



NEWS DALLE AUTORITÀ DI VIGILANZA

BANCA D'ITALIA

1. Banca d'Italia ha pubblicato una nota avente ad oggetto gli effetti delle misure straordinarie adottate nel 2020 dalla Banca centrale europea e dalla Banca d'Italia per espandere il valore delle garanzie idonee per le operazioni di politica monetaria e mitigare, in tal modo, gli effetti economici della crisi pandemica da Covid-19:

<https://www.bancaditalia.it/pubblicazioni/note-covid-19/2021/Nota-Covid-19-effetti-misure-ampliamento-garanzie-di-politica-monetaria.pdf>

2. Banca d'Italia ha pubblicato il nuovo codice deontologico per i componenti degli organi delle procedure di gestione delle crisi (gestione provvisoria, amministrazione straordinaria, liquidazione coatta amministrativa) delle banche e degli altri intermediari sottoposti a vigilanza:

<https://www.bancaditalia.it/compiti/vigilanza/normativa/archivio-norme/comunicazioni/linee-guida-incarichi-professionali-conferiti/Codice-deontologico.pdf>

UIF

L'UIF ha pubblicato due nuovi valori di dominio per rappresentare le operazioni di versamento e prelievo effettuate attraverso un gestore di contante. In particolare, le nuove causali, DP: Versamento di contante da gestore di contante e DQ: Prelievo di contante da gestore di contante, possono essere utilizzate per la compilazione delle variabili "Tipologia dell'operazione" delle Segnalazioni di Operazioni Sospette e "Causale analitica" delle Comunicazioni Oggettive:

https://uif.bancaditalia.it/pubblicazioni/comunicati/documenti/Causali_e_controlli_contante.pdf

EBA

3. L'EBA ha pubblicato il proprio report finale relativo alle norme tecniche di attuazione (ITS) previste dal Regolamento (UE) 2019/2033 (IFR) per le segnalazioni di vigilanza (art. 54) e per l'informativa obbligatoria fornita dalle imprese di investimento(art. 49):
https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Draft%20Technical%20Standards/2021/ITS%20on%20reporting%20and%20disclosures%20requirements%20for%20investment%20firms/963716/Final%20Draft%20ITS%20on%20Reporting%20and%20disclosures%20for%20investment%20firms.pdf
4. L'EBA ha pubblicato il proprio parere biennale sui rischi di riciclaggio e finanziamento del terrorismo nel settore finanziario europeo, ai sensi dall'art. 6(5) della Direttiva (UE) 2015/849 (c.d. IV Direttiva antiriciclaggio):
https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Opinions/2021/963685/Opinion%20on%20MLTF%20risks.pdf
5. L'EBA, in risposta alla richiesta della Commissione europea, ha pubblicato un proprio parere avente ad oggetto gli indicatori chiave di prestazione (Key Performance indicator, KPI), individuando i KPI che gli enti dovrebbero rendere noti, l'ambito e la metodologia per il loro calcolo e le informazioni qualitative che dovrebbero essere fornite. L'indicatore principale è il "green asset ratio" (GAR), che identifica gli asset delle istituzioni che finanziano attività sostenibili dal punto di vista ambientale, ai sensi dell'art. 8 del Regolamento (UE) 2020/852 (c.d. Regolamento sulla tassonomia):
<https://www.eba.europa.eu/eba-advises-commission-kpis-transparency-institutions%E2%80%99-environmentally-sustainable-activities>
6. L'EBA ha pubblicato delle nuove Linee guida sui fattori di rischio da prendere in considerazione e sulle misure da adottare in situazioni in cui sono opportune misure semplificate e rafforzate di adeguata verifica della clientela, ai sensi della Direttiva (EU) 2015/849 (c.d. IV Direttiva Antiriciclaggio):
https://www.eba.europa.eu/sites/default/documents/files/document_library/Publications/Guidelines/2021/963637/Final%20Report%20on%20Guidelines%20on%20revised%20ML%20TF%20Risk%20Factors.pdf

ESMA

7. L'ESMA ha pubblicato le nuove Linee guida sull'attività di vigilanza ed applicazione del regime del Regolamento (UE) 2017/1129 relativo al prospetto da pubblicare per l'offerta pubblica o l'ammissione alla negoziazione di titoli in un mercato regolamentato (c.d. Regolamento Prospetto):
https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma32-382-1138_guidelines_on_disclosure_requirements_under_the_prospectus_regulation.pdf

COMMISSIONE EUROPEA

8. La Commissione europea ha posto in pubblica consultazione alcune modifiche al quadro normativo comunitario previsto per la gestione delle crisi bancarie e dei sistemi di garanzia dei depositi. In particolare, le modifiche riguardano (i) il Regolamento (UE) n. 806/2014 relativo al meccanismo di risoluzione unico e del Fondo di risoluzione unico (Single Resolution Mechanism Regulation - SRMR); (ii) la Direttiva 2014/49/UE relativa ai sistemi di garanzia dei depositi (Deposit Guarantee Schemes Directive – DGSD); (iii) la Direttiva 2014/59/UE recante un quadro di risanamento e risoluzione degli enti creditizi e delle imprese di investimento (Bank Recovery and Resolution Directive - BRRD):
- <https://ec.europa.eu/info/law/better-regulation/have-your-say/initiatives/12738-Banking-Union-Review-of-the-bank-crisis-management-and-deposit-insurance-framework-SRMR-review-/public-consultation> (SRMR)
 - <https://ec.europa.eu/info/law/better-regulation/have-your-say/initiatives/12737-Banking-Union-Review-of-the-bank-crisis-management-and-deposit-insurance-framework-DGSD-review-/public-consultation> (DGSD)
 - <https://ec.europa.eu/info/law/better-regulation/have-your-say/initiatives/12732-Banking-Union-Review-of-the-bank-crisis-management-and-deposit-insurance-framework-BRRD-review-/public-consultation> (BRRD)

NEWS NORMATIVE

REGOLAMENTO (UE) 2021/379 DEL 22 GENNAIO 2021

1. Pubblicato in Gazzetta Ufficiale dell'Unione europea del 3 marzo 2021 il Regolamento (UE) 2021/379 del 22 gennaio 2021 della Banca centrale europea relativo alle voci di bilancio degli enti creditizi e del settore delle istituzioni finanziarie monetarie:
<https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32021R0379&from=IT>

REGOLAMENTO (UE) 2021/378 DEL 22 GENNAIO 2021

2. Pubblicato in Gazzetta Ufficiale dell'Unione europea del 3 marzo 2021 il Regolamento (UE) 2021/378 del 22 gennaio 2021 della Banca Centrale europea sull'applicazione degli obblighi di riserve minime (rifusione):
<https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32021R0378&from=IT>

PROVVEDIMENTO BANCA D'ITALIA 16 FEBBRAIO 2021

3. Pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 2 marzo 2021 il Provvedimento Banca d'Italia 16 febbraio 2021 recante il secondo aggiornamento al Regolamento sulla gestione collettiva del risparmio:
<https://www.gazzettaufficiale.it/eli/id/2021/02/24/21G00020/sg>

LO STUDIO

LEGALITAX è uno studio integrato che conta 90 professionisti di cui 24 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

Roma

Via Flaminia, 135
00196 Roma
T +39 06 8091 3201
F +39 06 8091 32 232
roma@legalitax.it

Padova

Galleria dei Borromeo, 3
35137 Padova
T +39 049 877 5811
F +39 049 877 5838
padova@legalitax.it

Verona

Via Antonio Locatelli, 3
37122 - Verona
T +39 045 809 7000
F +39 045 809 7010
verona@legalitax.it