

Generalità

Nel processo di produzione delle segnalazioni dei grandi rischi delle banche devono essere eseguite le seguenti funzioni:

F18_1_1 – LE ESPOSIZIONI VERSO BANCHE E IMPRESE DI INVESTIMENTO**F18_1_2 – LE ESPOSIZIONI INFRAGRUPPO.**

* * *

Inoltre, a valle della generazione delle derivate finali, le singole aziende devono eseguire, in ordine logico-sequenziale, i passaggi operativi di seguito indicati:

- rielaborazione ai fini della “traslazione del rischio”;
- eventuale azzeramento della ponderazione dei margini disponibili su linee di credito revocabili (cfr. Circolare 263, Titolo V – Capitolo I – Allegato A – punto A.5);
- eventuale esclusione delle esposizioni connesse alla prestazione di servizi di trasferimento fondi e di compensazione, regolamento e custodia di strumenti finanziari (cfr. Circolare 263, Titolo V – Capitolo I – Sezione II – Paragrafo 4.1);
- rapporto tra le singole esposizioni e il patrimonio di vigilanza al fine di determinare le controparti da segnalare;
- limitatamente alle controparti da segnalare, determinazione della "composizione dei gruppi di clienti connessi" (voce 05809.00) con

l'indicazione del codice censito della controparte di riferimento del gruppo, dei codici censiti di ciascuna componente e dei valori ponderato e non ponderato;

- conversione dei codici fiscali/anagrafici aziendali della capogruppo (00359) e dei codici fiscali/anagrafici aziendali dei clienti (00030) nei codici identificativi delle controparti, rispettivamente, "codice censito tipo A" (campo 00212) e "codice censito tipo B" (campo 01172)¹;
- calcolo del requisito patrimoniale a fronte della quota di esposizione riferita al portafoglio di negoziazione a fini di vigilanza che eccede i limiti alla concentrazione dei rischi (cfr. Circolare 263, Titolo II, Capitolo 4, Parte Seconda, Sezione IV), da segnalare nella voce 59620.16.

¹ Il codice relativo alla "unknown exposure" (campo 00359=0000099999999994) deve essere trasformato nel valore 9999999999444 del campo 00212 (codice censito tipo A).