

Segnalazione sintetica sul profilo di liquidità degli OICR

Contenuto della segnalazione e istruzioni per la compilazione.

1. Avvertenze generali

La segnalazione riguarda alcuni dati di consistenza e di flusso riferiti all'operatività del mese, relativi a ciascun fondo/comparto gestito.

La segnalazione deve essere trasmessa entro il terzo giorno lavorativo successivo a quello cui si riferisce la segnalazione. I dati sono esposti in migliaia di euro e devono essere riferiti:

- a) a tutti i fondi operativi; con riferimento ai fondi di nuova istituzione, la prima segnalazione deve essere effettuata nel mese in cui è stata avviata l'operatività;
- b) per le consistenze, all'ultimo giorno di borsa aperta del mese precedente;
- c) per i flussi, all'intero mese precedente.

Gli arrotondamenti devono essere effettuati tralasciando le frazioni fino a 500 euro inclusi ed elevando alle migliaia superiori le frazioni da 501 euro in su.

In caso di fusione tra OICR efficace nel corso del mese t, la segnalazione relativa al mese t deve essere fornita esclusivamente dal fondo incorporante (il fondo estinto non deve inviare alcuna informazione).

Il fondo incorporante deve includere nei dati di consistenza (valore complessivo netto e ripartizione dell'attivo per *bucket* temporali) i valori provenienti dai fondi incorporati. Nella raccolta lorda il fondo incorporante non deve ricomprendere i flussi derivanti dall'operazione di fusione, ma deve includere i flussi di raccolta e rimborsi dei fondi incorporati intervenuti nel corso del mese e prima dell'operazione di fusione.

In caso di liquidazione di un OICR nel corso del mese t, la segnalazione relativa al mese t deve includere solo i dati di flusso; quelli di stock vanno segnalati a zero.

2. Schema e istruzioni di compilazione

Fondo/comparto	VOCE	Descrizione
X	XXXX	Raccolta lorda nel mese
X	XXXX	Rimborsi nel mese
X	XXXX	Fondi speculativi – controvalore delle sottoscrizioni da regolare
X	XXXX	Fondi speculativi – controvalore dei rimborsi da regolare
X	XXXX	Valore complessivo netto del fondo/comparto
X	XXXX	Attività liquide e con scadenza <i>overnight</i>
X	XXXX	Attività nette con scadenza o liquidabili tra 1 e 5 giorni
X	XXXX	Attività nette con scadenza o liquidabili tra 5 e 30 giorni
X	XXXX	Attività nette con scadenza o liquidabili tra 30 e 60 giorni
X	XXXX	Attività nette con scadenza o liquidabili tra 60 e 90 giorni
X	XXXX	Attività nette con scadenza o liquidabili oltre 90 giorni
X	XXXX	Fondi speculativi – Durata (in giorni) dell'intervallo che intercorre tra la richiesta di rimborso e il regolamento

Xxxx ***Raccolta lorda nel mese.***

Riportare il valore delle quote sottoscritte nel mese.

Per i fondi speculativi, riportare l'importo delle sottoscrizioni regolate nel mese.

Xxxx ***Rimborsi nel mese.***

Riportare il valore delle quote rimborsate nel mese.

Per i fondi speculativi, riportare l'importo dei rimborsi regolati nel mese.

Xxxx ***Fondi speculativi – Controvalore delle sottoscrizioni da regolare***

Xxxx ***Fondi speculativi – Controvalore dei rimborsi da regolare***

Riportare l'importo delle sottoscrizioni e dei rimborsi ancora da regolare alla fine del mese.

In caso di richieste di sottoscrizione o rimborso espresse in numero di quote, utilizzare il valore della quota stimato relativo alla data di riferimento della segnalazione.

Xxxx ***Valore complessivo netto del fondo/comparto.***

Riportare il valore complessivo netto del fondo/comparto all'ultima data di valorizzazione del mese.

Per i fondi speculativi, fornire il dato provvisorio relativo al valore complessivo netto stimato all'ultima data di valorizzazione del mese di riferimento della segnalazione.

Xxxx ***Attività liquide e con scadenza overnight***

Xxxx ***Attività nette con scadenza o liquidabili tra 1 e 5 giorni***

Xxxx ***Attività nette con scadenza o liquidabili tra 5 e 30 giorni***

Xxxx ***Attività nette con scadenza o liquidabili tra 30 e 60 giorni***

Xxxx ***Attività nette con scadenza o liquidabili tra 60 e 90 giorni***

Xxxx ***Attività nette con scadenza o liquidabili oltre 90 giorni***

Riportare il valore delle attività di ciascun fondo/comparto, suddivise nei *bucket* temporali proposti, al netto delle passività riferibili al medesimo *bucket*.

Ai fini della classificazione si deve far riferimento al periodo che intercorre tra l'ultimo giorno del mese e la scadenza degli *assets* (ad esempio nel caso dei titoli di debito) ovvero la data di regolamento nell'ipotesi di vendita dell'*asset* il primo giorno utile successivo alla data della segnalazione (ad es. per i titoli di capitale, quote di fondi comuni, ecc.).

Nel caso di strumenti derivati segnalare l'effettiva esposizione relativa ai flussi conosciuti e certi alla data della segnalazione. Ad esempio, nel caso di un *future*, il margine deve essere segnalato tra le "Attività liquide e con scadenza *overnight*"; nel caso di uno *swap*, nel quale sia stato determinato l'importo solo del prossimo flusso di pagamento, segnalare detto importo secondo la data di regolamento prevista.

Le vendite allo scoperto, il prestito titoli e le operazioni assimilabili devono essere considerate passività con scadenza pari alla data di regolamento prevista.

Xxxx ***Fondi speculativi – Durata (in giorni) dell'intervallo che intercorre tra la richiesta di rimborso e il regolamento***

Riportare il numero di giorni che intercorrono tra la data di ricezione della richiesta di rimborso ed il suo regolamento, nell'ipotesi che la domanda sia ricevuta il primo giorno lavorativo successivo alla data di riferimento della segnalazione (es. nel caso della segnalazione relativa al mese di marzo, il 1° aprile).

Ai fini della segnalazione, occorre tenere conto dell'eventuale preavviso minimo o della presenza di finestre temporali previsti nel regolamento di gestione del fondo per le richieste di rimborso; si deve tenere conto anche di eventuali provvedimenti generali di differimento dei rimborsi (es. *gates*).