

Roma, 25 settembre 2026

DOCUMENTAZIONE PUMA BANCHE

DATA DI RIFERIMENTO – GENNAIO 2027

Si trasmette un aggiornamento della documentazione tecnica banche relativa alla data contabile del 31 gennaio 2027, che contiene le seguenti modifiche concernenti il calcolo dei requisiti di fondi propri per rischi di mercato secondo il metodo standardizzato alternativo nell'ambito della *Fundamental Review of the Trading Book* (FRTB):

- l'introduzione, per le FTO dei derivati aventi come sottostante titoli di capitale, della nuova variabile **05659 – DERIVATI SU STRUMENTI DI CAPITALE CON DEROGA DURATA A 3 MESI FRTB (FINO AL 31/12/2029)** introdotta con il nuovo articolo 495 octodecies del Regolamento CRR;
- la generazione delle righe 90, 100, 120 e 130 del template **C 91.00 – Alternative Standardised Approach: Summary (MKR ASA SUM)**. Si precisa che la generazione delle restanti righe del template è descritta nella fase **F87_4 - GENERAZIONE TEMPLATE DA C91.01 A C92.01 (FRTB-A-SA – METODO BASATO SULLE SENSIBILITA')** pubblicata nei giorni scorsi in allegato alla relativa nota tecnica.

La pubblicazione contiene:

- il database riferito alla data contabile “gennaio 2027”;
- le differenze del database rispetto alla versione precedente;
- la presente nota.

Cordiali saluti.

IL COORDINATORE DEI GRUPPI FUNZIONALI PUMA

Roberto Sabatini