



BANCA D'ITALIA
EUROSISTEMA

F.A.Q. - Segnalazioni EBA-ITS

Liability Data Report

(basi informative

RPCO – RPIE – RPIO – RPRE - RPCP)

Per quesiti sulle modalità tecnico-operative delle segnalazioni che non trovano risposta in queste FAQ si invita a scrivere a segnalazioni_EBA_ITS@bancaditalia.it

1. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. A partire da quando e per quali enti è necessario produrre le segnalazioni in materia di “*Liability Data Report*” secondo le modalità DPM/XBRL?

A. Le nuove modalità segnaletiche sono adottate a partire dalla data contabile del 31 dicembre 2018 per le basi RPCO-RPIE-RPIO e a partire dalla data contabile del 31 dicembre 2019 per le basi RPRE-RPCP. Gli enti tenuti all’invio delle basi informative sono soltanto quelli che hanno ricevuto apposita comunicazione dalla Banca d’Italia.

2. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP (aggiornamento 19/01/2020)

Q. Dove è possibile reperire le fonti normative, i riferimenti agli schemi segnaletici, le istruzioni di compilazione, i controlli di qualità eseguiti per le basi informative RPCO - RPIE – RPIO – RPRE - RPCP?

A. Relativamente al ciclo di raccolta 2021, le informazioni sono disponibili sulla pagina web del *Single Resolution Board* (SRB) “[2021 Resolution Reporting](#)” che, a sua volta, contiene dei rimandi al [DPM 2.10](#) dell’EBA.

Per una descrizione dei documenti disponibili è possibile consultare il “[Quadro sinottico documenti SRB](#)” e “[Quadro sinottico documenti EBA](#)” pubblicati all’interno della pagina “Segnalazioni armonizzate di Vigilanza e di Risoluzione (DPM/XBRL)”.

3. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP (aggiornamento 19/01/2020)

Q. Quali sono i template che costituiscono la segnalazione “*Liability Data Report*”?

A. I template sono i seguenti: T_01.00, T_02.00, T_03.01, T_03.02, T_03.03, T_04.00, T_05.01, T_06.01, T_07.00, T_08.00, T_09.00, T_12.00, T_99.00. L’obbligo segnaletico di tali template, per le diverse basi informative, soggiace alle indicazioni presenti nel documento SRB “[Guidance to the 2021 Liability Data Report – LDR v1.01](#)” e a quanto comunicato da Banca d’Italia agli enti tenuti all’invio del “*Liability Data Report*”.

4. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. Qual è l’associazione tra *entry point* SRB e basi informative di Banca d’Italia?

A. L’associazione è indicata nella tabella di seguito riportata

ENTRY POINT SRB	BASE INFORMATIVA BANCA D’ITALIA
CON (<i>Consolidated, Sub-Consolidated</i>)	RPCO
RES (<i>Resolution Group</i>)	RPRE
INDOTH (<i>Individual Other</i>)	RPIO
INDPOE (<i>Individual Point of Entry</i>)	RPIE
CONPOE (<i>Consolidated, Point of Entry</i>)	RPCP

5. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. È necessario dotarsi di nuove credenziali sul portale Infostat per inviare le nuove basi informative?

A. No, le segnalazioni delle nuove basi informative devono essere prodotte tramite la piattaforma INFOSTAT per la quale sono valide le medesime credenziali di accesso già concesse che prevedono l’uso del codice ABI come codice partner; conseguentemente le utenze in uso per le statistiche di vigilanza con profilo da gestore saranno automaticamente abilitate a trattare le nuove basi informative. Gli intermediari che non sono ancora censiti nell’applicazione INFOSTAT dovranno richiedere un PIN di accesso.

6. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. Quale identificativo è necessario utilizzare all'interno del file XBRL?

A. Nella compilazione del file XBRL l'identificativo del segnalante dovrà essere valorizzato utilizzando il codice LEI dell'intermediario.

7. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. È possibile utilizzare la funzionalità di *data entry* presente sulla piattaforma INFOSTAT per adempiere agli obblighi segnaletici relativi alle nuove basi informative?

A. No, la funzionalità di *data entry* non è disponibile per le basi informative RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP.

8. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. Verrà definito dalla Banca d'Italia un tracciato per compilare la segnalazione?

A. No, le istruzioni per la compilazione della segnalazione in formato XBRL sono disponibili sul sito del SRB (cfr. Q&A n. 2).

9. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. Quale valuta deve essere utilizzata per la segnalazione degli importi?

A. La valuta da utilizzare è esclusivamente l'Euro (*"Instances MUST ONLY use EURO as unit for their business facts"* – cfr. file "[SRB RES filing rules v4.0](#)", par. 3.1 *"Choice of Currency for Monetary facts"*, sulla pagina SRB "2021 Resolution Reporting").

10. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. Il file *"Identification of reporting requirements"* è disponibile sul portale INFOSTAT?

A. Sì, è disponibile sul portale INFOSTAT nella sezione "LINK UTILI" delle basi RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP.

11. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP (aggiornamento 19/01/2020)

Q. Alcune delle *validation rules* sono presenti sia nella tassonomia dell'SRB che nella tassonomia dell'EBA. Quali saranno applicate?

A. La tassonomia dell'SRB, essendo un'estensione della tassonomia dell'EBA, integra quest'ultima e la modifica in caso di sovrapposizioni. Se una *validation rule* è presente in entrambe le tassonomie, sarà applicata la versione definita dall'SRB. Se una *validation rule* è presente in entrambe le tassonomie, ma è indicata come disattivata nella tassonomia SRB, questa non verrà eseguita.

Nella versione 2021 del file delle [validation rule SRB](#), una *validation rules* presente nella tassonomia EBA ma essente in questo file è da intendersi disattivata.

12. RPCO - RPIE - RPIO - RPRE - RPCP

Q. Il file xbrl va nominato in una maniera specifica?

A. Sì, è prevista una *naming convention* specifica per poter inoltrare i file istanza sul portale Infostat. La *naming convention* è quella indicata nelle SRB RES Filing Rules alla sezione "*File naming structure for remittance to the SRB*".

Si fa presente inoltre che i file caricati su Infostat vanno preventivamente compressi in formato .zip. La cartella compressa che conterrà il file xbrl correttamente denominato non deve seguire alcuna *naming convention* particolare.