



## NEWS DALLE AUTORITÀ DI VIGILANZA

### **EBA**

1. L'EBA ha pubblicato il proprio parere su come le autorità di vigilanza prudenziale dovrebbero considerare il rischio di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo nell'ambito del processo di revisione e valutazione prudenziale (SREP):  
[https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document\\_library/Publications/Opinions/2020/935606/Opinion%20on%20how%20to%20take%20into%20account%20MLTF%20risks%20in%20SREP.pdf](https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Opinions/2020/935606/Opinion%20on%20how%20to%20take%20into%20account%20MLTF%20risks%20in%20SREP.pdf)
2. L'EBA ha posto in pubblica consultazione una proposta relativa alla possibile inclusione dei fattori e dei rischi ESG (Environmental, Social and Governance) nel quadro normativo e di vigilanza per gli enti creditizi e le imprese di investimento:  
[https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document\\_library/Publications/Discussions/2021/Discussion%20Paper%20on%20management%20and%20supervision%20of%20ESG%20risks%20for%20credit%20institutions%20and%20investment%20firms/935496/2020-11-02%20%20ESG%20Discussion%20Paper.pdf](https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Discussions/2021/Discussion%20Paper%20on%20management%20and%20supervision%20of%20ESG%20risks%20for%20credit%20institutions%20and%20investment%20firms/935496/2020-11-02%20%20ESG%20Discussion%20Paper.pdf)
3. L'EBA ha pubblicato due rapporti aventi ad oggetto: i) le modifiche al Regolamento Delegato (UE) 1222/2014 per quanto riguarda le norme tecniche di regolamentazione (RTS) ai fini dell'individuazione degli enti a rilevanza sistemica a livello globale e per la definizione delle sottocategorie di enti a rilevanza sistemica a livello globale; ii) le modifiche alle Linee guida EBA che precisano gli indicatori a rilevanza sistemica a livello globale e la relativa informativa:
  - i. [https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document\\_library/Publications/Draft%20Technical%20Standards/2020/RTS/935712/Final%20report%20-%20Draft%20RTS%20on%20methodology%20for%20GSIs .pdf](https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Draft%20Technical%20Standards/2020/RTS/935712/Final%20report%20-%20Draft%20RTS%20on%20methodology%20for%20GSIs .pdf)

ii. [https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document\\_library/Publications/Guidelines/2020/Guidelines%20on%20the%20specification%20and%20disclosure%20of%20systemic%20importance%20indicators/935707/Final%20report%20-%20EBA%20GLs%20on%20disclosure%20of%20G-SIIs%20indicators.pdf](https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Guidelines/2020/Guidelines%20on%20the%20specification%20and%20disclosure%20of%20systemic%20importance%20indicators/935707/Final%20report%20-%20EBA%20GLs%20on%20disclosure%20of%20G-SIIs%20indicators.pdf)

4. L'EBA ha pubblicato il secondo rapporto sull'applicazione delle proprie Linee guida in materia di dispositivi di governance e di controllo sui prodotti bancari al dettaglio (Product Oversight and Governance - POG):  
[https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document\\_library/Publications/Reports/2020/935640/Second%20EBA%20report%20on%20the%20application%20of%20the%20POG%20guidelines%20arrangements.pdf](https://eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Reports/2020/935640/Second%20EBA%20report%20on%20the%20application%20of%20the%20POG%20guidelines%20arrangements.pdf)

## **ESMA**

5. L'ESMA, in attuazione della Direttiva 2014/65/UE (MiFID II) e del Regolamento (UE) n. 600/2014 (MiFIR), ha posto in pubblica consultazione alcune Linee guida sulle modalità di messa a disposizione e di raccolta delle informazioni sugli strumenti di capitale inerenti alla trasparenza:  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma70-156-2477\\_cp\\_guidelines\\_on\\_market\\_data.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma70-156-2477_cp_guidelines_on_market_data.pdf)
6. L'ESMA ha pubblicato l'aggiornamento alle proprie Q&A relative all'applicazione delle disposizioni contenute all'interno della Direttiva 2014/65/UE (MiFID II) e del Regolamento (UE) n. 600/2014 (MiFIR) in materia di tutela degli investitori:  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma35-43-349\\_mifid\\_ii\\_qas\\_on\\_investor\\_protection\\_topics.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma35-43-349_mifid_ii_qas_on_investor_protection_topics.pdf)
7. L'ESMA ha pubblicato alcune Q&A sul reporting relativo alle operazioni di finanziamento tramite titoli ai sensi del Regolamento (UE) 2015/2365 (SFTR):  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-893\\_qas\\_on\\_sftr\\_data\\_reporting.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-893_qas_on_sftr_data_reporting.pdf)
8. ESMA ha pubblicato le proprie Linee guida in materia di commissioni di performance degli OICVM e di alcuni tipi di FIA:  
[https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma34-39-992\\_guidelines\\_on\\_performance\\_fees\\_it.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma34-39-992_guidelines_on_performance_fees_it.pdf)

### **DECRETO LEGGE N. 137 DEL 28 OTTOBRE 2020 (DECRETO RISTORI)**

1. Pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 276 del 5 novembre 2020 il decreto legislativo 26 ottobre 2020, n. 147, recante disposizioni integrative e correttive al, recante Codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza (decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14):

<https://www.gazzettaufficiale.it/eli/id/2020/11/05/20G00167/SG>

---

#### **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)