

Comunicazione del 7 dicembre 2017 - Istruzioni operative per le segnalazioni dei dati in materia di copertura della liquidità di SIM e gruppi di SIM.

Si fa seguito alla comunicazione del 22 giugno 2016, con la quale è stata illustrata la pianificazione del passaggio verso l'adozione delle modalità di gestione, rappresentazione e trasmissione delle segnalazioni di vigilanza secondo le istruzioni e gli schemi forniti dalla *European Banking Authority* (EBA) e alla comunicazione del 18 ottobre 2017 in cui sono state indicate le date effettive di passaggio alla nuova modalità.

Sulla base di tale pianificazione, per le rilevazioni mensili sulla copertura della liquidità di SIM e gruppi di SIM¹ le nuove modalità saranno adottate a partire dalla data contabile del 31 dicembre 2017, da trasmettere entro il 15 gennaio 2018. Contestualmente le preesistenti *survey* INFOSTAT L1 e LY verranno dismesse.

Le predette rilevazioni dovranno quindi essere trasmesse secondo il modello di rappresentazione dei dati *Data Point Model* (DPM) e la correlata tassonomia XBRL², seguendo le regole di compilazione previste dall'EBA (*EBA XBRL Filing Rules*). La segnalazione sulla copertura della liquidità riguarda il modulo³ "COREP_LCR_Con" per la segnalazione consolidata di gruppi di SIM, a cui corrisponde la nuova *survey* INFOSTAT "CLCR", e il modulo "COREP_LCR_Ind" per la segnalazione individuale di SIM, a cui corrisponde la nuova *survey* INFOSTAT "ILCR".

Si ricorda che tali informazioni devono essere prodotte dalle SIM e dai gruppi di SIM per i quali è applicabile il regime prudenziale relativo alla liquidità, nel rispetto di quanto previsto dalle Comunicazioni della Banca d'Italia del 31 marzo 2014⁴ e del 30 novembre 2015⁵.

Coerentemente le disposizioni segnaletiche armonizzate presenti nelle Circolari n. 286 e 154 e riferite alle segnalazioni in materia di copertura della liquidità devono considerarsi abrogate a partire dalla data contabile del 31 dicembre 2017. Le Circolari verranno modificate alla prima occasione utile. Si precisa che per le date contabili antecedenti le eventuali rettifiche da parte degli enti segnalanti dovranno continuare ad essere trasmesse in formato matriciale, all'interno delle preesistenti basi informative L1 e LY.

Riguardo alle nuove modalità XBRL, si richiama l'attenzione sulla circostanza che la possibilità di trasmettere flussi di "rettifica" non è prevista; pertanto, nel caso in cui si renda necessario effettuare revisioni, dovrà essere prodotta una segnalazione completa in sostituzione della precedente. Si comunica altresì che la funzionalità di *data entry* non sarà più disponibile.

Si fa presente che nel nuovo sistema le segnalazioni dovranno essere compilate utilizzando, nell'ambito del file XBRL, il codice LEI⁶ dell'intermediario in luogo del codice ABI.

Le segnalazioni devono essere trasmesse mediante la piattaforma INFOSTAT, per la quale sono valide le medesime credenziali di accesso già in uso. Gli intermediari che segnalano ai fini della liquidità anche le informazioni relative al "sottogruppo di liquidità nazionale" devono utilizzare per tale partizione un apposito codice partner assegnato dalla Banca d'Italia. Per tutte le

¹ Le segnalazioni riguardanti la copertura della liquidità sono definite all'interno del Regolamento di esecuzione (UE) n. 680/2014 (cfr. in particolare gli allegati XII e XIII relativamente alle parti I, II, III e IV).

² Si rimanda al sito dell'EBA per i documenti di riferimento (<https://www.eba.europa.eu/regulation-and-policy/supervisory-reporting/implementingtechnical-standard-on-supervisory-reporting-data-point-model->).

³ Per "modulo" si intende una specifica rilevazione, ciascuna composta da uno o più *template*. Per ciascun modulo e una specifica data di riferimento, i segnalanti sono tenuti ad inviare un file istanza XBRL.

⁴ https://www.bancaditalia.it/pubblicazioni/bollettino-vigilanza/2014-03/20140331_II3.pdf.

⁵ https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/archivio-norme/comunicazioni/regolamenti-lcr-leva_sim/index.html.

⁶ Il codice Legal Entity Identifier è composto da 20 cifre alfanumeriche ed è volto a individuare, su scala globale, ciascuna azienda operante sui mercati finanziari (si veda <https://www.gleif.org/en/lei-data/access-and-use-lei-data>).

questioni inerenti all'accesso a INFOSTAT e all'uso dei relativi servizi è possibile fare riferimento all'*help desk* del Servizio Rilevazioni ed Elaborazioni Statistiche (indirizzo e-mail: rdvi.helpdesk@bancaditalia.it; tel. 0647926459).

Eventuali richieste di chiarimenti sulla compilazione delle segnalazioni andranno inoltrate alla casella funzionale segnalazioni_eba_its@bancaditalia.it. Le risposte ai quesiti di interesse generale saranno pubblicate in forma di F.A.Q. sul sito web della Banca d'Italia⁷, a beneficio di tutti i segnalanti.

Per quesiti sulla normativa segnaletica si rinvia al sistema di "*Questions and Answers*" dell'EBA.

⁷ <https://www.bancaditalia.it/statistiche/raccolta-dati/segnalazioni/eba-its/>.