

<b>F16_6</b>	<b>CALCOLO DELL'EAD – RISCHIO DI CONTROPARTE - METODOLOGIA ESPOSIZIONE ORIGINARIA - CRR2</b>
--------------	--

Tipo intermediario	Data pubblicazione	Data inizio validità	Data fine validità
B	2021 11 09	2021 06 30	9999 99 99

## Generalità

La fase ha lo scopo di calcolare l'“EAD” per le operazioni in derivati e *“long settlement transactions”* nell'ambito del rischio di controparte metodologia dell'esposizione originaria secondo le nuove disposizioni del CRR2 (art. 282).

La fase deve essere eseguita post ACA, post funzioni F27.XX necessarie al calcolo delle esposizioni in stato di default, F16\_1, F16\_2, F16\_3, F16\_4 e F16\_5 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 2 la funzione deve eseguire in sequenza le seguenti parti e fasi elaborative:

### ✓ PARTE A: COSTO CORRENTE DI SOSTITUZIONE

- FASE A: CREAZIONE TABELLE
- FASE B: CALCOLO “CMV”
- FASE C: CALCOLO “RC” (rischio di credito di controparte e leva finanziaria)

### ✓ PARTE B: ESPOSIZIONE POTENZIALE FUTURA

- FASE A: ARRICCHIMENTO TABELLA CTP01
- FASE B: CALCOLO PARAMETRI
- FASE C: CALCOLO PFE RISCHIO DI TASSO DI INTERESSE
- FASE D: CALCOLO PFE RISCHIO DI CREDITO

- **FASE E: CALCOLO PFE RISCHIO DI MERCI**
- **FASE F: CALCOLO PFE RISCHIO DI TASSO DI CAMBIO**
- **FASE G: CALCOLO PFE EQUITY**
- **FASE I: CALCOLO PFE COMPLESSIVO**
- ✓ **PARTE C: SCRITTURA PFE SULLE TABELLE CTP01 E CTP02**
- ✓ **PARTE D: CALCOLO DELL'EAD E ARRICCHIMENTO DELLE FTO DI INPUT**
- ✓ **PARTE E: CALCOLO INFORMAZIONI PER LEVA FINANZIARIA**
- ✓ **PARTE F: CALCOLO INFORMAZIONI PER NSFR**

## **PARTE A: COSTO CORRENTE DI SOSTITUZIONE**

### **FASE A: CREAZIONE TABELLE**

Eseguire le istruzioni della fase A della funzione F16\_1.

Inoltre, in fase di creazione delle tabelle aggiungere i seguenti ulteriori campi in colonna:

- ✓ per la tabella **CTP01 – SINGOLI CONTRATTI DERIVATI** aggiungere i seguenti campi in colonna 05849 e 05874.
- ✓ per la tabella **CTP02 - ACCORDI DI COMPENSAZIONE** aggiungere il seguente campi 05849.

### **FASE B: CALCOLO CMV**

Eseguire le istruzioni della FASE B della funzione F16\_1.

### **FASE C: Calcolo di RC (rischio di credito di controparte e leva finanziaria)**

Eseguire i seguenti step:

#### **STEP 1: assenza di accordi bilaterali di compensazione**

Accedere alla CTP01 e selezionare le FTO con campo 05666=0:

- ✓ se per ogni FTO il campo 05661≠0 e campo 05849 è uguale a 1 calcolare RC e RC-LEVA secondo la seguente formula:

$$RC=RC-LEVA = TH + MTA$$

- ✓ altrimenti calcolare RC e RC-LEVA secondo la seguente formula:

$$RC=RC-LEVA = \max\{CMV,0\}$$

dove:

CMV = colonna "CMV POSITIVO" meno colonna "CMV NEGATIVO" della tabella CTP01;

TH = campo 05814 della tabella CTP01;

MTA = campo 05815 della tabella CTP01;

A valle del calcolo scrivere i risultati ottenuti nelle nuove colonne "RC" e "RC-LEVA" della relativa CTP01 del record in lavorazione. Inoltre impostare, a prescindere dal valore del campo RC, la nuova colonna "RISCHIO DI CTP" con il valore 1 (si). Tale nuova colonna ha lo scopo di identificare il record da utilizzare nella generazione dei template impattati dal rischio di CTP.

## **STEP 2: in presenza di accordi di compensazione**

Accedere alla CTP02 e per ogni record di FTO:

- ✓ se il campo 05661≠0 e campo 05849 è uguale a 1 calcolare RC e RC-LEVA secondo la seguente formula:

$$RC=RC-LEVA = TH + MTA$$

- ✓ altrimenti calcolare RC secondo la seguente formula:

$$RC=RC-LEVA = \max\{CMV,0\}$$

dove:

CMV = colonna "CMV POSITIVO" meno colonna "CMV NEGATIVO" della tabella CTP02;

TH = campo 05814 della tabella CTP02;

MTA = campo 05815 della tabella CTP02;

A valle del calcolo scrivere i risultati ottenuti nelle nuove colonne “RC” e “RC-LEVA” della relativa CTP02 del record in lavorazione. Inoltre impostare, a prescindere dal valore del campo RC, la nuova colonna “RISCHIO DI CTP” con il valore 1 (si). Tale nuova colonna ha lo scopo di identificare il record da utilizzare nella generazione dei template impattati dal rischio di CTP.

## **PARTE B: ESPOSIZIONE POTENZIALE FUTURA**

### **FASE A: ARRICCHIMENTO TABELLA CTP01**

Eseguire le istruzioni della FASE A della F16\_2.

Inoltre, arricchire la tabella CTP01 scritta nella funzione extra-tabellare F16\_1 (FASE A) utilizzando i record della TCOR60 con la seguente ulteriore informazione, secondo la seguente regola di trascodifica:

<b>DA TCOR60</b>	<b>A CTP01</b>
DURATA (metodo esposizione originaria)	DURATA

### **FASE B: CALCOLO PARAMETRI**

Eseguire solamente gli step A, B, C2 e C3 della FASE B della F16\_2.

Inoltre eseguire il seguente nuovo STEP I.

#### **STEP I: Calcolo durata per rischio tasso di interesse e credito**

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01593.XX, le 01535.XX e 01543.XX con colonna “ASSET CLASS” pari a “INT” e le 01594.98/99.

Per ogni FTO calcolare:

✓ “DURATA PER RISCHIO DI CTP” nel seguente modo:

- Se campo 05874 – DIGIT UTILIZZO DURATA ORIGINARIA (ART.282) pari a 1 come differenza tra campo 00010 e 00009;
- Altrimenti differenza tra il campo 00010 e la data di riferimento.

Il campo va espresso con 2 interi e 4 decimali

A valle scrivere nella tabella CTP01 del record in lavorazione la seguente nuova colonna “**DURATA**” contenente il risultato del calcolo precedente.

## **FASE C: CALCOLO PFE RISCHIO DI TASSO DI INTERESSE**

### **STEP A: Calcolo PFE singola operazione**

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01593.XX, le 01535.XX e 01543.XX con colonna “ASSET CLASS” pari a “INT” e le 01599.01.

Per ogni FTO calcolare:

$$\text{PFE-EX} = 00609 * (0,5\% * \text{DURATA})$$

DURATA= campo della tabella CTP01 delle singole FTO considerate.

Inoltre calcolare:

- ✓  $\text{CMV} = (06697-06696)$ . La colonna deve essere segnata;
- ✓  $00609 = 00609$ .

A valle del processo, memorizzare, oltre ai campi 05666, 00030 e 00204, i relativi risultati dei calcoli, di cui sopra, nelle colonne “CMV”, “00609” e “PFE\_EX” della nuova tabella **CTP13 – PFE-EX**. Se il campo 05666=0 o assente impostare N.A<sup>1</sup>.

Inoltre, impostare la colonna 05277 pari a N.A. se campo 05666≠0 altrimenti se campo 05666=0 con il valore presente nella CTP01. Impostare sempre colonna CATEGORIA=INT.

---

<sup>1</sup> Tale impostazione serve per la gestione del calcolo della FPE sia in presenza che in assenza di accordi di compensazione. A tal fine i valori chiave della tabella CTP13 sono:

- In caso di accordi di compensazione i campi 05666, 00030 e 00204;

05666	00030	00204	05277	FPE_INT	00609	CMV	CATEGORIA
N.A se 05666=0			N.A se 05666≠0				

## STEP B: Rischio di tasso di interesse in presenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP13 tutte le FTO 01593.XX, le 01535.XX e 01543.XX con colonna "ASSET CLASS" pari a "INT" e le 01599.01. Tutte le FTO devono avere il campo 05666≠0.

A parità di 05666 considerare tutte le FTO e calcolare:

$$\text{PFE-IR} = \sum \text{PFE-EX}$$

A valle del processo memorizzare, per ogni valore del campo 05666, il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna "**PFE-IR**" della nuova tabella **CTP14 - PFE**. Inoltre, impostare le colonne 00030, 00204 e 05277 con il valore N.A<sup>2</sup>.

05666	00030	00204	05277	PFE-IR
	N.A	N.A	N.A	

## STEP C: Rischio di tasso di interesse in assenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01593.XX, le 01535.XX e 01543.XX con colonna "ASSET CLASS" pari a "INT" e le 01599.01. Tutte le FTO devono avere il campo 05666=0.

Per ogni FTO calcolare: **PFE-IR = PFE\_EX**

A valle del processo, memorizzare i campi 00030, 00204 e il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna "FPE\_IR" della nuova tabella **CTP14-**

- 
- Assenza di accordo di compensazione il campo 00030 e il campo 00204.

<sup>2</sup> Tale impostazione serve per la gestione del calcolo della FPE sia in presenza che in assenza di accordi di compensazione. A tal fine i valori chiave della tabella CTP14 sono:

- In caso di accordi di compensazione il campo 05666;
- Assenza di accordo di compensazione il campo 00030 e il campo 00204.

**PFE.** Impostare la colonna 05666 pari al valore N.A. e la colonna 05277 con il valore presente nella CTP01.

05666	00030	00204	05277	PFE-IR
N.A				

## FASE D: CALCOLO PFE RISCHIO DI CREDITO

### STEP A: Calcolo PFE singola operazione

Selezionare dalla tabella CTP01 le FTO 01594.98/99 e per ogni record calcolare:

$$\text{PFE\_EX} = 00609 * (6\% * \text{DURATA})$$

DURATA= campo della tabella CTP01 delle singole FTO considerate.

Inoltre calcolare:

✓ CMV = (06697-06696). La colonna deve essere segnata;

✓ 00609 = 00609.

A valle del processo, memorizzare, oltre ai campi 05666, 00030 e 00204, i relativi risultati dei calcoli, di cui sopra, nelle colonne “CMV”, “00609” e “PFE\_EX” della nuova tabella **CTP13 – PFE-EX**. Se il campo 05666=0 o assente impostare N.A.

Inoltre, impostare la colonna 05277, la colonna “1° chiave di abbinamento” e “2° chiave di abbinamento” pari a N.A se campo 05666≠0 altrimenti se campo 05666=0 con il valore presente nella CTP01. Impostare sempre colonna CATEGORIA=CR.

05666	00030	00204	05277	1° chiave di abbinamento	2° chiave di abbinamento	FPE_EX	00609	CMV	CATEGORIA
N.A se 05666=0			N.A se 05666≠0	N.A se 05666≠0	N.A se 05666≠0				

## STEP B: Calcolo PFE (CR) in presenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP13 le 01594.98/99 con campo 05666≠N.A.

A parità di 05666, selezionare tutte le ricorrenze, e calcolare:

$$\text{PFE\_CR} = \sum \text{PFE\_EX}$$

A valle del calcolo memorizzare il campo 05666 e il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna "PFE\_CR" della nuova tabella **CTP14-PFE**. Inoltre, impostare i campi 00030, 00204, 05277, "1° kiave di abbinamento" e "2° kiave di abbinamento" con il valore N.A.

05666	00030	00204	05277	1° kiave di abbinamento	2° kiave di abbinamento	PFE_CR
	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	

## STEP C: Calcolo PFE (CR) in assenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP13 le 01594.98/99 con campo 05666=N.A. e per ogni FTO calcolare: **PFE\_CR = PFE\_EX**.

A valle del processo, memorizzare i campi 00030 e 00204 e il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna "PFE-CR" della nuova tabella **CTP14 - PFE**. Inoltre, impostare la colonna 05666 con il valore N.A e le colonne 05277, "1° kiave di abbinamento" e "2° kiave di abbinamento" con il valore presente nella CTP13.

05666	00030	00204	05277	1° kiave di abbinamento	2° kiave di abbinamento	PFE-CR
N.A						

## FASE E: CALCOLO PFE RISCHIO MERCI

### STEP A: Calcolo PFE singola operazione

Selezionare dalla tabella CTP01 le FTO 01597.11/13 e 01599.04 con campo 05666≠0 e "TYPE"≠7 ed eseguire per ogni FTO il seguente calcolo:

- Se "TYPE"=1:

$$\text{PFE-EX} = \text{NOZCORR} * 40\%$$

- Se "TYPE"≠1:

$$\text{PFE-EX} = \text{NOZCORR} * 18\%$$

Dove: NOZCORR = campo della tabella CTP01 delle singole FTO considerate

Inoltre calcolare:

- ✓  $\text{CMV} = (06697 - 06696)$ . La colonna deve essere segnata;
- ✓  $00609 = 00609$ .

A valle del calcolo memorizzare, per ogni combinazione di "05666", 00030, 00204 e "TYPE", i relativi risultati dei calcoli, di cui sopra, nelle colonne "CMV", "00609" e "PFE\_EX" della nuova tabella **CTP13 – PFE-EX**. Se il campo 05666=0 o assente impostare N.A. Inoltre, impostare la colonna 05277 pari a N.A. se campo 05666≠0 altrimenti se campo 05666=0 con il valore presente nella CTP01. Impostare sempre la colonna CATEGORIA=MERCI.

05666	00030	00204	05277	TYPE	PFE-EX	00609	CMV	CATEGORIA
N.A se 05666=0			N.A se 05666≠0					

## STEP B: calcolo PFE in presenza di accordi di compensazione

### Step B1: Calcolo PFE-TYPE

Selezionare dalla tabella CTP13 le FTO 01597.11/13 e 01599.04 con campo 05666≠0.

A parità di 05666 suddividere i record per ogni valore della colonna “TYPE” e calcolare l’“PFE-TYPE” nel seguente modo:

$$\text{PFE-TYPE} = \sum \text{PFE-EX}$$

A valle del calcolo memorizzare, per ogni combinazione di “05666” e “TYPE”, il risultato, di cui sopra, nella colonna “PFE-TYPE” della nuova tabella **CTP15 – PFE-COMMODITIES**<sup>3</sup>. Inoltre, impostare i campi 00030, 00204 e 05277 con il valore N.A.

05666	00030	00204	05277	TYPE	PFE-TYPE
	N.A	N.A	N.A		

### Step B2: Calcolo PFE-COMMODITIES

Accedere alla CTP15 e a parità di campo 05666 selezionare tutti i record e calcolare l’PFE-COM nel seguente modo:

$$\text{PFE-COM} = \sum \text{PFE-TYPE}$$

A valle del calcolo memorizzare, per il valore del campo 05666, il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna “PFE-COM” della nuova tabella **CTP14 - PFE**. Inoltre, impostare i campi 00030, 00204 e 05277 con il valore N.A.

05666	00030	00204	05277	PFE-COM
	N.A	N.A	N.A	

---

<sup>3</sup> Tale impostazione serve per la gestione del calcolo della FPE sia in presenza che in assenza di accordi di compensazione. A tal fine le chiavi della tabella CTP15 sono:

- In caso di accordi di compensazione il campo 05666 e “TYPE”;
- Assenza di accordo di compensazione il campo 00030, 00204 e “TYPE”.

### STEP C: in assenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP13 le FTO 01597.11/13 e 01599.04 con campo 05666=0.

#### Step C1: Calcolo PFE-TYPE

Per ogni record calcolare  $\text{PFE-TYPE} = \sum \text{PFE-EX}$

A valle del calcolo memorizzare, oltre ai campi 00030, 00204 e "TYPE", il risultato, di cui sopra, nella colonna "PFE-TYPE" della nuova tabella **CTP15 – PFE-COMMODITIES**. Inoltre, impostare le colonne 05666 con il valore N.A e la colonna 05277 con il valore presente nella CTP13.

05666	00030	00204	05277	TYPE	PFE-TYPE
N.A					

#### Step C2: Calcolo PFE-COM

Accedere alla CTP15 e selezionare tutti i record con campo 05666 = 0.

Per ogni record calcolare:  $\text{PFE-COM} = \text{PFE-TYPE}$

A valle del calcolo memorizzare i campi 00030 e 00204 e il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna "PFE-COM" della nuova tabella **CTP14 – PFE**. Impostare il campo 05666 con il valore N.A. e la colonna 05277 con il valore presente nella CTP15.

05666	00030	00204	05277	PFE-COM
N.A				

### FASE F: CALCOLO PFE RISCHIO DI TASSO DI CAMBIO

#### STEP A: Calcolo PFE singola operazione

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01597.01/05/09 e 01568.XX e per ogni FTO calcolare:  $\text{PFE-EX} = \text{NOZCORR} * 4\%$ .

Inoltre calcolare:

- ✓ CMV = (06697-06696). La colonna deve essere segnata;
- ✓ 00609 = 00609.

A valle del calcolo memorizzare, oltre ai campi “05666”, 00030 e 00204, i relativi risultati dei calcoli, di cui sopra, nelle colonne “CMV”, “00609” e “PFE\_EX” della nuova tabella **CTP13 – PFE-EX**. Se il campo 05666=0 o assente impostare N.A. Inoltre, impostare la colonna 05277 pari a N.A. se campo 05666≠0 altrimenti se campo 05666=0 con il valore presente nella CTP01. Inoltre impostare sempre la colonna CATEGORIA=FX.

05666	00030	00204	05277	PFE-EX	00609	CMV	CATEGORIA
N.A se 05666=0			N.A se 05666≠0				

### STEP B: Rischio di cambio in presenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01597.01/05/09, 01568.XX e 01599.02 con campo 05666≠0.

A parità di 05666, considerare le relative FTO e calcolare:

$$\text{PFE-FX} = \sum \text{PFE-EX}$$

A valle del processo memorizzare, per ogni valore di 05666, il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nelle colonne “PFE-FX” della nuova tabella **CTP14 - PFE**. Inoltre impostare le colonne 00030, 00204 e 05277 con il valore N.A.

05666	00030	00204	05277	PFE-FX
	N.A	N.A	N.A	

### STEP C: Rischio di tasso cambio in assenza di accordi di compensazione

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01597.01/05/09, 01568.XX e 01599.02 con campo 05666=0 e per ogni FTO calcolare:

$$\text{PFE-FX} = \sum \text{PFE-EX}$$

A valle del processo memorizzare i campi 00030, 00204 e il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna "PFE-FX" della nuova tabella **CTP14 – PFE**. Inoltre impostare la colonna 05666 con il valore N.A. e la colonna 05277 con il valore presente nella CTP13.

05666	00030	00204	05277	PFE-FX
N.A				

## FASE G: CALCOLO PFE EQUITY

### STEP A: Calcolo PFE singola operazione

Selezionare dalla tabella CTP01 tutte le FTO 01595.XX, le 01535.XX e le 01543.XX con colonna "ASSET CLASS" pari a "AZ" e le 01599.03 per ogni record calcolare l'"PFE-EX" nel seguente modo:

$$\text{PFE-EX} = \text{NOZCORR} * 32\%$$

Inoltre calcolare:

- ✓  $\text{CMV} = (06697 - 06696)$ . La colonna deve essere segnata;
- ✓  $00609 = 00609$ .

A valle del calcolo memorizzare, oltre ai campi 05666, 00030 e 00204, i relativi risultati dei calcoli, di cui sopra, nelle colonne "CMV", "00609" e "PFE\_EX" della nuova tabella **CTP13 – PFE-EX**. Se il campo 05666=0 o assente impostare N.A. Inoltre, impostare la colonna 05277 pari a N.A. se campo 05666≠0 altrimenti se campo 05666=0 con il valore presente nella CTP01. Inoltre impostare sempre la colonna CATEGORIA=AZ.

05666	00030	00204	05277	PFE_EX	00609	CMV	CATEGORIA
N.A se 05666=0			N.A se 05666≠0				

### **STEP B: in presenza di accordi di compensazione**

Selezionare dalla tabella CTP12 tutte le FTO che hanno il campo 05666≠N.A.

A parità di campo 05666 selezionare dalla tabella CTP13 le corrispondenti ricorrenze e calcolare l’PFE-EQ nel seguente modo:

$$\text{PFE-EQ} = \sum \text{PFE-EX}$$

A valle del processo memorizzare, per ogni valore di 05666, il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nelle colonne “PFE-EQ” della nuova tabella **CTP14 - PFE**. Inoltre impostare le colonne 00030, 00204 e 05277 con il valore N.A.

05666	00030	00204	05277	PFE-EQ
N.A			N.A	

### **STEP C: in assenza di accordi di compensazione**

Selezionare dalla tabella CTP12 tutte le FTO 01595.XX, le 01535.XX e 01543.XX con colonna “ASSET CLASS” pari a “AZ” e 01599.03 che hanno il campo 05666=0 e per ogni record calcolare:

$$\text{PFE-EQ} = \text{PFE-EX}$$

A valle del processo memorizzare i campi 00030, 00204 e il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna “PFE-EQ” della nuova tabella **CTP14 – PFE**. Inoltre impostare la colonna 05666 con il valore N.A e la colonna 05277 con il valore presente nella CTP13.

05666	00030	00204	05277	PFE-EQ
	N.A	N.A		

## **FASE I: CALCOLO PFE COMPLESSIVO**

Accedere alla tabella CTP14 e per ogni record calcolare:

$$\text{PFE-Aggregate} = \sum (\text{PFE-IR} + \text{PFE-FX} + \text{PFE-COM} + \text{PFE-EQ} + \text{PFE-CR})$$

dove:

PFE-IR= colonna della tabella CTP05;

PFE-FX= colonna della tabella CTP05;

PFE-COM= colonna della tabella CTP05;

PFE-EQ= colonna della tabella CTP05;

PFE-CR= colonna della tabella CTP05.

A valle del calcolo memorizzare il relativo risultato del calcolo, di cui sopra, nella colonna “PFE-Aggregate” della tabella **CTP014 – PFE**”.

## **PARTE C: SCRITTURA PFE SULLE TABELLE CTP01 E CTP02**

### **STEP 1: in presenza di accordi di compensazione**

- a) Selezionare tutti i record della tabella CTP02 e per ogni record con il campo chiave 05666 accedere alla tabella CTP14 creata nella funzione e selezionare ogni record che presenta lo stesso valore del campo 05666;
- b) copiare le seguenti colonne della CTP14 nella CTP02: PFE-IR, PFE-FX, PFE-COM, PFE-EQ, PFE-CR e PFE-Aggregate.

### **STEP 2: in assenza di accordi di compensazione**

#### ***Step 2A: in assenza di derivati strutturati o in presenza di derivati strutturati non scomponibili***

Accedere alla tabella CTP01:

- a) selezionare tutti i record che hanno il campo 05277=0 e 05666=0 e 00940=0, 05, 08, 09, 11, 12, 14, 15, 20, 21 e campo 05318=0,5,7,9 e per ogni record:
  - con i campi chiave 00030 e 00204 accedere alla tabella CTP14 creata nella funzione e selezionare tutti i record che presentano gli stessi valori dei campi 00030 e 00204 e utilizzando le colonne della CTP14, calcolare:
    - $\text{Comodo-PFE-IR-TOT} = \sum \text{PFE-IR};$
    - $\text{Comodo-PFE-FX-TOT} = \sum \text{PFE-FX};$
    - $\text{Comodo-PFE-CR-TOT} = \sum \text{PFE-CR};$

- $\text{Comodo-PFE-COM-TOT} = \sum \text{PFE-COM};$
- $\text{Comodo-PFE-AZ-TOT} = \sum \text{PFE-AZ};$
- $\text{Comodo-PFE-Aggregate-TOT} = \sum \text{PFE-Aggregate}.$
- copiare i risultati, in corrispondenza del record selezionato al punto a), nelle seguenti colonne della CTP01 secondo le seguenti regole:
  - Comodo-PFE-IR-TOT nella colonna PFE-IR;
  - Comodo-PFE-FX-TOT nella colonna PFE-FX;
  - Comodo-PFE-CR-TOT nella colonna PFE-CR;
  - Comodo-PFE-COM-TOT nella colonna PFE-COM;
  - Comodo-PFE-AZ-TOT nella colonna PFE-AZ;
  - Comodo-PFE-Aggregate-TOT nella colonna PFE-Aggregate;
- b) selezionare le FTO 01594.01/05 che hanno il campo 05277=0 e 05666=0 e 00940=0, 05, 08, 09, 11, 12, 14, 15, 20, 21 e campo 05318=0,5,7,9 e per ogni record con i campi 00030 e 00204 accedere alla tabella CTP14 creata nella funzione e:
  - selezionare tutti i record che presentano lo stesso valore del campo 00030 nel campo “1° chiave di abbinamento” e del campo 00204 nel campo “2° chiave di abbinamento” e utilizzando le colonne della CTP14, calcolare:
    - $\text{Comodo-PFE-CR-TOT} = \sum \text{PFE-CR};$
    - $\text{Comodo-PFE-Aggregate-TOT} = \sum \text{PFE-Aggregate};$
  - copiare i risultati nella CTP01, in corrispondenza del record selezionato al punto b), nelle seguenti colonne e secondo le seguenti regole:
    - Comodo-PFE-CR-TOT nella colonna PFE-CR;
    - Comodo-PFE-Aggregate-TOT nella colonna PFE-aggregate.

Se nella CTP01 già esistono le colonne “PFE-CR” e “PFE-aggregate” con un valore >0 allora sommare “Comodo-PFE-CR-TOT” e “Comodo-PFE-Aggregate-TOT” al valore già esistente.

### ***Step 2B: in presenza di derivati strutturati scomponibili***

Accedere alla tabella CTP01 e selezionare tutti i record che hanno il campo 05277≠0, campo 05666=0 e 00940=08, 09, 11, 12, 14, 15, 17, 20, 21 e 05318=1,3 e per ogni record:

- con il campo chiave 05277 (considero solo i primi 13 caratteri del campo) accedere alla tabella CTP14 creata nella funzione e selezionare tutti record che presentano lo stesso valore del campo 05277 (considero solo i primi 13 caratteri del campo) e utilizzando le colonne della CTP14, calcolare:
  - $\text{Comodo-PFE-IR-TOT} = \sum \text{PFE-IR};$
  - $\text{Comodo-PFE-FX-TOT} = \sum \text{PFE-FX};$
  - $\text{Comodo-PFE-CR-TOT} = \sum \text{PFE-CR};$
  - $\text{Comodo-PFE-COM-TOT} = \sum \text{PFE-COM};$
  - $\text{Comodo-PFE-AZ-TOT} = \sum \text{PFE-AZ};$
  - $\text{Comodo-PFE-Aggregate-TOT} = \sum \text{PFE-Aggregate}.$
- copiare i risultati, in corrispondenza del record selezionato al punto a), nelle seguenti colonne della CTP01 secondo le seguenti regole:
  - Comodo-PFE-IR-TOT nella colonna PFE-IR;
  - Comodo-PFE-FX-TOT nella colonna PFE-FX;
  - Comodo-PFE-CR-TOT nella colonna PFE-CR;
  - Comodo-PFE-COM-TOT nella colonna PFE-COM;
  - Comodo-PFE-AZ-TOT nella colonna PFE-AZ;
  - Comodo-PFE-Aggregate-TOT nella colonna PFE-Aggregate.

## **PARTE D: CALCOLO DELL'EAD E ARRICCHIMENTO DELLE FTO DI INPUT**

L'esposizione potenziale futura per gli insiemi di attività soggette a compensazione di operazioni che sono negoziate presso una borsa riconosciuta; che sono compensate a livello centrale da una controparte centrale autorizzata conformemente all'articolo 14 del regolamento (UE) n.

648/2012 o riconosciuta ai sensi dell'articolo 25 di detto regolamento; o per le quali le garanzie vengono scambiate a livello bilaterale con la controparte in conformità dell'articolo 11 del regolamento (UE) n. 648/2012, è moltiplicata per 0,42.

### **STEP 1: in presenza di accordi di compensazione**

Selezionare dalla CTP02 i record che presentano la colonna “RISCHIO DI CPT” pari a 1 e per ogni record:

- i. Se campo 05849 è uguale a 1 calcolare:  $PFE = "0,42" \times "PFE\text{-}Aggregate"$  altrimenti calcolare:  $PFE = PFE\text{-}Aggregate$ .

Scrivere il risultato nella colonna “PFE” della CTP02.

- i. calcolare  $EAD = 1,4 \times (RC + PFE)$

e scrivere il risultato nella colonna “EAD” della CTP02.

- ii. scrivere sulla CTP02 i seguenti campi:

- campi 07305 e 07515 =  $(EAD \times -1) - 07540$ ; Se il risultato è positivo impostare 0.
- campi 07300, 07301 e 07502 =  $((EAD \times -1))$ . Se il risultato è positivo impostare 0.

- iii. successivamente scrivere sulla corrispondente FTO 01592.01 post fase ACA e F27\_XX:

- i campi 07300, 07301, 07502, 07305 e 07515; Se il risultato è positivo impostare 0.
- il nuovo campo **05847 – SOGGETTO A RISCHIO DI CTP** pari al valore 1 se la colonna “RISCHIO DI CTP”<sup>4</sup> della tabella CTP02 è pari al valore 1.

---

<sup>4</sup> La colonna “RISCHIO DI CTP” è scritta nella funzione F16\_1 ed ha lo scopo di identificare il record da utilizzare nella generazione dei template impattati dal rischio di CTP.

## STEP 2: in assenza di accordi di compensazione

Accedere alla tabella CTP01 e selezionare ogni record con campo 05666=0 e la colonna "RISCHIO DI CPT" pari a 1. Per ogni record:

- i. Se campo 05849 è uguale a 1 calcolare:  $PFE = "0,42" \times "PFE\text{-}Aggregate"$  altrimenti calcolare:  $PFE = PFE\text{-}Aggregate$ .

Scrivere il risultato nella colonna "PFE" della CTP01.

- ii. Calcolare  $"EAD" = 1,4 \times (RC + PFE)$

Scrivere il risultato nella colonna "EAD" della CTP01.

- iii. scrivere sulla CTP01 i seguenti campi:

- campi 07305 e 07515 =  $(EAD \times -1) - 07540$ ; Se il risultato è positivo impostare 0.
- campi 07300, 07301 e 07502 =  $((EAD \times -1))$ . Se il risultato è positivo impostare 0.

- iv. successivamente scrivere sulla corrispondente FTO di input (ad esempio 01593.XX) post fase ACA e F27\_XX:

- i campi 07300, 07301, 07502, 07305 e 07515;
- il nuovo campo **05847 – SOGGETTO A RISCHIO DI CTP** pari al valore 1 se la colonna "RISCHIO DI CTP" della tabella CTP01 è pari al valore 1.

## **PARTE E: CALCOLO INFORMAZIONI PER LEVA FINANZIARIA**

Accedi a CTP01 e CTP02 e seleziona le ricorrenze che hanno il campo 05847 uguale a 1.

Per ogni record calcolare:

- il COMODORIGA110 = "EAD (per la generazione del template C 47 00);
- Il COMODOPFE='PFE'.

Successivamente scrivere sulla corrispondente FTO di input (ad esempio 01593.XX, 001592.01 ect) post fase ACA e F27\_XX il campo 07567=COMODORIGA110 e il campo 07564=COMODOPFE.

## **PARTE F: CALCOLO INFORMAZIONI PER NSFR**

Accedi a CTP01 e CTP02 e seleziona le ricorrenze che hanno il campo 05847 uguale a 1.

1. per ogni record calcolare i seguenti importi validi ai fini del template C 80.00 e C 81.00:
  - a) COMODORIGA940 = RC-NSFR (positivo)
  - b) COMODORIGA930 = CVM-NEGATIVO della tabella CTP01
  - c) COMODORIGA320 = RC-NSFR (negativo)
2. successivamente scrivere sulla corrispondente FTO di input (ad esempio 01593.XX, 001592.01 ect) post fase ACA e F27\_XX:
  - 07560=COMODORIGA940
  - 07560=COMODORIGA320
  - 07568=COMODORIGA930.