**“ANNESS II**

**Struzzjonijiet**

[I. Struzzjonijiet ġenerali 2](#_Toc96344867)

[I.1 Struttura 2](#_Toc96344868)

[I.2 Referenzi 2](#_Toc96344869)

[I.3 Standards kontabilistiċi 3](#_Toc96344870)

[I.4 Ambitu ta’ konsolidament 3](#_Toc96344871)

[I.5 Numerazzjoni u konvenzjonijiet oħrajn 4](#_Toc96344872)

[II. Struzzjonijiet relatati mal-mudell 4](#_Toc96344873)

[II.1 Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG) 4](#_Toc96344874)

[II.2 Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB) 7](#_Toc96344875)

[II.3 Z 03.00 - Rekwiżiti ta’ fondi proprji (OWN) 14](#_Toc96344876)

[II.4 Z 04.00 - Interkonnessjonijiet finanzjarji intragrupp (IFC) 18](#_Toc96344877)

[II.5 Z 05.01 u Z 05.02 - Kontropartijiet Ewlenin (MCP) 20](#_Toc96344878)

[II.6 Z 06.00 - Assigurazzjoni ta’ depożitu (DIS) 23](#_Toc96344879)

[II.7 Funzjonijiet kritiċi u linji ta’ negozju ewlenin 26](#_Toc96344880)

[II.8 Z 08.00 - Servizzi kritiċi (SERV) 35](#_Toc96344881)

[II.9 Z 09.00 - Servizzi FMI - Il-fornituri u l-utenti- Immappjar ma’ funzjonijiet kritiċi 39](#_Toc96344882)

[II.10 Sistemi ta’ informazzjoni kritiċi 41](#_Toc96344883)

1. Struzzjonijiet ġenerali
   1. Struttura
2. Il-qafas jikkonsisti minn 15-il mudell, organizzati fi tliet blokok:
3. “Informazzjoni ġenerali”, li tipprovdi ħarsa ġenerali lejn l-istruttura organizzazzjonali ta’ grupp u l-entitajiet tiegħu, id-distribuzzjoni tal-assi u l-ammonti tal-iskopertura għar-riskju. Dan il-blokk jikkonsisti mill-mudell “Z 01.00 - L-Istruttura Organizzazzjonali (ORG)”.
4. “L-informazzjoni dwar entrati li jidhru fil-karta bilanċjali u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali” li tipprovdi informazzjoni finanzjarja dwar l-obbligazzjonijiet, il-fondi proprji, il-konnessjonijiet finanzjarji bejn l-entitajiet fi grupp, l-obbligazzjonijiet fil-konfront ta’ kontropartijiet ewlenin u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali riċevuti minn kontropartijiet ewlenin, u assigurazzjoni ta’ depożitu. Dan il-blokk jikkonsisti minn sitt mudelli:
5. “Z 02.00 - L-Istruttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB)”;
6. “Z 03.00 - Ir-rekwiżiti ta’ fondi proprji (OWN)”;
7. “Z 04.00 - L-interkonnessjonijiet finanzjarji intragrupp (IFC)”;
8. Iż-żewġ mudelli dwar il-kontropartijiet ewlenin, “Z 05.01 - Il-Kontropartijiet Ewlenin tal-Obbligazzjonijiet (Z-MCP 1)” u “Z 05.02 - Il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali (Z-MCP 2)”.
9. “Z 06.00 - L-assigurazzjoni ta’ depożitu (Z-DIS)”.
10. “Il-funzjonijiet kritiċi” li jipprovdi ħarsa ġenerali lejn il-funzjonijiet kritiċi u jimmappjahom ma’ entitajiet ġuridiċi, mal-linji ta’ negozju ewlenin, mas-servizzi kritiċi, mal-infrastrutturi tas-swieq finanzjarji u mas-sistemi ta’ informazzjoni. Dan il-blokk jikkonsisti minn seba’ mudelli:
11. Erba’ mudelli dwar l-identifikazzjoni ta’ funzjonijiet kritiċi u l-immappjar tagħhom ma’ linji ta’ negozju ewlenin u entitajiet fi grupp, “Z 07.01 - Il-valutazzjoni tal-kritikalità tal-funzjonijiet ekonomiċi (Z-FUNC 1)”, “Z 07.02 - L-immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-entità ġuridika (Z-FUNC 2)”, “Z 07.03 - L-immappjar tal-linji ta’ negozji ewlenin mal-entità ġuridika (Z-FUNC 3)” u “Z 07.04 - L-immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-linji ta’ negozju ewlenin (Z-FUNC 4)”;
12. “Z 08.00 - Is-servizzi kritiċi (Z-SERV)”;
13. “Z 09.00 – Is-Servizzi FMI - Il-Fornituri u l-Utenti - L-Immappjar ma’ Funzjonijiet Kritiċi (FMI)”;
14. Żewġ mudelli dwar is-sistemi ta’ informazzjoni kritika, “Z 10.01 - Is-sistemi ta’ Informazzjoni Kritika (Informazzjoni ġenerali) (Z-CIS 1)” u “Z 10.02 - L-immappjar ta’ sistemi ta’ informazzjoni (Z-CIS 2)”.
    1. Referenzi
15. Għall-finijiet ta’ dan l-Anness, għandhom japplikaw l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:
16. “BCBS” tfisser il-Kumitat ta’ Basel dwar is-Superviżjoni Bankarja tal-Bank għall-Ħlasijiet Internazzjonali;
17. “CPMI” tfisser il-Kumitat dwar is-Sistemi ta’ Pagament u Saldu tal-Banek Ċentrali tal-Pajjiżi tal-Grupp tal-Għaxra;
18. “FINREP” tfisser il-mudelli ta’ informazzjoni finanzjarja inklużi fl-Anness III u fl-Anness IV tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451[[1]](#footnote-1), u l-istruzzjonijiet komplementari inklużi fl-Anness V ta’ dak ir-Regolament ta’ Implimentazzjoni;
19. “COREP (OF)” tfisser l-Anness I (il-mudelli) u l-Anness II (l-istruzzjonijiet) tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) 2021/451;
20. “COREP (LR)” tfisser l-Anness X (il-mudelli) u l-Anness XI (l-istruzzjonijiet) tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) 2021/451;
21. “FSB” tfisser il-Bord għall-Istabbiltà Finanzjarja;
22. “IAS” tfisser l-Istandards Internazzjonali tal-Kontabilità kif definit fl-Artikolu 2 tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[2]](#footnote-2);
23. “IFRS” tfisser l-Istandards Internazzjonali tar-Rapportar Finanzjarju msemmija fl-Artikolu 2 tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002;
24. “Il-kodiċi LEI” tfisser il-kodiċi tal-Identifikatur tal-Entità Ġuridika[[3]](#footnote-3). Meta jkun jeżisti Identifikatur ta’ Entità Ġuridika (il-kodiċi LEI) għal kontroparti partikolari, dan għandu jintuża sabiex jidentifika dik il-kontroparti;
25. “nGAAP” jew “Il-Prinċipji Nazzjonali tal-Kontabilità Ġeneralment Aċċettati” tfisser oqsfa tal-kontabilità nazzjonali żviluppati skont id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE[[4]](#footnote-4).
    1. Standards kontabilistiċi
26. Sakemm ma jkunx speċifikat mod ieħor f’dan l-Anness, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti kollha abbażi tal-qafas kontabilistiku li jużaw għar-rapportar tal-informazzjoni finanzjarja f’konformità mal-Artikoli 9 sa 11 tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) 2021/451. L-istituzzjonijiet li ma humiex obbligati li jirrapportaw l-informazzjoni finanzjarja f’konformità ma’ dak ir-Regolament għandhom japplikaw ir-regoli tal-qafas kontabilistiku rispettiv tagħhom.
27. Għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw skont l-IFRS, iddaħħlu referenzi għall-IFRS rilevanti.
    1. Ambitu ta’ konsolidament
28. Dan il-qafas jirreferi, skont il-mudell:
29. għall-konsolidament abbażi ta’ konsolidament kontabilistiku (entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati f’konformità mal-qafas kontabilistiku applikabbli);
30. għall-konsolidament prudenzjali (entitajiet fl-ambitu ta’ konsolidament skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II, tal-Ewwel Parti tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[5]](#footnote-5)) fil-livell tal-impriża omm tal-Unjoni;
31. għall-konsolidament fil-livell tal-entità ta’ riżoluzzjoni għall-grupp ta’ riżoluzzjoni.
32. Għal kull mudell, l-istituzzjonijiet għandhom jimxu fuq il-bażi(jiet) ta’ konsolidament applikabbli skont l-Artikolu 4 ta’ dan ir-Regolament.
    1. Numerazzjoni u konvenzjonijiet oħrajn
33. L-istruzzjonijiet f’dan l-Anness isegwu l-konvenzjoni dwar it-tikkettar stabbilita hawn taħt, li tuża kodiċijiet numeriċi meta tirreferi għall-kolonni, għar-ringieli u għaċ-ċelloli tal-mudelli. Dawn il-kodiċijiet numeriċi jintużaw b’mod estensiv fir-regoli dwar il-validazzjoni.

Jintużaw in-notazzjonijiet ġenerali li ġejjin:

1. {il-Mudell;ir-Ringiela;il-Kolonna} sabiex jirreferu għall-kolonni, għar-ringieli u għaċ-ċelloli ta’ mudell;
2. {il-Mudell;il-Kolonna} fil-każ ta’ validazzjonijiet fil-mudell, li fih jintużaw biss punti ta’ *data* ta’ dak il-mudell, mingħajr ma jirreferu għal mudell;
3. {il-Mudell;ir-Ringiela} fil-każ ta’ mudelli b’kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss;
4. jintuża sinjal ta’ asterisk sabiex jiġi espress li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew għall-kolonni speċifikati qabel.
5. Meta entrata ta’ informazzjoni ma tkunx applikabbli għall-entitajiet li fir-rigward tagħhom jiġi ppreżentat ir-rapport, l-ispazju korrispondenti għandu jitħalla vojt.
6. Meta l-istruzzjonijiet ta’ dan l-Anness jirreferu għal kodiċi primarju, dan għandu jfisser kolonna jew kombinament ta’ kolonni mfassla sabiex jidentifikaw unikament ir-ringieli kollha tal-mudell. Il-kodiċi primarju għandu jkun fih valur uniku għal kull ringiela tal-mudell. Ma għandux ikun fih valur null.
7. Struzzjonijiet relatati mal-mudell
   1. Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG)

Rrimarki ġenerali

1. Dan il-mudell jipprovdi ħarsa ġenerali lejn l-istruttura ġuridika u tas-sjieda tal-grupp. Għandu jiġi ppreżentat mudell uniku f’rabta mal-entitajiet kollha tal-grupp li jissodisfaw il-livell limitu minimu stabbilit fil-punt (a) tal-Artikolu 4(2) ta’ dan ir-Regolament. L-entitajiet ġuridiċi biss għandhom ikunu identifikati f’dan il-mudell.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| **0010-0160** | **L-Entità** |
| 0010 | **L-Isem**  L-isem tal-entità. L-isem uffiċjali kif jidher fl-atti korporattivi, inkluż l-indikazzjoni tal-forma ġuridika. |
| 0020 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Fil-każ ta’ entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0030 | **Il-kodiċi LEI**  Il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 ċifra tal-entità, meta disponibbli. |
| 0040 | **It-Tip ta’ Entità**  It-tip ta’ entità, f’ordni sekwenzjali ta’ prijorità, għandu jkun wieħed minn dawn li ġejjin:   1. “L-istituzzjoni ta’ kreditu”   Din il-kategorija għandha tkopri istituzzjonijiet ta’ kreditu kif definiti fil-punt (1) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tal-entitajiet imsemmija fl-Artikolu 2(5) tad-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[6]](#footnote-6);   1. “Id-ditta tal-investiment soġġetta għar-rekwiżit ta’ kapital inizjali stabbilit fl-Artikolu 28(2) tad-Direttiva 2013/36/UE”   Din il-kategorija għandha tkopri ditti tal-investiment kif definiti fil-punt (2) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li jkunu soġġetti għar-rekwiżit ta’ kapital inizjali stabbilit fl-Artikolu 28(2) tad-Direttiva 2013/36/UE.   1. “Ditta tal-investiment mhux soġġetta għar-rekwiżit ta’ kapital inizjali stabbilit fl-Artikolu 28(2) tad-Direttiva 2013/36/UE” 2. “Istituzzjoni finanzjarja”   Din il-kategorija għandha tkopri l-istituzzjonijiet finanzjarji kif definit fil-punt (26) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni ta’ dawk klassifikati bħala “kumpanija azzjonarja” kif deskritta fil-punt (e).   1. “Kumpanija azzjonarja”   Din il-kategorija għandha tkopri kwalunkwe waħda minn dawn li ġejjin:   * Kumpanija azzjonarja finanzjarja kif definita fil-punt (20) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kkumpanija azzjonarja finanzjarja mħallta kif definita fil-punt (21) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja ta’ attività mħallta kif definita fil-punt (22) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja finanzjarja omm fi Stat Membru kif definita fil-punt (30) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja finanzjarja omm tal-UE kif definita fil-punt (31) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kkumpanija azzjonarja finanzjarja mħallta omm fi Stat Membru kif definita fil-punt (32) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kl-kumpaniji azzjonarji finanzjarji mħalltin omm tal-UE kif definiti fil-punt (33) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  1. “Impriża tal-assigurazzjoni”   Din il-kategorija għandha tkopri impriżi tal-assigurazzjoni kif definiti fl-Artikolu 13 tad-Direttiva 2009/138/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[7]](#footnote-7).   1. “Tip ieħor ta’ entità”, meta l-entità ma tkun taqa’ taħt l-ebda kategorija fost dawk imsemmija hawn fuq. |
| 0050 | **Il-Pajjiż**  Il-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-entità, li jista’ jkun Stat Membru jew pajjiż terz. |
| 0060 | **Inkluż fil-Perimetru Prudenzjali**  Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:  I - Iva;  L – Le. |
| 0070 | **Ir-Rinunzja tal-Artikolu 7 CRR**  Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:  I – jekk l-awtorità kompetenti rrinunzjat l-applikazzjoni tal-Artikolu 6(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 f’konformità mal-Artikolu 7 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013;  L – jekk mod ieħor. |
| 0080 | **Ir-Rinunzja tal-Artikolu 10 CRR**  Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:  I – jekk l-awtorità kompetenti applikat ir-rinunzja skont l-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L – jekk mod ieħor. |
| 0090 | **L-Assi totali**  L-assi totali kif definiti għall-FINREP: {F 01.01;380,010} |
| 0100 | **L-Ammont Totali tal-Iskopertura għar-Riskju**  L-ammont totali tal-iskopertura għar-riskju kif definit għall-COREP (OF): {C 02.00;0010;0010}  Din l-entrata ma għandhiex tiġi rapportata għall-entitajiet li ma humiex istituzzjonijiet u għal entitajiet li jibbenefikaw minn rinunzja f’konformità mal-Artikolu 7 jew mal-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0110 | **L-iskopertura tal-proporzjon ta’ ingranaġġ**  L-iskopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ għall-COREP (LR): {C 47.00;0290;0010}  Din l-entrata ma għandhiex tiġi rapportata għall-entitajiet li ma humiex istituzzjonijiet u għal entitajiet li jibbenefikaw minn rinunzja f’konformità mal-Artikolu 7 jew mal-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0120 | **L-istandard kontabilistiku**  L-istandards kontabilistiċi applikati mill-entità. Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:   * IFRS * nGAAP |
| 0130 | **Il-kontribuzzjoni għall-assi konsolidati totali**  L-ammont li l-entità tikkontribwixxi għall-assi konsolidati totali tal-grupp li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0140 | **Il-kontribuzzjoni għall-ammont totali konsolidat tal-iskopertura għar-riskju**  L-ammont kontribwit mill-entità għall-ammont totali konsolidat tal-iskopertura għar-riskju tal-grupp li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0150 | **Il-kontribuzzjoni għall-iskopertura konsolidata tal-proporzjon ta’ ingranaġġ**  L-ammont kontribwit mill-entità għall-iskopertura konsolidata totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ tal-grupp li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0160 | **L-entità ġuridika rilevanti**  Jekk l-entità tikkostitwix entità ġuridika rilevanti skont id-definizzjoni fl-Artikolu 2 ta’ dan ir-Regolament. |
| **0170-0210** | **Il-kumpanija omm diretta**  Il-kumpanija omm diretta tal-entità. Għandha tiġi rrapportata biss kumpanija omm diretta li għandha aktar minn 5 % tad-drittijiet tal-vot fl-entità.  Jekk entità jkollha aktar minn kumpanija omm diretta waħda, għandha tiġi rrapportata biss il-kumpanija omm diretta bl-ogħla sehem ta’ kapital – jew bl-ogħla sehem tal-voti, jekk dan ikun rilevanti. |
| 0170 | **L-Isem**  L-isem tal-kumpanija omm diretta tal-entità. |
| 0180 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-kumpanija omm diretta. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Fil-każ ta’ entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0190 | **Il-kodiċi LEI**  Il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 ċifra tal-entità, meta disponibbli. |
| 0200 | **Il-kapital tal-ishma**  L-ammont ta’ kapital tal-ishma miżmum mill-kumpanija omm diretta fl-entità, esklużi r-riżervi. |
| 0210 | **Id-drittijiet tal-vot fl-Entità**  Il-perċentwal tad-drittijiet tal-vot miżmum mill-kumpanija omm diretta fl-entità.  Din l-informazzjoni hija meħtieġa biss jekk sehem wieħed ma jkunx ugwali għal vot wieħed (u b’hekk id-drittijiet tal-vot ma jkunux ugwali għall-kapital tal-ishma). |

* 1. Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB)

Rimarki ġenerali

1. Dan il-mudell jirrikjedi informazzjoni granulari dwar l-istruttura tal-obbligazzjonijiet tal-entità jew tal-grupp. L-obbligazzjonijiet jinqasmu skont l-obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna u l-obbligazzjonijiet mhux esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna. Huma pprovduti wkoll diżaggregazzjonijiet ulterjuri skont il-klassijiet ta’ obbligazzjonijiet, il-klassijiet ta’ kontropartijiet u l-maturità.
2. Fejn tkun stabbilita klassifikazzjoni tal-maturità f’dan il-mudell, il-maturità residwa għandha tkun iż-żmien sal-maturità kuntrattwali. B’deroga minn dan:
   1. meta strument tal-obbligazzjonijiet jinkludi għażla ta’ tifdija għad-detentur eżerċitabbli qabel il-maturità oriġinali dikjarata tal-istrument, il-maturità tal-istrument għandha tkun l-aktar data kmieni possibbli li fiha d-detentur jista’ jeżerċita l-għażla ta’ tifdija u jitlob it-tifdija jew il-ħlas lura tal-istrument;
   2. meta strument tal-obbligazzjonijiet jinkludi inċentiv għall-emittent sabiex jitlob, jifdi, iħallas lura jew jixtri mill-ġdid l-istrument qabel il-maturità oriġinali dikjarata tal-istrument, il-maturità tal-istrument għandha tkun l-aktar data kmieni possibbli li fiha l-emittent jista’ jeżerċita dik l-għażla u jitlob it-tifdija jew il-ħlas lura tal-istrument;
   3. meta l-istrument jinkludi t-tali opzjoni eżerċitabbli għall-emittent b’data tal-eżerċitar mhux speċifikata jew fejn l-eżerċitar tal-opzjoni jiġi skattat minn avvenimenti speċifiċi, għandha tiġi rrapportata d-data tal-eżerċitar probabbli stmata b’mod konservattiv; l-għażliet regolatorji jew ta’ sejħiet għat-taxxa ma għandhomx jitqiesu għal dan il-għan.

Fil-każ ta’ pagamenti *interim* tal-kapital, il-kapital għandu jinqasam u jiġi allokat fit-taqsimiet tal-maturità korrispondenti. Fejn applikabbli, il-maturità għandha titqies separatament kemm għall-ammont ta’ kapital kif ukoll għall-imgħax dovut.

1. L-ammonti rapportati f’dan il-mudell għandhom ikunu ammonti pendenti. L-ammont pendenti ta’ kreditu jew tal-istrument huwa t-total tal-ammont tal-kapital tal-kreditu jew tal-istrument u l-imgħax dovut fuqhom. L-ammont pendenti dovut huwa ugwali għall-valur tal-pretensjoni li jista’ jressaq il-kreditur skont proċedimenti ta’ insolvenza.
2. Madankollu, l-obbligazzjonijiet tal-karta bilanċjali li jinħolqu mid-derivattivi (rapportati fir-ringiela 0330) għandhom jiġu rrapportati fil-forma ta’ ammonti riportati. L-ammont riportat għandu jkun l-ammont riportat kif definit għal skopijiet tal-FINREP, skont l-IFRS jew l-nGAAP, kif applikabbli. Inkella, għandhom jintużaw ċifri skont l-iskemi ta’ rapportar nGAAP.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **L-Unitajiet Domestiċi**  Il-punt (f) tal-paragrafu 42 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP  Individwi jew gruppi ta’ individwi bħala konsumaturi u produtturi ta’ prodotti u servizzi mhux finanzjarji esklussivament għall-konsum tagħhom stess, u bħala produtturi ta’ prodotti tas-suq u servizzi mhux finanzjarji u servizzi finanzjarji, dment li l-attivitajiet tagħhom ma humiex dawk ta’ kważikorporazzjonijiet. Għandhom jiġu inklużi l-istituzzjonijiet mingħajr skop ta’ profitt għas-servizz tal-unitajiet domestiċi u li huma prinċipalment involuti fil-produzzjoni ta’ prodotti u servizzi mhux tas-suq maħsuba għal gruppi partikolari ta’ unitajiet domestiċi. |
| 0020 | **Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji (SMEs)**  L-Artikolu 2.1 tat-Titolu I tal-Anness tar-Rakkomandazzjoni tal-Kummissjoni tas-6 ta’ Mejju 2003[[8]](#footnote-8); Il-punt (i) tal-paragrafu 5 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP  L-intrapriżi li jimpjegaw anqas minn 250 persuna u li għandhom fatturat annwali li ma jaqbiżx il-EUR 50 miljun, u/jew total tal-karta bilanċjali annwali li ma jaqbiżx it-EUR 43 miljun. |
| 0030 | **Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji (mhux SMEs)**  Il-punt (e) tal-paragrafu 42 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP  Il-korporazzjonijiet u l-kważikorporazzjonijiet li ma humiex involuti f’intermedjazzjoni finanzjarja iżda prinċipalment fil-produzzjoni ta’ prodotti tas-suq u servizzi mhux finanzjarji skont ir-Regolament (UE) 2021/379 tal-Bank Ċentrali Ewropew[[9]](#footnote-9).  Huma esklużi l-“SMEs” rapportati fil-kolonna 0020. |
| 0040 | **L-istituzzjonijiet ta’ kreditu**  Il-punt (c) tal-paragrafu 42 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP  L-istituzzjonijiet ta’ kreditu fis-sens tal-punt (1) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u l-banek multilaterali tal-iżvilupp. |
| 0050 | **Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn**  Il-punt (d) tal-paragrafu 42 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP  Il-korporazzjonijiet u l-kważikorporazzjonijiet finanzjarji kollha minbarra istituzzjonijiet ta’ kreditu bħal ditti tal-investiment, fondi tal-investiment, kumpaniji tal-assigurazzjoni, fondi tal-pensjonijiet, intrapriżi għal investiment kollettiv, u kmamar tal-ikklerjar kif ukoll intermedjarji finanzjarji, awżiljarji finanzjarji u istituzzjonijiet finanzjarji ristretti u mutwanti tal-flus li jibqa'. |
| 0060 | **Il-Gvernijiet estiżi u l-Banek Ċentrali**  Il-punti (a) u (b) tal-paragrafu 42 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP  Il-banek ċentrali u l-gvernijiet ċentrali, il-gvernijiet statali jew reġjonali u l-gvernijiet lokali, inklużi l-korpi amministrattivi u impriżi mhux kummerċjali, iżda bl-esklużjoni ta’ kumpaniji pubbliċi u ta’ kumpaniji privati miżmuma minn dawn l-amministrazzjonijiet li jwettqu attività kummerċjali (li għandha tiġi rrapportata taħt “istituzzjonijiet ta’ kreditu”, “korporazzjonijiet finanzjarji oħra” jew “korporazzjonijiet mhux finanzjarji” skont l-attività tagħhom); il-fondi tas-sigurtà soċjali; u l-organizzazzjonijiet internazzjonali, bħall-istituzzjonijiet tal-Unjoni Ewropea, il-Fond Monetarju Internazzjonali u l-Bank għall-Ħlasijiet Internazzjonali. |
| 0070 | **Ma hijiex identifikata, elenkata f’ċentru tan-negozjar**  Meta l-identità tad-detentur ta’ titolu ta’ sigurtà ma tkunx magħrufa minħabba li l-istrumenti jkunu elenkati f’ċentru tan-negozjar, kif definit skont id-Direttiva 2014/65/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[10]](#footnote-10), l-ammonti għandhom jiġu attribwiti għal din il-kolonna. |
| 0080 | **Ma hijiex identifikata, ma hijiex elenkata f’ċentru tan-negozjar**  Meta l-identità tad-detentur ta’ titolu ta’ sigurtà ma tkunx magħrufa, mingħajr ma l-istrumenti jkunu elenkati f’ċentru tan-negozjar, l-ammonti għandhom jiġu attribwiti għal din il-kolonna u ma huwa meħtieġ l-ebda qsim ulterjuri tal-kontropartijiet. L-entitajiet għandhom jagħmlu ħilithom sabiex jidentifikaw il-kontropartijiet u jillimitaw kemm jista’ jkun l-użu ta’ din il-kolonna. |
| 0090 | **Total** |
| 0100 | **Li minnu: intragrupp**  L-obbligazzjonijiet fil-konfront ta’ entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati tal-entità omm apikali (għall-kuntrarju tal-ambitu regolatorju ta’ konsolidament). |
| 0110 | **Li minnu: obbligazzjonijiet regolati mil-liġi ta’ pajjiż terz, bl-esklużjoni ta’ dawk intragrupp**  Dawn għandhom jinkludu l-ammonti grossi tal-obbligazzjonijiet regolati mil-liġi ta’ pajjiż terz u/jew maħruġa minn entitajiet fil-grupp stabbiliti f’pajjiżi terzi. L-obbligazzjonijiet intragrupp għandhom jiġu esklużi.  Meta l-awtorità ta’ riżoluzzjoni tkun ikkonfermat li, skont it-tielet subparagrafu tal-Artikolu 55(1) tad-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[11]](#footnote-11), hija sodisfatta li kull deċiżjoni ta’ awtorità ta’ riżoluzzjoni dwar tniżżil fil-valur jew konverżjoni ta’ obbligazzjoni tkun effettiva skont il-liġi ta’ pajjiż terz, dik l-obbligazzjoni ma għandiex tiġi rrapportata f’din il-kolonna. |

|  |  |
| --- | --- |
| Ringieli | Struzzjonijiet |
| 0100 | **L-obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni**  L-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE jiddikjara li l-awtoritajiet tar-riżoluzzjoni ma għandhomx jeżerċitaw setgħat ta’ tniżżil fil-valur jew ta’ konverżjoni fir-rigward tal-obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna, kemm jekk ikunu regolati mil-liġi ta’ Stat Membru kif ukoll jekk ikunu rregolati minn dawk ta' pajjiż terz. |
| 0110 | **Id-depożiti koperti**  L-ammont ta’ depożiti koperti kif definiti fil-punt (5) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/49/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[12]](#footnote-12), bl-esklużjoni ta’ bilanċi temporanjament għoljin kif definiti fl-Artikolu 6(2) ta’ dik id-Direttiva. |
| 0120 | **L-obbligazzjonijiet garantiti – il-parti kollateralizzata**  Il-punt (b) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet garantiti inklużi ftehimiet ta’ riakkwist (repos), bonds koperti u obbligazzjonijiet fil-forma ta’ strumenti finanzjarji li jifformaw parti integrali mill-aggregazzjoni ta’ kopertura u li skont il-liġi nazzjonali huma żgurati b’mod simili għal bonds koperti.  La r-rekwiżit sabiex jiġi żgurat li l-assi garantiti kollha relatati ma’ aggregazzjoni ta’ kopertura ta’ bonds koperti ma jintlaqtux, jibqgħu segregati u b’biżżejjed finanzjament, u lanqas l-esklużjoni fil-punt (b) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE ma għandhom jipprevjenu lill-awtoritajiet ta’ riżoluzzjoni, meta xieraq, milli jeżerċitaw dawk is-setgħat f’rabta ma’ kwalunkwe parti ta’ obbligazzjoni garantita jew obbligazzjoni li għaliha jkun ġie ppleġġjat kollateral li jaqbeż il-valur tal-assi, tal-pleġġ, tar-rahan jew tal-kollateral li tkun iggarantita bih. It-tali ammont mhux kopert ta’ dawn l-obbligazzjonijiet garantiti ma għandux jiġi rrapportat f’din ir-ringiela, iżda għandu jiġi rapportat fir-ringiela 0340, soġġett għal diżaggregazzjoni addizzjonali.  L-obbligazzjonijiet tal-Bank Ċentrali li huma koperti minn aggregazzjoni ta’ kollateral (pereżempju operazzjonijiet prinċipali ta’ rifinanzjament, operazzjoni ta’ rifinanzjament fuq soġġorn twil, operazzjonijiet ta’ rifinanzjament fil-mira fuq żmien itwal, eċċ.) għandhom jitqiesu bħala obbligazzjonijiet garantiti.  It-tip speċifiku ta’ obbligazzjonijiet huma pożizzjonijiet ta’ kollateral riċevuti u reġistrati fuq il-karta bilanċjali. Meta t-tali pożizzjonijiet ta’ kollateral ikunu legalment vinkolanti ma’ pożizzjoni ta’ assi, dawn għandhom jiġu ttrattati bħala obbligazzjonijiet garantiti għall-iskop ta’ dan ir-rapport. |
| 0130 | **L-obbligazzjonijiet lejn klijenti, jekk protetti fl-insolvenza**  Il-punt (c) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  Kwalunkwe obbligazzjoni li tinħoloq bis-saħħa taż-żamma mill-istituzzjoni jew entità msemmija fil-punti (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) tad-Direttiva 2014/59/UE, ta’ assi ta’ klijenti jew flus ta’ klijenti inklużi assi ta’ klijenti jew flus ta’ klijenti miżmuma f’isem l-UCITS kif definit fl-Artikolu 1(2) tad-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[13]](#footnote-13), jew tal-AIFs kif definiti fil-punt (a) tal-Artikolu 4(1) tad-Direttiva 2011/61/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[14]](#footnote-14), sakemm it-tali klijent ikun protett skont il-liġi dwar l-insolvenza applikabbli. |
| 0140 | **L-obbligazzjonijiet fiduċjarji, jekk protetti fl-insolvenza**  Il-punt (d) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  Kwalunkwe obbligazzjoni li tirriżulta permezz ta’ relazzjoni fiduċjarja bejn l-istituzzjoni jew l-entità msemmija fil-punti (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) tad-Direttiva 2014/59/UE (bħala fiduċjarja) u persuna oħra (bħala benefiċjarja), sakemm it-tali benefiċjarja tkun protetta skont il-liġi tal-insolvenza jew ċivili applikabbli. |
| 0150 | **L-obbligazzjonijiet għall-istituzzjonijiet < sebat ijiem**  Il-punt (e) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet għall-istituzzjonijiet, minbarra entitajiet li huma parti mill-istess grupp, b’maturità oriġinali ta’ anqas minn sebat ijiem. |
| 0161 | **L-obbligazzjonijiet tas-sistema (operatur) u tas-CCP < sebat ijiem**  Il-punt (f) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet b’maturità li jifdal ta’ anqas minn sebat ijiem, dovuti lis-sistemi jew lill-operaturi ta’ sistemi mfassla f’konformità mad-Direttiva 98/26/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[15]](#footnote-15), jew lill-parteċipanti tagħhom u li jirriżultaw mill-parteċipazzjoni fit-tali sistema, jew lis-CCPs awtorizzati fl-Unjoni skont l-Artikolu 14 tar-Regolament (UE) Nru 648/2012 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[16]](#footnote-16) u lis-CCPs ta’ pajjiżi terzi rikonoxxuti mill-ESMA skont l-Artikolu 25 ta’ dak ir-Regolament. |
| 0170 | **L-obbligazzjonijiet għall-impjegat**  Il-punt (g)(i) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet lill-impjegat, b’rabta mas-salarju, ma’ benefiċċji tal-pensjoni jew ma’ remunerazzjoni oħra fissa dovuta, ħlief għall-komponent varjabbli tar-remunerazzjoni li ma huwiex regolat bi ftehim ta’ negozjar kollettiv. Madankollu dan ma għandux japplika għall-komponent varjabbli tar-rimunerazzjoni ta’ dawk li jieħdu r-riskju materjali kif identifikat fl-Artikolu 92(2) tad-Direttiva 2013/36/UE. |
| 0180 | **L-obbligazzjonijiet kritiċi għat-tħaddim operazzjonali ta’ kuljum**  Il-punt (g)(ii) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet lill-kreditur kummerċjali jew ta’ negozju li jirriżultaw mill-forniment lill-istituzzjoni jew l-entità msemmija fil-punti (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) tad-Direttiva 2014/59/UE ta’ oġġetti jew servizzi li huma essenzjali għall-funzjonament ta’ kuljum tal-operazzjonijiet tagħha, inklużi servizzi tal-IT, utilitajiet u l-kiri, il-manutenzjoni u ż-żamma ta’ postijiet. |
| 0190 | **L-obbligazzjonijiet lejn awtoritajiet tat-taxxa u tas-sigurtà soċjali, jekk ippreferuti**  Il-punt (g)(iii) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet tal-awtoritajiet tat-taxxa u tas-sigurtà soċjali, sakemm dawk l-obbligazzjonijiet huma ppreferuti skont il-liġi applikabbli. |
| 0200 | **L-obbligazzjonijiet lejn l-SGD**  Il-punt (g)(iv) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet għal skemi ta’ garanzija tad-depożiti li jirriżultaw minn kontribuzzjonijiet dovuti f’konformità mad-Direttiva 2014/49/UE. |
| 0210 | **L-obbligazzjonijiet lejn entitajiet oħrajn tal-grupp ta’ riżoluzzjoni**  Il-punt (h) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE  L-obbligazzjonijiet lill-istituzzjonijiet jew l-entitajiet imsemmija fil-punti (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) tad-Direttiva 2014/59/UE li huma parti mill-istess grupp ta’ riżoluzzjoni mingħajr ma huma stess ikunu entitajiet ta’ riżoluzzjoni, irrispettivament mill-maturitajiet tagħhom, ħlief fejn dawk l-obbligazzjonijiet jikklassifikaw taħt l-obbligazzjonijiet ordinarji mhux garantiti skont il-liġi nazzjonali rilevanti li tirregola l-proċedimenti normali ta’ insolvenza applikabbli fid-data tat-traspożizzjoni tad-Direttiva 2014/59/UE.  Meta l-obbligazzjoni eskluża tkun obbligazzjoni ta’ derivattivi, għandhom jiġu rrapportati l-pożizzjonijiet netti tal-obbligazzjonijiet filwaqt li jitqiesu r-regoli prudenzjali ta’ netting stabbiliti fl-Artikolu 429c tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0300 | **L-obbligazzjonijiet mhux esklużi mir-rikapitalizzazzjoni** |
| 0310 – 0314 | **Id-depożiti, mhux koperti iżda preferenzjali**  L-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE  Id-depożiti kif definiti fil-punt (3) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/49/UE li ma jikkwalifikawx għall-esklużjoni mir-rikapitalizzazzjoni interna (il-punt (a) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE), iżda li għalihom huwa previst trattament preferenzjali f’konformità mal-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0320 - 0324 | **Id-depożiti, mhux koperti u mhux preferenzjali**  Id-depożiti kif definiti fil-punt (3) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/49/UE li ma jikkwalifikawx għall-esklużjoni mir-rikapitalizzazzjoni interna jew għal trattament preferenzjali skont il-punt (a) tal-Artikolu 44(2) jew l-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0330 | **L-obbligazzjonijiet fuq il-karta tal-bilanċ li jirriżultaw mid-derivattivi**  Il-valur kontabilistiku tal-obbligazzjonijiet li jinħolqu mid-derivattivi. |
| 0331 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti filwaqt li jitqiesu s-settijiet ta’ netting kuntrattwali, wara l-aġġustamenti skont il-valur fis-suq, qabel it-tpaċija tal-kollateral**  Awtomatikament, it-total tal-valuri netti kollha tas-suq tal-obbligazzjonijiet derivattivi għal kull sett ta’ netting kuntrattwali. Biss meta l-valur tas-suq nett ta’ sett ta’ netting ikun obbligazzjoni, għandu jiġi rrapportat is-sett ta’ netting. Id-derivattivi li ma jkunux soġġetti għall-arranġamenti ta’ netting għandhom jiġu ttrattati bħala kuntratt uniku, jiġifieri daqslikieku kienu sett ta’ netting b’derivattiva waħda biss. |
| 0332 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti filwaqt li jitqiesu s-settijiet ta’ netting kuntrattwali, wara l-aġġustamenti skont il-valur fis-suq, wara t-tpaċija tal-kollateral**  Il-valwazzjoni fir-ringiela 0331 hija soġġetta għal aġġustament għall-kollateral depożitat sabiex jiggarantixxi din l-iskopertura, li jirriżulta fit-total ta’ dawn il-valuri tas-suq netti wara t-tpaċija tal-kollateral fil-valur tas-suq tiegħu. |
| 0333 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti filwaqt li jitqiesu s-settijiet ta’ netting kuntrattwali, wara l-aġġustamenti skont il-valur fis-suq, wara t-tpaċija tal-kollateral, u filwaqt li jiġu inkorporati l-ammonti stmati ta' close-out**  F’konformità mar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni 2016/1401[[17]](#footnote-17), ammont addizzjonali ta’ close-out li jkopri l-ammont ta’ telf jew kostijiet imġarrba minn kontropartijiet ta’ derivattivi, jew qligħ li jkunu għamlu, meta ssir sostituzzjoni jew jinkiseb l-ekwivalenti ekonomiku f’termini materjali tal-kuntratti u d-drittijiet ta’ opzjoni tal-partijiet fir-rigward tal-kuntratti terminati.  L-estimi meħtieġa sabiex jiġi ddeterminat ammont ta’ close-out f’konformità ma’ dak ir-Regolament Delegat jistgħu jkunu pjuttost diffiċli fuq bażi individwali. Għaldaqstant, minflok, jistgħu jintużaw valuri indikattivi li jistgħu jkunu bbażati fuq *data* disponibbli bħar-rekwiżit prudenzjali għar-riskju tas-suq. Jekk ikun impossibbli li jsir kalkolu tal-ammont ta' close-out għall-obbligazzjonijiet derivattivi, l-ammont rapportat għandu jkun ugwali għall-ammont rapportat fir-ringiela 0332. |
| 0334 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tar-regoli ta’ netting prudenzjali**  Għandhom jiġu rrapportati l-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti għad-derivattivi bil-kunsiderazzjoni tar-regoli ta’ netting prudenzjali stabbiliti fl-Artikolu 429c tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (relatati mal-kalkolu tal-miżura tal-iskopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ). |
| 0340 - 0344 | **L-obbligazzjonijiet garantiti mhux kollateralizzati**  L-ammont ta’ obbligazzjonijiet garantiti jew obbligazzjonijiet li għalihom ikun ġie ppleġġjat kollateral li jaqbeż il-valur tal-assi, tal-pleġġ, tar-rahan jew tal-kollateral li jkun iggarantit bih. Dan għandu jkopri l-parti “sottokollateralizzata” ta’ kull obbligazzjoni kollateralizzata, pereżempju l-parti sottokollateralizzata tal-bonds koperti jew tat-tranżazzjonijiet ta’ riakkwist. |
| 0350 – 0354 | **In-noti strutturati**  In-noti strutturati huma speċifikati għal dan l-iskop bħala obbligi ta’ dejn li fihom komponent ta’ derivattiv inkorporat, b’rendimenti relatati ma’ titolu jew indiċi sottostanti (pubbliċi jew personalizzati, bħall-ekwitajiet jew bonds, kreditu jew rati tal-imgħax fissi, FX, komoditajiet, eċċ.). In-noti strutturati ma jinkludux strumenti tad-dejn li jinkludu opzjonijiet ta’ xiri jew ta’ bejgħ biss, jiġifieri l-valur tal-istrument ma jiddependi fuq l-ebda komponent ta’ derivattiv inkorporat. |
| 0360 – 0364 | **L-obbligazzjonijiet prijoritarji mhux garantiti**  Din tinkludi l-istrumenti kollha prijoritarji mhux garantiti li ma humiex inklużi fil-kategorija tan-noti strutturati. |
| 0365 – 0369 | **L-obbligazzjonijiet privileġġjati mhux bi preferenza**  L-ammont ta’ kwalunkwe waħda minn dawn l-obbligazzjonijiet segwenti:   * il-pretensjonijiet mhux garantiti li jirriżultaw minn strumenti ta’ dejn li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punti (a), (b) jew (c) tal-Artikolu 108(2) u fl-Artikolu 108(3) tad-Direttiva 2014/59/UE; * il-pretensjonijiet mhux garantiti li jirriżultaw minn strumenti ta’ dejn imsemmija fl-ewwel subparagrafu tal-punt (b) tal-Artikolu 108(5) tad-Direttiva 2014/59/UE; * l-istrumenti ta’ dejn bl-aktar klassifikazzjoni ta’ prijorità baxxa fost il-krediti ordinarji mhux garantiti li jirriżultaw minn strumenti ta’ dejn imsemmija fl-Artikolu 108(7) tad-Direttiva 2014/59/UE, li f’konformità ma’ dak il-paragrafu, Stat Membru jkun ipprovda li dawn għandhom l-istess klassifikazzjoni bħal dik ta’ krediti li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punti (a), (b) jew (c) tal-Artikolu 108(2) u l-Artikolu 108(3) tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0370 – 0374 | **L-obbligazzjonijiet subordinati**  L-obbligazzjonijiet li se jitħallsu lura biss skont il-liġi nazzjonali tal-insolvenza wara li l-klassijiet kollha ta’ kredituri ordinarji u ta’ kredituri prijoritarji mhux bi preferenza jkunu tħallsu mija fil-mija lura. Dan jinkludi kemm obbligazzjonijiet subordinati b’mod kuntrattwali kif ukoll dawk subordinati b’mod statutorju. Fil-każ ta’ kumpaniji azzjonarji, it-titoli ta’ dejn mhux subordinati jistgħu wkoll jiġu rrapportati f’din il-kategorija (jiġifieri subordinazzjoni strutturali).  F’din il-kategorija għandhom jiġu inklużi biss l-istrumenti subordinati li ma humiex rikonoxxuti bħala fondi proprji.  Din ir-ringiela għandha tinkludi wkoll il-parti tal-obbligazzjonijiet subordinati li tikkwalifika fil-prinċipju bħala fondi proprji, iżda ma hijiex inkluża fil-fondi proprji minħabba d-dispożizzjonijiet ta’ eliminazzjoni gradwali bħall-Artikolu 64 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (il-maturità residwa) jew l-Għaxar Parti tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (l-impatt tal-anterjorità). |
| 0380 – 0382 | **Obbligazzjonijiet eliġibbli għal MREL oħrajn**  Kwalunkwe strument li huwa eliġibbli għall-finijiet li jiġi ssodisfat ir-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 45 tad-Direttiva 2014/59/UE iżda li ma jaqax taħt ir-ringieli 0320 u 0340 sa 0370. |
| 0390 | **L-obbligazzjonijiet mhux finanzjarji**  Din ir-ringiela tiġbor fiha l-obbligazzjonijiet mhux finanzjarji li ma jirrigwardawx strumenti ta’ dejn li għalihom tista’ ssir rikapitalizzazzjoni interna għad-detenturi minħabba raġunijiet prattiċi, bħal provvedimenti marbuta ma’ litigazzjonijiet li l-entità tkun soġġetta għalihom. |
| 0400 | **L-obbligazzjonijiet residwali**  Kull obbligazzjoni mhux rapportata fir-ringieli 0100 sa 0390. |
| 0500 | **Il-fondi proprji**  Il-punt (118) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 72 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħall-COREP (OF): {C 01.00;010;010} |
| 0510 | **Il-Kapital ta’ Grad 1 tal-Ekwità Komuni**  L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħall-COREP (OF): {C 01.00;020;010} |
| 0511 | **Li minnu: l-istrumenti ta’ kapital/il-kapital tal-ishma**  L-istrumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti mill-) kapital tas-CET1 fl-għamla ta’ strumenti ta’ kapital/kapital tal-ishma |
| 0512 | **Li minnu: l-istrumenti klassifikati pari passu mal-ishma ordinarji**  L-istrumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti mill-) fondi proprji tas-CET1 fl-għamla ta’ strumenti li ma humiex strumenti kapitali/kapital tal-ishma, iżda klassifikati pari passu ma’ din il-kategorija |
| 0520 | **Il-Kapital ta’ Grad 1 Addizzjonali**  L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħall-COREP (OF): {C 01.00;530;010} |
| 0521 | **Li minnu: (parti mill-) obbligazzjonijiet subordinati rikonoxxuti bħala fondi proprji**  L-istrumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti mill-) Grad 1 Addizzjonali. |
| 0530 | **Il-Kapital ta’ Grad 2**  L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħall-COREP (OF): {C 01.00;750;010} |
| 0531 | **Li minnu: (parti mill-) obbligazzjonijiet subordinati rikonoxxuti bħala fondi proprji**  Dan il-qsim jidentifika l-istrumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti mill-)fondi proprji ta’ Grad 2. |
| 0600 | **L-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji totali inkluż l-obbligazzjonijiet derivattivi**  It-total tal-obbligazzjonijiet kollha rapportati f’dan il-mudell u l-ammont ta’ fondi proprji regolatorji. Għal dan il-għan, għandhom jiġu miżjuda l-ammonti kollha mil-linji ta’ hawn fuq. Fir-rigward tad-derivattivi, il-valur li jrid jintuża għandu jkun ir-ringiela 0334 “It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tar-regoli ta’ netting prudenzjali”. |

* 1. Z 03.00 - Rekwiżiti ta’ fondi proprji (OWN)

Rimarki ġenerali

1. Dan il-mudell jiġbor informazzjoni dwar ir-rekwiżiti ta’ fondi proprji għal entità jew grupp.
2. L-informazzjoni kollha rapportata għandha tirrifletti r-rekwiżiti ta’ fondi proprji applikabbli fid-data ta’ referenza tar-rapportar.
3. L-informazzjoni dwar ir-rekwiżiti tal-Pilastru 2 rapportata f’dan il-mudell għandha tkun ibbażata fuq l-aħħar ittra SREP uffiċjali disponibbli kkomunikata mill-awtorità kompetenti.
4. Meta l-entità msemmija fir-rapport ma tkunx soġġetta għal rekwiżiti ta’ kapital fuq bażi individwali, għandha tirrapporta biss ir-ringiela 0110.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringieli | Struzzjonijiet |
| 0100 | **L-Ammont Totali tal-Iskopertura għar-Riskju**  L-Artikolu 92(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  Ara Z 01.00, il-kolonna 0100  L-ammont totali tal-iskopertura għar-riskju kif definit għall-COREP (OF): {C 02.00;010;010} |
| 0110 | **Il-kontribuzzjoni għall-ammont totali konsolidat tal-iskopertura għar-riskju**  Ara Z 01.00, il-kolonna 0140  Din l-entrata għandha tiġi rrapportata biss għall-entitajiet li ma humiex soġġetti għal rekwiżiti ta’ kapital fuq bażi individwali. |
| 0120 | **Il-kejl tal-iskopertura totali**  L-Artikolu 429(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0210 - 0250 | **Il-Kapital inizjali u r-Rekwiżiti tal-Proporzjon ta’ Ingranaġġ** |
| 0210 | **Il-kapital inizjali**  L-Artikoli 12 u 28 sa 31 tad-Direttiva 2013/36/UE u l-Artikolu 93 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-ammont ta’ kapital inizjali meħtieġ bħala prekundizzjoni għall-awtorizzazzjoni sabiex tinbeda attività ta’ istituzzjoni. |
| 0220 | **Ir-Rekwiżit tal-Proporzjon ta’ Ingranaġġ**  Ir-rekwiżit tal-proporzjon ta’ ingranaġġ f’konformità mal-punt (d) tal-Artikolu 92(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 kif applikabbli għall-entità jew għall-grupp, espress bħala perċentwal tal-kejl tal-iskopertura totali. L-entitajiet ta’ rapportar li jeskludu l-iskoperturi għall-bank ċentrali tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-punt (n) tal-Artikolu 429a(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit tal-proporzjon ta’ ingranaġġ aġġustat f’konformità mal-Artikolu 429a(7) ta’ dak ir-Regolament. Jekk ma jkun hemm l-ebda rekwiżit formali fis-seħħ, l-entitajiet għandhom iħallu din iċ-ċellola vojta. |
| 0300 | **Il-proporzjon ta’ rekwiżit kapital totali ta’ SREP (TSCR)**  COREP (OF): {C 03.00;0130;0010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon ta’ kapital totali (8 %) kif speċifikat fil-punt (c) tal-Artikolu 92(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; 2. il-proporzjon tar-rekwiżiti ta’ fondi proprji addizzjonali (ir-Rekwiżiti tal-Pilastru 2 – P2R) determinat f’konformità mal-Artikolu 104a tad-Direttiva 2013/36/UE u mal-kriterji speċifikati fil-Linji Gwida tal-EBA dwar metodoloġiji u proċeduri komuni għall-proċess ta’ rieżami u evalwazzjoni superviżorji u l-ittestjar tal-istress superviżorju - il-verżjoni konsolidata (EBA/GL/2014/13).   Din l-entrata għandha tirrifletti l-proporzjon ta’ rekwiżit kapital totali ta’ SREP (TSCR) kif ikkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti. It-TSCR hija definita fit-Taqsima 1.2 ta’ SREP GL tal-EBA.  Jekk l-ebda rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0310 | **TSCR: irid ikun magħmul minn kapital tas-CET1**  COREP (OF): {C 03.00;0140;0010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:  (i) il-proporzjon tal-kapital CET1 (4,5 %) kif stabbilit fil-punt (a) tal-Artikolu 92(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013;  (ii) il-parti tal-proporzjon P2R, imsemmi fil-punt (ii) tar-ringiela 0300, li huwa meħtieġ mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta’ kapital CET1.  Fejn l-ebda rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali, li jrid jinżamm fl-għamla ta’ kapital CET1, ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0320 | 1. TSCR: irid ikun magħmul minn kapital ta’ Grad 1   COREP (OF): {C 03.00;0150;0010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon tal-kapital ta’ Grad 1 (6 %) kif stabbilit fil-punt (b) tal-Artikolu 92(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; 2. il-parti tal-proporzjon P2R, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 0300, li l-awtorità kompetenti titlob li tinżamm fl-għamla ta’ kapital ta’ Grad 1.   Fejn l-ebda rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali, li jrid jinżamm fl-għamla ta’ kapital ta’ Grad 1, ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0400 | **Rekwiżit ta' Riżerva Kombinata**  Il-punt (6) tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;0740;0010} |
| 0410 | **Riżerva ta’ Konservazzjoni ta' Kapital**  Il-punt (1) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 129 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;750;010}).  F’konformità mal-Artikolu 129(1) ta’ dik id-Direttiva, ir-riżerva ta’ konservazzjoni tal-kapital hija ammont addizzjonali ta’ kapital ta’ Grad 1 tal-Ekwità Komuni. Minħabba l-fatt li r-rata ta’ 2,5 % tar-riżerva ta’ konservazzjoni tal-kapital hija stabbli, f’din iċ-ċellola għandu jiġi rrapportat ammont. |
| 0420 | Ir-riżerva ta’ konservazzjoni dovut għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta’ Stat Membru  Il-punt (d)(iv) tal-Artikolu 458(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  COREP (OF): {C 04.00;760;010}).  F’din iċ-ċellola, flimkien mar-riżerva ta’ konservazzjoni tal-kapital, għandu jiġi rrapportat l-ammont tar-riżerva ta’ konservazzjoni dovut għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta’ Stat Membru, li jista’ jintalab skont l-Artikolu 458 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont rapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa sabiex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tar-riżerva ta' kapital rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0430 | **Riżerva ta' Kapital Kontroċiklika Speċifika għall-Istituzzjoni**  Il-punt (2) tal-Artikolu 128 u l-Artikoli 130 u 135 sa 140 tad-Direttiva 2013/36/UE  (ara COREP (OF): {C 04.00;770;010}).  L-ammont rapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa sabiex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tar-riżerva tal-kapital rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0440 | **Riżerva għar-Riskju Sistemiku**  Il-punt (5) tal-Artikolu 128 u l-Artikoli 133 u 134 tad-Direttiva 2013/36/UE  (ara COREP (OF): {C 04.00;780;010}).  L-ammont rapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa sabiex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tar-riżerva ta' kapital rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0450 | **Riżerva ta’ Istituzzjoni Globali Sistemikament Importanti**  Il-punt (3) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;800;010}  L-ammont rapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa sabiex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tar-riżerva ta' kapital rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0460 | **Riżerva ta’ Istituzzjoni Sistemikament Importanti Oħra**  Il-punt (4) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;810;010}  L-ammont rapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa sabiex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tar-riżerva ta' kapital rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0500 | **Il-proporzjon ta’ rekwiżit kapitali ġenerali (OCR)**  COREP (OF): {C 03.00;160;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon TSCR imsemmi fir-ringiela 0300; 2. sa fejn dan ikun legalment applikabbli, il-proporzjon tar-rekwiżit tar-riżerva kombinata msemmi fil-punt (6) tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE.   Din l-entrata għandha tirrifletti l-proporzjon tar-rekwiżit kapitali ġenerali (OCR) kif definit fit-Taqsima 1.2 tal-Linji Gwida SREP tal-EBA.  Fejn ma jkun japplika l-ebda rekwiżit tar-riżerva, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0510 | **OCR: irid ikun magħmul minn kapital tas-CET1**  COREP (OF): {C 03.00;170;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon TSCR ikun magħmul minn kapital tas-CET1 imsemmi fir-ringiela 0310; 2. sa fejn dan ikun legalment applikabbli, il-proporzjon tar-rekwiżit tar-riżerva kombinata msemmi fil-punt (6) tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE.   Fejn ma jkun japplika l-ebda rekwiżit tar-riżerva, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0520 | **OCR: irid ikun magħmul minn kapital ta’ Grad 1**  COREP (OF): {C 03.00;180;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon TSCR li jkun magħmul minn kapital ta’ Grad 1 imsemmi fir-ringiela 0320; 2. sa fejn dan ikun legalment applikabbli, il-proporzjon tar-rekwiżit tar-riżerva kombinata msemmi fil-punt (6) tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE.   Fejn ma jkun japplika l-ebda rekwiżit tar-riżerva, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0600 | **L-OCR u l-Gwida tal-Pilastru 2 (P2G)**  COREP (OF): {C 03.00;190;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon OCR imsemmi fir-ringiela 0500; 2. fejn applikabbli, il-Gwida tal-Pilastru 2 (P2G) kif definit fi SREP GL tal-EBA. Il-P2G għandu jkun inkluż biss jekk jiġi kkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti.   Jekk l-ebda P2G ma tkun ġiet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0610 | **OCR: irid ikun magħmul minn kapital tas-CET1**  COREP (OF): {C 03.00;200;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon OCR ikun magħmul minn kapital tas-CET1 imsemmi fir-ringiela 0510; 2. fejn applikabbli, il-parti tal-P2G, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 0600, li hija meħtieġa mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta’ kapital tas-CET1. Il-P2G għandha tkun inkluża biss jekk tiġi kkomunikata lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti.   Jekk l-ebda P2G ma tkun ġiet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0620 | **L-OCR u l-P2G: iridu jkunu magħmula minn kapital ta’ Grad 1**  COREP (OF): {C 03.00;210;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon OCR li jkun magħmul minn kapital ta’ Grad 1 imsemmi fir-ringiela 0520; 2. fejn applikabbli, il-parti tal-proporzjon P2G, imsemmija fil-punt (ii) tar-Ringiela 600, li hija meħtieġa mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta’ kapital ta’ Grad 1. Il-P2G għandha tkun inkluża biss jekk tiġi kkomunikata lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti.   Jekk l-ebda P2G ma tkun ġiet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |

* 1. Z 04.00 - Interkonnessjonijiet finanzjarji intragrupp (IFC)

Rimarki ġenerali

1. Dan il-mudell jirrikjedi informazzjoni dwar l-obbligazzjonijiet intragrupp mhux esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna, mill-istrumenti ta’ kapital u mill-garanziji.
2. Għandhom jiġu rrapportati l-interkonnessjonijiet finanzjarji kollha bejn l-entitajiet ġuridiċi rilevanti li huma inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati. L-ammonti rapportati għandhom ikunu aggregati meta dawn ikunu jappartjenu għall-istess kontropartijiet (kemm l-emittent kif ukoll l-entità garantita, u l-kreditur, id-detentur jew il-fornitur ta’ garanzija) u l-istess tip ta’ obbligazzjonijiet, strumenti kapitali jew garanziji.
3. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0020, 0040 u 0050 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **L-emittent jew l-entità garantita**  L-entità ġuridika li toħroġ l-obbligazzjonijiet jew l-istrument ta’ kapital, jew li tkun l-entità garantita. |
| 0010 | **L-isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem tal-entità elenkat fil-kolonna 0030. |
| 0020 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-emittent jew tar-riċevitur tal-garanzija. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Fil-każ ta’ entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha.  Il-kodiċi jrid ikun differenti mill-kodiċi elenkat fil-kolonna 0040. |
| 0030-0040 | **Il-kreditur, id-detentur jew il-fornitur ta’ garanzija**  L-entità ġuridika li tkun il-kreditur tal-obbligazzjoni, għandha l-istrument kapitali jew tipprovdi l-garanzija. |
| 0030 | **L-isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem tal-entità elenkat fil-kolonna 0010. |
| 0040 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-kreditur, tad-detentur jew tal-fornitur tal-garanzija. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Fil-każ ta’ entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha.  Irid ikun differenti mill-kodiċi elenkat fil-kolonna 0020. |
| 0050- 0080 | **L-interkonnessjoni finanzjarja**  Dan il-qasam jiddeskrivi l-interkonnessjoni finanzjarja bejn l-entitajiet ġuridiċi rilevanti. |
| 0050 | **It-Tip**  Irid jintgħażel mil-lista li ġejja:  L-Obbligazzjonijiet Intragrupp   1. Id-depożiti, mhux koperti iżda preferenzjali   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0310   1. Id-depożiti, mhux koperti u mhux preferenzjali   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0320   1. L-obbligazzjonijiet li jirriżultaw mid-derivattivi (l-Ammonti ta’ Għeluq)   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0330   1. L-obbligazzjonijiet garantiti mhux kollateralizzati   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0340   1. In-noti strutturati   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0350   1. L-obbligazzjonijiet prijoritarji mhux garantiti   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0360   1. L-obbligazzjonijiet privileġġjati mhux bi preferenza   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0365   1. L-obbligazzjonijiet subordinati   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0370   1. Obbligazzjonijiet eliġibbli għal MREL oħrajn   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0380   1. L-obbligazzjonijiet mhux finanzjarji   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0390   1. L-obbligazzjonijiet residwali   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0400. Kull obbligazzjoni li ma hijiex koperta minn xi entrati preċedenti.   1. Il-Kapital ta’ Grad 2   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0530   1. Il-Kapital ta’ Grad 1 Addizzjonali   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0520   1. Il-Kapital ta’ Grad 1 tal-Ekwità Komuni   L-istess definizzjoni bħal f’Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0510  Il-Garanziji Intragrupp   1. Il-Ħruġ   Il-garanziji dwar strumenti/obbligazzjonijiet speċifiċi li nħarġu   1. Il-Kontroparti   Il-garanziji mogħtija lil kontroparti speċifika tal-istituzzjoni   1. Bla limitu   Il-garanziji ġenerali mhux limitati għal ammont fiss   1. Oħrajn   Kull tip ta’ garanzija mhux koperta mit-tipi preċedenti. |
| 0060 | **L-ammont pendenti**  Għall-obbligazzjonijiet (il-kolonna 0050, it-Tipi L.1, L.2 u L.4 sa L.14), l-ammont pendenti tal-obbligazzjonijiet intragrupp; għall-obbligazzjonijiet li jirriżultaw mid-derivattivi (it-tip L.3), l-ammonti ta' close-out kif definiti għall-iskopijiet tal-mudell Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0333.  Għall-garanziji (il-kolonna 0050, il-valuri G.1 sa G.4), l-ammont massimu potenzjali ta’ pagamenti futuri taħt il-garanzija |
| 0070 | **Li minnhom maħruġa skont il-liġi ta’ pajjiż terz**  Is-sehem, f’ammont monetarju, tal-ammont pendenti li huwa rregolat mil-liġi ta’ pajjiż terz. |
| 0080 | **Li minnu: Eliġibbli għall-MREL**  L-ammont ta’ fondi proprji u l-obbligazzjonijiet eliġibbli sabiex jissodisfaw ir-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 45 tad-Direttiva 2014/59/UE. |

* 1. Z 05.01 u Z 05.02 - Kontropartijiet Ewlenin (MCP)

Rimarki ġenerali

1. Dawn il-mudelli jiġbru informazzjoni dwar l-obbligazzjonijiet lejn kontropartijiet ewlenin (Z 05.01) u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali riċevuti minn kontropartijiet ewlenin (Z 05.02). L-ammonti rapportati għandhom jiġu aggregati meta jappartjenu għall-istess kontroparti u l-istess tip ta’ obbligazzjonijiet jew entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali.
2. L-obbligazzjonijiet u l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, li l-kontroparti tagħhom ma tistax tkun identifikata, ma għandhomx jiġu rrapportati f’dawn il-mudelli. L-obbligazzjonijiet u l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, li l-kontroparti tagħhom tkun entità inkluża fir-rapporti finanzjarji konsolidati, ma għandhomx jiġu rrapportati.

Z 05.01 – Kontropartijiet ewlenin tal-obbligazzjonijiet - Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0020 u 0060 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Il-Kontroparti**  L-informazzjoni dwar il-kontroparti ewlenija li fir-rigward tagħha tfeġġ l-obbligazzjoni.  Il-kontropartijiet ewlenin għandhom jiġu identifikati billi jinġabar it-total tal-ammonti pendenti tal-obbligazzjonijiet kollha tal-entità jew tal-grupp li għalihom jiġi rrapportat il-mudell, għal kull kontroparti jew grupp ta’ klijenti konnessi, bl-esklużjoni tal-obbligazzjonijiet lejn entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati.  Il-kontropartijiet u l-gruppi ta’ kontropartijiet konnessi jiġu mbagħad klassifikati skont l-ammont pendenti aggregat sabiex jiġu identifikati l-ewwel 10 kontropartijiet ewlenin, li fuqhom għandha tiġi pprovduta informazzjoni f’dan il-mudell.  Id-definizzjoni ta’ “grupp ta’ kontropartijiet konnessi” għandha timxi fuq id-definizzjoni ta’ “grupp ta’ klijenti konnessi” stabbilita fil-punt (39) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għall-iskop ta’ dan il-mudell, kontroparti ma tistax tkun entità inkluża fir-rapporti finanzjarji konsolidati. |
| 0010 | **L-isem tal-entità**  L-isem tal-kontroparti ewlenija jew, meta applikabbli, l-isem ta’ grupp ta’ klijenti konnessi.  L-isem ta’ grupp ta’ klijenti konnessi għandu jkun l-isem tal-kumpanija omm jew, meta l-grupp ta’ klijenti konnessi ma jkollux kumpanija omm, l-isem kummerċjali tal-grupp. |
| 0020 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-kontroparti ewlenija jew tal-grupp ta’ klijenti konnessi. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Fil-każ ta’ entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. |
| 0030 | **Il-grupp jew l-individwu**  L-istituzzjoni għandha tirrapporta “1” għall-kontropartijiet ewlenin individwali u “2” għall-gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0040 | **Il-Pajjiż**  Il-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-kontroparti. Dan jinkludi kodiċijiet psewdo-ISO għall-organizzazzjonijiet internazzjonali, disponibbli fl-aħħar edizzjoni tal-“Vademecum tal-Bilanċ tal-Pagamenti” tal-Eurostat.  Il-pajjiż huwa determinat b’referenza għall-uffiċċju reġistrat tal-kontroparti. Għall-gruppi ta’ klijenti konnessi, il-pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-kumpanija omm. |
| 0050 | **Is-Settur**  Għal kull kontroparti għandu jiġu allokat settur wieħed abbażi tal-klassijiet tas-settur ekonomiku FINREP li ġejjin (il-Kapitolu 6 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP):   * Il-Banek Ċentrali * Il-Gvernijiet Ġenerali * L-istituzzjonijiet ta’ kreditu * Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn * Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji * L-Unitajiet Domestiċi   Għal gruppi ta’ klijenti konnessi, l-ebda settur ma għandu jiġi rrapportat. |
| 0060 | **It-Tip**  It-tip ta’ obbligazzjoni għandu jkun wieħed mit-tipi ta’ obbligazzjonijiet elenkati fil-Mudell Z 02.00 - L-Istruttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB), jiġifieri:  L.0 L-obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna;  L.1 Id-depożiti, mhux koperti iżda preferenzjali;  L.2. Id-depożiti, mhux koperti u mhux preferenzjali;  L.3 L-obbligazzjonijiet li jirriżultaw mid-derivattivi  L.4 L-obbligazzjonijiet garantiti mhux kollateralizzati  L.5 In-noti strutturati  L.6 L-obbligazzjonijiet prijoritarji mhux garantiti  L.7 L-obbligazzjonijiet privileġġjati mhux bi preferenza  L.8 L-obbligazzjonijiet subordinati (mhux rikonoxxuti bħala fondi proprji)  L.9 Obbligazzjonijiet eliġibbli għal MREL oħrajn  L.10 L-obbligazzjonijiet mhux finanzjarji  L.11 L-obbligazzjonijiet residwali  Jekk l-obbligazzjonijiet lejn kontroparti ewlenija jikkonsistu f’aktar minn wieħed minn dawk it-tipi ta’ obbligazzjonijiet, kull tip ta’ obbligazzjoni għandu jiġi rrapportat f’ringiela separata. |
| 0070 | **L-Ammont**  L-ammont għandu jkun ekwivalenti għad-definizzjoni ta’ “ammont pendenti” kif previst fil-Mudell Z 02.00 - L-Istruttura tal-Obbligazzjonijiet. F’każ ta’ obbligazzjonijiet li jirriżultaw mid-derivattivi (it-Tip L.3), għandhom jiġu rrapportati l-ammonti ta' close-out kif definiti għall-iskopijiet tar-ringiela 0333, il-Mudell Z 02.00. |

Z 05.02 – Kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0020 u 0060 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Il-Kontroparti**  L-informazzjoni dwar il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali.  Il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jiġu identifikati billi jinġabar it-total tal-ammont nominali tal-impenji u tal-garanziji finanzjarji riċevuti (kif definiti għall-iskopijiet tal-FINREP, il-mudell F 09) mill-entità jew mill-entitajiet tal-grupp li għalihom jiġi rrapportat il-mudell mill-kontropartijiet jew mill-grupp ta’ klijenti konnessi. Il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jeskludu l-entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati tal-grupp. Il-kontropartijiet u l-gruppi ta’ klijenti konnessi jiġu mbagħad klassifikati skont l-ammont pendenti aggregat sabiex jiġu identifikati l-ewwel 10 kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, li fuqhom għandha tingħata informazzjoni f’dan il-mudell.  Għall-iskop ta’ dan il-mudell, għandhom jiġu rrapportati biss il-kontropartijiet li ma humiex inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati. |
| 0010 | **L-isem tal-entità**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0010 ta’ Z 05.01 |
| 0020 | **Il-Kodiċi**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0020 ta’ Z 05.01 |
| 0030 | **Il-grupp jew l-individwu**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0030 ta’ Z 05.01 |
| 0040 | **Il-Pajjiż**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0040 ta’ Z 05.01 |
| 0050 | **Is-Settur**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0050 ta’ Z 05.01 |
| 0060 | **It-Tip**  It-tip ta’ entrata li ma tidhirx fil-karta bilanċjali għandu jkun wieħed minn dawn li ġejjin skont kif definiti fil-FINREP, il-mudell F 09.02:  OBS.1 L-impenji ta’ self riċevuti  OBS.2 Il-garanziji finanzjarji riċevuti  OBS.3 Impenji oħra riċevuti  Jekk l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali riċevuti minn kontroparti ewlenija jkunu jikkonsistu f’aktar minn wieħed minn dawk it-tipi, kull tip ta’ entrata li ma tidhirx fil-karta bilanċjali għandu jiġi rrapportat f’ringiela separata. |
| 0070 | **L-Ammont** |

* 1. Z 06.00 - Assigurazzjoni ta’ depożitu (DIS)

Rimarki ġenerali

1. Dan il-mudell jipprovdi ħarsa ġenerali lejn l-assigurazzjoni tad-depożiti fi grupp. L-iskema ta’ garanzija tad-depożiti (SGD) għandha tiġi rrapportata f’dan il-mudell, jekk entità ġuridika rilevanti tal-grupp tkun membru tagħha.
2. Kull istituzzjoni ta’ kreditu li tappartjeni għall-grupp għandha tiġi rrapportata f’ringiela separata.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **L-Entità** |
| 0010 | **L-Isem tal-Entità**  L-isem tal-entità kif irrapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0020 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità, kif rapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG).  Dan huwa identifikatur tar-ringiela u jrid ikun uniku għal kull ringiela fil-mudell. |
| 0030 | **SGD**  L-Artikolu 4(3) tad-Direttiva 2014/49/UE  L-isem tal-SGD rikonoxxuta uffiċjalment li l-entità hija membru tagħha skont id-Direttiva 2014/49/UE. Dan għandu jkun l-SGD fl-Istat Membru ta’ inkorporazzjoni tal-entità, bl-esklużjoni ta’ SGD oħra li, fi Stati Membri oħrajn, jistgħu jipprovdu protezzjoni addizzjonali (“żieda”) lill-konsumaturi tal-entità f’fergħa f’dak l-Istat Membru. Meta istituzzjoni tkun membru ta' SPI li tkun ukoll uffiċjalment rikonoxxuta bħala SGD skont l-Artikolu 4(2) tad-Direttiva 2014/49/UE, l-isem tal-SGD għandu jkun identiku għall-isem tal-SPI fir-ringiela 050.  Għal kull pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-entità, l-SGD għandhom jintgħażlu minn fost dawn li ġejjin:  **Għall-Awstrija**   * Einlagensicherung AUSTRIA Ges.m.b.H. * “Sparkassen-Haftungs GmbH”   **Il-Belġju**   * “Garantiefonds voor financiële diensten / Fonds de garantie pour les services financiers”   **Il-Bulgarija**   * “Фондът за гарантиране на влоговете в банките”   **Il-Kroazja**   * “Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka”   **Ċipru**   * “Σύστημα Εγγύησης των Καταθέσεων και Εξυγίανσης Πιστωτικών και Άλλων Ιδρυμάτων”   **Iċ-Ċekja**   * “Garanční systém finančního trhu”   **Id-Danimarka**   * “Garantiformuen”   **L-Estonja**   * “Tagatisfond”   **Il-Finlandja**   * “Talletussuojarahasto”   **Franza**   * “Fonds de Garantie des Dépôts et de Résolution”   **Il-Ġermanja**   * “Entschädigungseinrichtung deutscher Banken GmbH” * “Entschädigungseinrichtung des Bundesverbandes Öffentlicher Banken Deutschlands GmbH” * “Sicherungseinrichtung des Deutschen Sparkassen- und Giroverbandes (DSGV-Haftungsverbund)” * “BVR Institutssicherung GmbH”   **Ġibiltà**   * “Gibraltar Deposit Guarantee Scheme”   **Il-Greċja**   * “Ταμείο Εγγύησης Καταθέσεων και Επενδύσεων”   **L-Ungerija**   * “Országos Betétbiztosítási Alap”   **L-Iżlanda**   * “Tryggingarsjóður innstæðueigenda og fjárfesta”   **L-Irlanda**   * “Irish Deposit Protection Scheme”   **L-Italja**   * “Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi” * “Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo”   **Il-Latvja**   * “Latvijas Noguldījumu garantiju fonds”   **Il-Liechtenstein**   * “Einlagensicherungs- und Anlegerentschädigungs-Stiftung SV”   **Il-Litwanja**   * “Indėlių ir investicijų draudimas”   **Il-Lussemburgu**   * “Fond de garantie des Dépôts Luxembourg”   **Malta**   * “Depositor Compensation Scheme”   **L-Olanda**   * “De Nederlandsche Bank, Depositogarantiestelsel”   **In-Norveġja**   * “Bankenes sikringsfond”   **Il-Polonja**   * “Bankowy Fundusz Gwarancyjny”   **Il-Portugall**   * “Fundo de Garantia de Depósitos”   **Ir-Rumanija**   * “Fondul de Garantare a Depozitelor Bancare”   **Is-Slovakkja**   * “Fond ochrany vkladov”   **Is-Slovenja**   * “Banka Slovenije”   **Spanja**   * “Fondo de Garantía de Depósitos de Entidades de Crédito”   **L-Iżvezja**   * “‘Riksgälden”   Jekk l-SGD rikonoxxuta uffiċjalment li tagħha l-entità tkun membru ma tkunx elenkata hawn fuq, għandha tiġi rrapportata taħt “oħrajn”. |
| 0040 | **L-ammont ta’ depożiti koperti**  Il-punt (5) tal-Artikolu 2(1) u l-Artikolu 6(2) tad-Direttiva 2014/49/UE  L-ammont ta’ depożiti koperti kif definiti fil-punt (5) tal-Artikolu 2(1) flimkien mal-Artikolu 6 tad-Direttiva 2014/49/UE, kif koperti mill-SGD fir-ringiela 00030, bl-esklużjoni ta’ bilanċi temporanjament għolja kif definiti fl-Artikolu 6(2) tad-Direttiva 2014/49/UE. |
| 0050 | **L-Iskema ta’ Protezzjoni Istituzzjonali**  L-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-isem tal-iskema ta’ protezzjoni istituzzjonali (SPI), kif imsemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li tagħha l-entità hija membru. Tirrapporta xejn jekk l-entità ma tkunx membru ta' SPI. Meta l-entità tkun membru ta’ SPI li hija wkoll uffiċjalment rikonoxxuta bħala SGD skont l-Artikolu 4(2) tad-Direttiva 2014/49/UE, l-isem tal-SPI għandu jkun identiku għall-isem tal-SGD fir-ringiela 030. |
| 0060 | **Il-protezzjoni addizzjonali skont l-iskema kuntrattwali**  Il-punt (a) tal-Artikolu 1(3) tad-Direttiva 2014/49/UE  L-ammonti ta’ depożiti koperti minn skema kuntrattwali fl-entità. |

* 1. Funzjonijiet kritiċi u linji ta’ negozju ewlenin

Rimarki ġenerali

1. L-erba’ mudelli ta’ din it-taqsima jipprovdu *data* ewlenija u valutazzjonijiet kwalitattivi tal-impatt, tas-sostitwibbiltà u tal-kritikalità tal-funzjonijiet ekonomiċi li l-grupp qiegħed jipprovdi, supplimentati minn immappjar ta’ dawk il-funzjonijiet kritiċi għal-linji ta’ negozju ewlenin u għall-entitajiet ġuridiċi.
2. B’mod aktar speċifiku, il-mudelli huma ddedikati għas-suġġetti li ġejjin:
3. Il-Mudell Z 07.01 - Il-valutazzjoni tal-kritikalità tal-funzjonijiet ekonomiċi (FUNC 1) jidentifika, abbażi ta’ indikaturi kwantitattivi u kwalitattivi, il-funzjonijiet mhux kritiċi u kritiċi mwettqa mill-grupp għal kull Stat Membru li fih huwa attiv il-grupp;
4. Il-Mudell Z 07.02 - L-immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-entità ġuridika (FUNC 2) jimmappja l-funzjonijiet kritiċi identifikati mal-entitajiet ġuridiċi u jivvaluta jekk kull entità ġuridika titqiesx materjali għat-twettiq tal-funzjoni kritika jew le;
5. Il-Mudell Z 07.03 - L-immappjar ta’ linji ta’ negozji ewlenin skont l-entità ġuridika (FUNC 3) jipprovdi lista kompluta ta’ linji ta’ negozji ewlenin u jimmappjahom mal-entitajiet ġuridiċi;
6. Il-Mudell Z 07.04 - L-immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-linji ta’ negozji ewlenin (FUNC 4) jimmappja l-funzjonijiet kritiċi identifikati mal-linji ta’ negozju.
7. Skont il-punt (35) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/59/UE, “funzjonijiet kritiċi” tfisser attivitajiet, servizzi jew operazzjonijiet li t-twaqqif tagħhom fi Stat Membru wieħed jew aktar, iwassal għal tħarbit ta' servizzi li huma essenzjali għall-ekonomija reali jew għal tħarbit tal-istabbiltà finanzjarja minħabba d-daqs, is-sehem mis-suq, l-interkonnettività esterna u interna, il-kumplessità jew l-attivitajiet transfruntiera ta’ istituzzjoni jew grupp, b’attenzjoni partikolari għas-sostitwibbiltà ta’ dawk l-attivitajiet, is-servizzi jew l-operazzjonijiet.
8. Skont l-Artikolu 6(1) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/778[[18]](#footnote-18), funzjoni għandha titqies kritika, meta tkun tissodisfa dawn iż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:
9. il-funzjoni hija provduta minn istituzzjoni lil partijiet terzi li ma humiex affiljati mal-istituzzjoni jew mal-grupp; u
10. in-nuqqas f’daqqa tagħha jwassal għal tfixkil li x’aktarx ikollu impatt negattiv materjali fuq partijiet terzi, iwassal għal kontaġju jew jimmina l-kunfidenza ġenerali tal-parteċipant fis-suq minħabba r-relevanza sistemika tal-funzjoni għal partijiet terzi u r-relevanza sistemika tal-istituzzjoni jew il-grupp sabiex jipprovdu l-funzjoni.
11. Skont il-punt (36) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/59/UE, “linji ta’ negozju ewlenin” tfisser linji ta’ negozju u servizzi assoċjati li jirrappreżentaw sorsi materjali ta’ dħul, profitt jew valur tal-frankiġja għal istituzzjoni jew għal grupp li l-istituzzjoni tifforma parti minnu.
12. Għall-finijiet ta’ dan il-mudell, il-funzjonijiet ekonomiċi għandhom jirreferu għall-funzjonijiet elenkati fit-tabella ta’ hawn taħt.
13. Għal kull kategorija ta’ funzjonijiet ekonomiċi, tista’ tintgħażel funzjoni ekonomika “oħra” jekk il-funzjoni ma tkunx koperta mill-funzjonijiet predefiniti l-oħrajn.
14. Il-kontropartijiet imsemmija fir-Ringieli minn 0010 sa 0070 u fir-Ringieli minn 0080 sa 0150 huma definiti bl-istess mod bħas-setturi ta’ kontroparti kif previst fil-Kapitolu 6 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP. “SMEs” tfisser SMEs kif definiti fil-punt (i) tal-paragrafu 5 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP.

|  |  |
| --- | --- |
| ID | Il-funzjoni ekonomika |
| **Id-Depożiti**  It-teħid ta’ depożitiu għandu jirreferi għall-aċċettazzjoni ta’ depożiti minn intermedjarji mhux finanzjarji. Dan ma jinkludix self minn intermedjarji finanzjarji oħrajn, li jiġi ttrattat separatament taħt il-“finanzjament tal-operaturi”.  Id-depożiti jinkludu: i) il-kontijiet kurrenti / id-depożiti mil-lum għall-għada, ii) id-depożiti b’maturità miftiehma, u iii) id-depożiti mifdija b’notifika, u jeskludu l-ftehimiet ta’ riakkwist.  Ir-Referenzi: Gwida tal-FSB dwar l-Identifikazzjoni ta’ Funzjonijiet Kritiċi u s-Servizzi Kondiviżi Kritiċi (2013), p. 14; L-entrati 9.1, 9.2 u 9.3 tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013. | |
| 1.1 | **L-Unitajiet domestiċi** |
| 1.2 | **Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji (SMEs)** |
| 1.3 | **Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji (mhux SMEs)** |
| 1.4 | **Il-gvernijiet ġenerali** |
| 1.5, 1.6, 1.7 | **Setturi / kontropartijiet oħrajn (1), (2) u (3)** |
| **L-Għoti ta’ Self**  L-għoti ta’ self għandu jirreferi għall-forniment ta’ fondi lill-kontropartijiet mhux finanzjarji, bħall-klijenti korporattivi jew klijenti konsumaturi. L-għoti ta’ self lill-kontropartijiet finanzjarji huwa attività distinta u huwa valutat taħt “il-finanzjament tal-operaturi”. Is-self jinkludi strumenti ta’ dejn miżmuma mill-istituzzjonijiet iżda jeskludi strumenti ta’ dejn li huma titoli, irrispettivament mill-klassifikazzjoni kontabilistika tagħhom.  Ir-Referenzi: Gwida tal-FSB dwar l-Identifikazzjoni ta’ Funzjonijiet Kritiċi u s-Servizzi Kondiviżi Kritiċi (2013), p. 17; L-entrata 2 tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013. | |
| 2.1 | **L-Unitajiet domestiċi – L-Għoti ta’ self għax-xiri ta’ dar**  L-għoti ta’ self għax-xiri ta’ dar ifisser self estiż lill-unitajiet domestiċi għall-fini ta’ investiment fi djar għall-użu proprju jew għall-kiri, inkluż il-bini u r-ristrutturar tal-post. |
| 2.2 | **L-unitajiet domestiċi – l-għoti ta’ self ieħor** |
| 2.3 | **Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs** |
| 2.4 | **Il-korporazzjonijiet mhux finanzjarji - mhux SMEs** |
| 2.5 | **Il-Gvernijiet Ġenerali** |
| 2.6, 2.7, 2.8 | **Setturi / kontropartijiet oħrajn (1), (2) u (3)** |
| **Is-Servizzi ta’ Pagamenti, Flus Kontanti, Saldu, Ikklerjar, Kustodja**  Ir-Referenza: FSB Guidance on Identification of Critical Functions and Critical Shared Services (2013), p.20.  Il-funzjonijiet ekonomiċi inklużi taħt din il-kappa għandhom jikkonsistu mill-forniment ta’ servizzi ta’ pagament, flus kontanti, saldu, ikklerjar u kustodja minn istituzzjoni ta’ kreditu, bħala intermedjarju bejn il-klijenti proprji jew bħala intermedjarju bejn klijent u waħda jew aktar mill-Infrastrutturi tas-Swieq Finanzjarji (FMIs), jew l-għoti ta’ aċċess (indirett) lill-FMIs għal banek oħra. F’konformità mal-Gwida tal-FSB dwar l-Identifikazzjoni ta’ Funzjonijiet Kritiċi u s-Servizzi Kondiviżi Kritiċi, il-funzjoni tal-pagamenti, l-ikklerjar u s-saldu hija limitata għal servizzi provduti mill-banek lill-klijenti tagħhom. Din il-kategorija ma tkoprix servizzi provduti minn fornituri tal-FMI (veri u proprji). Għall-fini ta’ dan il-mudell, l-FMIs jinkludu sistemi ta’ pagament, sistemi ta’ saldu tat-titoli, depożitorji ċentrali tat-titoli u kontropartijiet ċentrali (u ma jinkludux repożitorji tat-tranżazzjonijiet).  “Is-Servizz ta’ pagament”, “it-tranżazzjoni ta’ pagament” u “is-sistema ta’ pagament” għandhom l-istess tifsira bħad-definizzjoni tagħhom fl-Artikolu 4(3), (5) u (7), rispettivament, tad-Direttiva (UE) 2015/2366 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[19]](#footnote-19). | |
| 3.1 | **Is-servizzi ta’ pagament lill-MFIs**  Din ir-ringiela għandha tinkludi servizzi ta’ pagament offruti lill-Istituzzjonijiet Finanzjarji Monetarji (MFIs), bl-użu ta’ sistemi esterni ta’ pagament jew mingħajrhom. Dan għandu jinkludi wkoll (il-pagamenti relatati ma’) servizzi bankarji korrispondenti. L-MFIs għandhom jikkonsistu fl-unitajiet istituzzjonali kollha inklużi fis-sottosetturi: i) il-bank ċentrali; ii) il-korporazzjonijiet li jieħdu depożiti ħlief għall-bank ċentrali; u iii) il-fondi tas-suq monetarju. |
| 3.2 | **Is-servizzi ta’ pagament lil dawk mhux MFIs**  Is-servizzi ta’ pagament offruti lill-klijenti, bl-użu ta’ sistemi esterni ta’ pagament jew mingħajrhom. Dan għandu jinkludi biss persuni fiżiċi jew ġuridiċi li ma jappartjenux għas-settur tal-MFIs. Il-fornituri tas-servizzi ta’ pagament huma wkoll esklużi mis-settur “mhux MFIs”. |
| 3.3 | **Is-servizzi ta’ flus kontanti**  Il-forniment ta’ servizzi ta’ flus kontanti lill-klijenti (kemm individwi kif ukoll korporattivi, mhux MFIs biss). Dawn is-servizzi jirreferu għal ġbid ta’ flus minn ATMs u minn counters tal-fergħat u ma jinkludux servizzi oħrajn ta’ flus kontanti (bħal servizzi ta’ tranżitu ta’ flus kontanti għall-bejjiegħa bl-imnut fuq skala kbira). Huwa inkluż il-ġbid ta’ flus b’ċekkijiet u minn counters tal-fergħat bl-użu ta’ formoli bankarji (meta jkunu jistgħu jintużaw il-cards bħala mezz ta’ identifikazzjoni). |
| 3.4 | **Is-servizzi ta’ saldu tat-titoli**  Is-servizzi offruti lill-klijenti għall-konferma, l-ikklerjar u s-saldu ta’ tranżazzjonijiet tat-titoli, bl-użu tas-sistemi ta’ saldu tat-titoli jew mingħajru. “Is-saldu” tfisser it-tlestija ta’ tranżazzjoni ta’ titoli fejn tiġi konkluża bil-għan li jitwettqu l-obbligi tal-partijiet għal dik it-tranżazzjoni permezz tat-trasferiment ta’ flus kontanti u/jew titoli. |
| 3.5 | **Is-servizzi tal-ikklerjar tas-CCP**  Is-servizzi tal-ikklerjar tat-titoli u tad-derivattivi pprovduti lill-klijenti. Dan jinkludi wkoll l-għoti ta’ aċċess indirett għal Kontroparti Ċentrali (CCP). |
| 3.6 | **Is-Servizzi ta’ kustodja**  Is-salvagwardja u l-amministrazzjoni ta’ strumenti finanzjarji għall-klijenti u għas-servizzi relatati mar-rwol ta’ kustodja bħall-ġestjoni tal-kollateral u ta’ flus kontanti. |
| 3.7, 3.8, 3.9 | **Servizzi / attivitajiet / funzjonijiet oħra (1), (2) u (3)** |
| **Is-Swieq Kapitali**  L-attivitajiet tas-swieq kapitali għandhom jirreferu għall-ħruġ u għan-negozjar ta’ titoli, ta’ servizzi ta’ konsulenza relatati u ta’ servizzi relatati bħas-senserija primarja u l-ġenerazzjoni tas-suq. | |
| 4.1 | **Id-derivattivi miżmuma għan-negozju (OTC)**  L-Artikolu 2(5) u (7) tar-Regolament (UE) Nru 648/2012.  Derivattiv jew kuntratt derivattiv tfisser strument finanzjarju kif stabbilit fil-punti (4) sa (10) tat-Taqsima C tal-Anness I tad-Direttiva 2014/65/UE kif implimentata mill-Artikoli 38 u 39 tar-Regolament tal-Kummissjoni (KE) Nru 1287/2006[[20]](#footnote-20).  Derivattiv OTC jew kuntratt tad-derivattivi OTC tfisser kuntratt tad-derivattivi li l-eżekuzzjoni tiegħu ma seħħx f’suq regolat skont it-tifsira tal-punt (21) tal-Artikolu 4(1) tad-Direttiva 2014/65/UE jew f’suq ta’ pajjiż terz ikkunsidrat bħala ekwivalenti għal suq regolat f’konformità mal-Artikolu 2a tar-Regolament (UE) Nru 648/2012.  L-ammont li jrid jiġi rreġistrat għandu jinkludi biss id-derivattivi negozjati fis-suq OTC. |
| 4.2 | **Id-Derivattivi miżmuma għan-negozju (mhux OTC)**  Id-derivattivi kollha miżmuma għan-negozjar, esklużi d-derivattivi OTC miżmuma għan-negozjar. |
| 4.3 | **Is-swieq sekondarji / In-negozjar:**  Is-suq sekondarju huwa fejn l-investituri jixtru u jbigħu t-titoli. Din il-funzjoni tapplika għall-portafoll tan-negozjar totali (jiġifieri l-ekwità, il-kreditu korporattiv, il-kreditu sovran).  L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-valur tat-titoli kkalkolat bħala l-ammont totali ta’ titoli fiż-żamma għan-negozju. It-titoli għandhom jiġu rrapportati bil-valur ġust fid-data tar-rapportar.  L-ammont ma għandux jinkludi self, derivattivi u assi mhux negozjabbli (eż. riċevibbli). |
| 4.4 | **Is-swieq primarji / is-sottoskrizzjoni**  Is-swieq primarji huma fejn jinħarġu titoli ġodda bi skambju minn kumpaniji, gvernijiet, u gruppi oħrajn sabiex jinkiseb finanzjament permezz ta’ titoli bbażati fuq id-dejn jew fuq l-ekwità (bħal stokk komuni u preferut, bonds korporattivi, noti, kambjali, bonds tal-gvern). Is-swieq primarji huma ffaċilitati minn gruppi ta’ sottoskrizzjoni. |
| 4.5, 4.6, 4.7 | **Servizzi / attivitajiet / funzjonijiet oħra (1), (2) u (3)** |
| **Il-Finanzjament tal-Operaturi**  L-attivitajiet ta’ għoti u teħid b’self fis-swieq tal-operaturi lill-kontropartijiet finanzjarji u mingħandhom (l-istituzzjonijiet ta’ kreditu u korporazzjonijiet finanzjarji oħra). | |
| 5.1 | **It-Teħid b’Self**  It-teħid b’self fis-swieq tal-operaturi mill-kontropartijiet finanzjarji (inkluż permezz ta’ ftehimiet ta’ riakkwist, teħid b’self bejn il-banek, karta kummerċjali, ċertifikat ta’ depożiti, fondi tas-suq monetarju, linji ta’ kreditu, kambjali kummerċjali garantiti b’assi u depożiti fiduċjarji). |
| 5.2 | **Id-derivattivi (l-assi)**  Id-derivattivi kollha b’kontropartijiet finanzjarji miżmuma fuq in-naħa tal-assi tal-karta bilanċjali. Kuntrarjament għas-“Swieq Kapitali”, fil-“Finanzjament tal-Operaturi”, id-derivattivi jinkludu l-kuntratti kollha tad-derivattivi mal-kontropartijiet finanzjarji (mhux limitati għall-HFT). |
| 5.3 | **L-Għoti ta’ Self**  L-għoti ta’ self fis-swieq tal-operaturi lill-kontropartijiet finanzjarji (inkluż permezz ta’ self ta’ retroriakkwist, kambjali kummerċjali, ċertifikat ta’ depożiti, fondi tas-suq monetarju, linji ta’ kreditu, kambjali kummerċjali garantiti b’assi, depożiti fiduċjarji). |
| 5.4 | **Id-derivattivi (l-obbligazzjonijiet)**  Id-derivattivi kollha b’kontropartijiet finanzjarji miżmuma fuq in-naħa tal-obbligazzjonijiet tal-karta bilanċjali. |
| 5.5, 5.6, 5.7 | **Tipi oħra ta’ prodotti (1), (2) u (3)**  Kwalunkwe funzjoni tal-funzjoni ekonomika “Il-Finanzjament tal-operaturi” li ma hijiex inkluża fil-punti 5.1 sa 5.4. |

* + 1. Z 07.01 - Valutazzjoni tal-kritikalità tal-funzjonijiet ekonomiċi (FUNC 1): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat darba għal kull Stat Membru (identifikat bħala “pajjiż”) fejn il-grupp ikun attiv.
2. Dan ikopri l-funzjonijiet ekonomiċi kollha mwettqa f’dak l-Istat Membru minn kwalunkwe entità fi grupp, kemm jekk dik il-funzjoni tkun tirrappreżenta funzjoni kritika kif ukoll jekk le.

|  |  |
| --- | --- |
| Ringieli | Struzzjonijiet |
| 0010 - 0380 | **Il-funzjonijiet ekonomiċi**  Il-funzjonijiet ekonomiċi kif definiti hawn fuq |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Id-deskrizzjoni ta’ funzjoni ekonomika**  Meta l-funzjoni ekonomika tkun tat-tip “Ieħor” (il-funzjonijiet 1.5 sa 1.7, 2.6 sa 2.8, 3.7 sa 3.9, 4.5 sa 4.7, 5.5 sa 5.7), għandha tingħata deskrizzjoni ta’ dik il-funzjoni. |
| 0020 | **Is-sehem mis-suq**  L-istima tas-sehem mis-suq tal-istituzzjoni jew tal-grupp għall-funzjoni ekonomika fil-pajjiż rispettiv. Bħala perċentwal tas-suq totali f’termini ta’ ammont monetarju. |
| 0030 | **L-Ammont Monetarju**  Il-kontenut ta’ din il-kolonna jiddependi fuq il-funzjoni ekonomika provduta:   1. Id-Depożiti   L-ammont riportat (inkluż l-imgħax dovut) tad-depożiti aċċettati.  Ir-Referenzi: Il-paragrafu 97 tal-Parti 2 tal-Anness V u l-mudell F 08.01 tal Annessi III u IV tal-FINREP.   1. L-Għoti ta’ Self   Il-valur riportat gross ta’ avvanzi u self mhux indebolit u indebolit (inkluż l-imgħax dovut). L-istokk tal-għoti ta’ self jittieħed bħala indikatur għas-self mistenni fil-futur.  Ir-Referenzi: Il-punt (b) tal-paragrafu 34 tal-Parti 1 tal-Anness V u l-mudell F 04.04.01 tal-Annessi III u IV tal-FINREP.   1. Is-servizzi ta’ Pagamenti, Flus Kontanti, Saldu, Ikklerjar, Kustodja   Bħala regola ġenerali, għandha tiġi rrapportata l-medja tat-tranżazzjonijiet ta’ kuljum matul is-sena. Jekk ma tkunx disponibbli, tista’ tiġi rrapportata medja fuq perjodu iqsar (eż. ta’ ftit xhur).  Għandhom jitqiesu l-miżuri li ġejjin, b’mod speċifiku fir-rigward tal-funzjonijiet differenti:   * Is-servizzi ta’ pagament (3.1 u 3.2): Il-valur tat-tranżazzjonijiet mibgħuta.   (Ir-Referenzi: L-Artikolu 4(5) tad-Direttiva (UE) 2015/2366; BĊE/2013/43[[21]](#footnote-21)) * Is-servizzi ta’ flus kontanti (3.3): Il-valur tat-tranżazzjonijiet mill-ATM, kif definiti fil-Tabella 7 tal-BĊE/2013/43, kif ukoll il-ġbid ta’ flus barra l-borża, kif definit fit-Tabella 4 tal-BĊE/2014/15[[22]](#footnote-22). * Is-servizzi ta’ saldu tat-titoli (3.4): Il-valur ta’ trasferimenti ta’ titoli pproċessati f’isem il-klijenti. Dan jinkludi tranżazzjonijiet saldati permezz ta’ sistema ta’ saldu tat-titoli jew saldati internament mill-istituzzjonijiet ta’ rapportar, u tranżazzjonijiet “mingħajr pagament”. * Is-servizzi tal-ikklerjar tas-CCP (3.5): Il-pożizzjonijiet (l-iskopertura) li s-CCPs li l-istituzzjoni hija membru tagħhom jieħdu mal-istituzzjoni f’isem il-klijenti tagħhom. Jekk jogħġbok irrapporta l-valur medju ta’ kuljum tal-pożizzjonijiet miftuħa relatati mal-attività tal-klijenti fis-CCPs. Jekk ma jkunx disponibbli, tista’ tirrapporta l-valuri medji fuq perjodu iqsar (eż. ta’ ftit xhur). * Is-Servizzi ta’ kustodja (3.6): L-ammont ta’ assi taħt kustodja, bl-użu ta’ valur ġust. Jistgħu jintużaw bażijiet oħrajn ta’ kejl inkluż il-valur nominali jekk il-valur ġust ma jkunx disponibbli. F’dawk il-każijiet fejn l-istituzzjoni tipprovdi servizzi lil entitajiet bħalma huma impriżi ta’ investiment kollettiv jew fondi tal-pensjonijiet, l-assi kkonċernati jistgħu jintwerew fil-valur li fih dawk l-entitajiet jirrapportaw l-assi fil-karta bilanċjali tagħhom stess. L-ammonti rapportati għandhom jinkludu l-imgħax dovut, jekk xieraq.  (Ir-Referenza: Il-kolonna 010 tal-mudell F 22.02 tal-Annessi III u IV tal-FINREP)  1. Is-Swieq Kapitali   L-ammont nozzjonali - Jiġi indikat biss għad-derivattivi (4.1 u 4.2): l-ammont nominali gross tan-negozji kollha konklużi u li għadhom mhux saldati fid-data ta’ referenza.  Ir-Referenzi: Il-paragrafu 133 tal-Parti 2 tal-Anness V tal-FINREP għad-definizzjoni; L-Annessi III, IV u V tal-FINREP għad-*data*.   * It-total tad-derivattivi (4.1 u 4.2): Mudell F 10.00, kolonna 030, ringiela 290. * Id-Derivattivi OTC (4.1): Ir-Ringieli 300+310+320 tal-kolonna 030 tal-mudell F 10.00. * L-attivitajiet tas-swieq sekondarji (4.3): L-assi tal-valur riportat - il-valur riportat li jrid jiġi rrapportat fuq in-naħa tal-assi tal-karta bilanċjali, inkluż l-imgħax dovut [FINREP: il-paragrafu 27 tal-Parti 1 tal-Anness V] għal strumenti ta’ ekwità u titoli ta’ dejn [FINREP: il-paragrafu 31 tal-Parti 1 tal-Anness V], klassifikat bħala “Miżmum għan-Negozju” [FINREP: il-punt (a) tal-paragrafu 15 u l-punt (a) tal-paragrafu 16 tal-Parti 1 tal-Anness V]. * Ir-Referenza: FINREP: Ir-ringieli 010+060+120 tal-kolonna 010 tal-mudell F 04.01 tal-Anness III. * Is-swieq primarji (4.4): Id-dħul mit-tariffi - It-tariffi u l-kummissjonijiet riċevuti għall-involviment fl-oriġinazzjoni jew fil-ħruġ ta’ titoli mhux oriġinati jew maħruġa mill-istituzzjoni. * Ir-Referenza: FINREP: Ir-ringieli 030+180 tal-kolonna 010 tal-mudell F 22.01 tal-Annessi III u IV.  1. Il-finanzjament tal-operaturi   Uża l-valur riportat gross kif definit fil-FINREP.  Ir-Referenzi: FINREP: Il-paragrafu 34 tal-Parti 1 tal-Anness V tal-FINREP: Il-Mudelli tal-Annessi III u IV:   * It-teħid b’self (5.1): Ir-Ringieli 100+110 tal-kolonna 010 tal-mudell F 20.06, il-pajjiżi kollha. * Id-derivattivi (l-assi) (5.2): Il-mudell F20.04, kolonna 010, ringiela 010, il-pajjiżi kollha. * L-għoti ta’ self (5.3): Ir-Ringieli 170+180 tal-kolonna 010 tal-mudell F 20.04, il-pajjiżi kollha. * Id-Derivattivi (l-obbligazzjonijiet) (5.4): Il-mudell F 20.06, kolonna 010, ringiela 010, il-pajjiżi kollha. |
| 0040 | **L-indikatur numeriku**  Il-kontenut ta’ din il-kolonna jiddependi fuq il-funzjoni ekonomika provduta.   1. Id-Depożiti   In-numru totali ta’ klijenti li ddepożitaw il-valuri rapportati f’ammont monetarju. Jekk klijent wieħed juża aktar minn prodott/kont ta’ depożitu wieħed, il-klijent għandu jiġi kkalkolat darba biss.   1. L-Għoti ta’ Self   In-numru totali ta’ klijenti. Jekk klijent ikun qiegħed juża aktar minn prodott/kont wieħed, il-klijent għandu jiġi kkalkolat darba biss.   1. Is-Servizzi ta’ Pagamenti, Flus Kontanti, Saldu, Ikklerjar, Kustodja   Bħala regola ġenerali, għandhom jiġu rrapportati l-medji tat-tranżazzjonijiet ta’ kuljum matul is-sena. Jekk ma jkunux disponibbli, jistgħu jiġu rrapportati l-medji fuq perjodu iqsar (eż. ta’ ftit xhur).  Għandhom jitqiesu l-miżuri li ġejjin, b’mod speċifiku fir-rigward tal-funzjonijiet differenti:   * Is-servizzi ta’ pagament (3.1 u 3.2): In-numru ta’ tranżazzjonijiet li saru.  Ir-Referenzi: L-Artikolu 4(5) tad-Direttiva (UE) 2015/2366; BĊE/2013/43. * Is-servizzi ta’ flus kontanti (3.3): In-numru ta’ tranżazzjonijiet mill-ATM, kif definiti fit-Tabella 7 tal-BĊE/2013/43, kif ukoll ġbid ta’ flus mingħand kaxxier, kif definit fit-Tabella 4 tal-BĊE/2014/15. * Is-servizzi ta’ saldu tat-titoli (3.4): In-numru ta’ tranżazzjonijiet ta’ trasferimenti ta’ titoli pproċessati f’isem il-klijenti. Dan jinkludi tranżazzjonijiet saldati permezz ta’ sistema ta’ saldu tat-titoli jew saldati internament mill-grupp jew istituzzjoni ta’ rapportar, u tranżazzjonijiet “mingħajr pagament”.  1. Is-Swieq Kapitali   In-numru ta’ kontropartijiet jew tranżazzjonijiet. Għad-derivattivi (4.1 u 4.2) u għall-istrumenti tas-swieq sekondarji (4.3), in-numru totali tal-kontropartijiet. Għas-swieq primarji (4.4), in-numru totali ta’ tranżazzjonijiet sottoskritti.   1. Il-finanzjament tal-operaturi   In-numru totali ta’ kontropartijiet. Jekk kontroparti jkollha aktar minn kont wieħed u/jew aktar minn tranżazzjoni waħda, il-kontroparti għandha tiġi kkalkolata darba biss. |
| 0050 | **L-impatt fuq is-suq**  L-impatt stmat ta’ waqfien f’daqqa tal-funzjoni fuq partijiet terzi, swieq finanzjarji u l-ekonomija reali, filwaqt li jitqiesu d-daqs, is-sehem mis-suq fil-pajjiż, l-interkonnettività esterna u interna, il-kumplessità, u l-attivitajiet transfruntiera tal-istituzzjoni.  Din il-valutazzjoni għandha tiġi espressa kwalitattivament bħala “Għoli (GĦ)”, “Medju-Għoli (MGĦ)”, “Medju-Baxx (MB)” jew “Baxx (B)”.  “GĦ” għandha tintgħażel jekk il-waqfien ikollu impatt kbir fuq is-suq nazzjonali; “MGĦ” jekk l-impatt ikun sinifikanti; “MB” jekk l-impatt ikun materjali, iżda limitat; u “B” jekk l-impatt ikun baxx. |
| 0060 | **Is-sostitwibbiltà**  L-Artikolu 6(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/778.  Funzjoni titqies bħala sostitwibbli fejn din tista’ tiġi ssostitwita b’mod aċċettabbli u fi żmien raġonevoli u b’hekk jiġu evitati problemi sistemiċi għall-ekonomija reali u għas-swieq finanzjarji. Għandhom jitqiesu l-affarijiet li ġejjin:  (a) l-istruttura tas-suq għal dik il-funzjoni u d-disponibbiltà ta’ fornituri alternattivi;  (b) l-abbiltà ta’ fornituri oħrajn f’termini ta’ kapaċità, ir-rekwiżiti sabiex iwettqu l-funzjoni, u l-ostakli potenzjali għad-dħul jew għall-espansjoni;  (c) l-inċentiv ta’ fornituri oħrajn sabiex iwettqu dawn l-attivitajiet;  (d) iż-żmien meħtieġ mill-utenti tas-servizz sabiex jiċċaqilqu lejn il-fornitur tas-servizz il-ġdid u l-kostijiet ta’ dak iċ-ċaqliq, iż-żmien meħtieġ għal kompetituri oħrajn sabiex jieħdu f’idejhom il-funzjonijiet u jekk dak iż-żmien huwiex biżżejjed sabiex jiġi evitat tfixkil sinifikanti skont it-tip ta’ servizz.  Din il-valutazzjoni għandha tiġi espressa kwalitattivament bħala “Għoli (GĦ)”, “Medju-Għoli (MGĦ)”, “Medju-Baxx (MB)” jew “Baxx (B)”.  “GĦ” għandha tintgħażel jekk funzjoni tkun tista’ faċilment tiġi pprovduta minn bank ieħor taħt kundizzjonijiet paragunabbli fi żmien raġonevoli;  “B” jekk funzjoni ma tkunx tista’ tiġi ssostitwita faċilment jew f’qasir żmien;  “MGĦ” u “MB” għal każijiet intermedji filwaqt li jitqiesu dimensjonijiet differenti (eż. is-sehem mis-suq, il-konċentrazzjoni tas-suq, il-ħin għas-sostituzzjoni, kif ukoll l-ostakoli ġuridiċi u r-rekwiżiti operazzjonali għad-dħul jew għall-espansjoni). |
| 0070 | **Il-Funzjoni Kritika**  F’din il-kolonna għandu jiġi rrapportat jekk, f’dan il-mudell, meta titqies id-*data* kwantitattiva u l-indikaturi ta’ kritikalità, il-funzjoni ekonomika titqiesx bħala kritika fis-suq għall-pajjiż rilevanti.  Irrapporta “Iva” jew “Le” |

* + 1. Z 07.02 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi skont l-entità ġuridika (FUNC 2): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat għall-grupp kollu. Huma biss il-funzjonijiet kritiċi identifikati bħala t-tali {Z 07.01;070} (għal kull Stat Membru) li għandhom jiġu rrapportati f’dan il-mudell.
2. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0010, 0020 u 0040 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Il-Pajjiż**  Il-pajjiż li għalih il-funzjoni hija kritika, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0020 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu II.7.1 ta’ hawn fuq u msemmija fil-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0030 | **L-Isem tal-Entità**  L-isem tal-entità li twettaq il-funzjoni kritika, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG).  Jekk ikun hemm diversi entitajiet li jkunu qegħdin iwettqu l-istess funzjonijiet kritiċi fl-istess pajjiż, kull entità għandha tiġi rrapportata f’ringiela separata. |
| 0040 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità li twettaq il-funzjoni kritika, kif irrapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0050 | **L-ammont monetarju**  Il-kontribuzzjoni, f’ammont monetarju, tal-entità ġuridika għall-ammont monetarju kif deskritt fil-kolonna 0030 tal-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |

* + 1. Z 07.03 - Immappjar tal-linji ta’ negozju ewlenin mal-entitajiet ġuridiċi (FUNC 3): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0020 u 0040 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
2. L-entitajiet ġuridiċi biss għandhom jiġu rrapportati f’din il-formola.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Il-linja ta’ negozju ewlenija**  Il-linja tan-negozju ewlenija skont il-punt (36) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/59/UE u l-Artikolu 7 tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/778. |
| 0020 | **L-ID tal-Linja ta’ Negozju**  L-ID unika tal-linja ta’ negozju li trid tiġi pprovduta mill-istituzzjoni. |
| 0030 | **Id-Deskrizzjoni**  Id-deskrizzjoni ta’ linja ta’ negozju ewlenija. |
| 0040 | **L-Isem tal-Entità**  L-isem tal-entità kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG) li għandha parti jew li hija parti mil-linja ta’ negozju ewlenija.  Jekk ikun hemm diversi entitajiet li jkollhom jew ikunu parti mill-istess linja ta’ negozju ewlenija, kull entità għandha tiġi rrapportata f’ringiela separata. |
| 0050 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità li għandha jew li hija parti mil-linja ta’ negozju ewlenija, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG). |

Z 07.04 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-linji ta’ negozju ewlenin (FUNC 4): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0010, 0020 u 0040 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
2. Huma biss il-funzjonijiet kritiċi, kif identifikati f’{Z 07.01;0070}, li għandhom jiġu rrapportati f’dan il-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Il-Pajjiż**  Il-pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0020 | **L-ID tal-funzjoni**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu II.7.1 ta’ hawn fuq u msemmija fil-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0030 | **Il-linja ta’ negozju ewlenija**  Il-linja ta’ negozju ewlenija skont il-punt (36) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/59/UE u l-Artikolu 7 tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/778 tat-2 ta’ Frar 2016, kif irrapportat fil-Mudell Z 07.03 (FUNC 3). |
| 0040 | **L-ID tal-Linja ta’ Negozju**  L-ID unika tal-linja ta’ negozju li trid tiġi pprovduta mill-istituzzjoni; l-istess ID kif rapportata fil-Mudell Z 07.03 (FUNC 3). |

* 1. Z 08.00 - Servizzi kritiċi (SERV)
     1. Struzzjonijiet ġenerali

1. L-informazzjoni li trid tiġi inkluża f’dan il-mudell għandha tiġi rrapportata darba għall-grupp kollu, telenka s-servizzi kritiċi riċevuti minn kwalunkwe entità fil-grupp, u torbothom mal-funzjonijiet kritiċi provduti mill-grupp.
2. Is-servizzi kritiċi għandhom ifissru l-operazzjonijiet, l-attivitajiet u s-servizzi sottostanti mwettqa għal unità ta’ negozju waħda (is-servizzi dedikati) jew aktar unitajiet kummerċjali jew entitajiet ġuridiċi (is-servizzi kondiviżi) fil-grupp li huma meħtieġa sabiex jipprovdu funzjoni kritika waħda jew aktar. Is-servizzi kritiċi jistgħu jitwettqu minn entitajiet fil-grupp (servizz intern) jew jistgħu jiġu esternalizzati lil fornitur estern (servizz estern). Servizz għandu jitqies kritiku meta t-tfixkil tiegħu jista’ jkun ta’ xkiel serju għat-twettiq ta’ funzjonijiet kritiċi, jew jipprevjenih għalkollox, peress li dawn huma marbuta b’mod intrinsiku mal-funzjonijiet kritiċi li twettaq l-istituzzjoni għal partijiet terzi.
3. Is-servizzi li jitwettqu kompletament internament lil entità ġuridika ma għandhomx jiġu rrapportati f’dan il-mudell.
4. Is-servizzi li ma għandhomx impatt materjali fuq il-funzjonijiet kritiċi ma għandhomx jiġu rrapportati f’dan il-mudell.
5. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0005, 0010, 0030, 0050, 0070 u 0080 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
   * 1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0005 | **L-Identifikatur** |
| 0010 | **It-tip ta’ servizz**  It-tip ta’ servizz għandu jkun wieħed mit-tipi ta’ servizzi elenkati hawn taħt.  Meta jkun possibbli, għandha tiġi rrapportata s-sottokategorija (identifikazzjoni b’żewġ ċifri). Meta ma tkun teżisti l-ebda sottokategorija jew l-ebda sottokategorija ma tiddeskrivi kif suppost is-servizz provdut mill-istituzzjoni, għandha tiġi rrapportata l-kategorija prinċipali (identifikazzjoni b’ċifra waħda).  1. L-appoġġ għar-riżorsi umani  1.1 l-amministrazzjoni tal-persunal, inkluża l-amministrazzjoni tal-kuntratti u tar-remunerazzjoni  1.2 il-komunikazzjoni interna  2. It-teknoloġija tal-informatika  2.1 Il-hardware tal-IT u tal-komunikazzjoni  2.2 il-ħżin u l-ipproċessar tad-*data*  2.3 infrastruttura oħra tal-IT, l-istazzjonijiet tax-xogħol, it-telekomunikazzjonijiet, is-servers, iċ-ċentri tad-*data* u s-servizzi relatati  2.4 l-amministrazzjoni ta’ liċenzji tas-software u s-software tal-applikazzjonijiet  2.5 l-aċċess għall-fornituri esterni, b’mod partikolari fornituri tad-*data* u tal-infrastruttura  2.6 il-manutenzjoni tal-applikazzjonijiet, inklużi l-manutenzjoni tal-applikazzjonijiet tas-software u l-flussi tad-*data* relatati  2.7 l-iġġenerar tar-rapporti, il-flussi interni tal-informazzjoni u l-bażijiet ta’ *data*  2.8 l-appoġġ għall-utent  2.9 l-irkupru minn emerġenzi u diżastri  3. L-ipproċessar tat-tranżazzjonijiet, inklużi kwistjonijiet ġuridiċi dwar it-tranżazzjonijiet, b’mod partikolari il-ġlieda kontra l-ħasil tal-flus.  4. Il-forniment jew il-ġestjoni ta’ faċilitajiet u beni immobbli u l-faċilitajiet assoċjati  4.1 il-bini tal-uffiċċji u tal-imħażen  4.2 il-ġestjoni tal-faċilitajiet interni  4.3 is-sigurtà u l-kontroll tal-aċċess  4.4 il-ġestjoni ta' portafoll talproprjetà immobbli  4.5 oħrajn, jekk jogħġbok speċifika  5. Is-servizzi ġuridiċi u l-funzjonijiet ta’ konformità:  5.1 l-appoġġ ġuridiku korporattiv  5.2 is-servizzi ġuridiċi tan-negozju u tranżazzjonali  5.3 l-appoġġ għall-konformità  6. Is-servizzi relatati mat-teżor  6.1 il-koordinazzjoni, l-amministrazzjoni u l-ġestjoni tal-attività tat-teżor  6.2 il-koordinazzjoni, l-amministrazzjoni u l-ġestjoni tar-rifinanzjament tal-entità, inkluża l-ġestjoni tal-kollateral  6.3 il-funzjoni ta’ rapportar, b’mod partikolari fir-rigward ta’ proporzjonijiet regolatorji ta’ likwidità  6.4 il-koordinazzjoni, l-amministrazzjoni u l-ġestjoni ta’ programmi ta’ finanzjament fuq terminu medju u twil, u r-rifinanzjament ta’ entitajiet fi grupp  6.5 il-koordinazzjoni, l-amministrazzjoni u l-ġestjoni ta’ rifinanzjament, b’mod partikolari kwistjonijiet fuq terminu qasir  7. Il-ġestjoni kummerċjali/tal-assi  7.1 l-ipproċessar tal-operazzjonijiet: il-qbid tal-iskambji kummerċjali, it-tfassil, it-twettiq, il-manutenzjoni tal-prodotti kummerċjali  7.2 il-konferma, is-saldu, il-pagament  7.3 il-ġestjoni tal-pożizzjoni u tal-kontropartijiet, fir-rigward tar-rapportar tad-*data* u r-relazzjonijiet mal-kontropartijiet  7.4 il-ġestjoni tal-pożizzjonijiet (ir-riskju u r-rikonċiljazzjoni)  8. Il-ġestjoni u l-valwazzjoni tar-riskju  8.1 il-linja ċentrali jew ta’ negozju jew il-ġestjoni tar-riskju relatata mat-tip ta’ riskju  8.2 l-iġġenerar tar-rapporti dwar ir-riskju  9. Il-Kontabbiltà  9.1 ir-rapportar statutorju u regolatorju  9.2 il-valwazzjoni, b’mod partikolari ta’ pożizzjonijiet fis-suq  9.3 ir-rapportar dwar il-ġestjoni  10. L-immaniġġar tal-flus |
| 0020-0030 | **Ir-riċevitur tas-servizz**  L-entità tal-grupp li tirċievi s-servizz kritiku rapportat fil-kolonna 0010 minn entità oħra tal-grupp jew mill-fornitur estern rapportat fil-kolonni 0040-0050. |
| 0020 | **L-isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem elenkat fil-kolonna 0040. |
| 0030 | **Il-Kodiċi**  L-identifikatur uniku tal-entità ġuridika fil-kolonna 0020 kif irrapportat fil-Mudell Z 01.00 (ORG)  Irid ikun differenti mill-identifikatur rapportat fil-kolonna 0050. |
| 0040-0050 | **Il-fornitur tas-servizzi**  L-entità ġuridika (interna jew esterna) li tipprovdi s-servizz kritiku rapportat fil-kolonna 0010 lil entità fi grupp. |
| 0040 | **L-isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem elenkat fil-kolonna 0020. |
| 0050 | **Il-Kodiċi**  L-identifikatur uniku tal-entità ġuridika fil-kolonna 0040. Irid ikun differenti mill-identifikatur elenkat fil-kolonna 0030.  Meta l-fornitur tas-servizz ikun entità fi grupp, il-kodiċi għandu jkun l-istess bħal dak rapportat fil-Mudell Z 01.00 (ORG).  Meta l-fornitur tas-servizz ma jkunx entità fi grupp, il-kodiċi ta’ dik l-entità għandu jkun:   * għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra; * fil-każ ta’ entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.   Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. |
| 0060 | **Parti mill-grupp**  “Iva” – jekk is-servizz huwa provdut minn entità fil-grupp (“interna”)  “Le” – jekk is-servizz huwa provdut minn entità mhux fil-grupp (“esterna”) |
| 0070-0080 | **Il-funzjoni kritika**  Il-funzjoni kritika li, f’każ ta’ waqfien tas-servizz kritiku, it-twettiq tagħha jġarrab xkiel serju jew ikun ipprevenut għalkollox. Hija waħda mill-funzjonijiet valutati bħala kritiċi fil-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0070 | **Il-Pajjiż**  L-Istat Membru li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0080 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu II.7.1 ta’ hawn fuq u msemmija fil-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0090 | **Iż-żmien stmat għas-sostitwibbiltà**  Iż-żmien stmat meħtieġ sabiex fornitur jiġi sostitwit b’ieħor sa livell paragunabbli fir-rigward tal-oġġett, tal-kwalità u tal-kost tas-servizz riċevut.  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:   * “minn ġurnata sa ġimgħa”, meta ż-żmien għas-sostituzzjoni ma jkunx aktar minn ġimgħa; * “minn ġimgħa sa xahar”, meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn ġimgħa iżda mhux aktar minn xahar; * “minn xahar sa sitt xhur”, meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn xahar iżda mhux aktar minn sitt xhur; * “minn sitt xhur sa 12-il xahar”, meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn sitt xhur iżda mhux aktar minn sena; * “aktar minn sena”, meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun itwal minn sena. |
| 0100 | **Iż-żmien stmat għall-aċċess għall-kuntratti**  Iż-żmien stmat meħtieġ sabiex tinkiseb l-informazzjoni li ġejja dwar il-kuntratt li jirregola s-servizz wara talba mill-awtorità ta’ riżoluzzjoni:   * id-durata tal-kuntratt * il-partijiet fil-kuntratt (il-parti li tawtorizza u l-fornitur, il-persuni ta’ kuntatt) u l-ġuriżdizzjoni tagħhom * in-natura tas-servizz (jiġifieri deskrizzjoni qasira tan-natura tat-tranżazzjoni bejn il-partijiet, inklużi l-prezzijiet) * jekk l-istess servizz jistax jiġi offrut minn kwalunkwe fornitur intern/estern ieħor (u jiġu identifikati kandidati potenzjali) * il-ġuriżdizzjoni tal-kuntratt * id-dipartiment inkarigat mit-trattament tal-operazzjonijiet prinċipali koperti mill-kuntratt * il-penali prinċipali inklużi fil-kuntratt f’każ ta’ sospensjoni jew dewmien fil-pagamenti * x’jiskatta terminazzjoni bikrija u ż-żmien permess għat-terminazzjoni * l-appoġġ operazzjonali wara t-terminazzjoni * ir-rilevanza f’termini ta’ funzjonijiet kritiċi u linji ta’ negozju   Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:   * ġurnata * minn ġurnata sa ġimgħa * aktar minn ġimgħa * l-ebda kuntratt li jirregola s-servizz |
| 0110 | **Il-liġi regolatorja**  Il-kodiċi ISO tal-pajjiż li l-liġi tiegħu tirregola l-kuntratt. |
| 0120 | **Il-kuntratt b’validità għal riżoluzzjoni**  Jirrifletti l-valutazzjoni dwar jekk il-kuntratt jistax jitkompla u jiġi ttrasferit f’riżoluzzjoni.  Il-valutazzjoni għandha tqis, fost fatturi oħrajn:   * kwalunkwe klawżola li tintitola lil kontroparti sabiex tittermina l-kuntratt unikament minħabba riżoluzzjoni, miżuri ta’ intervent bikri jew xenarji ta’ inadempjenza indiretta minkejja li l-obbligi sostantivi jibqgħu jitwettqu; * kwalunkwe klawżola li tintitola lil kontroparti sabiex tibdel it-termini tas-servizz jew tal-ipprezzar unikament minħabba riżoluzzjoni, intervent bikri jew xenarji ta’ inadempjenza indiretta minkejja li l-obbligi sostantivi jibqgħu jitwettqu; * ir-rikonoxximent, fil-kuntratt, tad-drittijiet ta’ sospensjoni tal-awtoritajiet ta’ riżoluzzjoni.   Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:  “Iva” – jekk il-valutazzjoni tal-kuntratt tkun waħda ta’ kuntratt b’validità għal riżoluzzjoni  “Le” – jekk il-valutazzjoni tal-kuntratt ma tkunx waħda ta’ kuntratt b’validità għal riżoluzzjoni  “Mhux valutat” – jekk ma tkun saret l-ebda valutazzjoni |

* 1. Z 09.00 - Servizzi FMI - Il-fornituri u l-utenti- Immappjar ma’ funzjonijiet kritiċi
     1. Rimarki ġenerali

1. Dan il-mudell jidentifika l-attivitajiet, il-funzjonijiet jew is-servizzi tal-ikklerjar, pagamenti, tas-saldu u kustodja tat-titoli, li jekk jitwaqqfu jista’ jkun hemm xkiel serju fit-twettiq ta’ funzjoni kritika waħda jew aktar, jew it-twettiq jista’ jiġi pprevenut għalkollox.
2. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat darba għall-istituzzjoni kollha jew għall-grupp kollu.
3. Għandhom jiġu rrapportati biss l-infrastrutturi tas-swieq finanzjarji li l-waqfien tagħhom ikun ta’ xkiel serju għat-twettiq ta’ funzjoni kritika, jew għall-prevenzjoni tagħha.
4. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0020, 0030, 0040, 0070 u 0100 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
   * 1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **L-Utent**  L-entità fi grupp li tuża servizzi ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew repożitorju tat-tranżazzjonijiet, kif irrapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0010 | **L-Isem tal-Entità**  L-isem tal-entità li tuża servizzi ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew repożitorju tat-tranżazzjonijiet, kif irrapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG).  Għandhom jiġu rrapportati biss l-entitajiet identifikati bħala li jipprovdu funzjonijiet kritiċi f’Z 07.02. |
| 0020 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità li tuża servizzi ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew repożitorju tat-tranżazzjonijiet, kif irrapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0030-0040 | **Il-Funzjoni Kritika**  Il-funzjoni kritika mwettqa mill-entità, li t-twettiq tagħha jista’ jġarrab xkiel jew jiġi pprevenut mill-waqfien tal-aċċess għas-servizz ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew repożitorju tat-tranżazzjonijiet. |
| 0030 | **Il-Pajjiż**  Il-pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0040 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu II.7.1 ta’ hawn fuq u msemmija fil-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0050-0070 | **L-Infrastruttura tas-Swieq Finanzjarji (FMI)**  Ir-Referenza: CPMI, [Il-prinċipji għall-infrastrutturi tas-suq finanzjarju](http://www.bis.org/cpmi/publ/d101.htm)  Sistema multilaterali fost l-istituzzjonijiet finanzjarji parteċipanti, inkluż l-operatur tas-sistema, użata għall-finijiet ta’ reġistrar, ikklerjar, jew saldu ta’ pagament, titoli, derivattivi, jew tranżazzjonijiet finanzjarji oħra. |
| 0050 | **It-Tip ta’ Sistema**  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:  “PS” Is-Sistema ta’ Pagament  “(I) CSD” - (Internazzjonali) Id-Depożitarju Ċentrali tat-Titoli, inkluż (I) is-CSD li jipprovdi servizzi ta’ saldu (internament jew esternalizzati)  “SSS” Is-Sistema ta’ Saldu tat-Titoli mingħajr kustodja  “It-Titoli tas-CCP” Il-Kontroparti Ċentrali għall-Ikklerjar tat-Titoli  “Id-Derivattivi tas-CCP” Il-Kontroparti Ċentrali għall-Ikklerjar tad-Derivattivi  “TR” Ir-Repożitorju tat-Tranżazzjonijiet  “Oħrajn” meta t-tip ta’ sistema tal-FMI ma tikkorrispondi għall-ebda tip predefinit imsemmi hawn fuq  “NA” meta s-servizzi kritiċi tal-pagamenti, l-ikklerjar, is-saldu jew il-kustodja jiġu pprovduti minn entità li ma hijiex infrastruttura tas-swieq finanzjarji msemmija hawn fuq, pereżempju il-banek kustodji. |
| 0060 | **L-Isem**  L-isem kummerċjali tal-infrastruttura tas-swieq finanzjarji  Meta “NA” tiġi rrapportata fil-kolonna 0050, din il-kolonna għandha titħalla vojta. |
| 0070 | **Il-Kodiċi tal-FMI**  Il-kodiċi tal-FMI. Meta disponibbli, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Meta l-LEI ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Meta “NA” tiġi rrapportata fil-kolonna 0050, din il-kolonna għandha titħalla vojta. |
| 0080 | **Il-Modalità tal-Parteċipazzjoni**  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:  “Diretta” f’każ ta’ sħubija diretta jew ta’ parteċipazzjoni diretta  “Indiretta” f’każ ta’ sħubija indiretta jew ta’ parteċipazzjoni indiretta  “NA” meta “NA” tiġi rrapportata fil-kolonna 0050. |
| 0090 | **L-Isem**  L-isem kummerċjali tal-intermedjarju meta “Indiretta” jew “MA” jiġu rrapportati fil-kolonna 0080.  Meta “Diretta” tiġi rrapportata fil-kolonna 0080, għandha tiġi rrapportata “MA” (għal Mhux Applikabbli).  L-intermedjarju jista’ jkun jew parti mill-grupp li għalih tappartjeni l-entità relatriċi jew inkella istituzzjoni ta’ kreditu oħra mhux relatata ma’ dak il-grupp.  Intermedjarju jista’ jkun ditta li tipprovdi servizzi ta’ kklerjar, pagamenti, saldu u/jew kustodja tat-titoli lil ditti oħrajn (speċjalment meta tiġi rrapportata “NA” fil-kolonna 0050); jista’ jkun membru dirett tal-FMI waħda jew aktar u jipprovdi aċċess indirett għas-servizzi offruti mit-tali FMI (speċjalment meta tiġi rrapportata “Indiretta” fil-kolonna 0080). |
| 0100 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-intermedjarju. Meta disponibbli, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI, b’20 ċifra. Meta l-LEI ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Meta “Diretta” tiġi rrapportata fil-kolonna 0090, għandha tiġi rrapportata “MA” (għal Mhux Applikabbli). |
| 0110 | **Id-deskrizzjoni ta’ servizz**  Id-deskrizzjoni tas-servizz jekk it-tip ta’ sistema rapportat fil-kolonna 050 ikun “Oħrajn” jew “MA”. |
| 0120 | **Il-Liġi Regolatorja**  L-identifikazzjoni ISO 3166-1 alpha-2 tal-pajjiż li l-liġi tiegħu tirregola l-aċċess għall-FMI.  F’każ ta’ sħubija diretta jew parteċipazzjoni diretta, hija l-liġi regolatorja tal-kuntratt bejn l-infrastruttura tas-swieq finanzjarji u l-utent li trid tiġi rrapportata. F’każ ta’ sħubija indiretta jew parteċipazzjoni indiretta, hija l-liġi regolatorja tal-kuntratt bejn l-istituzzjoni rappreżentattiva u l-utent li trid tiġi rrapportata. |

* 1. Sistemi ta’ informazzjoni kritiċi
     1. Rimarki ġenerali

1. Din it-taqsima tikkonsisti fil-mudelli li ġejjin:
2. Z 10.01 - Is-sistemi ta’ informazzjoni kritiċi (L-informazzjoni ġenerali) (CIS 1), li telenka s-sistemi ta’ informazzjoni kritiċi kollha fil-grupp;
3. Z 10.02 - L-immappjar ta’ sistemi ta’ informazzjoni (CIS 2), li jimmappja s-sistemi ta’ informazzjoni kritiċi mal-entitajiet tal-utenti fil-grupp u l-funzjonijiet kritiċi.
4. Sistema ta’ Informazzjoni Kritika (“CIS”) għandha tinftiehem bħala software jew applikazzjoni tal-IT li tappoġġa servizz kritiku u li l-waqfien tagħha jkun ta’ xkiel serju jew jipprevjeni t-twettiq ta’ funzjoni kritika.
5. Dawn il-mudelli għandhom jiġu rrapportati għall-grupp kollu.
   * 1. Z 10.01 - Sistemi ta’ informazzjoni kritiċi (L-informazzjoni ġenerali) (CIS 1): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi
6. Il-valur rapportat fil-kolonna 0010 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Il-Kolonni | L-Istruzzjonijiet |
| 0010 - 0040 | **Is-Sistema ta’ Informazzjoni Kritika** |
| 0010 | **Il-Kodiċi ta’ Identifikazzjoni tas-Sistema**  Il-kodiċi ta’ identifikazzjoni tas-sistema huwa akronimu stabbilit mill-istituzzjoni li jidentifika s-sistema ta’ informazzjoni kritika b’mod inekwivokabbli.  Dan huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela fil-mudell. |
| 0020 | **L-Isem tas-sistema**  L-isem kummerċjali jew intern tas-sistema. |
| 0030 | **It-Tip ta’ Sistema**  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:   * “Software Personalizzat għall-Appoġġ tan-Negozju”   L-applikazzjonijiet li ġew żviluppati f’konformità mal-ispeċifikazzjonijiet dettaljati tan-negozju. Dan seta’ ġie żviluppat internament jew permezz ta’ kuntratturi esterni, iżda dejjem għall-fini ta’ appoġġ għan-negozju.   * “Software mixtri kif inhu”   L-applikazzjonijiet akkwistati fis-suq, tipikament mibjugħin jew liċenzjati minn bejjiegħ, li ma ġewx immodifikati f’termini ta’ personalizzazzjonijiet speċifiċi skont in-negozju tal-organizzazzjoni. L-applikazzjonijiet li kienu soġġetti għal mekkaniżmi ta’ konfigurazzjoni normali huma inklużi f’din il-kategorija.   * “Software Akkwistat b’Modifiki Personalizzati”   L-applikazzjonijiet akkwistati fis-suq iżda f’każijiet li fihom il-bejjiegħ (jew ir-rappreżentant tiegħu) ikun ħoloq verżjoni speċifika għall-kuntest ta’ dik l-installazzjoni. Din il-verżjoni partikolari hija karatterizzata minn bidliet fil-prestazzjoni tal-applikazzjoni, minn karatteristiċi ġodda jew minn żidiet ta’ plug-ins mhux standard żviluppati skont in-negozju tal-organizzazzjoni.   * “L-Applikazzjoni / Il-Portal Estern”   Il-portali esterni jew l-applikazzjonijiet ipprovduti minn partijiet terzi, tipikament imsieħba, sabiex jaċċessaw is-servizzi offruti minnhom. Normalment dawn ikunu barra l-ambitu tal-ġestjoni tas-sistemi ta’ informazzjoni mill-organizzazzjoni, u jiġu installati, miżmuma u ġestiti mill-imsieħeb innifsu. Applikazzjonijiet bħal dawn spiss ikunu f’għamla ta’ portals (aċċessibbli permezz tal-Internet jew ta’ networks privati), u minkejja li ma jkunux jaqgħu fl-ambitu tas-servizzi ta’ ġestjoni tas-sistemi ta’ informazzjoni tal-organizzazzjoni, dawn ikunu importanti (jew kritiċi) għal xi funzjonijiet tan-negozju. |
| 0040 | **Id-Deskrizzjoni**  Id-deskrizzjoni tal-iskop prinċipali tas-sistema ta’ informazzjoni fil-kuntest tan-negozju. |
| 0050 - 0060 | **L-Entità tal-Grupp Responsabbli mis-Sistema** |
| 0050 | **L-isem tal-entità**  L-isem tal-entità ġuridika responsabbli għas-sistema fil-grupp.  Din hija l-entità responsabbli għall-akkwist, għall-iżvilupp, għall-integrazzjoni, għall-modifika, għall-operazzjoni, għall-manutenzjoni u għall-irtirar ta’ sistema ta’ informazzjoni u hija kontributur ewlieni fl-iżvilupp ta’ speċifikazzjonijiet ta’ disinn tas-sistema sabiex jiġi żgurat li l-ħtiġijiet operazzjonali tal-utent u tas-sigurtà jkunu dokumentati, ittestjati u implimentati. |
| 0060 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità ġuridika responsabbli mis-sistema fil-grupp, kif irrapportat f’Z 01.00 - L-istruttura organizzazzjonali (ORG). |

* + 1. Z 10.02 - Immappjar ta’ sistemi ta’ informazzjoni (CIS 2): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Il-kombinament ta’ valuri rapportati fil-kolonni 0010, 0030, 0040, 0050 u 0060 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Il-Kolonni | L-Istruzzjonijiet |
| 0010 | **Il-Kodiċi ta’ Identifikazzjoni tas-Sistema**  Il-kodiċi ta’ identifikazzjoni tas-sistema ta’ informazzjoni, kif irrapportat fil-kolonna 010 tal-Mudell Z 10.01 (CIS 1). |
| 0020-0030 | **L-utent tal-Entità fi Grupp tas-Sistema**  L-entità li tuża s-sistema fil-grupp (“utent”). Fil-każ ta’ diversi utenti, għandha tiġi rrapportata ringiela separata għal kull utent tal-istess sistema ta’ informazzjoni. |
| 0020 | **L-isem tal-entità**  L-isem tal-entità tal-utent, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG) |
| 0030 | **Il-Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità tal-utent, kif rapportat f’Z 01.00 (ORG) |
| 0040 | **Is-servizz kritiku**  L-identifikatur tas-servizz kritiku, kif irrapportat f’Z 08.00 (il-kolonna 0005), appoġġat mis-sistema. Is-servizz kritiku jista’ jkun minnu nnifsu servizz tal-IT, jew tip ieħor ta’ servizz appoġġat mis-sistema ta’ informazzjoni (pereżempju l-ipproċessar ta’ tranżazzjonijiet). |
| 0050-0060 | **Il-funzjoni kritika**  Il-funzjoni kritika li tiġi serjament imxekkla jew ipprevenuta għalkollox minn waqfien fis-servizzi appoġġati mis-sistema ta’ informazzjoni. Jaf ikun hemm diversi funzjonijiet kritiċi, f’liema każ għandhom jiġu rrapportati diversi ringieli għall-istess sistema ta’ informazzjoni. |
| 0050 | **Il-Pajjiż**  Il-pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0060 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu II.7.1 ta’ hawn fuq u msemmija fil-Mudell Z 07.01 (FUNC 1). |

“

1. Ir-Regolament ta’ Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 tas-17 ta’ Diċembru 2020 li jistabbilixxi standards tekniċi ta’ implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar superviżorju tal-istituzzjonijiet u li jħassar ir-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 (ĠU L 97, 19.3.2021, p. 1-1955). [↑](#footnote-ref-1)
2. Ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta’ Lulju 2002 rigward l-applikazzjoni ta’ standards internazzjonali tal-kontabilità (ĠU L 243, 11.9.2002, p. 1). [↑](#footnote-ref-2)
3. L-informazzjoni dettaljata tista’ tinstab fuq is-sit web li ġej: [www.leiroc.org](http://www.leiroc.org). [↑](#footnote-ref-3)
4. Id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE tat-8 ta’ Diċembru 1986 dwar il-kontijiet annwali u l-kontijiet konsolidati ta’ banek u istituzzjonijiet finanzjarji oħrajn (ĠU L 372, 31.12.1986, p. 1). [↑](#footnote-ref-4)
5. Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta’ Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta’ kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1). [↑](#footnote-ref-5)
6. Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta’ Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-superviżjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta’ kreditu u tad-ditti tal-investiment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 338). [↑](#footnote-ref-6)
7. Id-Direttiva 2009/138/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-25 ta’ Novembru 2009 dwar il-bidu u l-eżerċizzju tan-negozju tal-Assigurazzjoni u tar-Riassigurazzjoni (Solvibbiltà II) (ĠU L 335, 17.12.2009, p. 1). [↑](#footnote-ref-7)
8. Ir-Rakkomandazzjoni tal-Kummissjoni tas-6 ta’ Mejju 2003 dwar id-definizzjoni ta’ intrapriżi mikro, żgħar u ta’ daqs medju (ĠU L 124, 20.5.2003, p. 36). [↑](#footnote-ref-8)
9. Ir-Regolament (UE) 2021/379 tal-Bank Ċentrali Ewropew dwar l-entrati tal-karta bilanċjali tal-istituzzjonijiet ta’ kreditu u tas-settur tal-istituzzjonijiet finanzjarji monetarji (riformulazzjoni) (ĠU L 73, 3.3.2021, p. 16-85). [↑](#footnote-ref-9)
10. Id-Direttiva 2014/65/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta’ Mejju 2014 dwar is-swieq fl-istrumenti finanzjarji u li temenda d-Direttiva 2002/92/KE u d-Direttiva 2011/61/UE (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 349). [↑](#footnote-ref-10)
11. Id-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta’ Mejju 2014 li tistabbilixxi qafas għall-irkupru u r-riżoluzzjoni ta’ istituzzjonijiet ta’ kreditu u ditti ta’ investiment u li temenda d-Direttiva tal-Kunsill 82/891/KE, u d-Direttivi 2001/24/KE, 2002/47/KE, 2004/25/KE, 2005/56/KE, 2007/36/KE, 2011/35/UE, 2012/30/UE u 2013/36/UE, u r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010 u (UE) Nru 648/2012, tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 190). [↑](#footnote-ref-11)
12. Id-Direttiva 2014/49/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-16 ta’ April 2014 dwar skemi ta’ garanzija tad-depożiti (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 149). [↑](#footnote-ref-12)
13. Id-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-13 ta’ Lulju 2009 dwar il-koordinazzjoni ta’ liġijiet, regolamenti u dispożizzjonijiet amministrattivi fir-rigward tal-impriżi ta’ investiment kollettiv f’titoli trasferibbli (UCITS) (ĠU L 302, 17.11.2009, p. 32). [↑](#footnote-ref-13)
14. Id-Direttiva 2011/61/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-8 ta’ Ġunju 2011 dwar Maniġers ta’ Fondi ta’ Investiment Alternattivi u li temenda d-Direttivi 2003/41/KE u 2009/65/KE u r-Regolamenti (KE) Nru 1060/2009 u (UE) Nru 1095/2010 (ĠU L 174, 1.7.2011, p. 1). [↑](#footnote-ref-14)
15. Id-Direttiva 98/26/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta’ Mejju 1998 dwar finalità ta’ settlement fis-sistemi ta’ settlement ta’ pagamenti u titoli (ĠU L 166, 11.6.1998, p. 45). [↑](#footnote-ref-15)
16. Ir-Regolament (UE) Nru 648/2012 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-4 ta’ Lulju 2012 dwar derivati OTC, kontropartijiet ċentrali u repożitorji tad-data dwar it-tranżazzjonijiet (ĠU L 201, 27.7.2012, p. 1). [↑](#footnote-ref-16)
17. Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/1401 tat-23 ta’ Mejju 2016 li jissupplimenta d-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill li tistabbilixxi qafas għall-irkupru u r-riżoluzzjoni ta' istituzzjonijiet ta' kreditu u ditti ta' investiment fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għal metodoloġiji u prinċipji dwar il-valwazzjoni tal-obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi (ĠU L 228, 23.8.2016, p. 7). [↑](#footnote-ref-17)
18. Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/778 tat-2 ta’ Frar 2016 li jissupplimenta d-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward taċ-ċirkostanzi u l-kondizzjonijiet li taħthom il-ħlas ta’ kontribuzzjonijiet straordinarji *ex post* jista’ jkun parzjalment jew kompletament differit, u l-kriterji għad-determinazzjoni tal-attivitajiet, is-servizzi u l-operazzjonijiet fir-rigward ta' funzjonijiet kritiċi, u għad-determinazzjoni tal-linji ta' negozju u servizzi assoċjati fir-rigward tal-linji tan-negozju ewlenin (ĠU L 131, 20.5.2016, p. 41). [↑](#footnote-ref-18)
19. Id-Direttiva (UE) 2015/2366 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-25 ta’ Novembru 2015 dwar is-servizzi ta’ pagament fis-suq intern, li temenda d-Direttivi 2002/65/KE, 2009/110/KE u 2013/36/UE u r-Regolament (UE) Nru 1093/2010, u li tħassar id-Direttiva 2007/64/KE (ĠU L 337, 23.12.2015, p. 35). [↑](#footnote-ref-19)
20. Ir-Regolament tal-Kummissjoni (KE) Nru 1287/2006 tal-10 ta’ Awwissu 2006 li jimplimenta d-Direttiva 2004/39/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill dwar l-obbligi tad-ditti ta’ investiment li jżommu r-reġistri, ir-rapportaġġ tat-tranżazzjonijiet, it-trasparenza tas-suq, l-ammissjoni tal-istrumenti finanzjarji għan-negozjar, u t-termini ddefiniti għall-finijiet ta’ dik id-Direttiva (ĠU L 241, 2.9.2006, p. 1). [↑](#footnote-ref-20)
21. Ir-Regolament (UE) Nru 1409/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew tat-28 ta’ Novembru 2013 dwar l-istatistika tal-ħlasijiet (ĠU L 352, 24.12.2013, p. 18-44). [↑](#footnote-ref-21)
22. Il-Linji Gwida tal-Bank Ċentrali Ewropew tal-4 ta’ April 2014 dwar l-istatistika monetarja u finanzjarja (BĊE/2014/15) (ĠU L 340, 26.11.2014, p. 1–209). [↑](#footnote-ref-22)