAMENTI

Cfr. voce 59805.42

RELATIVI AD ALTRE ATTIVITÀ FINANZIARIE - FINANZIAMENTI:

### **16** PRESTITI ROTATIVI VERSO CLIENTELA

Cfr. voce 59805.01

### **18** ALTRI FINANZIAMENTI

Cfr. voce 59805.42

### **20** TITOLI DI DEBITO

Cfr. voce 59810

### **22** TITOLI DI CAPITALE, STRUMENTI PARTECIPATIVI DI CAPITALE E QUOTE DI O.I.C.R.

Cfr. voce 59811

**24** DERIVATI CREDITIZI E FINANZIARI

Cfr. voce 59820.02

**40** ALTRE ATTIVITÀ

Write-off e rivalutazioni non rientranti nelle precedenti sottovoci e relativi a finanziamenti non ceduti oppure a finanziamenti ceduti senza cancellazione dall'attivo.

Voce: **59890**

**PRESTITI SINDACATI**

**02** OPERAZIONI PER CASSA ATTIVE

Cfr. voce 58220.02 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

È richiesta la classificazione per "settore della controparte".

**06** OPERAZIONI PER CASSA PASSIVE

Cfr. voce 58220.06 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Voce: **59895**

**PRESTITI SINDACATI: WRITE-OFF E RIVALUTAZIONI**

Cfr. voce 58221 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

Nella presente voce figurano i write-off con segno negativo e le rivalutazioni con segno positivo.

È richiesta la classificazione per "settore della controparte".

Voce: **3896**

**AGGREGATO SOGGETTO A RISERVA OBBLIGATORIA**

Cfr. voce 3896 della Circolare n. 272 del 30 luglio 2008.

DEPOSITI A VISTA E OVERNIGHT:

**02** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**04** ALTRI SOGGETTI

DEPOSITI CON SCADENZA PREDETERMINATA FINO A 2 ANNI:

**06** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**08** ALTRI SOGGETTI

DEPOSITI CON SCADENZA PREDETERMINATA OLTRE 2 ANNI:

**10** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**12** ALTRI SOGGETTI

DEPOSITI RIMBORSABILI CON PREAVVISO FINO A 2 ANNI:

**14** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**16** ALTRI SOGGETTI

DEPOSITI RIMBORSABILI CON PREAVVISO OLTRE 2 ANNI:

**18** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**20** ALTRI SOGGETTI

TITOLI DI DEBITO IN CIRCOLAZIONE CON SCADENZA PREDETERMINATA FINO A 2 ANNI:

**22** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**24** ALTRI SOGGETTI

TITOLI DI DEBITO IN CIRCOLAZIONE CON SCADENZA PREDETERMINATA OLTRE 2 ANNI:

**26** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**28** ALTRI SOGGETTI

PRONTI CONTRO TERMINE PASSIVI:

**34** ISTITUZIONI SOGGETTE A RISERVA OBBLIGATORIA

**36** ALTRI SOGGETTI









### I.3 Legenda dei simboli

<b>DURATA</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>CODICI UTILIZZABILI (CFR. SISTEMA DELLE CODIFICHE)</i>
3	3
7	7
D	5/6/7
F	13
G	7/13
L	14/27/6/7
S	5/6/35/17

<b>DIVISA</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>CODICI UTILIZZABILI (CFR. SISTEMA DELLE CODIFICHE)</i>
1	1 (EURO)
2	2 (ALTRE VALUTE)
X	1/2

<b>RESIDENZA</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>CODICI UTILIZZABILI (CFR. SISTEMA DELLE CODIFICHE)</i>
1	1 (RESIDENTI IN ITALIA)
2	2 (NON RESIDENTI IN ITALIA)
X	1/2

<b>QUALIFICA DELLA CONTROPARTE</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>SIGNIFICATO</i>
Cnp	CONTROPARTE
De	DEPOSITANTE
E	EMITTENTE

<b>NOTE</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>SIGNIFICATO</i>
F	LA INDICAZIONE DELLA VARIABILE "FINALITÀ DEL CREDITO" RIGUARDA SOLTANTO LE "FAMIGLIE" E LE "ISTITUZIONI SENZA SCOPO DI LUCRO" (SOTTOSETTORI 51, 60, 61, 86 E 87).

<b>PERIODICITÀ</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>SIGNIFICATO</i>
M	MENSILE

<b>LIVELLO DI CLASSIFICAZIONE</b>	
<i>SIMBOLI</i>	<i>SIGNIFICATO (CFR. SISTEMA DELLE CODIFICHE)</i>
X	INFORMAZIONE RICHIESTA.

### I.4 Sistema delle codifiche

COD. CAMPO	VARIABLEI CLASSIFICAZIONE	LUNGH. CAMPO	CODIFICHE
-	<b>Residenza</b>	-	L'informazione è richiesta nella parte fissa del record "movimento". Ai fini della classificazione va assunta la definizione vigente nell'ambito della disciplina valutaria italiana. - rapporti con soggetti residenti in Italia .....1 - rapporti con soggetti non residenti in Italia .....2
-	<b>Divisa</b>	-	L'informazione è richiesta nella parte fissa del record "movimento". I codici da utilizzare sono: - 1 = euro - 2 = altre valute

COD. CAMPO	VARIABLEI CLASSIFICAZIONE	LUNGH. CAMPO	CODIFICHE
-	Durata	-	<p>L'informazione è richiesta nella parte fissa del record "movimento".</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>impresicabile o irrilevante ..... 3</li> <li>fino a un anno..... 5</li> <li>da oltre un anno fino a due anni ..... 6</li> <li>oltre due anni ..... 7</li> <li>fino a due anni..... 13</li> <li>fino a tre mesi..... 14</li> <li>oltre cinque anni ..... 17</li> <li>da oltre tre mesi fino a un anno..... 27</li> <li>da oltre due anni fino a cinque anni..... 35</li> </ul>
7	Codice valuta	3	<p>Unità di conto in cui sono espressi i fenomeni segnalati. I codici sono attribuiti dalla Banca d'Italia – Servizio RES (<a href="https://www.bancaditalia.it/statistiche/servizi/isin-anagrafe-titoli/index.html">https://www.bancaditalia.it/statistiche/servizi/isin-anagrafe-titoli/index.html</a>).</p>
11	Settore istituzionale	3	<p>Le finalità ed i valori previsti nella classificazione adottata sono illustrati nelle istruzioni relative alla classificazione della clientela divulgate dalla Banca d'Italia (Circolare n. 140 dell'11 febbraio 1991).</p> <p>Codifica valida per la base informativa B1:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Banca d'Italia ..... 300</li> <li>Cassa Depositi e Prestiti ..... 101</li> <li>Banche residenti ..... 245</li> <li>Istituti di moneta elettronica residenti ..... 248</li> <li>Fondi comuni di investimento monetario residenti ..... 247</li> <li>Imprese di Investimento Systemiche residenti ..... 269</li> <li>Amministrazioni centrali residenti (sottogruppi 100, 102, 165, 166, 167)..... 16</li> <li>Amministrazioni locali residenti (sottogruppi 120, 121, 173, 174, 175, 176, 177, 178) ..... 17</li> <li>Enti di previdenza e assistenza sociale residenti..... 191</li> <li>Fondi di investimento diversi dai fondi comuni monetari residenti (sottogruppi 266, 267) ..... 37</li> <li>Società veicolo finanziarie preposte a operazioni di cartolarizzazione residenti ..... 249</li> <li>Altri intermediari finanziari diversi dalle società veicolo e dalle Imprese di Investimento Systemiche residenti (sottogruppi 251, 257, 258, 259, 263, 264, 265, 268) ..... 931</li> <li>Ausiliari finanziari residenti (sottogruppi 250, 270, 273, 274, 278, 279, 280, 283, 284, 285, 329) ..... 39</li> <li>Prestatori di fondi e istituzioni finanziarie captive residenti (sottogruppi 289, 290) ..... 53</li> <li>Imprese di assicurazione residenti ..... 294</li> <li>Fondi pensione e altri fondi previdenziali residenti (sottogruppi 295, 296) ..... 56</li> <li>Società non finanziarie residenti (sottogruppi 430, 432, 450, 475, 476, 477, 480, 481, 482, 490, 491, 492)..... 4</li> <li>Famiglie produttrici residenti (sottogruppi 614, 615) ..... 61</li> <li>Famiglie consumatrici e Istituzioni senza scopo di lucro al servizio delle famiglie - residenti (sottogruppi 500, 501, 600)..... 932</li> <li>Banca Centrale Europea ..... 791</li> <li>Autorità bancarie centrali dei paesi UE membri dell'area dell'euro ..... 724</li> <li>Sistema bancario dei paesi UE membri dell'area dell'euro ..... 727</li> <li>Altri istituzioni finanziarie monetarie dei paesi UE membri dell'area dell'euro..... 756</li> <li>Fondi comuni monetari dei paesi UE membri dell'area dell'Euro ..... 783</li> <li>Imprese di Investimento Systemiche dei paesi UE membri dell'area dell'Euro ..... 719</li> <li>Amministrazioni centrali dei paesi UE membri dell'area dell'Euro ..... 704</li> <li>Amministrazioni di stati federati dei paesi UE membri dell'area dell'Euro ..... 706</li> <li>Amministrazioni locali dei paesi UE membri dell'area dell'Euro ..... 708</li> <li>Enti di assistenza e previdenza sociale dei paesi UE membri dell'area dell'euro ..... 713</li> </ul>

COD. CAMPO	VARIABLEI CLASSIFICAZIONE	LUNGH. CAMPO	CODIFICHE
			Fondi comuni non monetari dei paesi UE membri dell'area dell'Euro .....765 Società veicolo dei paesi UE membri dell'area dell'euro .....717 Altri intermediari finanziari dei paesi UE membri dell'area dell'euro diversi dalle società veicolo e dalle Imprese di Investimento Sistemiche .....776 Ausiliari finanziari dei paesi UE membri dell'area dell'euro (sottogruppi 804, 808) .....933 Prestatori di fondi e istituzioni finanziarie captive dei paesi UE membri dell'area dell'euro (sottogruppi 802, 806) .....934 Imprese di assicurazione dei paesi UE membri dell'area dell'euro .....779 Fondi pensione dei paesi UE membri dell'area dell'euro .....782 Società non finanziarie dei paesi UE membri dell'area dell'euro .....757 Famiglie produttrici dei paesi UE membri dell'area dell'euro .....768 Famiglie consumatrici e istituzioni senza scopo di lucro al servizio delle famiglie dei paesi UE membri dell'area dell'euro (sottogruppi 773, 783) .....935 Resto del Mondo – Istituzioni finanziarie monetarie (sottogruppi 725, 726, 728, 729, 754, 755, 763, 764) .....936 Resto del Mondo – Amministrazioni pubbliche (sottogruppi 705, 707, 709, 714, 715, 770, 771, 794) .....937 Resto del Mondo - Altri soggetti diversi da IFM e amministrazioni pubbliche (sottogruppi 718, 723, 758, 759, 766, 767, 769, 772, 774, 775, 778, 784, 785, 790, 800, 801, 803, 805, 807, 809) .....938 Unità non classificabili e non classificate (sottogruppi 551, 552) .....55
16	Stato residenza controparte. Aree geografiche	3	Viene utilizzata la codifica predisposta e gestita dalla Banca d'Italia – Servizio RES ( <a href="https://www.bancaditalia.it/statistiche/servizi/isin-anagrafe-titoli/index.html">https://www.bancaditalia.it/statistiche/servizi/isin-anagrafe-titoli/index.html</a> ). Per ciò che concerne i rapporti con gli Organismi Internazionali, devono essere utilizzati gli specifici codici assegnati ai suddetti organismi.
22	Finalità del credito	3	- credito al consumo .....202 - prestiti per acquisto abitazioni .....212 - altro .....222
552	Indicatore di quotazione	3	- quotato .....1 - non quotato .....2 - altre partecipazioni .....91
1308	Titoli oggetto di PCT	3	- oggetto di PCT con IFM residenti in Italia .....361 - oggetto di PCT con IFM residenti in altri paesi UEM (diversi dall'Italia) .....362 - oggetto di PCT con soggetti diversi da IFM .....363 - non oggetto di PCT .....364