

Comunicazione del 27 novembre 2018 - Istruzioni operative per l'applicazione della versione 2.8 del Data Point Model dell'EBA.

Facciamo 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 alle successive comunicazioni in cui sono state fornite istruzioni operative per il passaggio alle nuove modalità.

Informiamo ora che dalla data contabile del 31 dicembre 2018 sarà applicata la versione 2.8 del *Data Point Model* (DPM) dell'EBA. La relativa documentazione tecnica è consultabile sul sito web dell'EBA ([EBA Home > Risk analysis and data > Reporting frameworks > Reporting framework 2.8](#)).

Evidenziamo le seguenti novità:

- I moduli “COREP_Con” e “COREP_Ind” vengono rimossi e sostituiti con i seguenti moduli:
 - “COREP_OF_Con” e “COREP_OF_Ind”, per le informazioni a livello consolidato e individuale riguardanti i fondi propri e i requisiti di fondi propri e le perdite derivanti da prestiti garantiti da beni immobili¹;
 - “COREP_LR_Con” e “COREP_LR_Ind”, per le informazioni a livello consolidato e individuale riguardanti il coefficiente di leva finanziaria²;

I nuovi moduli corrispondono alle basi informative di seguito indicate:

- “COREP_OF_Con” corrisponde alle basi informative già esistenti “PRUC”, per i gruppi bancari e di SIM, e “PRCF”, per i gruppi finanziari;
 - “COREP_OF_Ind” corrisponde alle basi informative già esistenti “PRUI”, per le banche e le SIM, e “PRIF”, per gli intermediari finanziari ex art. 106 T.U.B.;
 - “COREP_LR_Con” corrisponde alla nuova base informativa “LEVC” per i gruppi bancari e di SIM;
 - “COREP_LR_Ind” corrisponde alla nuova base informativa “LEVI” per le banche e le SIM.
- Per quanto riguarda i moduli “SBP_Con” e “SBP_Ind”, corrispondenti alle basi informative SBPC e SBPI, riguardanti le informazioni sui portafogli di riferimento a fini di vigilanza, la bozza di *ITS on supervisory benchmarking of internal models* e le relative FAQs³ prevedono due diversi termini di inoltro: il 28 febbraio 2019 per i modelli relativi al rischio di mercato e l'11 aprile 2019 per i modelli relativi al rischio di credito. Al riguardo verranno fornite istruzioni operative in una successiva comunicazione. Ricordiamo che tali segnalazioni sono dovute solo dagli enti autorizzati a utilizzare i metodi interni per il calcolo degli importi delle esposizioni ponderati per il rischio o dei requisiti in materia di fondi propri, fatta eccezione per il rischio operativo (articolo 78, paragrafo 1, della direttiva 2013/36/UE).
 - Per quanto riguarda le segnalazioni in materia di piani di risoluzione, si fa rimando alle specifiche comunicazioni destinate ai soli enti interessati.

¹ Tali informazioni comprendono i modelli da C 01 a C 25 e da C 32 a C 33. È inoltre necessario includere nella segnalazione il modello C 00.01 “Nature of Report (COREP)”.

² Le informazioni relative al coefficiente di leva finanziaria comprendono i modelli da C 40 a C 47. È inoltre necessario includere nella segnalazione il modello C 00.01 “Nature of Report (COREP)”.

³ Si veda, all'interno del sito web dell'EBA, la pagina “[Regulatory and Implementing Technical Standards on benchmarking portfolios](#)”.

Ricordiamo che le segnalazioni devono essere trasmesse mediante la piattaforma INFOSTAT, per la quale sono valide le medesime credenziali di accesso già in uso. Per tutte le questioni inerenti all'accesso a INFOSTAT e all'uso dei relativi servizi è possibile fare riferimento allo *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'Italia⁴, a beneficio di tutti i segnalanti.

Per quesiti sulla normativa segnaletica rinviamo al sistema di “*Questions and Answers*” dell'EBA.

⁴ <https://www.bancaditalia.it/statistiche/raccolta-dati/segnalazioni/eba-its/index.html>. Al riguardo informiamo che la pagina viene nominata “Segnalazioni armonizzate di Vigilanza e di Risoluzione (DPM/XBRL)”, in quanto tratta anche le raccolte di dati in modalità DPM/XBRL per le Autorità di risoluzione.