



## **NEWS DALLE AUTORITÀ DI VIGILANZA**

### **Banca d'Italia**

1. La Banca d'Italia ha pubblicato alcune FAQs su chiarimenti tecnici e interpretativi sulla compilazione di template e resoconti, relative alla rilevazione "Progetto Redditività" dedicato ad un campione di banche less significant institutions (LSI) e intermediari non bancari:

<https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/faq/index.html>

2. La Banca d'Italia ha comunicato l'esclusione, fino al 27 giugno 2021, di alcune esposizioni verso la banca centrale (art. 500-ter, lettere a) e b) CRR) dalla misura dell'esposizione complessiva per il calcolo dell'indicatore di leva finanziaria, al fine di agevolare l'attuazione delle politiche monetarie:

<https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/archivio-norme/comunicazioni/com-20201110/Comunicazione-10.11.2020.pdf>

### **UIF**

3. L'Unità di Informazione Finanziaria per l'Italia (UIF), ha introdotto due nuove categorie di segnalazione di operazioni sospette per operazioni all'estero in regime di libera prestazione di servizi, valorizzabili dai segnalanti con due nuovi codici di classificazione specifici ("Cod. 005 – Cross-border report – ML", per le segnalazioni attinenti al riciclaggio e "Cod. 006 – Cross-border report – TF" per quelle relative al finanziamento del terrorismo):

[https://uif.bancaditalia.it/pubblicazioni/comunicati/documenti/Comunicato\\_SOS\\_LPS.pdf](https://uif.bancaditalia.it/pubblicazioni/comunicati/documenti/Comunicato_SOS_LPS.pdf)

4. L'Unità di Informazione Finanziaria per l'Italia (UIF) ha pubblicato, ai sensi dell'art. 6, comma 7, lettera b), del decreto legislativo n. 231 del 2007, alcuni schemi rappresentativi di comportamenti anomali nell'operatività connessa con gli illeciti fiscali:  
<https://uif.bancaditalia.it/normativa/norm-indicatori-anomalia/schemi-rappresentativi/Schemi-fiscali-10.11.2020.pdf>

## **ESMA**

5. L'ESMA ha avviato una pubblica consultazione relativa alle Linee guida in materia di requisiti per le comunicazioni di marketing dei fondi di investimento ai sensi del Regolamento (UE) 2019/1156 sulla distribuzione transfrontaliera dei fondi:  
<https://www.esma.europa.eu/press-news/esma-news/esma-consults-guidance-funds%E2%80%99-marketing-communications>
6. L'ESMA ha pubblicato un aggiornamento delle proprie Q&A sull'applicazione del Regolamento (UE) 2016/1011 sugli indici di riferimento per misurare la performance di fondi di investimento (Benchmarks Regulation - BMR):  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma70-145-114\\_qas\\_on\\_bmr.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma70-145-114_qas_on_bmr.pdf)
7. L'ESMA ha pubblicato il rapporto annuale sull'applicazione da parte delle Autorità nazionali competenti (NCA) delle sanzioni e misure imposte nel 2018- 2019 della ai sensi della Direttiva 2011/61/UE sui gestori di fondi di investimento alternativi (AIFMD):  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma34-32-548\\_2018-2019\\_aifmd\\_sanctions\\_report.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma34-32-548_2018-2019_aifmd_sanctions_report.pdf)
8. L'ESMA ha pubblicato un rapporto rivolto ai gestori di fondi di investimento con esposizioni significative in debiti societari e in attività immobiliari, affinché vengano adottati idonei presidi a copertura del rischio di liquidità derivante dalla crisi epidemiologica Covid-19:  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma34-39-1119-report\\_on\\_the\\_esrb\\_recommendation\\_on\\_liquidity\\_risks\\_in\\_funds.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma34-39-1119-report_on_the_esrb_recommendation_on_liquidity_risks_in_funds.pdf)

## **NEWS NORMATIVE**

### **COMUNICATO DI BANCA D'ITALIA DEL 2 NOVEMBRE 2020**

1. Pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 284 del 14 novembre 2020, il comunicato di Banca d'Italia del 2 novembre 2020 recante disposizioni in materia di segnalazioni a carattere consuntivo relative all'emissione e all'offerta di strumenti finanziari:  
<https://www.gazzettaufficiale.it/eli/gu/2020/11/14/284/sg/pdf>

---

## **LO STUDIO**

LEGALITAX è uno studio integrato che conta 90 professionisti di cui 25 partner, avvocati e commercialisti. Lo studio, con sedi a Roma, Milano, Padova e Verona, mette a disposizione della clientela le sue competenze legali e fiscali per rispondere a tutte le necessità delle aziende nelle diverse fasi della loro vita. I clienti sono prevalentemente imprese italiane ed estere che investono e operano sul territorio italiano.

## **DISCLAIMER**

Le informazioni contenute nel presente documento non sono da considerarsi un esame esaustivo né intendono esprimere un parere o fornire una consulenza di natura legale-tributaria e non prescindono dalla necessità di ottenere pareri specifici con riguardo alle singole fattispecie.

### **Milano**

Piazza Pio XI, 1  
20123 Milano  
T +39 02 45 381 201  
F +39 02 45 381 245  
[milano@legalitax.it](mailto:milano@legalitax.it)

### **Roma**

Via Flaminia, 135  
00196 Roma  
T +39 06 8091 3201  
F +39 06 8091 32 232  
[roma@legalitax.it](mailto:roma@legalitax.it)

### **Padova**

Galleria dei Borromeo, 3  
35137 Padova  
T +39 049 877 5811  
F +39 049 877 5838  
[padova@legalitax.it](mailto:padova@legalitax.it)

### **Verona**

Via Antonio Locatelli, 3  
37122 - Verona  
T +39 045 809 7000  
F +39 045 809 7010  
[verona@legalitax.it](mailto:verona@legalitax.it)