

**A TUTTI GLI INTERMEDIARI SEGNALANTI E AGLI ALTRI SOGGETTI INTERESSATI**

**OGGETTO: DOCUMENTAZIONE PUMA - FINANZIARIE (DICEMBRE 2024).**

Si trasmette un aggiornamento della documentazione tecnica finanziaria relativa alla data contabile del 31 dicembre 2024. La nuova versione contiene gli interventi connessi con il 7° aggiornamento della Circolare n. 288, che ha esteso agli intermediari finanziari ex art. 106 TUB la disciplina europea in materia di rischio di controparte introdotta dal Regolamento (UE) n. 2019/876 ("CRR2").

Nella sezione "Manuale" sono disponibili gli aggiornamenti dell'istruzione I0718 - RISCHIO DI CONTROPARTE, che si applica unitariamente a banche e a finanziarie, e delle funzioni extra-tabellari F05\_2\_6\_2 - LA CREDIT RISK MITIGATION PER BASILEA3 - FINANZIARIE, F05\_2\_7\_2 - LA CREDIT RISK MITIGATION PER LE GRANDI ESPOSIZIONI - FINANZIARIE, F16 - RISCHIO DI CONTROPARTE - CRR2, F16\_1 - CALCOLO DEL COSTO DI SOSTITUZIONE - RISCHIO DI CONTROPARTE - METODOLOGIA SA-CCR - CRR2, F16\_2 - CALCOLO "ESPOSIZIONE POTENZIALE FUTURA" RISCHIO DI CONTROPARTE (CRR2) METODOLOGIA SA-CCR, F16\_3 - CALCOLO DEL "MULTIPLIER" E DELL' "EAD" RISCHIO DI CONTROPARTE (CRR2) METODOLOGIA SA-CCR E SA-CCR SEMPLIFICATO, F16\_4 - CALCOLO DEL COSTO DI SOSTITUZIONE - RISCHIO DI CONTROPARTE - METODOLOGIA SA-CCR SEMPLIFICATO- CRR2, F16\_5 - CALCOLO ESPOSIZIONE POTENZIALE FUTURA - RISCHIO DI CONTROPARTE - METODOLOGIA SA-CCR SEMPLIFICATO - CRR2, F16\_6 - CALCOLO DELL'EAD - RISCHIO DI CONTROPARTE - METODOLOGIA ESPOSIZIONE ORIGINARIA - CRR2 e F16\_7 - GENERAZIONE TEMPLATE COREP C 34 02, C 34 03, C 34 04, C 34 06, C 34 08 E C 34 10.

Inoltre nella sezione "Codifiche" viene pubblicato l'aggiornamento della tabella di corredo TCOR70 - RACCORDO TEMPLATE ITS.

Ciò premesso, il presente flusso contiene:

- il database riferito alla data contabile "dicembre 2024";
- le differenze del database rispetto alla versione precedente;
- l'aggiornamento del Manuale tecnico funzionale;
- l'aggiornamento delle codifiche;
- la presente nota.

Distinti saluti.

Roma, 20.12.2024