



Rifer. a nota n.

del

AI CAPI
DEI SERVIZI E DELLE FILIALI

Classificazione IX 2 1

Oggetto Segnalazioni di vigilanza armonizzate: calendario per il passaggio alle modalità DPM/XBRL.

Si fa seguito alla comunicazione del 22 giugno 2016 n. 0814201/16 con la quale è stata comunicata la decisione di adottare per le segnalazioni di vigilanza armonizzate europee le modalità di gestione, rappresentazione e trasmissione dei dati definite dalla *European Banking Authority* (EBA), basate sul modello *Data Point Model* e sul formato XBRL.

Il calendario alla tavola 2 della citata comunicazione riportava le date presunte di transizione per ognuna delle basi informative interessate. Si comunicano di seguito le date effettive di passaggio, indicando in rosso le modifiche.

Modulo EBA/BCE	Base informativa attuale	Intermediari segnalanti	Data di riferimento prima segnalazione DPM/XBRL	Termine d'invio prima segnalazione DPM/XBRL
ae_ind – Asset Encumbrance solo	EY	Banche, SIM	settembre 2017	novembre 2017
ae_con – Asset Encumbrance cons	E1	Gruppi bancari, gruppi di SIM	settembre 2017	novembre 2017
corep_alm_ind - Additional Liquidity Monitoring – COREP solo	YT	Banche	marzo 2018 (ex dicembre 2017)	aprile 2018 (ex gennaio 2018)
corep_alm_con - Additional Liquidity Monitoring – COREP cons (prudential scope)	1T	Gruppi bancari	marzo 2018 (ex dicembre 2017)	aprile 2018 (ex gennaio 2018)
corep_lcr_ind – Liquidità solo	LY	SIM	dicembre 2017	gennaio 2018
corep_lcr_con – Liquidità cons	L1	Gruppi di SIM	dicembre 2017	gennaio 2018
corep_nshr_ind – indicatore NSFR solo ¹	Y	Banche, SIM	settembre 2018 (ex marzo 2018)	novembre 2018 (ex maggio 2018)
corep_nshr_con - indicatore NSFR cons ²	1	Gruppi bancari, gruppi di SIM	settembre 2018 (ex marzo 2018)	novembre 2018 (ex maggio 2018)
corep_ind – Prudential solo	Y-YF	Banche, SIM, intermediari finanziari	giugno 2018	agosto 2018
corep_con – Prudential cons	1-1F	Gruppi bancari, gruppi di SIM, gruppi finanziari	giugno 2018	agosto 2018
corep_le_ind – Large Exposure solo	Y-YF	Banche, SIM, intermediari finanziari	settembre 2018 (ex giugno 2018)	novembre 2018 (ex agosto 2018)

¹ È possibile un ulteriore differimento se ciò permetterà di inglobare le modifiche della normativa europea attualmente in discussione, evitando doppi interventi di adeguamento.

² È possibile un ulteriore differimento se ciò permetterà di inglobare le modifiche della normativa europea attualmente in discussione, evitando doppi interventi di adeguamento.



Modulo EBA/BCE	Base informativa attuale	Intermediari segnalanti	Data di riferimento prima segnalazione DPM/XBRL	Termine d'invio prima segnalazione DPM/XBRL
corep_le_con – Large Exposure cons	1-1F	Gruppi bancari, gruppi di SIM, gruppi finanziari	settembre 2018 (ex giugno 2018)	novembre 2018 (ex agosto 2018)

Lo spostamento della migrazione dell'*Additional Liquidity Monitoring* consente di allineare l'uso delle nuove modalità ai cambiamenti previsti dalla versione 2.7 del DPM, che decorreranno non prima di marzo 2018³, evitando doppi interventi di adeguamento e riducendo così i costi della transizione. Il posticipo del passaggio per le rilevazioni dell'indicatore NSFR e delle *Large Exposures* permette ai segnalanti di avere più tempo per predisporre gli interventi necessari.

Si confermano invece le date precedentemente comunicate per la transizione delle segnalazioni relative al nuovo FINREP per IFRS 9, che comporterà la soppressione delle basi informative M1, 3F, W1 e WN.

Man mano che le nuove modalità di raccolta diventeranno operative, gli intermediari dovranno fare esclusivo e diretto riferimento per la produzione e invio delle segnalazioni alla Banca d'Italia (cd. *primary reporting*) alla normativa segnaletica armonizzata europea; infatti, le disposizioni segnaletiche armonizzate presenti nelle Circolari n. 115, 272, 286 e 154 saranno gradualmente abrogate.

* * *

Si pregano le Filiali di curare le conseguenti comunicazioni a banche, SIM, intermediari finanziari iscritti all'albo unico nonché alle società finanziarie capogruppo di gruppi bancari, di gruppi di SIM e di gruppi finanziari, sulla base dei criteri di seguito indicati:

- nel caso di intermediari decentrati, la comunicazione è effettuata dalla Filiale competente per le funzioni di vigilanza;
- nel caso di intermediari accentrati, la comunicazione è effettuata dalla Filiale nelle cui province di competenza per le funzioni di vigilanza è insediato l'intermediario.

Distinti saluti.

firma 1

³ La proposta dell'EBA inviata alla Commissione Europea nel mese di aprile scorso sarà approvata presumibilmente entro la fine dell'anno ed entrerà in vigore con la pubblicazione in GUCE.