

Istruzioni operative per la segnalazione dei dati in materia di Funding Plans

ATTENZIONE: la rilevazione sui Funding Plans deve essere trasmessa solamente dagli enti che hanno ricevuto apposita comunicazione dalla Banca d'Italia a fine febbraio 2017. Pertanto, le banche non espressamente contattate non devono produrre queste segnalazioni

Si fa seguito alla [comunicazione del 22 giugno](#)¹ 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).

La prima rilevazione raccolta secondo le nuove modalità è stata la segnalazione mensile del *Liquidity Coverage Requirement* (LCR) delle banche e dei gruppi bancari riferita al 30 settembre 2016².

Sulla base della citata pianificazione è previsto l'avvio [*vedi avvertenza sopra riportata*], entro il 31 marzo, delle nuove rilevazioni annuali sui *Funding Plans* ([EBA/GL/2014/04](#))³ con riferimento alla data contabile del 31 dicembre 2016. Per tale rilevazione il livello di *reporting* è esclusivamente quello consolidato e quindi è previsto solo il modulo⁴ "FP_Con". Si precisa, inoltre, che questa segnalazione a partire dalla data contabile del 31 dicembre 2016 sostituisce quella sinora compresa nell'ambito dello *Short Term Exercise*.

Le segnalazioni dovranno essere trasmesse secondo il modello di rappresentazione dei dati *Data Point Model (DPM)*⁵ e la correlata tassonomia XBRL, seguendo le regole di compilazione previste dall'EBA (*EBA XBRL Filing Rules*). La nuova base informativa è stata denominata come indicato nella tabella riportata nel successivo paragrafo.

Si rammenta, infine, che la trasmissione secondo il formato XBRL non prevede la possibilità di trasmettere flussi di "rettifica". Pertanto, nei casi in cui si renda necessario effettuare revisioni, dovrà essere prodotta una segnalazione completa in sostituzione della precedente; inoltre, nel nuovo sistema le segnalazioni dovranno essere compilate utilizzando, nell'ambito del file XBRL, il codice LEI⁶ dell'intermediario in luogo del codice ABI.

Accesso all'applicazione INFOSTAT

La segnalazione deve essere trasmessa 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 all'help desk del Servizio Rilevazioni ed elaborazioni statistiche (indirizzo e-mail: rdvi.helpdesk@bancaditalia.it, tel. 0647926459).

¹ https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/archivio-norme/comunicazioni/com-20160623/Com_22-giugno-2016.pdf

² Con l'occasione si ricorda che, a partire dalla data contabile di marzo 2017 la rilevazione LCR andrà inviata entro il quindicesimo giorno di calendario successivo alla data di riferimento o, se questo cade di sabato o in un giorno festivo, il giorno lavorativo seguente (cfr. Reg. d'esecuzione UE n. 322/2016, art. 1, par. 3).

³ <https://www.eba.europa.eu/-/eba-publishes-guidelines-on-harmonised-definitions-and-templates-for-funding-plans-of-credit-institutions>

⁴ 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.

⁵ <https://www.eba.europa.eu/regulation-and-policy/supervisory-reporting/implementing-technical-standard-on-supervisory-reporting-data-point-model->

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>).

Eventuali richieste di chiarimenti sulla compilazione delle segnalazioni andranno inoltrate alla casella funzionale segnalazioni_eba_its@bancaditalia.it. Le risposte saranno pubblicate in forma di FAQ sul sito web della Banca d'Italia, alla pagina "[Statistiche/Raccolta-dati/Segnalazioni creditizie e finanziarie⁷](#)", a beneficio di tutti i segnalanti.

Per quesiti sulla normativa segnaletica si rinvia al sistema di "[Questions and Answers](#)" dell'EBA.

Rilevazione *Funding Plans*

<i>Nome base informativa</i>	<i>Descrizione base informativa</i>	<i>Prima data contabile</i>	<i>Prima scadenza d'invio</i>
FUPC	FP_Con, dati a livello consolidato	31.12.2016	31.03.2017

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