

Circolare n. 286 del 17 dicembre 2013 «Istruzioni per la compilazione delle segnalazioni prudenziali per i soggetti vigilati» - 14° aggiornamento del 23 giugno 2020.

1. Premessa

Con il presente aggiornamento viene modificata la normativa segnaletica delle banche – Circolare n. 286/2013 “Istruzioni per la compilazione delle segnalazioni prudenziali per i soggetti vigilati” – per adeguarla alle modifiche intervenute nella disciplina delle attività di rischio e conflitti d’interessi delle banche e dei gruppi bancari nei confronti di soggetti collegati, contenuta nel nuovo Capitolo 11, Parte III, della Circolare n. 285/2013, che viene contestualmente emanato e che abroga il Capitolo 5, Titolo V, della Circolare n. 263/2006.

Le modifiche sono state sottoposte a consultazione ristretta nel maggio del 2020.

2. Decorrenza giuridica

Le innovazioni segnaletiche decorrono dal 30 giugno 2020 per le segnalazioni su base individuale e consolidata trasmesse con periodicità trimestrale; per le segnalazioni su base individuale trasmesse con periodicità annuale, le innovazioni segnaletiche decorrono dal 31 dicembre 2020.

Le banche che intendono applicare le nuove disposizioni di vigilanza di cui alla Circolare n. 285/2013 successivamente alla data di entrata in vigore (ma comunque entro il 31 dicembre 2020 e previa comunicazione alla Banca d’Italia) continuano ad applicare il regime previgente in conformità a quanto previsto dalla Circolare n. 263/2006.

3. Termini di invio e periodicità

Si applica la disciplina relativa ai termini d’invio e alle periodicità d’inoltro delle segnalazioni prevista dal Regolamento UE n. 680/2014 per le banche e le SIM ⁽¹⁾.

⁽¹⁾ Cfr. artt. 3 e 18 del Regolamento di esecuzione UE n. 680/2014