

EBA/GL/2020/14

---

4 novembre 2020

---

## Orientamenti

---

in materia di precisazione degli indicatori  
a rilevanza sistemica e relativa  
informativa

# 1. Conformità e obblighi di notifica

---

## Status giuridico dei presenti orientamenti

1. Il presente documento contiene orientamenti emanati in applicazione dell'articolo 16 del regolamento (UE) n. 1093/2010 <sup>(1)</sup>. Conformemente all'articolo 16, paragrafo 3, del medesimo regolamento, le autorità competenti e gli enti finanziari compiono ogni sforzo per conformarsi agli orientamenti.
2. Gli orientamenti presentano la posizione dell'ABE in merito alle prassi di vigilanza adeguate all'interno del Sistema europeo di vigilanza finanziaria o alle modalità di applicazione del diritto dell'Unione in un particolare settore. Le autorità competenti definite all'articolo 4, paragrafo 2, del regolamento (UE) n. 1093/2010 cui si applicano gli orientamenti dovrebbero conformarsi ad essi integrandoli opportunamente nelle rispettive prassi (ad esempio modificando il proprio quadro giuridico o le proprie procedure di vigilanza), anche quando gli orientamenti sono diretti principalmente agli enti.

## Obblighi di notifica

3. Ai sensi dell'articolo 16, paragrafo 3, del regolamento (UE) n. 1093/2010, le autorità competenti devono notificare all'ABE entro il 16.02.2021 se sono conformi o se intendono conformarsi agli orientamenti in questione; in alternativa sono tenute a indicare le ragioni della mancata conformità. Qualora entro il termine indicato non sia pervenuta alcuna notifica da parte delle autorità competenti, queste sono ritenute dall'ABE non conformi. Le notifiche dovrebbero essere inviate, trasmettendo il modulo disponibile sul sito web dell'ABE con il riferimento «EBA/GL/2020/14», da persone debitamente autorizzate a segnalare la conformità per conto delle rispettive autorità competenti. Ogni eventuale variazione dello status di conformità deve essere altresì comunicata all'ABE.
4. Le notifiche sono pubblicate sul sito web dell'ABE ai sensi dell'articolo 16, paragrafo 3.

---

<sup>(1)</sup> Regolamento (UE) n. 1093/2010 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 24 novembre 2010, che istituisce l'Autorità europea di vigilanza (Autorità bancaria europea), modifica la decisione n. 716/2009/CE e abroga la decisione 2009/78/CE della Commissione (GU L 331 del 15.12.2010, pag. 12).

## 2. Oggetto, ambito di applicazione e definizioni

---

### Oggetto

5. I presenti orientamenti riguardano:

- i. la precisazione degli indicatori usati per l'individuazione degli enti a rilevanza sistemica a livello globale (G-SII) di cui al regolamento (UE) n. 1222/2014 («indicatori»);
- ii. la segnalazione dei dati sottostanti (indicatori, dati accessori e voci per memoria) e l'informativa annua sui risultanti valori degli indicatori usati per l'individuazione dei G-SII.

### Ambito di applicazione

6. I presenti orientamenti si applicano:

- i. ai gruppi guidati da un ente impresa madre nell'UE, da una società di partecipazione finanziaria madre nell'UE o da una società di partecipazione finanziaria mista madre nell'UE;
- ii. agli enti che non sono filiazioni di un ente impresa madre nell'UE, di una società di partecipazione finanziaria madre nell'UE o di una società di partecipazione finanziaria mista madre nell'UE

aventi una misura di esposizione con riferimento al coefficiente di leva finanziaria superiore a 200 miliardi di EUR, rispettivamente su base consolidata o individuale (incluse compagnie assicurative controllate), calcolato usando un tasso di cambio adeguato che, oltre alle norme internazionali, tiene conto del tasso di cambio di riferimento pubblicato dalla Banca centrale europea e applicabile a fine esercizio («entità rilevanti»).

### Destinatari

7. I presenti orientamenti sono rivolti alle autorità competenti quali definite all'articolo 4, paragrafo 2, punto i), del regolamento (UE) n. 1093/2010 nonché agli enti finanziari oggetto di applicazione dei medesimi orientamenti. Le autorità designate di cui all'articolo 131, paragrafo 1, della direttiva 2013/36/UE, diverse dalle autorità competenti, sono invitate ad applicare i presenti orientamenti. Ai fini dei presenti orientamenti, per «autorità pertinenti» si intendono sia le autorità competenti sia le autorità designate.

## 3. Attuazione

---

### Data di applicazione

8. I presenti orientamenti si applicano a decorrere dal 16.12.2020.

### Abrogazione

Gli orientamenti riveduti in materia di ulteriore precisazione degli indicatori a rilevanza sistemica a livello globale e relativa informativa, del 29 febbraio 2016 (ABE/GL/2016/01), sono abrogati.

## 4. Precisazione dei dati sottostanti e degli indicatori usati per l'individuazione dei G-SII

---

9. Nel determinare i punteggi delle entità rilevanti sulla base degli indicatori, le autorità pertinenti dovrebbero applicare le precisazioni dei dati sottostanti relativi a tali indicatori contenute nell'allegato ai presenti orientamenti.
10. Le autorità pertinenti dovrebbero avvalersi dei dati accessori (sezioni 14 e 15 dell'allegato) per corroborare il proprio giudizio di vigilanza in conformità dell'articolo 131, paragrafo 10, della direttiva 2013/36/UE e usare le voci per memoria (sezioni da 16 a 21 dell'allegato) per migliorare la qualità dei dati e contribuire al futuro miglioramento della metodologia d'individuazione. Ove opportuno le voci per memoria dovrebbero essere integrate con commenti dettagliati formulati dalle entità rilevanti per quanto concerne la disponibilità e la qualità dei dati.

## 5. Obblighi relativi alla segnalazione e all'informativa da parte degli enti rilevanti

---

11. Le autorità pertinenti dovrebbero assicurare che tutti i dati (indicatori, dati accessori e voci per memoria) delle entità rilevanti che rientrano nei criteri previsti al paragrafo 6 dei presenti orientamenti siano raccolti il 31 dicembre di ogni anno, sulla base delle precisazioni dei dati sottostanti contenute nell'allegato ai presenti orientamenti. Nel segnalare i dati, le entità rilevanti dovrebbero attenersi alle istruzioni pubblicate ogni anno sul sito web dell'ABE.
12. Le autorità pertinenti dovrebbero assicurare che le entità rilevanti pubblichino ogni anno sui rispettivi siti web i dati sottostanti e i valori degli indicatori precisati nelle sezioni da 1 a 13 dell'allegato ai presenti orientamenti.
13. Per la segnalazione e l'informativa di cui ai paragrafi 11 e 12, le entità rilevanti dovrebbero usare il modello elettronico e seguire le istruzioni pubblicate ogni anno a tal fine sul sito web dell'ABE.
14. Le entità rilevanti dovrebbero segnalare e pubblicare le informazioni di cui ai paragrafi 11 e 12 su base annua, entro quattro mesi dalla fine di ogni esercizio e, in tal caso, identificarsi utilizzando i rispettivi identificativi delle persone giuridiche (LEI).
15. Le autorità pertinenti possono consentire alle entità rilevanti, la cui data di fine esercizio non coincide con quella del 31 dicembre, di segnalare e pubblicare tali informazioni sulla base delle posizioni rilevabili a una data prossima al 31 dicembre. In ogni caso, la pubblicazione delle informazioni dovrebbe avvenire entro il 31 luglio.
16. Le autorità pertinenti dovrebbero assicurare, ove applicabile, che i dati segnalati e pubblicati siano identici a quelli presentati al Comitato di Basilea per la vigilanza bancaria.

## 6. Informazioni da trasmettere all'ABE

---

17. Le autorità pertinenti dovrebbero trasmettere all'ABE tutti i dati, compresi i dati accessori e le voci per memoria, raccolti in conformità dei presenti orientamenti per consentirne il raggruppamento sul sito web dell'ABE. Le entità rilevanti dovrebbero identificarsi utilizzando i rispettivi LEI. L'ABE non divulgherà i dati accessori e le voci per memoria.

# Allegato

## Modello

### *Dati bancari generali*

<b>Sezione 1 – Informazioni generali</b>	<b>Risposta</b>
a. Informazioni generali fornite dall'autorità di vigilanza pertinente:	
(1) Codice paese	
(2) Denominazione della banca	
(3) Data della segnalazione (aaaa-mm-gg)	
(4) Valuta della segnalazione	
(5) Tasso di conversione dell'euro	
(6) Data della presentazione (aaaa-mm-gg)	
b. Informazioni generali fornite dall'ente segnalante:	
(1) Unità della segnalazione	
(2) Principio contabile	
(3) Data dell'informativa al pubblico (aaaa-mm-gg)	
(4) Lingua dell'informativa al pubblico	
(5) Indirizzo web dell'informativa al pubblico	

### *Indicatori della dimensione*

<b>Sezione 2 – Esposizioni totali</b>	<b>Importo</b>
a. Derivati	
(1) Esposizione al rischio di controparte dei contratti derivati	
(2) Importo nozionale dei derivati su crediti, limitato alla perdita potenziale massima	
(3) Esposizione potenziale futura dei contratti derivati	
b. Operazioni di finanziamento tramite titoli	
(1) Valore lordo rettificato delle operazioni di finanziamento tramite titoli	
(2) Esposizione al rischio di controparte delle operazioni di finanziamento tramite titoli	
c. Altre attività	
d. Importo nozionale lordo degli elementi fuori bilancio	
(1) Elementi con un fattore di conversione creditizia (FCC) dello 0 %	
(2) Elementi con un FCC del 20 %	
(3) Elementi con un FCC del 50 %	
(4) Elementi con un FCC del 100 %	
e. Rettifiche regolamentari	
f. Indicatore delle esposizioni totali [esposizioni totali al lordo delle rettifiche regolamentari; somma	

delle voci da 2.a.(1) a 2.c., 0,1 per 2.d.(1), 0,2 per 2.d.(2), 0,5 per 2.d.(3) e 2.d.(4)]

**Indicatori dell'interconnessione**

<b>Sezione 3 – Attività verso altri enti finanziari</b>	<b>Importo</b>
a. Fondi depositati presso altri enti finanziari o dati in prestito ad altri enti finanziari	
(1) Certificati di deposito	
b. Porzione non utilizzata delle linee impegnate estese ad altri enti finanziari	
c. Detenzione di titoli emessi da altri enti finanziari:	
(1) Titoli di debito garantiti	
(2) Titoli di debito senior non garantiti	
(3) Titoli di debito subordinati	
(4) Commercial paper	
(5) Titoli azionari	
(6) Posizioni corte di segno opposto in relazione agli specifici titoli azionari di cui alla voce 3.c.(5)	
d. Esposizione corrente netta positiva delle operazioni di finanziamento tramite titoli con altri enti finanziari	
e. Derivati OTC con altri enti finanziari aventi un valore equo netto positivo:	
(1) Valore equo netto positivo	
(2) Esposizione potenziale futura	
f. Indicatore delle attività verso altri enti finanziari [somma delle voci 3.a, da 3.b a 3.c.(5), 3.d, 3.e.(1) e 3.e.(2), meno 3.c.(6)]	
<b>Sezione 4 – Passività verso altri enti finanziari</b>	<b>Importo</b>
a. Fondi depositati da altri enti finanziari o presi in prestito presso altri enti finanziari	
(1) Depositi dovuti a enti depositari	
(2) Depositi dovuti a enti finanziari non depositari	
(3) Prestiti ottenuti da altri enti finanziari	
b. Porzione non utilizzata delle linee impegnate ottenute da altri enti finanziari	
c. Esposizione corrente netta negativa delle operazioni di finanziamento tramite titoli con altri enti finanziari	
d. Derivati OTC con altri enti finanziari aventi un valore equo netto negativo:	
(1) Valore equo netto negativo	
(2) Esposizione potenziale futura	
e. Indicatore delle passività verso altri enti finanziari [somma delle voci da 4.a.(1) a 4.d.(2)]	
<b>Sezione 5 – Titoli in circolazione</b>	<b>Importo</b>
a. Titoli di debito garantiti	
b. Titoli di debito senior non garantiti	
c. Titoli di debito subordinati	
d. Commercial paper	
e. Certificati di deposito	
f. Azioni ordinarie	

g. Azioni privilegiate e tutte le altre forme di finanziamenti subordinati non incluse alla voce 5.c.

h. Indicatore dei titoli in circolazione (somma delle voci da 5.a. a 5.g.)

**Indicatori della sostituibilità/dell'infrastruttura dell'ente finanziario**

<b>Sezione 6 – Pagamenti effettuati nell'anno della segnalazione (esclusi i pagamenti infragruppo)</b>	<b>Importo</b>
a. Dollaro australiano (AUD)	
b. Real brasiliano (BRL)	
c. Dollaro canadese (CAD)	
d. Franco svizzero (CHF)	
e. Yuan cinese (CNY)	
f. Euro (EUR)	
g. Lira sterlina (GBP)	
h. Dollaro di Hong Kong (HKD)	
i. Rupia indiana (INR)	
j. Yen giapponese (JPY)	
k. Peso messicano (MXN)	
l. Corona svedese (SEK)	
m. Dollaro USA (USD)	
n. Indicatore delle attività di pagamento (somma delle voci da 6.a. a 6.l.)	
<b>Sezione 7 – Attività in custodia</b>	<b>Importo</b>
a. Indicatore delle attività in custodia	
<b>Sezione 8 – Operazioni di sottoscrizione sui mercati obbligazionari e azionari</b>	<b>Importo</b>
a. Attività di sottoscrizione azionaria	
b. Attività di sottoscrizione obbligazionaria	
c. Indicatore dell'attività di sottoscrizione (somma delle voci 8.a. e 8.b.)	
<b>Indicatori della complessità</b>	
<b>Sezione 9 – Importo nozionale dei derivati OTC</b>	<b>Importo</b>
a. Derivati OTC compensati mediante controparte centrale	
b. Derivati OTC regolati a livello bilaterale	
c. Indicatore dei derivati OTC (somma delle voci 9.a. e 9.b.)	
<b>Sezione 10 – Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita</b>	<b>Importo</b>
a. Titoli detenuti per la negoziazione	
b. Titoli disponibili per la vendita	
c. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita che soddisfano la definizione di attività di livello 1	
d. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita che soddisfano la definizione di attività di livello 2, con coefficienti di scarto ( <i>haircut</i> )	
e. Indicatore dei titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita (somma delle voci 10.a.	

e 10.b., meno la somma delle voci 10.c. e 10.d.)	
<b>Sezione 11 – Attività di livello 3</b>	<b>Importo</b>
a. Indicatore delle attività di livello 3 (attività valutate a fini contabili con input di misurazione di livello 3)	
<b>Indicatori dell'attività transgiurisdizionale</b>	
<b>Sezione 12 – Attività transgiurisdizionali</b>	<b>Importo</b>
a. Indicatore delle attività transgiurisdizionali (totale attività estere su base «rischio finale»)	
<b>Sezione 13 – Passività transgiurisdizionali</b>	<b>Importo</b>
a. Passività estere (esclusi i derivati e le passività locali in valuta locale)	
(1) Tutte le passività estere verso uffici collegati incluse nella voce 13.a.	
b. Passività locali in valuta locale (esclusa l'attività in derivati)	
c. Indicatore delle passività transgiurisdizionali [somma delle voci 13.a. e 13.b., meno 13.a.(1)]	
<b>Dati accessori</b>	
<b>Sezione 14 – Indicatori accessori</b>	<b>Importo</b>
a. Totale delle passività	
b. Finanziamenti al dettaglio	
c. Coefficiente di dipendenza dal finanziamento all'ingrosso (differenza tra le voci 14.a. e 14.b. divisa per 14.a.)	
d. Ricavi totali lordi	
e. Ricavi totali netti	
f. Ricavi esteri netti	
g. Valore lordo del contante dato in prestito e valore equo lordo dei titoli dati in prestito in operazioni di finanziamento tramite titoli	
h. Valore lordo del contante preso in prestito e valore equo lordo dei titoli presi in prestito in operazioni di finanziamento tramite titoli	
i. Valore equo lordo positivo di operazioni su derivati OTC	
j. Valore equo lordo negativo di operazioni su derivati OTC	
	<b>Importo in unità singole</b>
k. Numero di giurisdizioni	
<b>Sezione 15 – Voci accessorie</b>	<b>Importo</b>
e. Titoli detenuti fino a scadenza	
f. Pagamenti effettuati nell'anno della segnalazione	
(1) Dollaro neozelandese (NZD)	
(2) Rublo russo (RUB)	

**Voci per memoria**

<b>Sezione 16 – Voci relative alla dimensione</b>	<b>Importo</b>
a. Valore contabile dei prodotti assicurativi a prestazioni variabili con garanzie minime, al lordo della riassicurazione	
b. Valore contabile dei prodotti assicurativi a prestazioni variabili con garanzie minime, al netto della riassicurazione	
c. Valore degli investimenti e valore delle garanzie per i prodotti <i>unit-linked</i> , al lordo della riassicurazione	
d. Esposizioni totali, incluse compagnie assicurative controllate	
e. Esposizioni delle compagnie assicurative controllate:	
(1). Attività assicurative in bilancio e fuori bilancio	
(2) Esposizione potenziale futura dei contratti derivati per le compagnie assicurative controllate	
(3) Valore di investimento nei soggetti consolidati	
f. Esposizioni delle compagnie assicurative controllate già incluse nell'ambito del consolidamento prudenziale regolamentare	
<b>Sezione 17 – Voci relative all'interconnessione</b>	<b>Importo</b>
a. Attività verso altri enti finanziari, incluse compagnie assicurative controllate	
(1) Fondi depositati presso altri enti finanziari o dati in prestito ad altri enti finanziari	
(2) Porzione non utilizzata delle linee impegnate estese ad altri enti finanziari	
(3) Detenzione di titoli emessi da altri enti finanziari	
(4) Esposizione corrente netta positiva delle operazioni di finanziamento tramite titoli con altri enti finanziari	
(5) Derivati OTC con altri enti finanziari aventi un valore equo netto positivo	
b. Attività verso altri enti finanziari, incluse società di gestione patrimoniale	
c. Attività verso altri enti finanziari, inclusi fondi di private equity	
d. Derivati OTC con altri enti finanziari aventi un valore equo netto positivo (definizione riveduta)	
e. Passività verso altri enti finanziari, incluse compagnie assicurative controllate	
(1) Fondi depositati da altri enti finanziari o presi in prestito presso altri enti finanziari	
(2) Porzione non utilizzata delle linee impegnate ottenute da altri enti finanziari	
(3) Esposizione corrente netta negativa delle operazioni di finanziamento tramite titoli con altri enti finanziari	
(4) Derivati OTC con altri enti finanziari aventi un valore equo netto negativo	
f. Passività verso altri enti finanziari, incluse società di gestione patrimoniale	
g. Passività verso altri enti finanziari, inclusi fondi di private equity	
h. Derivati OTC con altri enti finanziari aventi un valore equo netto negativo (definizione riveduta)	
i. Titoli in circolazione, compresi i titoli emessi da compagnie assicurative controllate	
<b>Sezione 18 – Voci relative alla sostituibilità/all'infrastruttura dell'ente finanziario</b>	<b>Importo</b>
a. Pagamenti effettuati in qualità di corrispondente per altre banche	
(1) Dollaro australiano (AUD)	
(2) Real brasiliano (BRL)	
(3) Dollaro canadese (CAD)	

(4) Franco svizzero (CHF)
(5) Yuan cinese (CNY)
(6) Euro (EUR)
(7) Lira sterlina (GBP)
(8) Dollaro di Hong Kong (HKD)
(9) Rupia indiana (INR)
(10) Yen giapponese (JPY)
(11) Corona svedese (SEK)
(12) Dollaro USA (USD)
(13) Peso messicano (MXN)
(14) Dollaro neozelandese (NZD)
(15) Rublo russo (RUB)
b. Volume di negoziazione di titoli emessi da organismi sovrani
(1) Tutte le operazioni infragruppo incluse nella voce 18.b
c. Volume di negoziazione di titoli emessi da altri enti del settore pubblico
(1) Tutte le operazioni infragruppo incluse nella voce 18.c
d. Volume di negoziazione di altri titoli a reddito fisso
(1) Tutte le operazioni infragruppo incluse nella voce 18.d
e. Volume di negoziazione di titoli azionari quotati
(1) Tutte le operazioni infragruppo incluse nella voce 18.e
f. Volume di negoziazione di tutti gli altri titoli
(1) Tutte le operazioni infragruppo incluse nella voce 18.f
g. Margine iniziale fornito a controparti centrali per conto di clienti
h. Margine iniziale fornito a controparti centrali per conto del gruppo segnalante
i. Contributi a fondi di garanzia versati a controparti centrali
j. Altre risorse finanziarie fornite a controparti centrali
k. Fornitura di servizi di regolamento in connessione con operazioni compensate a livello centrale
l. Pagamenti effettuati nell'anno della segnalazione (esclusi i pagamenti infragruppo): di cui quelli effettuati a banche centrali
(1) Operazioni relative alle transazioni delle banche centrali
(2) Pagamenti relativi all'acquisto di debito sovrano
(3) Altre operazioni verso banche centrali
<b>Sezione 19 – Voci relative alla complessità</b>
<b>Importo</b>
a. Importo nozionale dei derivati OTC, incluse compagnie assicurative controllate
(1) Compensato tramite una controparte centrale in cui il gruppo (incluse compagnie assicurative controllate) agisce in qualità di intermediario finanziario (componente controparte centrale)
(2) Compensato tramite una controparte centrale in cui il gruppo (incluse compagnie assicurative controllate) agisce in qualità di intermediario finanziario (componente cliente)
(3) Compensato tramite una controparte centrale in cui il gruppo (incluse compagnie assicurative controllate) agisce in qualità di rappresentante
(4) Compensato tramite una controparte centrale in cui il gruppo (incluse compagnie assicurative controllate), negozia per proprio conto

<b>(5) Regolato a livello bilaterale</b>	
b. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita, al lordo della deduzione delle attività liquide, incluse compagnie assicurative controllate	
c. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita (incluse compagnie assicurative controllate) che soddisfano la definizione di attività di livello 1	
d. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita (incluse compagnie assicurative controllate) che soddisfano la definizione di attività di livello 2, con coefficienti di scarto ( <i>haircut</i> )	
e. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita, detenuti soltanto da compagnie assicurative controllate	
f. Attività di livello 3, incluse compagnie assicurative controllate	
g. Attività di livello 2 (attività valutate a fini contabili con input di misurazione di livello 2)	
h. Attività di livello 2, incluse compagnie assicurative controllate	
i. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita, al lordo della deduzione delle attività liquide, incluse compagnie assicurative controllate	
j. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita (incluse compagnie assicurative controllate) che soddisfano la definizione di attività di livello 1	
k. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita (incluse compagnie assicurative controllate) che soddisfano la definizione di attività di livello 2, con coefficienti di scarto ( <i>haircut</i> )	
l. Titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita, detenuti soltanto da compagnie assicurative controllate	
m. Attività di livello 3, incluse compagnie assicurative controllate	
(1) Attività di livello 2, incluse compagnie assicurative controllate, compensate tramite una controparte centrale	
(2) Attività di livello 2, incluse compagnie assicurative controllate, regolate a livello bilaterale	
(3) Altre attività di livello 2	
n. Valore medio delle attività di livello 3	
o. Valore medio delle attività di livello 2	
<b>Sezione 20 – Voci relative alle attività transgiurisdizionali</b>	<b>Importo</b>
a. Attività estere su derivati su base «rischio finale»	
b. Passività estere su base «rischio immediato» (compresi derivati)	
(1) Passività estere su derivati su base «rischio immediato»	
c. Passività locali in valuta locale (inclusa l'attività in derivati)	
d. Attività transgiurisdizionali locali in valuta locale (esclusa l'attività in derivati)	
e. Attività transgiurisdizionali locali in valuta locale (inclusa l'attività in derivati)	
f. Totale delle attività estere su base «rischio finale» (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	
g. Attività estere su derivati su base «rischio finale» (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	
h. Passività estere su base «rischio immediato», compresi derivati (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	
(1) Passività estere su derivati su base «rischio immediato» (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	
i. Attività transgiurisdizionali locali in valuta locale, esclusa l'attività in derivati (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	
j. Attività transgiurisdizionali locali in valuta locale, inclusa l'attività in derivati	

(considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
k. Passività estere, esclusi derivati e passività locali in valuta locale (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
(1) Tutte le passività estere verso uffici collegati incluse nella voce 20.h (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
l. Passività locali in valuta locale, esclusi derivati (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
m. Passività locali in valuta locale, inclusi derivati (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
n. Totale posizioni locali nette in valuta locale, inclusi derivati, se nette positive
o. Totale posizioni locali nette in valuta locale, inclusi derivati, se nette negative
p. Totale posizioni locali nette in valuta locale in paesi non appartenenti alla zona euro, inclusi derivati, se nette positive (considerando la zona euro una giurisdizione unica)
q. Totale posizioni locali nette in valuta locale in paesi non appartenenti alla zona euro, inclusi derivati, se nette negative (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
r. Totale posizioni locali nette in valuta locale nei paesi dell'area dell'euro, inclusi derivati (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)
s. Attività interne contabilizzate da filiazioni estere
t. Attività interne contabilizzate da succursali estere
u. Passività interne contabilizzate da filiazioni estere
v. Passività interne contabilizzate da succursali estere

<b>Sezione 21 – Voci accessorie</b>	<b>Importo</b>
a. Ricavi esteri netti (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	
b. Numero di giurisdizioni (considerando l'area dell'euro un'unica giurisdizione)	

**Sintesi di controllo**

<b>Sezione 22 – Valori degli indicatori</b>	<b>Valore degli indicatori in milioni di EUR</b>
a. Sezione 2 – Indicatore delle esposizioni totali	
b. Sezione 3 – Indicatore delle attività verso altri enti finanziari	
c. Sezione 4 – Indicatore delle passività verso altri enti finanziari	
d. Sezione 5 – Indicatore dei titoli in circolazione	
e. Sezione 6 – Indicatore delle attività di pagamento	
f. Sezione 7 – Indicatore delle attività in custodia	
g. Sezione 8 – Indicatore dell'attività di sottoscrizione	
h. Sezione 9 – Indicatore dei derivati OTC	
i. Sezione 10 – Indicatore dei titoli detenuti per la negoziazione	

e disponibili per la vendita	
j. Sezione 11 – Indicatore delle attività di livello 3	
k. Sezione 12 – Indicatore delle attività transgiurisdizionali	
l. Sezione 13 – Indicatore delle passività transgiurisdizionali	
m. Altre sezioni	
(1) Voce 1.a. – Informazioni generali fornite dall'autorità di vigilanza	
(2) Voce 1.b. – Informazioni generali fornite dall'ente segnalante	
(3) Sezione 14 – Indicatori accessori	
(4) Sezione 15 – Voci accessorie	
(5) Sezione 16 – Voci relative alla dimensione	
(6) Sezione 17 – Voci relative all'interconnessione	
(7) Sezione 18 – Voci relative alla sostituibilità/all'infrastruttura dell'ente finanziario	
(8) Sezione 19 – Voci relative alla complessità	
(9) Sezione 20 – Voci relative alle attività transgiurisdizionali	
(10) Sezione 21 – Voci accessorie	
<b>Sezione 23 – Valori degli indicatori (metodologia riveduta, luglio 2018)</b>	<b>Valore degli indicatori in milioni di EUR</b>
a. Sezione 16 – Indicatore delle esposizioni totali	
b. Sezione 17 – Indicatore delle attività verso altri enti finanziari	
c. Sezione 17 – Indicatore delle passività verso altri enti finanziari	
d. Sezione 17 – Indicatore dei titoli in circolazione	
e. Sezione 6 – Indicatore delle attività di pagamento	
f. Sezione 7 – Indicatore delle attività in custodia	
g. Sezione 8 – Indicatore dell'attività di sottoscrizione	
h. Sezione 18 – Indicatore del volume di negoziazione – reddito fisso	
i. Sezione 18 – Indicatore del volume di negoziazione – titoli azionari e altri titoli	
j. Sezione 19 – Indicatore dei derivati OTC	
k. Sezione 10 – Indicatore dei titoli detenuti per la negoziazione e disponibili per la vendita	
l. Sezione 19 – Indicatore delle attività di livello 3	
m. Sezione 20 – Indicatore delle attività transgiurisdizionali	
n. Sezione 20 – Indicatore delle passività transgiurisdizionali	