

<b>F18_1</b>	<b>TRATTAMENTI SPECIFICI PER GRANDI ESPOSIZIONI - BANCHE</b>
--------------	--

<b>Tipo intermediario</b>	<b>B</b>
---------------------------	----------

## Generalità

Nel processo di produzione delle segnalazioni delle grandi esposizioni delle banche deve essere eseguita la seguente funzione:

### 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:

- eventuale azzeramento della ponderazione dei margini disponibili su linee di credito revocabili (cfr. articolo 400 1.i del CRR);
- eventuale esclusione delle esposizioni connesse alla prestazione di servizi di trasferimento fondi e di compensazione, regolamento e custodia di strumenti finanziari (cfr. articolo 390 6.d del CRR);
- scarto dei record con campo 00030='2222222222222222';
- rapporto tra le singole esposizioni e il capitale ammissibile al fine di determinare le controparti da segnalare;
- 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 "soggetto connesso" (campo 02018)<sup>1</sup>;

<sup>1</sup> Il codice relativo alla "unknown exposure" (campo 00359=00000999999999994) deve essere trasformato nel valore 9999999999427 del campo 00212 (codice censito tipo A). Il codice forzato dalla procedura e relativo al Tesoro dello Stato (campo 00359=00000111111111111) deve essere trasformato nel valore del campo 00212 (codice censito tipo A).

- integrazione delle FTD 59090.04 e 59094.04, con i tipi importo 256 (valore dell'esposizione espresso come percentuale del capitale ammissibile) e 257 (valore dell'esposizione post CRM ed esenzioni ex art. 400 CRR espresso come percentuale del capitale ammissibile);
- eliminazione dei campi non previsti dallo schema segnaletico (ad es. il campo 01228, necessario per la funzione F37 dei soggetti collegati, dalla FTD 59090.04);
- limitatamente alle controparti da segnalare, determinazione della FTD 59102 con l'indicazione del codice censito della controparte di riferimento e della tipologia di controparte; inoltre, per le sottovoci 04 e 06, indicazione dell'attività economica – ramo, come previsto dallo schema segnaletico;
- determinazione della FTD 59104 con l'indicazione dei limiti applicati alle grandi esposizioni;
- 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. articolo 397 del CRR), da segnalare nella voce 59308.00.