

Bruxelles, 20 dicembre 2018
(OR. en)

15829/18
ADD 1

EF 353
ECOFIN 1249
DELECT 193

NOTA DI TRASMISSIONE

Origine:	Jordi AYET PUIGARNAU, Direttore, per conto del Segretario Generale della Commissione europea
Data:	13 dicembre 2018
Destinatario:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, Segretario Generale del Consiglio dell'Unione europea

n. doc. Comm.:	C(2018) 8334 final ANNEX
Oggetto:	ALLEGATO del REGOLAMENTO DELEGATO (UE).../... DELLA COMMISSIONE che integra il regolamento (UE) 2015/2365 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le norme tecniche di regolamentazione che precisano le informazioni sulle operazioni di finanziamento tramite titoli da segnalare ai repertori di dati sulle negoziazioni

Si trasmette in allegato, per le delegazioni, il documento C(2018) 8334 final ANNEX.

All.: C(2018) 8334 final ANNEX

Bruxelles, 13.12.2018
C(2018) 8334 final

ANNEX 1

ALLEGATO

del

REGOLAMENTO DELEGATO (UE)../... DELLA COMMISSIONE

che integra il regolamento (UE) 2015/2365 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le norme tecniche di regolamentazione che precisano le informazioni sulle operazioni di finanziamento tramite titoli da segnalare ai repertori di dati sulle negoziazioni

ALLEGATO

Tabella 1

Dati sulla controparte

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
1	Data e ora della segnalazione	Data e ora della trasmissione della segnalazione al repertorio di dati sulle negoziazioni.	Y	Y	Y	Y
2	Soggetto che trasmette la segnalazione	Codice unico di identificazione del soggetto che trasmette la segnalazione. Se la trasmissione della segnalazione è stata delegata ad un terzo o all'altra controparte, il codice unico di identificazione di tale soggetto.	Y	Y	Y	Y
3	Controparte segnalante	Codice unico di identificazione della controparte segnalante.	Y	Y	Y	Y
4	Natura della controparte segnalante	Indicare se la controparte segnalante è una controparte finanziaria o non finanziaria.	Y	Y	Y	Y
5	Settore della controparte segnalante	Uno o più codici che classificano la natura delle attività della controparte segnalante. Se la controparte segnalante è una controparte finanziaria, tutti i codici pertinenti inclusi nella tassonomia delle controparti finanziarie che si applicano a tale controparte. Se la controparte segnalante è una controparte non finanziaria, tutti i codici pertinenti inclusi nella tassonomia delle controparti non finanziarie che si applicano a tale controparte. Se è segnalata più di un'attività, i codici sono forniti in ordine di importanza relativa delle corrispondenti attività.	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
6	Classificazione settoriale supplementare	Se la controparte segnalante è un organismo di investimento collettivo in valori mobiliari (OICVM) o un fondo di investimento alternativo (FIA), un codice che indica se si tratta di un fondo indicizzato quotato (ETF) o di un fondo del mercato monetario (MMF) Se la controparte segnalante è un fondo di investimento alternativo (FIA) o una controparte non finanziaria che svolge attività finanziarie e assicurative o attività immobiliari, un codice che indica se si tratta di un fondo comune di investimento immobiliare (REIT)	Y	Y	Y	Y
7	Succursale della controparte segnalante	Se la controparte segnalante conclude una SFT tramite una succursale, il codice di identificazione della succursale.	Y	Y	Y	Y
8	Succursale dell'altra controparte	Se l'altra controparte conclude una SFT tramite una succursale, il codice di identificazione della succursale.	Y	Y	Y	Y
9	Lato della controparte	Indicare se la controparte segnalante è un datore o un beneficiario della garanzia in conformità dell'articolo 4 del [OP: inserire il riferimento C(2018)7658]	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
10	Soggetto responsabile della segnalazione	Se la controparte finanziaria è responsabile della segnalazione per conto dell'altra controparte a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015 del Parlamento europeo e del Consiglio ¹ , il codice unico che identifica la controparte finanziaria. Se la società di gestione è responsabile della segnalazione per conto di un organismo di investimento collettivo in valori mobiliari (OICVM) a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del predetto regolamento, il codice unico che identifica la società di gestione. Se il gestore di un fondo di investimento alternativo (GEFIA) è responsabile della segnalazione per conto del fondo di investimento alternativo (FIA) a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica il GEFIA.	Y	Y	Y	Y
11	Altra controparte	Codice unico di identificazione del soggetto con cui la controparte segnalante ha concluso l'SFT. In caso di persone fisiche, specificare il codice cliente, in maniera coerente.	Y	Y	Y	Y
12	Paese dell'altra controparte	Codice del paese in cui ha sede l'altra controparte o, se l'altra controparte è una persona fisica, codice del paese di residenza.	Y	Y	Y	Y

¹ Regolamento (UE) 2015/2365 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 25 novembre 2015, sulla trasparenza delle operazioni di finanziamento tramite titoli e del riutilizzo e che modifica il regolamento (UE) n. 648/2012 (GU L 337 del 23.12.2015, pag. 1).

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
13	Beneficiario	Se il beneficiario del contratto non è una controparte del contratto, la controparte segnalante deve identificarlo con un codice unico o, per le persone fisiche, con il codice cliente, utilizzato in maniera coerente, attribuitogli dalla persona giuridica a cui la persona fisica ha fatto ricorso.	Y	Y	Y	N
14	Agente triparty	Codice unico di identificazione del terzo a cui la controparte segnalante ha esternalizzato il trattamento post-negoziazione di una SFT (se del caso).	Y	Y	Y	N
15	Intermediario (broker)	Codice unico del soggetto che agisce come intermediario per conto della controparte segnalante senza diventare esso stesso una controparte della SFT. Per le operazioni di concessione di titoli in prestito, l'agente mutuante non è considerato un intermediario.	Y	Y	Y	N
16	Partecipante diretto	Se l'operazione è compensata, codice unico di identificazione del partecipante diretto responsabile della controparte segnalante.	Y	Y	Y	N
17	Partecipante o partecipante indiretto del depositario centrale di titoli («CSD»)	Codice unico del partecipante o partecipante indiretto del CSD della controparte segnalante. Se sia il partecipante che il partecipante indiretto del CSD sono coinvolti nell'operazione, il codice del partecipante indiretto. Questo campo non è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	N
18	Agente mutuante	Codice unico dell'agente mutuante coinvolto nell'operazione di concessione di titoli in prestito.	Y	N	Y	N

Tabella 2

Dati sul prestito e sulla garanzia reale

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
1	Identificativo unico dell'operazione ("UTI")	Riferimento unico assegnato alla SFT al fine di identificare l'operazione.	Y	Y	Y	Y
2	Numero di tracciamento della segnalazione	In caso di operazioni risultanti da compensazione, va segnalato il precedente UTI, ovvero l'UTI dell'operazione bilaterale originaria. Tuttavia, l'UTI precedente non deve essere segnalato dalle controparti che sono controparti centrali («CCP») che hanno compensato l'SFT. Se l'SFT è stata eseguita in una sede di negoziazione e compensata lo stesso giorno, un numero generato dalla sede di negoziazione e specifico a tale esecuzione.	Y	Y	Y	N
3	Data dell'evento	Data in cui si è svolto l'evento da segnalare relativo all'SFT e rilevato dalla segnalazione. Nel caso di azioni del tipo "Valuation update" (Aggiornamento della valutazione), "Collateral update" (Aggiornamento della garanzia reale), "Reuse update" (Aggiornamento del riutilizzo), "Margin update" (Aggiornamento del margine), la data per la quale sono fornite le informazioni contenute nella segnalazione.	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
4	Tipo di SFT	Tipo di SFT ai sensi dell'articolo 3, punti da 7 a 10, del regolamento (UE) 2365/2015.	Y	Y	Y	Y
5	Compensata	Indicare se la compensazione ha avuto luogo.	Y	Y	Y	N
6	Data e ora della compensazione	Data e ora in cui la compensazione ha avuto luogo.	Y	Y	Y	N
7	Controparte centrale (CCP)	Se il contratto è stato compensato, il codice unico della CCP che ha compensato il contratto.	Y	Y	Y	N
8	Sede di negoziazione	Codice unico di identificazione della sede di negoziazione della SFT. Se la SFT è stata conclusa over the counter ed è ammessa alla negoziazione, il codice MIC "XOFF". Se la SFT è stata conclusa over the counter e non è ammessa alla negoziazione, il codice MIC "XXXX".	Y	Y	Y	N
9	Tipo di accordo quadro	Riferimento al tipo di accordo quadro con il quale le controparti hanno concluso l'SFT.	Y	Y	Y	N
10	Altro tipo di accordo quadro	Nome dell'accordo quadro. Questo campo deve essere compilato solo se «OTHR» (Altro) è indicato nel campo 9.	Y	Y	Y	N
11	Versione dell'accordo quadro	L'anno dell'accordo quadro pertinente per l'operazione segnalata, se del caso.	Y	Y	Y	N
12	Data e ora di esecuzione	Data e ora di esecuzione della SFT.	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
13	Data di valuta (data di inizio)	Data concordata contrattualmente tra le controparti per lo scambio di contanti, titoli o merci contro garanzie reali per l'opening leg (spot leg) della SFT.	Y	Y	Y	N
14	Data di scadenza (data di fine)	Data concordata contrattualmente tra le controparti per lo scambio di contanti, titoli o merci contro garanzie reali per la closing leg (forward leg) della SFT. Tali informazioni non devono essere comunicate per le operazioni di vendita con patto di riacquisto con scadenza aperta.	Y	Y	Y	N
15	Data di cessazione	Data di cessazione in caso di cessazione anticipata della SFT.	Y	Y	Y	Y
16	Preavviso minimo	Numero minimo di giorni lavorativi di anticipo con cui una delle controparti deve informare l'altra controparte della cessazione dell'operazione.	Y	N	N	N
17	Prima data di richiamo (call-back)	Prima data alla quale il prestatore di contante ha il diritto di ritirare una parte dei fondi o cessare l'operazione.	Y	N	N	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
18	Indicatore delle garanzie generiche (general collateral)	Indicare se l'SFT è soggetta ad un contratto di garanzia generica. Nel caso di un'operazione di concessione di titoli in prestito, il campo fa riferimento ai titoli forniti come garanzia e non al titolo dato in prestito. Il codice «GENE» deve essere specificato per una SFT soggetta a un contratto di garanzia generica. Il contratto di garanzia generica indica il contratto di garanzia per un'operazione in cui il datore della garanzia può scegliere il titolo da fornire come garanzia tra una gamma relativamente ampia di titoli che soddisfano criteri predefiniti. Il codice «SPEC» deve essere specificato per una SFT soggetta a un contratto di garanzia specifica. Il contratto di garanzia specifica indica il contratto di garanzia per un'operazione in cui il beneficiario della garanzia chiede che il datore della garanzia fornisca uno specifico numero internazionale di identificazione dei titoli («ISIN»).	Y	Y	Y	N
19	Indicatore della consegna per valore (Delivery by value, DBV)	Indicare se l'operazione è stata regolata tramite il meccanismo DBV.	Y	N	Y	N
20	Metodo utilizzato per fornire le garanzie reali	Indicare se la garanzia reale nella SFT è soggetta ad un contratto di garanzia con trasferimento del titolo di proprietà, un contratto di garanzia finanziaria con costituzione di garanzia reale o un contratto di garanzia finanziaria con costituzione di garanzia reale con diritto di uso.	Y	N	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		In caso di utilizzo di più di un metodo, in questo campo va specificato il contratto di garanzia principale.				
21	Scadenza aperta	Indicare se l'SFT è a scadenza aperta (non ha data di scadenza determinata) o a scadenza fissa con una data di scadenza stabilita contrattualmente. Il codice «True» (Vero) deve essere specificato per le SFT a scadenza aperta, e il codice «False» (Falso) per le SFT a scadenza fissa.	Y	N	Y	N
22	Opzione di chiusura	Indicare se l'SFT è evergreen o prorogabile.	Y	N	Y	N
Nel caso di finanziamenti con margini, i campi da 23 a 34 devono essere ripetuti e compilati per ciascuna valuta utilizzata nel prestito su margine.						
23	Tasso fisso	Nel caso delle operazioni di vendita con patto di riacquisto, il tasso di interesse annualizzato sul capitale dell'operazione di vendita con patto di riacquisto conformemente alla convenzione sul conteggio dei giorni. Nel caso di finanziamenti con margini, il tasso di interesse annualizzato sul valore del prestito che il prestatore paga al prestatore.	Y	N	N	Y
24	Convenzione sul conteggio dei giorni	Metodo di calcolo degli interessi maturati sull'importo del capitale per un tasso.	Y	N	N	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
25	Tasso variabile	Indicare il tasso di interesse di riferimento utilizzato, rivisto a intervalli prestabiliti con riferimento ad un tasso di riferimento di mercato, se applicabile.	Y	N	N	Y
26	Periodo di riferimento del tasso variabile - periodo	Periodo che descrive il periodo di riferimento per il tasso variabile.	Y	N	N	Y
27	Periodo di riferimento del tasso variabile - moltiplicatore	Moltiplicatore per il periodo che descrive il periodo di riferimento per il tasso variabile specificato nel campo 26.	Y	N	N	Y
28	Frequenza di pagamento per il tasso variabile - periodo	Periodo che descrive la frequenza dei pagamenti soggetti al tasso variabile.	Y	N	N	Y
29	Frequenza di pagamento per il tasso variabile - moltiplicatore	Moltiplicatore per il periodo che descrive la frequenza di pagamento per il tasso variabile specificato nel campo 28.	Y	N	N	Y
30	Frequenza di revisione del tasso variabile - periodo	Periodo che descrive la frequenza delle revisioni del tasso variabile.	Y	N	N	Y
31	Frequenza di revisione del tasso variabile - moltiplicatore	Moltiplicatore per il periodo che descrive la frequenza di revisione del tasso variabile specificato nel campo 30.	Y	N	N	Y
32	Differenziale	Numero di punti base da aggiungere o sottrarre dal tasso di interesse variabile per determinare il tasso d'interesse del prestito.	Y	N	N	Y
33	Importo in valuta dei finanziamenti	Importo di un prestito su margine	N	N	N	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
	con margini	in una determinata valuta.				
34	Valuta dei finanziamenti con margini	Valuta del prestito su margine.	N	N	N	Y
I campi 35 e 36 devono essere ripetuti e compilati per ciascuna rettifica del tasso d'interesse variabile.						
35	Tasso rettificato	Tasso determinato in base alla griglia dei tassi.	Y	N	N	N
36	Data di applicazione del tasso	Data a partire dalla quale il tasso è effettivo	Y	N	N	N
37	Importo del capitale alla data di valuta	Valore in contanti da regolare alla data di valuta dell'operazione.	Y	Y	N	N
38	Importo del capitale alla data di scadenza	Valore in contanti da regolare alla data di scadenza dell'operazione.	Y	Y	N	N
39	Valuta dell'importo del capitale	Valuta dell'importo del capitale.	Y	Y	N	N
40	Tipo di attività	Indicare il tipo di attività oggetto dell'SFT.	N	N	Y	N
41	Identificativo del titolo	Identificazione del titolo oggetto dell'SFT. Questo campo non è applicabile alle merci.	N	N	Y	N
42	Classificazione del titolo	Codice CFI (Classification of Financial Instruments - Classificazione degli strumenti finanziari) del titolo oggetto dell'SFT. Questo campo non è applicabile	N	N	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		alle merci.				
Se una merce è stata concessa o assunta in prestito, la classificazione di tale merce è specificata nei campi 43, 44 e 45.						
43	Categoria di prodotti	Categoria di prodotti come specificata nella classificazione delle merci della tabella 5 di cui all'allegato I del [OP: inserire il riferimento C(2018)7658].	N	N	Y	N
44	Sottocategoria di prodotti	Sottocategoria di prodotti come specificata nella classificazione delle merci della tabella 5 di cui all'allegato I del [OP: inserire il riferimento C(2018)7658]. Questo campo presuppone l'indicazione di una specifica categoria di prodotti nel campo 43.	N	N	Y	N
45	Ulteriore sottocategoria di prodotti	Ulteriore sottocategoria come specificata nella classificazione della tabella delle merci. Questo campo presuppone l'indicazione di una specifica sottocategoria di prodotti nel campo 44.	N	N	Y	N
46	Quantità o importo nominale	Quantità o importo nominale del titolo o della merce oggetto dell'SFT. Nel caso di un'obbligazione, l'importo nominale totale che equivale al numero di obbligazioni moltiplicato per il loro valore facciale. Nel caso di altri titoli o merci, la loro quantità.	N	N	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
47	Unità di misura	L'unità di misura in cui è espressa la quantità. Questo campo è applicabile alle merci.	N	N	Y	N
48	Valuta dell'importo nominale	Nel caso in cui è indicato l'importo nominale, la valuta dell'importo nominale.	N	N	Y	N
49	Prezzo del titolo o della merce	In caso di concessione e assunzione in prestito di titoli e merci, il prezzo del titolo o della merce utilizzato per calcolare il valore del prestito. Nel caso di un buy-sell back, il prezzo del titolo o della merce utilizzato per calcolare l'importo dell'operazione per la spot leg del buy-sell back.	N	Y	Y	N
50	Valuta del prezzo	Valuta in cui è denominato il prezzo del titolo o della merce.	N	N	Y	N
51	Qualità del titolo	Codice che classifica il rischio di credito del titolo.	N	N	Y	N
52	Scadenza del titolo	Scadenza del titolo. Questo campo non è applicabile alle merci.	N	N	Y	N
53	Giurisdizione dell'emittente	Giurisdizione dell'emittente del titolo. In caso di titoli emessi da una controllata estera, la giurisdizione dell'impresa madre ultima o, se quest'ultima non è nota, la giurisdizione della controllata. Questo campo non è applicabile alle merci.	N	N	Y	N
54	LEI dell'emittente	LEI dell'emittente del titolo. Questo campo non è applicabile alle merci.	N	N	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
55	Tipo di titolo	Codice che classifica il tipo di titolo.	N	N	Y	N
56	Valore del prestito	Valore del prestito, vale a dire la quantità o l'importo nominale del prestito moltiplicato per il prezzo indicato nel campo 49.	N	N	Y	N
57	Valore di mercato	Valore di mercato dei titoli o delle merci assunti o concessi in prestito.	N	N	Y	N
58	Tasso di rimborso fisso	Tasso di interesse fisso (tasso che il prestatore ha convenuto di pagare per il reinvestimento della garanzia in contante meno le commissioni di prestito) corrisposto dal prestatore del titolo o della merce al prenditore (tasso di rimborso positivo) o dal prenditore al prestatore (tasso di rimborso negativo) sul saldo della garanzia in contante fornita.	N	N	Y	N
59	Tasso di rimborso variabile	Tasso di interesse di riferimento utilizzato per calcolare il tasso di rimborso (tasso che il prestatore ha convenuto di pagare per il reinvestimento della garanzia in contante meno le commissioni di prestito) corrisposto dal prestatore del titolo o della merce al prenditore (tasso di rimborso positivo) o dal prenditore al prestatore (tasso di rimborso negativo) sul saldo della garanzia in contante fornita.	N	N	Y	N
60	Periodo di riferimento del tasso di rimborso variabile - periodo	Periodo che descrive il periodo di riferimento per il tasso di rimborso variabile.	N	N	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
61	Periodo di riferimento del tasso di rimborso variabile - moltiplicatore	Moltiplicatore per il periodo che descrive il periodo di riferimento per il tasso di rimborso variabile specificato nel campo 60.	N	N	Y	N
62	Frequenza di pagamento per il tasso di rimborso variabile - periodo	Periodo che descrive la frequenza dei pagamenti per il tasso di rimborso variabile.	N	N	Y	N
63	Frequenza di pagamento per il tasso di rimborso variabile - moltiplicatore	Moltiplicatore per il periodo che descrive la frequenza di pagamento per il tasso di rimborso variabile specificato nel campo 62.	N	N	Y	N
64	Frequenza di revisione del tasso di rimborso variabile - periodo	Periodo che descrive la frequenza delle revisioni del tasso di rimborso variabile.	N	N	Y	N
65	Frequenza di revisione del tasso di rimborso variabile - moltiplicatore	Moltiplicatore per il periodo che descrive la frequenza di revisione del tasso di rimborso variabile specificato nel campo 64.	N	N	Y	N
66	Differenziale del tasso di rimborso	Differenziale del tasso di rimborso variabile espresso in punti base.	N	N	Y	N
67	Commissione sul prestito	Commissione che il prenditore del titolo o della merce paga al prestatore.	N	N	Y	N
68	Accordi di esclusiva	In caso di assunzione e concessione in prestito di titoli, indicare se il prenditore ha accesso esclusivo per assumere in prestito dal portafoglio di titoli del prestatore. Questo campo non è applicabile	N	N	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		alle merci.				
69	Prestito su margine in essere	Importo totale dei prestiti su margine, nella valuta di base.	N	N	N	Y
70	Valuta di base del prestito su margine in essere	Valuta di base dei prestiti su margine in essere.	N	N	N	Y
71	Valore di mercato della posizione corta	Valore di mercato della posizione corta, nella valuta di base.	N	N	N	Y
Dati sulla garanzia reale						
72	Contrassegno Prestito titoli ("Securities Lending" - "SL") non garantito	Indicare se l'operazione SL non è assistita da garanzia reale. Questo campo non va utilizzato se le controparti convengono di garantire l'operazione ma l'allocazione specifica della garanzia non è ancora nota.	N	N	Y	N
73	Copertura dell'esposizione netta	Indicare se la garanzia reale è stata fornita in base all'esposizione netta, piuttosto che per un'operazione unica.	Y	Y	Y	N
74	Data di valuta della garanzia	Se le operazioni sono state garantite sulla base dell'esposizione netta, l'ultima data di valuta con riferimento all'insieme di attività soggette a compensazione delle SFT, tenuto conto di tutte le operazioni per le quali è stata fornita la garanzia.	Y	Y	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
Se è stata utilizzata una garanzia reale specifica, i campi da 75 a 94 devono essere ripetuti e compilati per ogni componente della garanzia, se del caso.						
75	Tipo di componente della garanzia reale	Indicare il tipo di componente della garanzia reale.	Y	Y	Y	Y
Se è stato utilizzato il contante come garanzia, ciò viene specificato nei campi 76 e 77.						
76	Importo delle garanzie in contante	Importo dei fondi forniti come garanzia per l'assunzione in prestito di titoli o merci.	Y	Y	Y	N
77	Valuta della garanzia in contante	Valuta delle garanzie in contante.	Y	Y	Y	N
78	Identificazione del titolo utilizzato come garanzia	Identificazione del titolo utilizzato come garanzia. Questo campo non è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	Y
79	Classificazione del titolo utilizzato come garanzia	Codice CFI del titolo utilizzato come garanzia. Questo campo non è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	Y
Se una merce è stata usata come garanzia, la classificazione di tale merce è specificata nei campi 80, 81 e 82.						
80	Categoria di prodotti	Categoria di prodotti come specificata nella classificazione delle merci della tabella 5 di cui all'allegato I del [OP: inserire il riferimento C(2018)7658].	Y	Y	Y	N
81	Sottocategoria di prodotti	Sottocategoria di prodotti come specificata nella classificazione delle merci della tabella 5 di cui all'allegato I del [OP: inserire il riferimento C(2018)7658]. Questo campo presuppone l'indicazione di una specifica	Y	Y	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		categoria di prodotti nel campo 80.				
82	Ulteriore sottocategoria di prodotti	Ulteriore sottocategoria di prodotti come specificata nella classificazione delle merci della tabella 5 di cui all'allegato I del [OP: inserire il riferimento C(2018)7658]. Questo campo presuppone l'indicazione di una specifica sottocategoria di prodotti nel campo 81.	Y	Y	Y	N
83	Quantità o importo nominale della garanzia	Quantità o importo nominale del titolo o della merce usati come garanzia. Nel caso di un'obbligazione, l'importo nominale totale che equivale al numero di obbligazioni moltiplicato per il valore facciale. Nel caso di altri titoli o merci, la loro quantità.	Y	Y	Y	Y
84	Unità di misura della garanzia reale	L'unità di misura in cui è specificata la quantità della garanzia. Questo campo è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	N
85	Valuta dell'importo nominale della garanzia reale	Nel caso in cui è indicato l'importo nominale della garanzia reale, la valuta dell'importo nominale.	Y	Y	Y	Y
86	Valuta del prezzo	Valuta del prezzo della componente della garanzia reale.	Y	Y	Y	Y
87	Prezzo unitario	Prezzo unitario per la componente della garanzia reale, compresi gli interessi maturati per i titoli fruttiferi utilizzati per valutare il titolo o la merce.	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
88	Valore di mercato della garanzia reale	Valore di mercato della singola componente della garanzia reale espressa nella valuta del prezzo.	Y	Y	Y	Y
89	Scarto o margine	Per operazioni di vendita con patto di riacquisto e buy-sell back, l'eventuale scarto della garanzia reale è specificato con riferimento a qualsiasi misura per il controllo dei rischi applicata alla garanzia sottostante, a livello ISIN, dove il valore della garanzia sottostante è calcolato come il valore di mercato delle attività decurtato di una determinata percentuale. Per il prestito titoli, la percentuale dell'eventuale scarto della garanzia reale è specificato con riferimento a qualsiasi misura per il controllo dei rischi applicata alla garanzia sottostante, a livello ISIN o di portafoglio, dove il valore della garanzia sottostante è calcolato come il valore di mercato delle attività decurtato di una determinata percentuale. Per i finanziamenti con margini, la percentuale del requisito di margine applicato all'intero portafoglio di garanzie detenuto nel conto di prime brokerage del cliente. In questo campo devono essere specificati i valori effettivi, in opposizione a quelli stimati o per default.	Y	Y	Y	Y
90	Qualità della garanzia reale	Codice che classifica il rischio del titolo utilizzato come garanzia.	Y	Y	Y	Y
91	Data di scadenza del titolo	Data di scadenza del titolo utilizzato come garanzia. Questo campo non è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
92	Giurisdizione dell'emittente	Giurisdizione dell'emittente del titolo utilizzato come garanzia. In caso di titoli emessi da una controllata estera, va indicata la giurisdizione dell'impresa madre ultima o, se quest'ultima non è nota, la giurisdizione della controllata. Questo campo non è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	Y
93	LEI dell'emittente	LEI dell'emittente del titolo utilizzato come garanzia. Questo campo non è applicabile alle merci.	Y	Y	Y	Y
94	Tipo di garanzia reale	Codice che classifica il tipo di titolo utilizzato come garanzia.				
95	Possibilità di riutilizzare la garanzia reale	Indicare se il beneficiario della garanzia può riutilizzare i titoli forniti come garanzia.	Y	Y	Y	Y
Compilare il campo 96 in caso di utilizzo di un paniere di garanzie. Nei campi da 75 a 94 va specificata l'allocazione dettagliata delle garanzie reali per le SFT concluse a fronte di un aggregato di garanzie, se disponibile.						
96	Identificativo del paniere di garanzie reali	Se il paniere di garanzie reali può essere identificato con un codice ISIN, indicare l'ISIN del paniere. Se il paniere di garanzie reali non può essere identificato con un codice ISIN, questo campo deve essere compilato con il codice «NTAV».	Y	Y	Y	N
97	Codice del portafoglio	Se l'operazione è compensata ed inclusa in un portafoglio di operazioni per le quali sono scambiati margini, il portafoglio è identificato con un codice unico determinato dalla controparte segnalante. Se il portafoglio di operazioni	Y	Y	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		include anche contratti derivati da segnalare a norma del regolamento (UE) n. 648/2012, il codice del portafoglio è lo stesso indicato nella segnalazione a norma del regolamento (UE) n. 648/2012.				
98	Tipo di azione	La segnalazione deve contenere uno dei seguenti tipi di azione: a) l'SFT segnalata per la prima volta va identificata come «New» (Nuova); b) la modifica dell'SFT segnalata precedentemente va identificata come «Modification» (Modifica). Rientra in questo tipo di azione l'aggiornamento di una precedente segnalazione che indica una posizione nel caso in cui vengano incluse nuove operazioni; c) la valutazione del titolo o della merce oggetto di operazioni di concessione in prestito di titoli o merci è identificata come «Valuation Update» (Aggiornamento della valutazione); d) la modifica dei dati sulla garanzia, compresa la valutazione, va identificata come 'Collateral update' (Aggiornamento della garanzia); e) la cancellazione integrale di una segnalazione erroneamente trasmessa (l'SFT non è mai entrata in vigore o non è soggetta agli obblighi di segnalazione per le SFT ma è stata segnalata per errore ad un repertorio di dati sulle negoziazioni) va indicata come "Error" (Errore); f) la correzione di campi di dati che sono stati compilati erroneamente in una segnalazione	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		precedente va indicata come "Correction" (Correzione); g) la cessazione di una SFT a scadenza aperta o la cessazione anticipata di una SFT a scadenza fissa va identificata come "Termination/Early termination" (Cessazione/Cessazione anticipata); h) l'SFT che deve essere segnalata come nuova operazione ed essere anche inclusa in una segnalazione separata della posizione lo stesso giorno va indicata come "Position component" (Componente della posizione).				
99	Livello	Indicare se la segnalazione è effettuata a livello di operazione o di posizione. La segnalazione a livello di posizione può essere utilizzata solo come integrazione della segnalazione a livello di operazione, per segnalare eventi post-negoziazione e solo se le singole operazioni in prodotti fungibili sono state sostituite dalla posizione.	Y	Y	Y	N

Tabella 3
Dati sui margini

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
1	Data e ora della segnalazione	Data e ora della trasmissione della segnalazione al repertorio di dati sulle negoziazioni.	Y	Y	Y	N
2	Data dell'evento	Data in cui si è svolto l'evento da segnalare relativo all'SFT e rilevato dalla segnalazione. Nel caso di azioni del tipo "Valuation update" (Aggiornamento della valutazione), "Collateral update" (Aggiornamento della garanzia reale), "Reuse update" (Aggiornamento del riutilizzo), "Margin update" (Aggiornamento del margine), la data per la quale sono fornite le informazioni contenute nella segnalazione.	Y	Y	Y	N
3	Soggetto che trasmette la segnalazione	Codice unico di identificazione del soggetto che trasmette la segnalazione. Se la trasmissione della segnalazione è stata delegata ad un terzo o all'altra controparte, il codice unico di identificazione di tale soggetto.	Y	Y	Y	N
4	Controparte segnalante	Codice unico di identificazione della controparte segnalante.	Y	Y	Y	N
5	Soggetto responsabile della segnalazione	Se la controparte finanziaria è responsabile della segnalazione per conto dell'altra controparte a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica la controparte finanziaria. Se la società di gestione è responsabile della segnalazione per conto di un organismo di investimento collettivo in valori mobiliari (OICVM) a norma	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica la società di gestione. Se il gestore di un fondo di investimento alternativo (GEFIA) è responsabile della segnalazione per conto del fondo di investimento alternativo (FIA) a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica il GEFIA.				
6	Altra controparte	Codice unico che identifica il soggetto con cui la controparte segnalante ha concluso l'SFT.	Y	Y	Y	N
7	Codice del portafoglio	Il portafoglio di operazioni per le quali sono scambiati margini è identificato con un codice unico determinato dalla controparte segnalante. Se il portafoglio di operazioni include anche contratti derivati da segnalare a norma del regolamento (UE) n. 648/2012, il codice del portafoglio è lo stesso indicato nella segnalazione a norma del regolamento (UE) n. 648/2012.	Y	Y	Y	N
8	Margine iniziale costituito	Valore del margine iniziale costituito dalla controparte segnalante a favore dell'altra controparte. Se il margine iniziale è costituito sulla base di un portafoglio, includere nel campo il valore complessivo del margine iniziale costituito per il portafoglio.	Y	Y	Y	N
9	Valuta del margine iniziale costituito	Valuta del margine iniziale costituito.	Y	Y	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
10	Margine di variazione costituito	Valore del margine di variazione, compreso il valore del regolamento in contante, costituito dalla controparte segnalante a favore dell'altra controparte. Se il margine di variazione è costituito sulla base di un portafoglio, includere nel campo il valore globale del margine di variazione costituito per il portafoglio.	Y	Y	Y	N
11	Valuta del margine di variazione costituito	Valuta del margine di variazione costituito.	Y	Y	Y	N
12	Margine iniziale ricevuto	Valore del margine iniziale che la controparte segnalante ha ricevuto dall'altra controparte. Se il margine iniziale è ricevuto sulla base di un portafoglio, includere nel campo il valore globale del margine iniziale ricevuto per il portafoglio.	Y	Y	Y	N
13	Valuta del margine iniziale ricevuto	Valuta del margine iniziale ricevuto.	Y	Y	Y	N
14	Margine di variazione ricevuto	Valore del margine di variazione, compreso il valore del regolamento in contante, che la controparte segnalante ha ricevuto dall'altra controparte. Se il margine di variazione è ricevuto sulla base di un portafoglio, includere nel campo il valore globale del margine di variazione ricevuto per il portafoglio.	Y	Y	Y	N

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
15	Valuta del margine di variazione ricevuto	Valuta del margine di variazione ricevuto.	Y	Y	Y	N
16	Garanzia costituita in eccesso	Valore della garanzia costituita in eccesso rispetto alla garanzia richiesta.	Y	Y	Y	N
17	Valuta della garanzia costituita in eccesso	Valuta della garanzia costituita in eccesso.	Y	Y	Y	N
18	Garanzia ricevuta in eccesso	Valore della garanzia ricevuta in eccesso rispetto alla garanzia richiesta.	Y	Y	Y	N
19	Valuta della garanzia ricevuta in eccesso	Valuta della garanzia ricevuta in eccesso.	Y	Y	Y	N
20	Tipo di azione	La segnalazione deve contenere uno dei seguenti tipi di azione: a) il nuovo saldo di margine va indicato come "New" (Nuovo); b) la modifica dei dettagli dei margini va indicata come "Margin update" (Aggiornamento del margine); c) la cancellazione integrale di una segnalazione erroneamente trasmessa va indicata come "Error" (Errore); d) la correzione di campi di dati che sono stati compilati erroneamente in una segnalazione precedente va indicata come "Correction" (Correzione);	Y	Y	Y	N

Tabella 4

Dati sul riutilizzo, sul reinvestimento del contante e sulle fonti di finanziamento

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
1	Data e ora della segnalazione	Data e ora della trasmissione della segnalazione al repertorio di dati sulle negoziazioni.	Y	Y	Y	Y
2	Data dell'evento	Data in cui si è svolto l'evento da segnalare relativo all'SFT e rilevato dalla segnalazione. Nel caso di azioni del tipo "Valuation update" (Aggiornamento della valutazione), "Collateral update" (Aggiornamento della garanzia reale), "Reuse update" (Aggiornamento del riutilizzo), "Margin update" (Aggiornamento del margine), la data per la quale sono fornite le informazioni contenute nella segnalazione.	Y	Y	Y	Y
3	Soggetto che trasmette la segnalazione	Codice unico di identificazione del soggetto che trasmette la segnalazione. Se la trasmissione della segnalazione è stata delegata ad un terzo o all'altra controparte, il codice unico di identificazione di tale soggetto.	Y	Y	Y	Y
4	Controparte segnalante	Codice unico di identificazione della controparte segnalante.	Y	Y	Y	Y
5	Soggetto responsabile della segnalazione	Se la controparte finanziaria è responsabile della segnalazione per conto dell'altra controparte a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica la controparte finanziaria. Se la società di gestione è responsabile della segnalazione per conto di un organismo di	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		investimento collettivo in valori mobiliari (OICVM) a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica la società di gestione. Se il gestore di un fondo di investimento alternativo (GEFIA) è responsabile della segnalazione per conto del fondo di investimento alternativo (FIA) a norma dell'articolo 4, paragrafo 3, del regolamento (UE) 2365/2015, il codice unico che identifica il GEFIA.				
Il campo 6 deve essere ripetuto e compilato per ciascuna componente della garanzia.						
6	Tipo di componente della garanzia reale	Indicare il tipo di componente della garanzia reale.	Y	Y	Y	Y
I campi 7, 8, 9 e 10 devono essere ripetuti e compilati per ciascun titolo.						
7	Componente della garanzia reale	Identificazione del titolo utilizzato come garanzia.	Y	Y	Y	Y
8	Valore della garanzia riutilizzata	Valore totale della garanzia reale riutilizzata quando può essere calcolato a livello di operazione SFT.	Y	Y	Y	Y
9	Riutilizzo stimato della garanzia reale	Se il valore effettivo della garanzia reale riutilizzata è ignoto o non può essere calcolato, è calcolata una stima del valore del riutilizzo a livello di singolo strumento finanziario come indicato nella relazione dell'FSB "Transforming Shadow Banking into Resilient Market-based Finance, Non-Cash Collateral Re-Use: Measure and Metrics" del	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		25 gennaio 2017.				
10	Valuta della garanzia riutilizzata	Valuta del valore reale o stimato della garanzia riutilizzata.	Y	Y	Y	Y
11	Tasso di reinvestimento	Tasso d'interesse medio percepito dal reinvestimento di una garanzia in contante realizzato dal prestatore.	N	N	Y	N
I campi 12, 13 e 14 devono essere ripetuti e compilati per ogni investimento se la garanzia in contante è stata reinvestita e per ciascuna valuta.						
12	Tipo di reinvestimento del contante	Tipo di reinvestimento.	N	N	Y	N
13	Importo del contante reinvestito	Importo del contante reinvestito in una determinata valuta.	N	N	Y	N
14	Valuta del contante reinvestito	Valuta del contante reinvestito.	N	N	Y	N
Nel caso di finanziamenti con margini, la controparte ripete e compila i campi 15, 16 e 17 per ciascuna fonte di finanziamento e fornisce le informazioni in questi campi a livello di soggetto.						
15	Fonti di finanziamento	Fonti di finanziamento utilizzate per finanziare prestiti su margine.	N	N	N	Y
16	Valore di mercato delle fonti di finanziamento	Valore di mercato delle fonti di finanziamento di cui al campo 15.	N	N	N	Y
17	Valuta delle fonti di finanziamento	Valuta del valore di mercato delle fonti di finanziamento	N	N	N	Y
18	Tipo di azione	La segnalazione deve contenere	Y	Y	Y	Y

N.	Campo	Informazioni da segnalare	Operazioni di vendita con patto di riacquisto (repo)	BSB	SL	ML
		uno dei seguenti tipi di azione: a) il nuovo saldo di riutilizzo è indicato come "New" (Nuovo); b) la modifica dei dati sul riutilizzo è indicata come 'Reuse update' (Aggiornamento del riutilizzo); c) la cancellazione integrale di una segnalazione erroneamente trasmessa va indicata come "Error" (Errore); d) la correzione di campi di dati che sono stati compilati erroneamente in una segnalazione precedente va indicata come "Correction" (Correzione).				