

CIRCOLARE INFORMATIVA 43/17

Milano, 30 ottobre 2017

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

Cordiali saluti

 Il Segretario Generale
 Prof. Alessandro Carretta

DISTRIBUZIONE			
ASSOCIATI ORDINARI E CORRISPONDENTI		ASSOCIATI SOSTENITORI	
AOSTA FACTOR	Marziano BOSIO	ARCARES	Willy BURKHARDT
BANCA CARIGE	Walter CAPPO	FS2A	Francesco SACCHI
BANCA FARMAFACTORING	Massimiliano BELINGHERI	GIOVANARDI POTOTSCHNIG & ASSOCIATI STUDIO LEGALE	Segreteria Generale
BANCA IFIS	Alberto STACCIONE Raffaele ZINGONE	LA SCALA STUDIO LEGALE	Luciana CIPOLLA
BANCA SISTEMA	Marco POMPEO Fausto GALMARINI	SCIUMEEÈ Avvocati e Commercialisti	Paolo SCIUMEEq
BANCO di DESIO e della BRIANZA	Giuseppe CASTIGLIA	SEFIN	Claudia NEGRI
BARCLAYS BANK	Alessandro RICCO	STUDIO LEG. FUMAGALLI, GRANDO e ASS.	Francesco LOI
BCC FACTORING	DIREZIONE GENERALE Carlo NAPOLEONI	STUDIO LEG. LUPI E ASSOCIATI	Massimo LUPI
BURGO FACTOR	Ugo BERTINI		
CLARIS FACTOR	Paolo Massimo MURARI		
CREDEMFACTOR	Luciano BRAGLIA		
CREDIT AGRICOLE EUROFACTOR	Gianluca BORRELLI		
EMIL-RO FACTOR	Paolo LICCIARDELLO Vittorio GIUSTINIANI		
ENEL.FACTOR	Stefano SPINELLI		
EXPRIVIA Digital Financial Solution	Gianluigi RIVA		
FACTORCOOP	Franco TAPPARO		
FACTORIT	Antonio DE MARTINI		
FERCREDIT	Giacomo PORRECA Stefano PIERINI		
FIDIS	Andrea FAINA		
GE CAPITAL FUNDING SERVICES	Emiliano VERNIERO		
GENERALFINANCE	Massimo GIANOLLI		
IBM ITALIA SERVIZI FINANZIARI	Bruno PASERO		
IFITALIA	Gianluca LAURIA		
MBFACTA	Enrico BUZZONI		
MEDIOCREDITO ITALIANO	Teresio TESTA Stefano CAPPELLARI		
MPS Leasing & Factoring	Enzo NICOLI		
SACE FCT	Paolo ALFIERI		
SERFACTORING	Sergio MEREGHETTI		
SG FACTORING	Carlo MESCIERI		
UBI FACTOR	Sergio PASSONI		
UNICREDIT FACTORING	Roberto FIORINI		

Si trasmette agli Associati, per opportuna informazione, la comunicazione di Banca d'Italia avente pari oggetto, che modifica il calendario per il passaggio alle segnalazioni armonizzate basate sul modello Data Point Model EBA e sul formato XBRL precedentemente fornito con la comunicazione del 22 giugno u.s.

Il documento è inoltre pubblicato sul sito dell'Istituto all'indirizzo seguente:
<http://www.bancaditalia.it/statistiche/raccolta-dati/segnalazioni/eba-its/>



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.