

F16_5	CALCOLO ESPOSIZIONE POTENZIALE FUTURA - RISCHIO DI CONTROPARTE - METODOLOGIA SA-CCR SEMPLIFICATO - CRR2
--------------	--

Tipo intermediario	Data pubblicazione	Data inizio validità	Data fine validità
B	2021 07 01	2021 06 30	9999 99 99

Generalità

La fase ha lo scopo di calcolare l'“Add-On aggregate” (FPE) per le operazioni in derivati e per le *“long settlement transactions”* nell'ambito del rischio di controparte metodologia del SA-CCR “semplificato” secondo le nuove disposizioni del CRR2.

La fase deve essere eseguita post ACA, post funzioni F27.XX necessarie al calcolo delle esposizioni in stato di default, post funzioni F16_1, F16_2 e F16_4 e prima della Credit Risk Mitigation ordinaria del rischio di credito e delle grandi esposizioni.

Processo di calcolo

Se il digit di TCOR50 “METODOLOGIA DA UTILIZZARE PER CALCOLO EAD RISCHIO DI CTP” uguale a 1 la funzione deve eseguire in sequenza le seguenti fasi elaborative:

- **FASE A: ARRICCHIMENTO TABELLA CTP01**
- **FASE B: CALCOLO PARAMETRI**
- **FASE C: CALCOLO ADD-ON RISCHIO DI TASSO DI INTERESSE**
- **FASE D: CALCOLO ADD-ON RISCHIO DI CREDITO**
- **FASE E: CALCOLO ADD-ON RISCHIO DI MERCI**
- **FASE F: CALCOLO ADD-ON RISCHIO DI TASSO DI CAMBIO**
- **FASE G: CALCOLO ADD-ON EQUITY**
- **FASE H: CALCOLO ADD-ON ALTRI RISCHI**
- **FASE I: CALCOLO ADD-ON COMPLESSIVO**

FASE A: ARRICCHIMENTO TABELLA CTP01

Eseguire le istruzioni della FASE A della F16_2.

FASE B: CALCOLO PARAMETRI

Eseguire le istruzioni della FASE B della F16_2 con le seguenti particolarità:

- non eseguire lo step I.
- sostituire gli step C1, step D e step F con quelli di seguito indicati.

STEP C: Importo nozionale corretto (art. 281(h))

Step C1: Rischio di tasso di interesse (no IRS in ammortamento) e credito

Selezionare dalla tabella CTP01 le FTO 01535.XX e 01543.XX con colonna "ASSET CLASS" pari a "INT", le 01593.01/05 con campo 05370=0 e 05667=0 e 01593.98/99 con campo 05667=0 e le 01594.98/99 e per ogni record:

a) Calcolare il "fattore di durata di vigilanza":

$$d = E - S$$

dove:

$$R = 5\%$$

S= differenza tra il campo 05836 se presente e la data di riferimento della segnalazione. Se il campo 05836 non è presente oppure se la data di riferimento è successiva alla data indicata nel campo 05836 impostare S=0.

E= differenza tra il campo 05837 se presente e la data di riferimento altrimenti tra il campo 00010 e la data di riferimento.

Il parametro “S” e il parametro “E” vanno espressi in anni sulla base della pertinente convenzione sui giorni lavorativi pari a 250¹ e con 1 intero e 4 decimali.

A valle scrivere nella tabella CTP01 del record in lavorazione le seguenti nuove colonne contenenti i risultati dei calcoli precedenti: “S”, “E” e “d”.

b) Calcolare l’“Importo nozionale corretto” pari a: **Campo 00609 * “d”**.

A valle scrivere il risultato, nella tabella CTP01 del record in lavorazione, nella nuova colonna “**NOZCORR**”.

STEP D: Calcolo del parametro “MF” (art. 281(i))

Selezionare dalla tabella CTP01 le FTO 01535.XX, 01543.XX, le 01593.01/05 con campo 05370=0 e 05667=0 e 01593.98/99 con campo 05667=0, 01594.98/99, 01568.XX, 01595.XX, 01597.XX e calcolare per ogni record “MF”, espresso con 1 intero e 4 decimali, nel seguente modo:

- se 05665=0 allora: MF = 1
- se 05665≠0 allora: MF =0,42

A valle scrivere il risultato, nella tabella CTP01 del record in lavorazione, nella nuova colonna “**MF**”.

STEF F: GESTIONE IRS IN AMMORTAMENTO

Step F1: Calcolo “M-MEDIO-POND” e “NOZ-MEDIO-POND”.

Selezionare dalla tabella CTP01 le 01593.01/05 con campo 05667≠0.

A parità di 05667:

a) seleziona tutti i record e per ogni record calcolare:

¹ Tale valore è assunto pari a 250 in base agli esempi del comitato di Basilea inseriti nel documento “*The standardised approach for measuring counterparty credit risk exposures*”.

- ✓ $M =$ differenza tra il campo 05837 se presente e la data di riferimento altrimenti tra il campo 00010 e la data di riferimento;
- ✓ NOZ-POND: $M * 00609$

b) seleziona tutti i record e calcolare:

- ✓ COM-RECORD pari al numero dei record selezionati;
- ✓ $M\text{-MEDIO-POND} = (\sum M) / \text{COM-REC}$;
- ✓ $\text{NOZ-MEDIO-POND} = (\sum \text{NOZ-POND}) / \sum M$

A valle scrivere, nella tabella CTP01, sul record) che presenta il campo 00010 maggiore tra quelli del punto a) le seguenti nuove colonne contenenti i risultati dei calcoli precedenti “COM-RECORD”, “M-MEDIO-POND” e “NOZ-MEDIO-POND”. Inoltre scrivere per tale record il campo 05881 – IRS IN AMMORTAMENTO RISCHIO DI CREDITO pari al valore 1.

Step F2: Calcolo “NOZIONALE MEDIO PONDERATO”, “MF” e “TB”.

Selezionare dalla tabella CTP01 le 01593.01/05 con campo 05667≠0 e campo 05885 – IRS IN AMMORTAMENTO RISCHIO DI CREDITO pari al valore 1 e:

a) Calcolare il “fattore di durata di vigilanza”

$$d = E - S$$

dove:

$$R = 5\%$$

$S =$ differenza tra il campo 05836 se presente e la data di riferimento della segnalazione. Se il campo 05836 non è presente oppure se la data di riferimento è successiva alla data indicata nel campo 05836 impostare $S = 0$.

$$E = M\text{-MEDIO-POND}$$

AnnoinGiorniLavorativi = Un anno espresso in giorni lavorativi sulla base della pertinente convenzione sui giorni lavorativi

Il parametro “S” e il parametro “E” vanno espressi in anni sulla base della pertinente convenzione sui giorni lavorativi pari a 250 e con 1 intero e 4 decimali.

A valle scrivere nella tabella CTP01 del record in lavorazione le seguenti nuove colonne contenenti i risultati dei calcoli precedenti: “S”, “E” e “d”.

b) Calcolare l’“Importo nozionale corretto” pari a: “**NOZ-MEDIO-POND**” * “d”.

A valle scrivere il risultato, nella tabella CTP01 del record in lavorazione, nella nuova colonna “**NOZCORR**”.

c) Calcolare “MF”, espresso con 1 intero e 4 decimali, nel seguente modo:

- se 05665=0 allora: MF = 1
- se 05665≠0 allora: MF =0,42

A valle scrivere il risultato, nella tabella CTP01 del record in lavorazione, nella nuova colonna “**MF**”.

d) Calcolare “TB”, in base alla durata residua. Calcolare la durata residua come differenza tra il campo 05837 se presente e la data di riferimento. In assenza del campo 05837 calcolare la vita residua utilizzando il campo 00010.

TIME BUCKET	DURATA RESIDUA
1	>0 e ≤ 1 anno
2	>1 anno e ≤ 5 anni
3	> 5 anni

A valle scrivere il risultato, nella tabella CTP01 del record in lavorazione, nella nuova colonna “**TB**”.

FASE C: CALCOLO DELL’ADDON RISCHIO DI TASSO DI INTERESSE

Eseguire le istruzioni della FASE C della F16_2 sostituendo la seguente formula:

$$\text{NozEFF}_{(IR,j)} = \left[\left(D_{j1}^{(IR)} \right)^2 + \left(D_{j2}^{(IR)} \right)^2 + \left(D_{j3}^{(IR)} \right)^2 + 1.4 * D_{j1}^{(IR)} * D_{j2}^{(IR)} + 1.4 * D_{j2}^{(IR)} * D_{j3}^{(IR)} + 0.6 * D_{j1}^{(IR)} * D_{j3}^{(IR)} \right]^{\frac{1}{2}}$$

con questa:

$$\text{NozEFF}_{(IR,j)} = |D_{j,1}| + |D_{j,2}| + |D_{j,3}|$$

dove:

j = Valuta (campo 00007);

1,2,3= Time Bucket (“TB”);

D(IR)j,k= “D(IR)j,k” della tabella CTP03 della singola FTO considerata.

FASE D: CALCOLO DELL’ADDON RISCHIO DI CREDITO

Eseguire le istruzioni della FASE D della F16_2 sostituendo la seguente formula:

$$l'AddOn-CR = \epsilon_j \sqrt{\left(\sum_k \rho_k^{\text{Credit}} \cdot \text{AddOn}(\text{Entity}_k) \right)^2 + \sum_k 1 - (\rho_k^{\text{Credit}})^2 \cdot (\text{AddOn}(\text{Entity}_k))^2}$$

con questa:

$$l'AddOn-CR = \sum_k |\text{AddOn}(\text{Entity}_k)|$$

dove:

AddOn_(Entity_k)= “AddOn_(Entity_k)” della tabella CTP06;

FASE E: CALCOLO DELL'ADDON RISCHIO MERCI

Eseguire le istruzioni della FASE E della F16_2 sostituendo la seguente formula:

$$l'AddOn-COM-HEDSET(j)=\epsilon_j \sqrt{\left(\rho^{Com} \cdot \sum_k AddOn(Type_k^j)\right)^2 + (1 - (\rho^{Com})^2) \cdot \sum_k AddOn(Type_k^j)}^2$$

con questa:

$$l'AddOn-COM-HEDSET(j)=\sum_k |AddOn(Type_k^j)|$$

dove:

AddOn-TYPE(k,j) = “AddOn-TYPE(k,j)” della tabella CTP07;

j= “HEDGING- SET-COM”.

FASE F: CALCOLO DELL'ADDON RISCHIO DI TASSO DI CAMBIO

Eseguire le istruzioni della FASE F della F16_2.

FASE G: CALCOLO DELL'ADDON EQUITY

Eseguire le istruzioni della FASE G della F16_2 sostituendo la seguente formula:

$$AddOn-EQUITY=\epsilon_j \sqrt{\left(\sum_k \rho_k^{Credit} \cdot AddOn(Entity_k)\right)^2 + \sum_k 1 - (\rho_k^{Credit})^2 \cdot (AddOn(Entity_k))^2}$$

con questa:

$$\text{AddOn-EQUITY} = \sum_k |\text{AddOn}(\text{Entity}_k)|$$

dove:

AddOn-Entity(k) = “AddOn-Entity(k)” della tabella CTP12;

FASE H: CALCOLO ADD-ON ALTRI RISCHI

Eseguire le istruzioni della FASE H della F16_2.

FASE I: CALCOLO DELL'ADDON COMPLESSIVO

Eseguire le istruzioni della FASE I della F16_2.