

DIPARTIMENTO ECONOMIA E STATISTICA

Servizio Rilevazioni ed Elaborazioni Statistiche

Circolare n.154 del 22 novembre 1991 "Segnalazioni di vigilanza delle istituzioni creditizie e finanziarie. Schemi di rilevazione e istruzioni per l'inoltro dei flussi informativi" - 77° aggiornamento dell'11 marzo 2025.

Con il presente aggiornamento vengono modificati gli schemi di segnalazione e il corrispondente sistema delle codifiche, coerentemente con la normativa segnaletica di Vigilanza che ha recepito il Regolamento (UE) 2024/1988 (Regolamento), indicata in calce.

Le principali modifiche sono:

- (i) l'introduzione di requisiti segnaletici granulari titolo per titolo per tutti i titoli in portafoglio, compresi quelli privi di codice ISIN¹, con periodicità mensile. Solo per Fondi chiusi e SICAF la periodicità di dette informazioni è trimestrale (cfr. successivo punto (iii));
- (ii) la possibilità per i titoli privi di ISIN di cui al punto (i), in presenza di determinate condizioni², di produrre segnalazioni in forma aggregata (con alcuni attributi informativi previsti dal Regolamento) in applicazione della deroga di cui al punto 8b dell'art. 10 del Regolamento;
- (iii) l'introduzione di requisiti segnaletici per le *survey* "TA" e "TF" dei Fondi chiusi e delle SICAF riferiti ad informazioni sul portafoglio titoli di cui al punto (i), sulle quote/azioni, sul reddito percepito e sui dividendi versati, con periodicità trimestrale, in applicazione della deroga di cui al punto 6 dell'art.10 del Regolamento che consente alle Banche Centrali Nazionali (BCN) di ridurre la periodicità da mensile a trimestrale;
- (iv) per le informazioni statistiche diverse da quelle di cui al punto (iii) delle *survey* "TA" e "TF" dei Fondi chiusi e delle SICAF, conferma della periodicità semestrale, in applicazione della deroga di cui al punto 5 dell'art. 10 del Regolamento.

Con l'occasione sono state recepite le misure introdotte dalla Legge 5 marzo 2024, n. 21 (c.d. Legge Capitali) di semplificazione del regime di vigilanza sulle SICAV e SICAF in gestione esterna, già rese note al sistema con comunicazione della Banca d'Italia del 30 ottobre 2024.

¹ In assenza di un codice identificativo armonizzato a livello nazionale e internazionale, i titoli in portafoglio privi di codice ISIN vanno rilevati attraverso identificativi univoci attribuiti direttamente dai segnalanti.

² Le consistenze complessive dei titoli privi di ISIN, valutate al valore di mercato, non devono eccedere il 5% delle consistenze totali del fondo.

Da un punto di vista tecnico, viene adottato il formato di scambio XML per tutte le segnalazioni degli OICR³.

Per facilitare l'individuazione delle innovazioni introdotte, le modifiche intervenute e le relative decorrenze sono descritte in allegato. Sono state apportate anche alcune correzioni agli aggiornamenti precedenti il cui dettaglio è disponibile nella sezione "Errata corrige" in appendice.

Le modifiche segnaletiche entrano in vigore dalla data di riferimento del 31 dicembre 2025.

- Circolare n. 189 del 21 ottobre 1993 "Manuale delle Segnalazioni Statistiche e di Vigilanza per gli Organismi di Investimento Collettivo del Risparmio" - 18.mo agg.to;

³ Si tratta delle segnalazioni dei: Gestori (*survey* T1 e T2), fondi aperti monetari e non monetari (*survey* T3, T4, T7, TS), fondi chiusi (*survey* TA e TB), SICAV monetarie e non monetarie (*survey* T5, T6, T8), SICAF (*survey* TE, TF).

**MODIFICHE ALLA CIRCOLARE 154 CONNESSE CON GLI AGGIORNAMENTI
NORMATIVI DELLE CIRCOLARI DI VIGILANZA.**

SISTEMA DELLE CODIFICHE

Modifiche a variabili esistenti:

- "Stato della controparte" (DTCSTA)

Introdotte specifiche per meglio distinguere i casi in cui trova applicazione il dominio generale e quelli in cui occorre applicare domini definiti *ad hoc*.

- "Finalità del credito" (DESINV)

Il set di codici segnalabili per le *survey* TA e TF è stato integrato con le nuove opzioni "pubblica esclusi uffici pubblici (es.: scuole, ospedali, caserme)" (codice 531) e "uffici pubblici" (codice 532).

- "Codice titolo" (COD_TIT)

Elencate le voci che non ammettono l'utilizzo del codice convenzionale "995".

È stata altresì modificata l'indicazione sul trattamento segnaletico delle quote di srl per le quali il codice residuale va utilizzato solo nel caso in cui per queste non sia stato richiesto un ISIN.

- "Tipologia operazioni" (TIPO_OPERAZ)

Il set di codici segnalabili per alcune voci delle *survey* T3, TS e T5 è stato integrato con la nuova opzione "variazioni nel portafoglio di fine periodo che non derivano da operazioni di acquisti e/o vendite di titoli sul mercato (es. *stock split*, *spin off*, *tender offer*)" (codice 29).

Sono state create le seguenti nuove variabili di classificazione e definiti i relativi domini in uso:

- "Codice titolo diverso da ISIN" (TIT_NON_ISIN)

Codice, attribuito dal segnalante, che identifica univocamente ogni valore mobiliare per il quale non è prevista l'attribuzione della codifica ISIN.

Il codice deve essere composto da un numero massimo di 30 caratteri alfanumerici.

- "Data emissione titolo" (DATA_EMISSIONE)

- "Data scadenza titolo" (DATA_SCADENZA)

SCHEMI SEGNALETICI

Nel Tomo III (Schemi di segnalazione), la struttura del Capitolo 7 (Segnalazioni degli Organismi di Investimento Collettivo del Risparmio OICR) viene riorganizzata per adeguarla alle modifiche strutturali introdotte nel "Manuale delle segnalazioni statistiche e di vigilanza per gli organismi di investimento collettivo del risparmio" (Circolare 189): (1) suddivisione di primo livello in 4 Titoli ("Titolo I - Segnalazioni relative ai gestori", "Titolo II - Segnalazioni relative ai fondi comuni di investimento aperti", "Titolo III - Segnalazioni relative ai fondi comuni di investimento chiusi", "Titolo IV - Segnalazioni relative alle SICAV"), "Titolo V - Segnalazioni relative alle SICAF"), (2) suddivisione di secondo livello dei Titoli II e IV in "Parti" che distinguono le segnalazioni dei comparti non monetari da quelli monetari (non modificati nei contenuti segnaletici). Tale operazione di riorganizzazione ha comportato la completa ripubblicazione del Capitolo 7, compresi gli schemi che hanno subito solo modifiche di *editing* e non anche dei contenuti segnaletici richiesti.

Si richiama l'attenzione sul cambio del formato di scambio per tutte le survey degli OICR (T1, T2, T3, T4, T5, T6, T7, T8, TA, TB, TE, TF): dal formato "PUMA" allo standard XML. A supporto degli intermediari è disponibile, sul sito web della Banca d'Italia, il manuale "Modalità di scambio delle informazioni - Documentazione tecnica per il formato XML"⁴.

Si osserva infine che il cambio della periodicità e del contenuto di molte voci segnaletiche preesistenti⁵ ha comportato un'ampia riclassificazione dei "codici voce", anche in caso di descrizione invariata.

SCHEMA RIEPILOGATIVO DELLE MODIFICHE

<i>Survey</i>	<i>Tipo intervento</i>	<i>Voci e sottovoci interessate</i>
T3/TS	Abrogate	<u>SEZ. 2.1</u> 50530.02/04/08, 50532.02/04, 50534.02/04/06, 50536.02/04, 50538.01/03/04/05/09/10/08
		<u>SEZ. 2.3</u> 50564.02/04
		<u>SEZ. 3.1</u> 50590.02/04, 50592.02/04, 50594.00

⁴ <https://www.bancaditalia.it/statistiche/raccolta-dati/informazioni-general/raccolta-segnalazioni-xml/index.html>.

⁵ In particolare quelle relative al portafoglio titoli e alle quote.



Survey	Tipo intervento	Voci e sottovoci interessate
	Nuove	<u>SEZ. 1.1</u> 50443.00 <u>SEZ. 1.3</u> 50503.04/08 <u>SEZ. 2.1</u> 50505.04/08/12, 50507.04/08, 50509.04/08/12, 50511.04/08/12/16/20, 50513.04/08/12, 50515.04/08, 50517.04/08/12, 50519.04/08/12/16/20, 50521.04/08/12/16/20/24/28, 50523.04/08/12, 50525.04/08/12/16/20, 50473.00, 50475.00, 50477.00 <u>SEZ. 2.3</u> 50565.04/08, 50566.04/08 <u>SEZ. 2.6</u> 50575.00, 50576.00, 50577.00 <u>SEZ. 3.1</u> 50593.04/08, 50595.04/08, 50598.00
	Abrogate	<u>SEZ. 2.1</u> 50531.00, 50535.02, 50533.00, 50541.00, 50538.18/20, 50537.00 <u>SEZ. 2.5</u> 50564.02/04
TA	Nuove	<u>SEZ. 1.3</u> 50503.04/08 <u>SEZ. 2.1</u> 50527.00, 50529.00, 50553.00, 50555.00, 50509.04/08/12, 50511.04/08/12/16/20, 50517.04/08/12, 50519.04/08/12/16/20, 50521.36/40, 50523.04/08/12, 50525.04/08/12/16/20, 50558.00, 50473.00, 50475.00, 50477.00 <u>SEZ. 2.4</u> 50789.00, 50791.00, 50793.00, 50797.00, 50799.00 <u>SEZ. 2.5</u> 50565.04/08, 50566.04/08 <u>SEZ. 2.8</u> 50575.00, 50576.00, 50577.00
	Modificate nella descrizione/ struttura	<u>SEZ. 1.2</u> 50460.00 [STATO_DEBITORE], 50461.00 [STATO_DEBITORE] <u>SEZ. 2.4</u>



Survey	Tipo intervento	Voci e sottovoci interessate
		50786.00 [STATO_DEBITORE], 50787.00 [STATO_DEBITORE], 50788.00 [STATO_DEBITORE], 50790.00 [STATO_DEBITORE], 50792.00 [STATO_DEBITORE], 50794.00 [STATO_DEBITORE], 50795.00 [STATO_DEBITORE], 50796.02/04 [STATO_DEBITORE], 50798.00 [STATO_DEBITORE], 50800.00 [STATO_DEBITORE], 50802.02/04 [STATO_DEBITORE], 50804.02/04 [STATO_DEBITORE]
T5	Abrogate	<u>SEZ. 3.1</u> 50530.02/04/06, 50532.02/04, 50534.02/04/06, 50536.02/04, 50538.01/03/04/05/09/10/08 <u>SEZ. 3.3</u> 50564.02/04 <u>SEZ. 4.1</u> 50600.02/04, 50602.02/04, 50604.02/04, 50606.02/04, 50608.00, 50610.00
	Nuove	<u>SEZ. 1.1</u> 50443.00 <u>SEZ. 1.3</u> 50503.04/08 <u>SEZ. 3.1</u> 50505.04/08/12, 50507.04/08, 50509.04/08/12, 50511.04/08/12/16/20, 50513.04/08/12, 50515.04/08, 50517.04/08/12, 50519.04/08/12/16/20, 50521.04/08/12/16/20/24/28, 50523.04/08/12, 50525.04/08/12/16/20, 50473.00, 50475.00, 50477.00 <u>SEZ. 3.3</u> 50565.04/08, 50566.04/08 <u>SEZ. 3.6</u> 50575.00, 50576.00, 50577.00 <u>SEZ. 4.1</u> 50601.04/08, 50603.04/08, 50605.04/08, 50607.04/08, 50609.00, 50611.00
TF	Abrogate	<u>SEZ. 2.1</u> 50531.00, 50535.02, 50533.00, 50541.00, 50538.18/20, 50537.00 <u>SEZ. 2.5</u> 50564.02/04 <u>SEZ. 3.1</u> 51124.02/04, 51126.02/04, 51128.02/04, 51130.02/04, 51132.00, 51134.00, 51142.00



<i>Survey</i>	<i>Tipo intervento</i>	<i>Voci e sottovoci interessate</i>
	Nuove	<u>SEZ. 1.3</u> 50503.04/08 <u>SEZ. 2.1</u> 50527.00, 50529.00, 50553.00, 50555.00, 50509.04/08/12, 50511.04/08/12/16/20, 50517.04/08/12, 50519.04/08/12/16/20, 50521.36/40, 50523.04/08/12, 50525.04/08/12/16/20, 50558.00, 50473.00, 50475.00, 50477.00 <u>SEZ. 2.4</u> 50789.00, 50791.00, 50793.00, 50797.00, 50799.00 <u>SEZ. 2.5</u> 50565.04/08, 50566.04/08 <u>SEZ. 2.8</u> 50575.00, 50576.00, 50577.00 <u>SEZ. 3.1</u> 50601.04/08, 50603.04/08, 50605.04/08, 50607.04/08, 50609.00, 50611.00, 50613.00
	Modificate nella descrizione/ struttura	<u>SEZ. 1.2</u> 50458.02/04 [STATO_DEBITORE] <u>SEZ. 2.4</u> 50786.00 [STATO_DEBITORE], 50787.00 [STATO_DEBITORE], 50788.00 [STATO_DEBITORE], 50790.00 [STATO_DEBITORE], 50792.00 [STATO_DEBITORE], 50794.00 [STATO_DEBITORE], 50795.00 [STATO_DEBITORE], 50796.02/04 [STATO_DEBITORE], 50798.00 [STATO_DEBITORE], 50800.00 [STATO_DEBITORE], 50802.02/04 [STATO_DEBITORE], 50804.02/04 [STATO_DEBITORE]

DECORRENZA DEGLI INTERVENTI SEGNALETICI

Gli interventi segnaletici decorrono dalla data di riferimento del 31 dicembre 2025.



ERRATA CORRIGE

Con l'occasione sono state apportate le seguenti correzioni:

MODALITA' DI SCAMBIO DELLE INFORMAZIONI - DOCUMENTAZIONE TECNICA PER IL FORMATO XML

Nei capitoli 2 e 4 del Tomo I è stato aggiornato il link alla documentazione tecnica per il formato xml, presente sul sito web della Banca d'Italia.

SISTEMA DELLE CODIFICHE

- "Crowdfunding: importo raccolto o investito" (IMPORTO_CF)
La lunghezza del campo è stata corretta a 18, in conformità con le indicazioni del Regolamento di esecuzione (UE) 2022/2120 della Commissione.
- "Causale frode" (codice 1006)
È stato inserito il dominio da utilizzare per la voce 58719.
- "Schema di addebito" (codice 2118)
È stato inserito il dominio da utilizzare per le voci 58718 e 58719.
- "NON-SCA" (codice 2129)
È stato inserito il dominio da utilizzare per le voci 58718 e 58719.
- "Modalità di avvio" (codice 1279)
Le codifiche da utilizzare per le voci 58550 e 58747 relativamente alle opzioni "file batch - ambito diverso dal CBI" e "disposizione singola - ambito diverso dal CBI" sono state corrette nel modo che segue:
(1) "file batch - ambito diverso dal CBI": da 29 a 40;
(2) "disposizione singola - ambito diverso dal CBI": da 30 a 41.
- "Tipo approccio" (codice 1296)
È stato corretto un refuso nella definizione del dominio delle sottovoci 41061.78/80.
- "Codice Titolo" (codice 32)
Per la voce 52327, è stata specificata l'appartenenza della stessa alla base informativa 4.

SCHEMI SEGNALETICI

- La struttura della voce 58216.76 della base informativa A1 è stata corretta eliminando la "X" in corrispondenza della variabile "Stato" (codice 16).
- Per le voci 58358 e 58359 della base informativa A5, è stata inserita la nota: "La voce deve essere segnalata solo dalle banche non appartenenti a gruppi bancari".
- Per la voce 58577 delle basi informative A3 e 3, in corrispondenza delle sottovoci 22, 24, 26 e 28 è stata inserita la nota: "Nel caso non sia possibile individuare la provincia utilizzare il valore 77777"; ulteriormente per le sottovoci 10, 12 e da 22 a 28, è stata inserita la nota: "Nel caso non sia possibile individuare il settore di attività economica utilizzare il valore 777".
- Per la voce 53000 della base informativa CF1, è stata inserita la nota "Segnalazioni che possono assumere il segno negativo; in caso di fondi propri pari a zero, segnalare convenzionalmente il valore 1".

MERCHANT CATEGORY CODE - LISTA CODICI SEGNALABILI

- Sono state aggiunte le opzioni "Gun and Ammunition Stores" (codice 5723), "Fitment, ornaments and gardening" (codice 8912), "Fee for embassy and consulate" (codice 9400).