**Anness II: Struzzjonijiet**

[I. Struzzjonijiet ġenerali 2](#_Toc525134749)

[I.1 Struttura 2](#_Toc525134750)

[I.2 Referenzi 2](#_Toc525134751)

[I.3 Standards kontabilistiċi 3](#_Toc525134752)

[I.4 Ambitu tal-konsolidament 3](#_Toc525134753)

[I.5 Numerazzjoni u konvenzjonijiet oħra 4](#_Toc525134754)

[II. Struzzjonijiet relatati mal-mudell 4](#_Toc525134755)

[II.1 Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG) 4](#_Toc525134756)

[II.2 Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB) 7](#_Toc525134757)

[II.3 Z 03.00 - Rekwiżiti ta’ fondi proprji (OWN) 14](#_Toc525134758)

[II.4 Z 04.00 - Interkonnessjonijiet finanzjarji intragrupp (IFC) 17](#_Toc525134759)

[II.5 Z 05.01 u Z 05.02 - Kontropartijiet Ewlenin (MCP) 19](#_Toc525134760)

[II.6 Z 06.00 - Assigurazzjoni ta’ depożitu (DIS) 22](#_Toc525134761)

[II.7 Funzjonijiet kritiċi u linji ta’ negozju ewlenin 25](#_Toc525134762)

[II.8 Z 08.00 - Servizzi kritiċi (SERV) 34](#_Toc525134763)

[II.9 Z 09.00 – Servizzi FMI Kritiċi - Fornituri u Utenti - Immappjar ma’ Funzjonijiet Kritiċi 38](#_Toc525134764)

[II.10 Sistemi ta’ Informazzjoni Kritiċi 40](#_Toc525134765)

1. Struzzjonijiet ġenerali
   1. Struttura
2. Il-qafas jikkonsisti minn 15-il mudell, organizzati fi 3 blokok:
3. “Informazzjoni ġenerali”, li tipprovdi ħarsa ġenerali lejn l-istruttura organizzazzjonali ta’ grupp u l-entitajiet tiegħu, id-distribuzzjoni tal-assi u l-ammonti tal-iskopertura tar-riskju. Dan il-blokk jikkonsisti minn mudell “Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG)”
4. “Informazzjoni dwar entrati li jidhru fil-karta bilanċjali u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali” li tipprovdi informazzjoni finanzjarja dwar l-obbligazzjonijiet, il-fondi proprji, il-konnessjonijiet finanzjarji bejn l-entitajiet fi grupp, l-obbligazzjonijiet fil-konfront ta’ kontropartijiet ewlenin u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali riċevuti minn kontropartijiet ewlenin, u assigurazzjoni ta’ depożitu. Dan il-blokk jikkonsisti minn 6 mudelli:
5. “Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB)”;
6. “Z 03.00 - Rekwiżiti ta’ fondi proprji (OWN)”;
7. “Z 04.00 - Interkonnessjonijiet finanzjarji intragrupp (IFC)”;
8. Żewġ mudelli dwar il-kontropartijiet ewlenin, “Z 05.01 - Kontropartijiet Ewlenin tal-Obbligazzjonijiet (Z-MCP 1)” u “Z 05.02 - Kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali (Z-MCP 2)”.
9. “Z 06.00 - Assigurazzjoni ta’ depożitu (Z-DIS)”.
10. “Funzjonijiet kritiċi” li jipprovdi ħarsa ġenerali lejn il-funzjonijiet kritiċi u jimmappjahom ma’ entitajiet ġuridiċi, linji ta’ negozju ewlenin, servizzi kritiċi, sistemi ta’ informazzjoni u infrastrutturi tas-swieq finanzjarji. Dan il-blokk jikkonsisti minn 7 mudelli:

* 4 mudelli dwar l-identifikazzjoni ta’ funzjonijiet kritiċi u l-immappjar tagħhom ma’ linji ta’ negozju ewlenin u entitajiet fi grupp, “Z 07.01 - Valutazzjoni tal-kritiċità tal-funzjonijiet ekonomiċi (Z-FUNC 1)”, “Z 07.02 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-entità ġuridika (Z-FUNC 2)”, “Z 07.03 - Immappjar tal-Linji ta’ Negozju Ewlenin mal-entità ġuridika (Z-FUNC 3)” u “Z 07.04 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-linji ta’ negozju ewlenin (Z-FUNC 4)”;
* “Z 08.00 - Servizzi kritiċi (Z-SERV)”;
* “Z 09.00 – Servizzi FMI - Fornituri u Utenti - Immappjar ma’ Funzjonijiet Kritiċi (FMI)”;
* 2 mudelli dwar is-sistemi ta’ informazzjoni kritiċi, “Z 10.01 - Sistemi ta’ informazzjoni kritiċi (Informazzjoni Ġenerali) (Z-CIS 1)” u “Z 10.02 - Immappjar ta’ sistemi ta’ informazzjoni (Z-CIS 2)”.
  1. Referenzi

1. Għall-finijiet ta’ dan l-Anness, għandhom japplikaw l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:
2. “BCBS” tfisser il-Kumitat ta’ Basel dwar is-Superviżjoni Bankarja tal-Bank għall-Ħlasijiet Internazzjonali;
3. “CPMI” tfisser il-Kumitat dwar l-Infrastrutturi tas-Swieq u l-Pagamenti tal-Bank għall-Ħlasijiet Internazzjonali;
4. “FINREP” tfisser mudelli ta’ informazzjoni finanzjarja inklużi fl-Annessi III u IV tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 680/2014[[1]](#footnote-1) u struzzjonijiet komplementari inklużi fl-Anness V tal-istess Regolament ta’ Implimentazzjoni;
5. “COREP (OF)” tfisser l-Annessi I (mudelli) u II (struzzjonijiet) tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014;
6. “COREP (LR)” tfisser l-Annessi X (mudelli) u XI (struzzjonijiet) tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014;
7. “FSB” tfisser il-Bord għall-Istabbiltà Finanzjarja;
8. “IAS” tfisser Standard Internazzjonali tal-Kontabilità kif definit fl-Artikolu 2 tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[2]](#footnote-2);
9. “IFRS” tfisser Standards Internazzjonali tar-Rapportar Finanzjarju kif definiti fl-Artikolu 2 tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002[[3]](#footnote-3);
10. “Kodiċi LEI” tfisser kodiċi ta’ Identifikatur ta’ Entità Ġuridika maħsub biex tinkiseb identifikazzjoni unika u dinjija tal-partijiet għal tranżazzjonijiet finanzjarji, kif propost mill-Bord għall-Istabilità Finanzjarja (FSB) u approvat mill-G20. Sakemm is-sistema LEI globali tkun operazzjonali għalkollox, il-kontropartijiet qed jiġu assenjati l-kodiċijiet ta’ qabel il-LEI minn Unità Operazzjonali Lokali li ġiet approvata mill-Kumitat tas-Sorveljanza Regolatorja (ROC, informazzjoni dettaljata tinsab fuq is-sit web segwenti: [www.leiroc.org](http://www.leiroc.org/)). Meta kodiċi ta’ Identifikatur ta’ Entità Ġuridika (kodiċi LEI) ikun jeżisti għal kontroparti partikolari, dan għandu jintuża biex jidentifika dik il-kontroparti;
11. “NGAAP” jew “Prinċipji Nazzjonali tal-Kontabilità Ġeneralment Aċċettati” tfisser oqfsa tal-kontabilità nazzjonali żviluppati skont id-Direttiva 86/635/KEE[[4]](#footnote-4).
    1. Standards kontabilistiċi
12. Sakemm ma jkunx speċifikat mod ieħor f’dawn l-istruzzjonijiet, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti kollha abbażi tal-qafas kontabilistiku li jużaw għar-rapportar tal-informazzjoni finanzjarja f’konformità mal-Artikoli minn 9 sa 11 tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014. L-istituzzjonijiet li ma għandhomx l-obbligu li jirrapportaw l-informazzjoni finanzjarja f’konformità mar-Regolament ta’ Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 għandhom japplikaw ir-regoli tal-qafas kontabilistiku rispettiv tagħhom.
13. Għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw skont l-IFRS, iddaħħlu referenzi għall-IFRS rilevanti.
    1. Ambitu tal-konsolidament
14. Dan il-qafas jirreferi, skont il-mudell, għal:

* konsolidament abbażi ta’ konsolidament kontabilistiku (entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati skont il-qafas kontabilistiku applikabbli);
* konsolidament prudenzjali (entitajiet fl-ambitu ta’ konsolidament skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Ewwel Parti tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[5]](#footnote-5)) fil-livell tal-impriża omm tal-Unjoni;
* konsolidament fil-livell tal-entità ta’ riżoluzzjoni għall-grupp ta’ riżoluzzjoni.

1. Għal kull mudell, l-istituzzjonijiet għandhom jimxu fuq il-bażi(jiet) ta’ konsolidament applikabbli skont l-Artikolu 4 ta’ dan ir-Regolament.
   1. Numerazzjoni u konvenzjonijiet oħra
2. Dawn l-istruzzjonijiet jimxu mal-konvenzjoni dwar it-tikkettar stipulata hawn taħt, meta ssir referenza għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-mudelli. Dawn il-kodiċijiet numeriċi jintużaw b’mod estensiv fir-regoli ta’ validazzjoni.
3. In-notazzjoni ġenerali segwenti tintuża f’dawn l-istruzzjonijiet biex issir referenza għall-kolonni, ringieli u ċelloli ta’ mudell: {Mudell;Ringiela;Kolonna}.
4. Fil-każ ta’ validazzjonijiet f’mudell, li fih jintużaw biss punti ta’ *data* ta’ dak il-mudell, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal mudell: {Ringiela;Kolonna}.
5. Fil-każ ta’ mudelli b’kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss: {Mudell;Ringiela}.
6. Jintuża sinjal ta’ asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew il-kolonni speċifikati qabel.
7. Meta entrata ta’ informazzjoni ma tkunx applikabbli għall-entitajiet li fir-rigward tagħhom jiġi ppreżentat ir-rapport, l-ispazju korrispondenti għandu jitħalla vojt.
8. Meta dawn l-istruzzjonijiet jirreferu għal kodiċi primarju, din għandha tfisser kolonna jew kombinazzjoni ta’ kolonni mfassla biex jidentifikaw unikament ir-ringieli kollha tal-mudell. Kodiċi primarju għandu jkun fih valur uniku għal kull ringiela tal-mudell. Ma jistax ikun fih valur null.
9. Struzzjonijiet relatati mal-mudell
   1. Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG)

Kummenti ġenerali

1. Dan il-mudell jipprovdi ħarsa ġenerali lejn l-istruttura ġuridika u tas-sjieda tal-grupp. Għandu jiġi ppreżentat mudell uniku f’rabta mal-entitajiet kollha fi grupp li jissodisfaw il-livell limitu minimu stabbilit fl-Artikolu 4(2)(a) ta’ dan ir-Regolament. Huma biss l-entitajiet ġuridiċi li għandhom ikunu identifikati f’dan il-mudell.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| **0010-0160** | **Entità** |
| 0010 | **Isem**  Isem tal-entità. Isem uffiċjali kif jidher fl-atti korporattivi, inkluż l-indikazzjoni tal-forma ġuridika. |
| 0020 | **Kodiċi**  Kodiċi tal-entità. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Għal entitajiet oħra, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0030 | **Kodiċi LEI**  Kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura tal-entità, meta disponibbli. |
| 0040 | **Tip ta’ Entità**  It-tip ta’ entità, f’ordni sekwenzjali ta’ prijorità, għandu jkun wieħed minn dawn li ġejjin:   1. “Istituzzjoni ta’ kreditu”   Din il-kategorija għandha tkopri istituzzjonijiet ta’ kreditu kif definiti fil-punt (1) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tal-entitajiet imsemmija fl-Artikolu 2(5) tad-Direttiva 2013/36/UE[[6]](#footnote-6);   1. “Ditta tal-investiment soġġetta għar-rekwiżit ta’ kapital inizjali stipulat fl-Artikolu 28(2) tad-Direttiva 2013/36/UE”   Din il-kategorija għandha tkopri ditti tal-investiment kif definiti fil-punt (2) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li jkunu soġġetti għar-rekwiżit ta’ kapital inizjali stipulat fl-Artikolu 28(2) tad-Direttiva 2013/36/UE.   1. “Ditta tal-investiment mhux soġġetta għar-rekwiżit ta’ kapital inizjali stipulat fl-Artikolu 28(2) tad-Direttiva 2013/36/UE” 2. “Istituzzjoni finanzjarja”   Din il-kategorija għandha tkopri l-istituzzjonijiet finanzjarji kif definiti fil-punt (26) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni ta’ dawk klassifikati bħala “kumpanija azzjonarja” kif deskritt fil-punt (e) ta’ hawn taħt.   1. “Kumpanija azzjonarja”   Din il-kategorija għandha tkopri kwalunkwe waħda minn dawn li ġejjin:   * Kumpanija azzjonarja finanzjarja kif definita fil-punt (20) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja finanzjarja mħallta kif definita fil-punt (21) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja ta’ attività mħallta kif definita fil-punt (22) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpaniji azzjonarji finanzjarji prinċipali kif definiti fil-punt (30) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpaniji azzjonarji finanzjarji prinċipali tal-Unjoni kif definiti fil-punt (31) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja finanzjarja mħallta prinċipali fi Stat Membru kif definita fil-punt (32) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; * Kumpanija azzjonarja finanzjarja mħallta prinċipali tal-Unjoni kif definita fil-punt (33) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  1. “Impriża tal-assigurazzjoni”   Din il-kategorija għandha tkopri impriżi tal-assigurazzjoni kif definiti fl-Artikolu 13 tad-Direttiva 2009/138/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[7]](#footnote-7).   1. “Tip ieħor ta’ entità”, meta l-entità ma tkunx taqa’ taħt l-ebda kategorija minn fost dawk imsemmija hawn fuq. |
| 0050 | **Pajjiż**  Il-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-entità, li jista’ jkun Stat Membru jew pajjiż terz. |
| 0060 | **Inkluż fil-Perimetru Prudenzjali**  Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:  Y - Iva  N- Le. |
| 0070 | **Rinunzja Artikolu 7 CRR**  Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:  Y – jekk l-awtorità kompetenti rrinunzjat l-applikazzjoni tal-Artikolu 6(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 skont l-Artikolu 7 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013;  N – jekk mod ieħor. |
| 0080 | **Artikolu 10 Rinunzja CRR**  Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:  Y – jekk l-awtorità kompetenti applikat rinunzja skont l-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  N – jekk mod ieħor. |
| 0090 | **Assi totali**  Assi totali kif definiti għal FINREP {F 01.01;380,010} |
| 0100 | **L-ammont totali tal-iskopertura għar-riskju**  L-ammont totali tal-iskopertura għar-riskju kif definit għal COREP (OF): {C 02.00;010;010}  Din l-entrata ma għandhiex tkun rapportata għal entitajiet li mhumiex istituzzjonijiet u entitajiet li jibbenefikaw minn rinunzja f’konformità mal-Artikolu 7 jew mal-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0110 | **Skopertura tal-proporzjon ta’ ingranaġġ**  Skopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ għal COREP (LR): {C 47.00;290;010}  Din l-entrata ma għandhiex tkun rapportata għal entitajiet li mhumiex istituzzjonijiet u entitajiet li jibbenefikaw minn rinunzja f’konformità mal-Artikolu 7 jew mal-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0120 | **Standard kontabilistiku**  Standards kontabilistiċi applikati mill-entità. Irrapporta l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:   * IFRS * nGAAP |
| 0130 | **Kontribuzzjoni għall-assi konsolidati totali**  L-ammont kontribwit mill-Entità għall-assi konsolidati totali tal-grupp li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0140 | **Kontribuzzjoni għall-ammont totali konsolidat ta’ skopertura għar-riskju**  L-ammont kontribwit mill-Entità għall-ammont totali konsolidat ta’ skopertura għar-riskju tal-grupp li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0150 | **Kontribuzzjoni għall-iskopertura konsolidata tal-proporzjon ta’ ingranaġġ**  L-ammont kontribwit mill-Entità għall-iskopertura konsolidata totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ tal-grupp li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0160 | **Entità ġuridika rilevanti**  Jekk l-entità tikkostitwix entità ġuridika rilevanti skont id-definizzjoni fl-Artikolu 2 ta’ dan ir-Regolament. |
| **0170-0210** | **Kumpanija omm diretta**  Kumpanija omm diretta tal-Entità. Għandha tiġi rrapportata biss kumpanija omm diretta li għandha aktar minn 5 % tad-drittijiet tal-vot fl-Entità.  Jekk entità jkollha aktar minn kumpanija omm diretta waħda, għandha tiġi rrapportata biss il-kumpanija omm diretta bl-ogħla sehem ta’ kapital, jew bl-ogħla sehem tal-voti, jekk dan ikun rilevanti. |
| 0140 | **Isem**  Isem il-kumpanija omm diretta tal-entità. |
| 0150 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-kumpanija omm diretta. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Għal entitajiet oħra, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0160 | **Kodiċi LEI**  Kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura tal-entità, meta disponibbli. |
| 0170 | **Kapital tal-ishma**  L-ammont ta’ kapital azzjonarju miżmum mill-Kumpanija omm diretta fl-Entità, bl-esklużjoni tar-riżervi. |
| 0180 | **Drittijiet tal-vot fl-Entità**  Perċentwal tad-drittijiet tal-vot miżmum mill-kumpanija omm diretta fl-Entità.  Din l-informazzjoni hija meħtieġa biss jekk sehem wieħed ma jkunx ugwali għal vot wieħed (u b’hekk id-drittijiet tal-vot ma jkunux ugwali għall-kapital tal-ishma). |

* 1. Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB)

Kummenti ġenerali

1. Dan il-mudell jirrikjedi informazzjoni granulari dwar l-istruttura tal-obbligazzjonijiet tal-entità jew tal-grupp. L-obbligazzjonijiet jinqasmu skont l-obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni u obbligazzjonijiet mhux esklużi mir-rikapitalizzazzjoni. Huwa provdut ukoll qsim ulterjuri skont il-klassijiet ta’ obbligazzjonijiet, il-klassijiet ta’ kontropartijiet u l-maturità.
2. Meta f’dan il-mudell ikun hemm stipulat qsim tal-maturità, il-maturità residwali għandha tkun iż-żmien sal-maturità kuntrattwali jew, meta jkun hemm dritt espliċitu jew impliċitu, kuntrattwali jew statutorju, għal rimborż antiċipat għad-detentur ta’ strument, sal-ewwel data meta jfeġġ tali dritt. Pagamenti interim tal-kapital għandhom jinqasmu fil-meded ta’ maturità korrispondenti. Meta applikabbli, il-maturità għandha titqies b’mod separat kemm għall-ammont tal-kapital kif ukoll għall-imgħax dovut.
3. Awtomatikament, l-ammonti rapportati f’dan il-mudell għandhom ikunu ammonti pendenti. L-ammont pendenti ta’ kreditu jew strument huwa t-total tal-ammont tal-kapital tal-kreditu jew tal-istrument u l-imgħax dovut fuqhom. L-ammont pendenti dovut huwa ugwali għall-valur tal-kreditu li jista’ jressaq il-kreditur skont proċedimenti ta’ insolvenza.
4. Permezz ta’ deroga mill-paragrafu preċedenti, obbligazzjonijiet skont il-karta bilanċjali li jirriżultaw mid-derivattivi (rapportati fir-ringiela 0330) għandhom jiġu rapportati fl-għamla ta’ ammonti riportati. L-ammont riportat għandu jkun l-ammont riportat kif definit għal skopijiet ta’ FINREP, skont l-IFRS jew l-nGAAP, kif applikabbli. Inkella, għandhom jintużaw ċifri skont l-iskemi ta’ rapportar nGAAP.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Unitajiet domestiċi**  FINREP, L-Anness V. Il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punt (f)  Individwi jew gruppi ta’ individwi bħala konsumaturi u produtturi ta’ prodotti u servizzi mhux finanzjarji esklussivament għall-konsum finali tagħhom stess, u bħala produtturi ta’ prodotti tas-suq u servizzi mhux finanzjarji u servizzi finanzjarji, diment li l-attivitajiet tagħhom mhumiex dawk ta’ kważikorporazzjonijiet. Istituzzjonijiet mhux għall-profitt għas-servizz tal-unitajiet domestiċi (“NPISH”) u li huma prinċipalment involuti fil-produzzjoni ta’ prodotti u servizzi mhux tas-suq maħsuba għal gruppi partikolari ta’ unitajiet domestiċi għandhom jiġu inklużi. |
| 0020 | **Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (SMEs)**  Anness, it-Titolu I, l-Artikolu 2.1 tar-Rakkomandazzjoni tal-Kummissjoni tas-6 ta’ Mejju 2003[[8]](#footnote-8); FINREP, l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 5(i).  Enterprises which employ fewer than 250 persons and which have an annual turnover not exceeding EUR 50 million, and/or an annual balance sheet total not exceeding EUR 43 million. |
| 0030 | **Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (non-SMEs)**  FINREP, l-Anness V. Il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punt (e)  Korporazzjonijiet u kważikorporazzjonijiet li mhumiex involuti f’intermedjazzjoni finanzjarja iżda prinċipalment fil-produzzjoni ta’ prodotti tas-suq u servizzi mhux finanzjarji skont ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew[[9]](#footnote-9).  Huma esklużi l-“SMEs” rapportati fil-kolonna 0020. |
| 0040 | **Istituzzjonijiet ta’ kreditu**  FINREP, l-Anness V. Il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punt (c)  Istituzzjonijiet ta’ kreditu fis-sens tal-Artikolu 4(1)(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u banek multilaterali tal-iżvilupp. |
| 0050 | **Korporazzjonijiet finanzjarji oħra**  FINREP, l-Anness V. Il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punt (d)  il-korporazzjonijiet u kważikorporazzjonijiet finanzjarji kollha minbarra istituzzjonijiet ta’ kreditu bħal ditti tal-investiment, fondi tal-investiment, kumpaniji tal-assigurazzjoni, fondi tal-pensjonijiet, intrapriżi għal investiment kollettiv, u kmamar tal-ikklirjar kif ukoll intermedjarji finanzjarji, awżiljarji finanzjarji u istituzzjonijiet finanzjarji ristretti u mutwanti tal-flus. |
| 0060 | **Il-Gvernijiet ġenerali u l-Banek ċentrali**  FINREP, l-Anness V. Il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punti (a) u (b)  Il-banek ċentrali u l-gvernijiet ċentrali, gvernijiet statali jew reġjonali u gvernijiet lokali, inklużi l-korpi amministrattivi u impriżi mhux kummerċjali, iżda esklużi l-kumpaniji pubbliċi u l-kumpaniji privati miżmuma minn dawn l-amministrazzjonijiet li għandhom attività kummerċjali (li għandhom jiġu rrapportati taħt “istituzzjonijiet ta’ kreditu”, “korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn” jew “korporazzjonijiet mhux finanzjarji” skont l-attività tagħhom); fondi tas-sigurtà soċjali; u organizzazzjonijiet internazzjonali, bħall-istituzzjonijiet tal-Unjoni Ewropea, il-Fond Monetarju Internazzjonali u l-Bank għall-Ħlasijiet Internazzjonali; |
| 0070 | **Mhux identifikata, ikkwotata f’ċentru tan-negozjar**  Meta l-identità tad-detentur ta’ titolu ta’ sigurtà ma tkunx magħrufa minħabba l-istrumenti kkwotati f’ċentru tan-negozjar, kif definiti skont id-Direttiva 2014/65/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta’ Mejju 2014 dwar is-swieq fl-istrumenti finanzjarji, l-ammonti għandhom jiġu attribwiti għal din il-kolonna. |
| 0080 | **Mhux identifikata, mhux ikkwotata f’ċentru tan-negozjar**  Meta l-identità tad-detentur ta’ titolu ta’ sigurtà ma tkunx magħrufa, mingħajr ma l-istrumenti jkunu kkwotati f’ċentru tan-negozjar, l-ammonti għandhom jiġu attribwiti għal din il-kolonna u ma huwa meħtieġ l-ebda qsim ulterjuri tal-kontropartijiet. L-entitajiet għandhom jagħmlu ħilithom biex jidentifikaw il-kontropartijiet u jillimitaw kemm jista’ jkun l-użu ta’ din il-kolonna. |
| 0090 | **Total** |
| 0100 | **Li minnhom: intragrupp**  Obbligazzjonijiet fil-konfront ta’ entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji konsolidati tal-entità omm apikali (kuntrarjament għall-ambitu regolatorju tal-konsolidament). |
| 0110 | **Li minnhom: obbligazzjonijiet irregolati mil-liġi ta’ pajjiż terz, bl-esklużjoni ta’ dawk intragrupp**  Dawn għandhom jinkludu l-ammonti grossi tal-obbligazzjonijiet irregolati mil-liġi ta’ pajjiż terz u/jew maħruġa minn entitajiet fi grupp stabbiliti f’pajjiżi terzi. L-obbligazzjonijiet intragrupp għandhom ikunu esklużi.  Meta l-awtorità ta’ riżoluzzjoni tkun ikkonfermat li, skont l-Artikolu 45(5) tad-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[10]](#footnote-10), hija ssodisfata li kull deċiżjoni ta’ awtorità ta’ riżoluzzjoni dwar tniżżil fil-valur jew konverżjoni ta’ obbligazzjoni tkun effettiva skont il-liġi ta’ dak il-pajjiż terz, dik l-obbligazzjoni ma għandhiex tkun rapportata f’din l-intestatura. |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Ringieli | Struzzjonijiet |
| 0100 | **Obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni**  L-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE jiddikjara li “L-awtoritajiet tar-riżoluzzjoni ma għandhomx jeżerċitaw setgħat ta’ valwazzjoni negattiva jew konverżjoni fir-rigward tal-obbligazzjonijiet li ġejjin kemm jekk jitmexxew mil-liġi ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz”. |
| 0110 | **Depożiti koperti**  L-ammont ta’ depożiti koperti kif definiti fil-punt (5) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/49/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[11]](#footnote-11), bl-esklużjoni ta’ bilanċi temporanjament għolja kif definiti fl-Artikolu 6(2) ta’ dik id-Direttiva. |
| 0120 | **Obbligazzjonijiet garantiti – parti kollateralizzata**  L-Artikolu 44(2)(b) tad-Direttiva 2014/59/UE  Obbligazzjonijiet iggarantiti inklużi bonds koperti u obbligazzjonijiet fil-forma ta’ strumenti finanzjarji użati għal skopijiet ta’ iħħeġġjar li jifformaw parti integrali mill-pool ta’ kopertura u li skont il-liġi nazzjonali huma żgurati b’mod simili bħal bonds koperti.  La r-rekwiżit biex ikun żgurat li l-assi garantiti kollha li jirrigwardaw pool ta’ kopertura ta’ bonds koperti ma jintlaqtux, jibqgħu segregati u b’biżżejjed finanzjament, u lanqas l-esklużjoni tal-punt (b) tal-Artikolu 44(2) tad-Direttiva 2014/59/UE ma għandha tipprevjeni lill-awtoritajiet ta’ riżoluzzjoni, meta xieraq, milli jeżerċitaw dawk is-setgħat f’rabta ma’ kwalunkwe parti ta’ obbligazzjoni garantita jew obbligazzjoni li għaliha jkun ġie ppleġġjat kollateral li jaqbeż il-valur tal-assi, tal-pleġġ, tar-rahan jew tal-kollateral li tkun iggarantita bih. Ammont skopert bħal dan ta’ dawn l-obbligazzjonijiet garantiti ma għandux jiġi rapportat f’din ir-ringiela, iżda rapportat fir-ringiela 0340, soġġett għal qsim addizzjonali.  Obbligazzjonijiet tal-Bank Ċentrali li huma koperti minn pool ta’ kollateral (pereżempju operazzjonijiet prinċipali ta’ rifinanzjament, operazzjoni ta’ rifinanzjament fuq terminu twil, operazzjonijiet ta’ rifinanzjament fuq żmien itwal b’mira, eċċ.) għandhom jitqiesu bħala obbligazzjonijiet garantiti.  Tip speċifiku ta’ obbligazzjonijiet huma pożizzjonijiet ta’ kollateral (pereż. kollateral fi flus) riċevuti u rreġistrati fuq il-karta bilanċjali. Meta pożizzjonijiet ta’ kollateral bħal dawn ikunu legalment vinkolati ma’ pożizzjoni ta’ assi, dawn għandhom jiġu trattati bħala obbligazzjonijiet garantiti għall-iskop ta’ dan ir-rapport. |
| 0130 | **Obbligazzjonijiet lejn klijenti, jekk protetti fl-insolvenza**  L-Artikolu 44(2)(c) tad-Direttiva 2014/59/UE  Kwalunkwe obbligazzjoni li tinħoloq bis-saħħa taż-żamma mill-istituzzjoni jew entità msemmija fil-punt (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) ta’ din id-Direttiva ta’ assi ta’ klijenti jew flus ta’ klijenti inklużi assi ta’ klijenti jew flus ta’ klijenti miżmuma f’isem l-UCITS kif definit fl-Artikolu 1(2) tad-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[12]](#footnote-12), jew tal-AIFs kif definiti fil-punt (a) tal-Artikolu 4(1) tad-Direttiva 2011/61/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[13]](#footnote-13), sakemm tali klijent ikun protett skont il-liġi dwar l-insolvenza applikabbli. |
| 0140 | **Obbligazzjonijiet fiduċjarji, jekk protetti fl-insolvenza**  L-Artikolu 44(2)(d) tad-Direttiva 2014/59/UE  Kwalunkwe obbligazzjoni li tirriżulta permezz ta’ relazzjoni fiduċjarja bejn l-istituzzjoni jew l-entità msemmija fil-punt (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) (bħala fiduċjarja) u persuna oħra (bħala benefiċjarja) sakemm tali benefiċjarja tkun protetta taħt il-liġi tal-insolvenza jew ċivili applikabbli. |
| 0150 | **Obbligazzjonijiet għal istituzzjonijiet ta’ kreditu < 7 ijiem**  L-Artikolu 44(2)(e) tad-Direttiva 2014/59/UE  Obbligazzjonijiet għal istituzzjonijiet, minbarra entitajiet li huma parti mill-istess grupp, b’maturità oriġinali ta’ anqas minn sebat ijiem. |
| 0160 | **Obbligazzjonijiet għal (operaturi ta’) sistemi < 7 ijiem**  L-Artikolu 44(2)(f) tad-Direttiva 2014/59/UE  Obbligazzjonijiet b’maturità li jifdal ta’ anqas minn sebat ijiem, dovuti lil sistemi jew operaturi ta’ sistemi maħsuba għall-finijiet tad-Direttiva 98/26/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill[[14]](#footnote-14) jew il-parteċipanti tagħhom u li jirriżultaw mill-parteċipazzjoni f’tali sistema. |
| 0170 | **Obbligazzjonijiet għal impjegati**  L-Artikolu 44(2)(g)(i) tad-Direttiva 2014/59/UE  Obbligazzjonijiet għal impjegat, fir-rigward ta’ salarji, benefiċċji ta’ pensjoni dovuti jew remunerazzjoni fissa oħra, ħlief għall-komponent varjabbli tar-remunerazzjoni li mhux regolat bi ftehim kollettiv ta’ xogħol. Madanakollu dan ma għandux japplika għall-komponent varjabbli tar-rimunerazzjoni ta’ dawk li jieħdu r-riskju materjali kif identifikat fl-Artikolu 92(2) tad-Direttiva 2013/36/UE. |
| 0180 | **Obbligazzjonijiet kritiċi għat-tħaddim operazzjonali ta’ kuljum**  L-Artikolu 44(2)(g)(ii) tad-Direttiva 2014/59/UE  Kreditur kummerċjali jew ta’ negozju li jinħoloq mill-forniment lill-istituzzjoni jew l-entità msemmija fil-punt (b), (c) jew (d) tal-Artikolu 1(1) tad-Direttiva 2014/59/UE ta’ oġġetti jew servizzi li huma kritiċi għall-funzjonament ta’ kuljum tal-operazzjonijiet tagħha, inklużi servizzi tal-IT, utilitajiet u l-kiri, il-manutenzjoni u ż-żamma ta’ postijiet. |
| 0190 | **Obbligazzjonijiet lejn awtoritajiet tat-taxxa u tas-sigurtà soċjali, jekk ippreferuti**  L-Artikolu 44(2)(g)(iii) tad-Direttiva 2014/59/UE  Awtoritajiet tat-taxxa u tas-sigurtà soċjali, sakemm dawk l-obbligazzjonijiet huma ppreferuti skont il-liġi applikabbli. |
| 0200 | **Obbligazzjonijiet lejn l-iSGD**  L-Artikolu 44(2)(g)(iv) tad-Direttiva 2014/59/UE  skemi ta’ garanzija ta’ depożiti li jirriżultaw minn kontribuzzjonijiet dovuti skont id-Direttiva 2014/49/UE. |
| 0300 | **Obbligazzjonijiet mhux esklużi mir-rikapitalizzazzjoni**  Dan huwa t-total tar-ringieli 0310, 0320, 0334, 0340, 0350, 0360, 0365, 0370, 0380, 0390 u 0400. |
| 0310 | **Depożiti, mhux koperti iżda preferenzjali**  L-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE  Depożiti kif definiti fl-Artikolu 2(1)(3) tad-Direttiva 2014/49/UE li ma jikkwalifikawx għall-esklużjoni mir-rikapitalizzazzjoni interna (l-Artikolu 44(2)(a) tad-Direttiva 2014/59/UE), iżda li għalihom huwa previst trattament preferenzjali f’konformità mal-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0320 | **Depożiti, mhux koperti u mhux preferenzjali**  Depożiti kif definiti fl-Artikolu 2(1)(3) tad-Direttiva 2014/49/UE li ma jikkwalifikawx għall-esklużjoni mir-rikapitalizzazzjoni interna jew għal trattament preferenzjali b’applikazzjoni tal-Artikolu 44(2)(a) jew l-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0330 | **Obbligazzjonijiet skont il-karta bilanċjali li jirriżultaw mid-derivattivi**  Valuri kontabilistiċi ta’ obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi, għall-ammont totali li jikkorrispondi għal FINREP: {F 01.02;020;010) + {F 01.02;150;010}. |
| 0331 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tas-settijiet soġġetti għan-netting kuntrattwali, wara l-aġġustamenti skont il-valur fis-suq, qabel it-tpaċija tal-kollateral**  Awtomatikament, it-total tal-valuri tas-suq netti tal-obbligazzjonijiet derivattivi għal kull sett soġġett għan-netting kuntrattwali Is-sett tan-netting għandu jiġi rapportat biss meta l-valur tas-suq nett ta’ sett tan-netting ikun obbligazzjoni. Għal dan il-għan, id-derivattivi li ma jkunux soġġetti għal arranġamenti ta’ netting għandhom jiġu trattati bħala kuntratt uniku, jiġifieri daqslikieku kien sett tan-netting b’derivattiva waħda biss. |
| 0332 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tas-settijiet soġġetti għan-netting kuntrattwali, wara l-aġġustamenti skont il-valur fis-suq, wara t-tpaċija tal-kollateral**  Il-valwazzjoni fir-ringiela 0331 hija soġġetta għal aġġustament għall-kollateral iddepożitat biex jiggarantixxi din l-iskopertura, li jirriżulta fit-total ta’ dawn il-valuri tas-suq netti wara t-tpaċija tal-kollateral fil-valur tas-suq tiegħu. |
| 0333 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tas-settijiet soġġetti għan-netting kuntrattwali, wara l-aġġustamenti skont il-valur fis-suq, wara t-tpaċija tal-kollateral, u filwaqt li jiġu inkorporati l-ammonti stmati tal-close-out**  F’konformità mar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni 2016/1401[[15]](#footnote-15) dwar il-valwazzjoni tal-obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi, ammont addizzjonali tal-close-out li jkopri l-ammont ta’ telf jew kostijiet imġarrba minn kontropartijiet ta’ derivattivi, jew qligħ li jkunu għamlu, meta ssir sostituzzjoni jew jinkiseb l-ekwivalenti ekonomiku f’termini materjali tal-kuntratti u d-drittijiet ta’ opzjoni tal-partijiet fir-rigward tal-kuntratti terminati.  L-estimi meħtieġa sabiex jiġi ddeterminat ammont ta’ close-out f’konformità mar-Regolament imsemmi hawn fuq jistgħu jkunu pjuttost diffiċli fuq bażi individwali. Għaldaqstant, minflok jistgħu jintużaw valuri indikattivi li jistgħu jkunu bbażati fuq *data* disponibbli bħar-rekwiżit prudenzjali għar-riskju tas-suq. Jekk ikun impossibbli li jsir kalkolu tal-ammont tal-close-out għall-obbligazzjonijiet derivattivi, l-ammont irrapportat għandu jkun ugwali għall-ammont irrapportat fir-ringiela 0332. |
| 0334 | **It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tar-regoli tan-netting prudenzjali**  Għandhom jiġu rrapportati l-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti għad-derivattivi bil-kunsiderazzjoni tar-regoli tan-netting prudenzjali tal-Artikolu 429 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (relatati mal-kalkolu tal-miżura tal-iskopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ). |
| 0340 | **Obbligazzjonijiet garantiti mhux ikkollateralizzati**  L-ammont ta’ obbligazzjonijiet garantiti jew obbligazzjonijiet li għalihom ikun ġie ppleġġjat kollateral li jaqbeż il-valur tal-assi, tal-pleġġ, tar-rahan jew tal-kollateral li jkun iggarantit bih. Dan għandu jkopri l-parti “sottokollateralizzata” ta’ kull obbligazzjoni kkollateralizzata, pereżempju l-parti sottokollateralizzata tal-bonds koperti jew tat-tranżazzjonijiet ta’ riakkwist. |
| 0350 | **Noti strutturati**  In-noti strutturati huma definiti għal dan l-iskop bħala obbligi ta’ dejn li fihom komponent ta’ derivattiv inkorporat, b’rendimenti marbuta ma’ titolu jew indiċi sottostanti (pubbliku jew personalizzat, bħal ekwitajiet jew bonds, kreditu jew rati tal-imgħax fissi, FX, komoditajiet, eċċ.). In-noti strutturati ma jinkludux strumenti tad-dejn li jinkludu opzjonijiet ta’ xiri u ta’ bejgħ biss, jiġifieri l-valur tal-istrument ma jiddependix fuq xi komponent ta’ derivattiv inkorporat. |
| 0360 | **Obbligazzjonijiet prijoritarji mhux garantiti**  Din tinkludi l-istrumenti kollha prijoritarji mhux garantiti li mhumiex inklużi fil-kategorija tan-noti strutturati. |
| 0365 | **Obbligazzjonijiet prijoritarji mhux bi preferenza**  Ammont ta’ kwalunkwe waħda minn dawn l-obbligazzjonijiet segwenti:   * Krediti mhux garantiti li jirriżultaw minn strumenti ta’ dejn li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stipulati fil-punti (a), (b) u (c) tal-paragrafu 2 u tal-paragrafu 3 tal-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE; * Krediti mhux garantiti li jirriżultaw minn strumenti ta’ dejn imsemmija fil-punt (b) tal-ewwel sottoparagrafu tal-Artikolu 108(5) tad-Direttiva 2014/59/UE; jew * Strumenti ta’ dejn bl-aktar klassifikazzjoni baxxa ta’ prijorità fost il-krediti mhux garantiti ordinarji li jirriżultaw minn strumenti ta’ dejn imsemmija fl-Artikolu 108(7) tad-Direttiva 2014/59/UE, li f’konformità ma’ dak il-paragrafu, Stat Membru jkun ipprovda li dawn għandhom l-istess klassifikazzjoni bħal dik ta’ krediti li jissodisfaw il-kundizzjonijiet tal-punti (a), (b) u (c) tal-paragrafu 2 u tal-paragrafu 3 tal-Artikolu 108 tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0370 | **Obbligazzjonijiet subordinati**  Obbligazzjonijiet li jitħallsu lura biss kont il-liġi nazzjonali tal-insolvenza wara li l-klassijiet kollha ta’ kredituri ordinarji u ta’ kredituri prijoritarji mhux bi preferenza jkunu tħallsu mija fil-mija lura. Dan jinkludi kemm obbligazzjonijiet subordinati b’mod kuntrattwali kif ukoll dawk subordinati b’mod statutorju. Fil-każ ta’ kumpaniji azzjonarji, it-titoli ta’ dejn mhux subordinati jistgħu wkoll jiġu rapportati f’din il-kategorija (jiġifieri subordinazzjoni strutturali).  F’din il-kategorija għandhom jiġu inklużi biss l-istrumenti subordinati li mhumiex rikonoxxuti bħala fondi proprji.  Din ir-ringiela għandha tinkludi wkoll dik il-parti tal-obbligazzjonijiet subordinati li tikkwalifika fil-prinċipju bħala fondi proprji, iżda mhijiex inkluża fil-fondi proprji minħabba d-dispożizzjonijiet ta’ eliminazzjoni gradwali bħall-Artikolu 64 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (maturità residwa) jew il-Parti 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (impatt tal-anterjorità). |
| 0380 | **Obbligazzjonijiet eliġibbli għall-MREL oħra**  Kull strument li huwa eliġibbli għal MREL iżda li ma jaqax taħt ir-ringieli 0320 u 0340 sa 0370. |
| 0390 | **Obbligazzjonijiet mhux finanzjarji**  Din ir-ringiela tiġbor fiha l-obbligazzjonijiet mhux finanzjarji li ma jirrigwardawx strumenti ta’ dejn li għalihom tista’ ssir rikapitalizzazzjoni interna għad-detenturi minħabba raġunijiet prattiċi bħal provvedimenti marbuta ma’ litigazzjonijiet li l-entità tkun soġġetta għalihom. |
| 0400 | **Obbligazzjonijiet residwali**  Kull obbligazzjoni mhux rapportata fir-ringieli 0100 sa 0390. |
| 0500 | **Fondi proprji**  L-Artikoli 4(1)(118) u 72 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħal COREP (OF): {C 01.00;010;010} |
| 0510 | **Kapital tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni**  L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħal COREP (OF): {C 01.00;020;010} |
| 0511 | **Li minnhom: strumenti ta’ kapital/kapital tal-ishma**  Strumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti minn) kapital CET1 fl-għamla ta’ strumenti ta’ kapital/kapital tal-ishma |
| 0512 | **Li minnhom: strumenti kklassifikati *pari passu* mal-ishma ordinarji**  Strumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti minn) fondi proprji CET1 fl-għamla ta’ strumenti li mhumiex strumenti ta’ kapital/kapital tal-ishma, iżda kklassifikati *pari passu* ma’ din il-kategorija. |
| 0520 | **Kapital tal-Grad 1 Addizzjonali**  L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħal COREP (OF): {C 01.00;530;010} |
| 0521 | **Li minnhom: (parti minn) obbligazzjonijiet subordinati rikonoxxuti bħala fondi proprji**  Strumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti minn) Grad 1 Addizzjonali. |
| 0530 | **Kapital tal-Grad 2**  L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istess definizzjoni bħal COREP (OF): {C 01.00;750;010} |
| 0531 | **Li minnhom: (parti minn) obbligazzjonijiet subordinati rikonoxxuti bħala fondi proprji**  Dan il-qsim jidentifika l-istrumenti ġuridiċi li jikkostitwixxu (parti mill-)fondi proprji tal-Grad 2. |
| 0600 | **L-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji totali inklużi l-obbligazzjonijiet derivattivi**  It-total tal-obbligazzjonijiet kollha rapportati f’dan il-mudell u l-ammont ta’ fondi proprji regolatorji. Għal dan il-għan, għandhom jiġu miżjuda l-ammont mil-linji ta’ hawn fuq. Fir-rigward tad-derivattivi, il-valur li jrid jintuża għandu jkun ir-ringiela 0334 “It-total tal-pożizzjonijiet ta’ obbligazzjonijiet netti bil-kunsiderazzjoni tar-regoli tan-netting prudenzjali”. |

* 1. Z 03.00 - Rekwiżiti ta’ fondi proprji (OWN)

Kummenti ġenerali

1. Dan il-mudell jiġbor informazzjoni dwar ir-rekwiżiti ta’ fondi proprji għal entità jew grupp.
2. L-informazzjoni kollha rrapportata għandha tirrifletti r-rekwiżiti ta’ fondi proprji applikabbli fid-data ta’ referenza tar-rapportar.
3. L-informazzjoni dwar ir-rekwiżiti tal-Pilastru 2 rapportata f’dan il-mudell għandha tkun ibbażata fuq l-aħħar ittra SREP uffiċjali disponibbli kkomunikata mill-awtorità kompetenti.
4. Meta l-entità msemmija fir-rapport ma tkunx soġġetta għal rekwiżiti ta’ kapital fuq bażi individwali, għandha tiġi rrapportata biss ir-ringiela 0110.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringieli | Struzzjonijiet |
| 0100 | **L-Ammont Totali tal-Iskopertura għar-Riskju**  L-Artikolu 92(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  Ara Z 01.00, il-kolonna 0100  L-ammont totali tal-iskopertura għar-riskju kif definit għal COREP (OF): {C 02.00;010;010} |
| 0110 | **Kontribuzzjoni għall-ammont totali konsolidat ta’ skopertura għar-riskju**  Ara Z 01.00, il-kolonna 0140  Skopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ għal COREP (LR): {C 47.00;290;010}  Din l-entrata għandha tiġi rrapportata biss għall-entitajiet li mhumiex soġġetti għal rekwiżiti ta’ kapital fuq bażi individwali. |
| 0210 - 0250 | **Kapital inizjali u Rekwiżiti tal-proporzjon ta’ ingranaġġ** |
| 0210 | **Kapital inizjali**  L-Artikolu 12 u l-Artikoli minn 28 sa 31 tad-Direttiva 2013/36/UE u l-Artikolu 93 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-ammont ta’ kapital inizjali meħtieġ bħala prekundizzjoni għall-awtorizzazzjoni biex tinbeda attività ta’ istituzzjoni. |
| 0220 | **Rekwiżit tal-Proporzjon ta’ Ingranaġġ**  Rekwiżit tal-proporzjon ta’ ingranaġġ kif applikabbli għall-entità jew grupp, espress bħala perċentwal tal-iskopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ. Jekk l-ebda rekwiżit formali ma jkun fis-seħħ, l-entitajiet għandhom iħallu din iċ-ċellola vojta.  L-iskopertura totali tal-proporzjon ta’ ingranaġġ għandha tkun definita bl-istess mod bħalma hi għal COREP (LR): {C 47.00;290;010} |
| 0300 | **Il-proporzjon totali ta’ rekwiżit ta’ kapital SREP (TSCR)**  COREP (OF): {C 03.00;130;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon ta’ kapital totali (8 %) kif speċifikat fl-Artikolu 92(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; 2. il-proporzjon tar-rekwiżiti ta’ fondi proprji addizzjonali (ir-Rekwiżiti tal-Pilastru 2 – P2R) iddeterminat f’konformità mal-kriterji speċifikati fil-*Linji Gwida tal-EBA dwar metodoloġiji u proċeduri komuni għall-proċess ta’ reviżjoni u evalwazzjoni superviżorji u l-ittestjar ta’ stress superviżorju* (Linji Gwida SREP tal-EBA).   Din l-entrata għandha tirrifletti l-proporzjon tar-rekwiżit ta’ kapital SREP totali (TSCR) kif ikkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti. It-TSCR huwa ddefinit fit-Taqsima 1.2 tal-Linji Gwida SREP tal-EBA.  Jekk l-ebda rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0310 | **TSCR: li jrid ikun jikkonsisti minn kapital CET1**  COREP (OF): {C 03.00;140;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:  (i) il-proporzjon ta’ kapital CET1 (4,5 %) skont l-Artikolu 92(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013;  (ii) il-parti tal-proporzjon P2R, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 300, li l-awtorità kompetenti titlob li jinżamm fl-għamla ta’ kapital CET1.  Jekk l-ebda rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali, li jrid jinżamm fl-għamla ta’ kapital CET1, ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0320 | 1. TSCR: li jrid ikun jikkonsisti minn kapital tal-Grad 1   COREP (OF): {C 03.00;150;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon tal-kapital ta’ Grad 1 (6 %) skont l-Artikolu 92(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; 2. il-parti tal-proporzjon P2R, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 300, li l-awtorità kompetenti titlob li jinżamm fl-għamla ta’ kapital tal-Grad 1.   Jekk l-ebda rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali, li jrid jinżamm fl-għamla ta’ kapital tal-Grad 1, ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0400 | **Rekwiżiti ta’ Bafer Kombinat**  Il-punt 6 tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;740;010} |
| 0410 | **Bafer ta’ Konservazzjoni tal-Kapital**  Il-punt 1 tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 129 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;750;010}).  Skont l-Artikolu 129(1), il-bafer ta’ konservazzjoni tal-kapital huwa ammont addizzjonali ta’ kapital tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni. Minħabba l-fatt li r-rata ta’ 2,5 % tal-bafer ta’ konservazzjoni tal-kapital hija stabbli, f’din iċ-ċellola għandu jkun irrapportat ammont. |
| 0420 | Bafer ta’ konservazzjoni dovut għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta’ Stat Membru  Il-punt d (iv) tal-Artikolu 458(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  COREP (OF): {C 04.00;760;010}).  F’din iċ-ċellola, flimkien mal-bafer ta’ konservazzjoni tal-kapital, għandu jiġi rrapportat l-ammont tal-bafer ta’ konservazzjoni dovut għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta’ Stat Membru, li jista’ jintalab skont l-Artikolu 458 tar-Regolament (UE) Nru 575/013.  L-ammont irrapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tal-bafer kapitali rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0430 | **Bafer Kapitali Kontroċikliku Speċifiku għall-Istituzzjoni**  Il-punt 2 tal-Artikolu 128 u l-Artikoli 130, 135-140 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;770;010}).  L-ammont irrapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tal-bafer kapitali rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0440 | **Bafer tar-Riskju Sistemiku**  Il-punt 5 tal-Artikolu 128 u l-Artikoli 133 u 134 tad-Direttiva 2013/36/UE  (COREP (OF): {C 04.00;780;010}).  L-ammont irrapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tal-bafer kapitali rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0450 | **Bafer ta’ Istituzzjoni Globali Sistematikament Importanti**  Il-punt 3 tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;800;010}  L-ammont irrapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tal-bafer kapitali rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0460 | **Bafer ieħor ta’ Istituzzjoni Sistemikament Importanti**  Il-punt 4 tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 tad-Direttiva 2013/36/UE  COREP (OF): {C 04.00;810;010}  L-ammont irrapportat għandu jirrappreżenta l-ammont ta’ fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiżiti tal-bafer kapitali rispettivi fid-data tar-rapportar. |
| 0500 | **Proporzjon tar-rekwiżit kapitali kumplessiv (OCR)**  COREP (OF): {C 03.00;160;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon TSCR imsemmi fir-ringiela 0300; 2. sa fejn dan ikun legalment applikabbli, il-proporzjon tar-rekwiżit ta’ bafer kombinat imsemmi fil-punt 6 tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE.   Din l-entrata għandha tirrifletti l-proporzjon tar-rekwiżit kapitali kumplessiv (OCR) kif definit fit-Taqsima 1.2 tal-Linji Gwida SREP tal-EBA.  Jekk ma jkun japplika l-ebda rekwiżit ta’ bafer, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0510 | **OCR: li jrid ikun jikkonsisti minn kapital CET1**  COREP (OF): {C 03.00;170;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon TSCR li jrid ikun jikkonsisti minn kapital CET1 imsemmi fir-ringiela 0310; 2. sa fejn dan ikun legalment applikabbli, il-proporzjon tar-rekwiżit ta’ bafer kombinat imsemmi fil-punt 6 tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE.   Jekk ma jkun japplika l-ebda rekwiżit ta’ bafer, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0520 | **OCR: li jrid ikun jikkonsisti minn kapital tal-Grad 1**  COREP (OF): {C 03.00;180;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon TSCR li jrid ikun jikkonsisti minn kapital tal-Grad 1 imsemmi fir-ringiela 0320; 2. sa fejn dan ikun legalment applikabbli, il-proporzjon tar-rekwiżit ta’ bafer kombinat imsemmi fil-punt 6 tal-Artikolu 128 tad-Direttiva 2013/36/UE.   Jekk ma tkunx japplika l-ebda bafer, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0600 | **OCR u Gwida dwar il-Pilastru 2 (P2G)**  COREP (OF): {C 03.00;190;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon OCR imsemmi fir-ringiela 0500; 2. meta applikabbli, il-Gwida dwar il-Pilastru 2 (P2G) kif definita fil-Linji Gwida SREP tal-EBA. IL-P2G għandha tkun inkluża biss jekk tiġi kkomunikata lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti.   Jekk l-ebda P2G ma tkun ġiet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0610 | **OCR: li jrid ikun jikkonsisti minn kapital CET1**  COREP (OF): {C 03.00;200;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon OCR li jrid ikun jikkonsisti minn kapital CET1 imsemmi fir-ringiela 0520; 2. meta applikabbli, il-parti tal-P2R, imsemmi fil-punt (ii) tar-ringiela 0600, li l-awtorità kompetenti titlob li jinżamm fl-għamla ta’ kapital CET1. Il-P2G għandu jkun inkluż biss jekk jiġi kkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti.   Jekk l-ebda P2G ma tkun ġiet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |
| 0620 | **OCR u P2G: li jrid ikun jikkonsisti minn kapital tal-Grad 1**  COREP (OF): {C 03.00;210;010}  It-total ta’ (i) u (ii) kif ġej:   1. il-proporzjon OCR li jrid ikun jikkonsisti minn kapital tal-Grad 1 imsemmi fir-ringiela 0520; 2. meta applikabbli, il-parti tal-P2R, imsemmi fil-punt (ii) tar-ringiela 600, li l-awtorità kompetenti titlob li jinżamm fl-għamla ta’ kapital tal-Grad 1. Il-P2G għandu jkun inkluż biss jekk jiġi kkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti.   Jekk l-ebda P2G ma tkun ġiet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f’dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i). |

* 1. Z 04.00 - Interkonnessjonijiet finanzjarji intragrupp (IFC)

Kummenti ġenerali

1. Dan il-mudell jirrikjedi informazzjoni dwar l-obbligazzjonijiet intragrupp mhux esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna, mill-istrumenti ta’ kapital u mill-garanziji.
2. Għandhom jiġu rrapportati l-interkonnessjonijiet finanzjarji kollha bejn l-entitajiet ġuridiċi rilevanti li huma inklużi fir-rapporti finanzjarji kkonsolidati. L-ammonti rrapportati għandhom ikunu aggregati meta dawn ikunu jirrigwardaw l-istess kontropartijiet (kemm l-emittent kif ukoll l-entità garantita) u l-istess tip ta’ obbligazzjonijiet, strumenti ta’ kapital jew garanziji.
3. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0020, 0040 u 0050 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **Emittent jew entità garantita**  Entità ġuridika li toħroġ l-obbligazzjonijiet jew l-istrument ta’ kapital, jew li tkun l-entità garantita. |
| 0010 | **Isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem tal-Entità elenkat fil-kolonna 0030. |
| 0020 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-emittent jew tad-destinatarju ta’ garanzija. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Għal entitajiet oħra, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha.  Il-kodiċi jrid ikun differenti mill-kodiċi elenkat fil-kolonna 0040. |
| 0030-0040 | **Kreditur, detentur jew fornitur ta’ garanzija**  Entità ġuridika li tkun il-kreditur għall-obbligazzjoni, id-detentur tal-istrument ta’ kapital jew tipprovdi l-garanzija. |
| 0030 | **Isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem tal-entità elenkat fil-kolonna 0010. |
| 0040 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-Kreditur, tas-sottoskrittur jew tal-fornitur tal-garanzija. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Għal entitajiet oħra, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha.  Irid ikun differenti mill-kodiċi elenkat fil-kolonna 0020. |
| 0050- 0070 | **Interkonnessjoni finanzjarja**  Dan l-ispazju jiddeskrivi l-interkonnessjonijiet finanzjarji bejn l-entitajiet ġuridiċi rilevanti. |
| 0050 | **Tip**  Irid jintgħażel mil-lista segwenti:  Obbligazzjonijiet Intragrupp   1. Depożiti, mhux koperti iżda preferenzjali   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0310   1. Depożiti, mhux koperti u mhux preferenzjali   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0320   1. Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi (Ammonti tal-Close-Out)   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0330   1. Obbligazzjonijiet garantiti mhux ikkollateralizzati   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0340   1. Noti strutturati   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0350   1. Obbligazzjonijiet prijoritarji mhux garantiti   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0360   1. Obbligazzjonijiet prijoritarji mhux bi preferenza   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0365   1. Obbligazzjonijiet subordinati   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0370   1. Obbligazzjonijiet eliġibbli għall-MREL oħra   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0380   1. Obbligazzjonijiet mhux finanzjarji   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0390   1. Obbligazzjonijiet residwali   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0400. Kull obbligazzjoni li mhijiex koperta minn xi entrata preċedenti.   1. Kapital tal-Grad 2   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0530   1. Kapital tal-Grad 1 Addizzjonali   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0520   1. Kapital tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni   L-istess definizzjoni bħal Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0510  Garanziji intragrupp   1. Ħruġ   Garanziji dwar strumenti/obbligazzjonijiet speċifiċi li nħarġu   1. Kontroparti   Garanziji mogħtija lil kontroparti speċifika tal-istituzzjoni   1. Għadd illimitat   Garanziji ġenerali mhux limitati għal ammont fiss   1. Oħrajn   Kull tip ta’ garanzija mhux koperta mit-tipi preċedenti. |
| 0060 | **Ammont pendenti**  Għall-obbligazzjonijiet (il-kolonna 0050, it-tipi L.1, L.2 u L.4 - L.14), l-ammont pendenti tal-obbligazzjonijiet intragrupp; għall-obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi (it-tip L.3), l-ammonti tal-close-out kif definiti għall-iskopijiet tal-mudell Z 02.00 (LIAB), ir-ringiela 0333.  Għall-garanziji (il-kolonna 0050, il-valuri G.1 - G.4), l-ammont massimu potenzjali tal-pagamenti fil-futur taħt il-garanzija. |
| 0070 | **li minnu maħruġ skont liġi ta’ pajjiż terz**  Is-sehem, f’ammont monetarju, tal-ammont pendenti li huwa rregolat mil-liġi ta’ pajjiż terz. |
| 0080 | **li minnu: eliġibbli għall-MREL**  L-ammont pendenti tal-obbligazzjonijiet eliġibbli MREL ikkalkulat skont l-Artikolu 45(4)(a) u minn (c) sa (f) tad-Direttiva 2014/59/UE. Għal dan l-iskop, l-obbligazzjonijiet ma għandhomx ikunu esklużi mill-kalkolu għall-unika raġuni li dawn jinħarġu jew jinżammu minn entità fi grupp. |

* 1. Z 05.01 u Z 05.02 - Kontropartijiet Ewlenin (MCP)

Kummenti ġenerali

1. Dawn il-mudelli jiġbru informazzjoni dwar obbligazzjonijiet vis-à-vis kontropartijiet ewlenin (Z 05.01) u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali riċevuti minn kontropartijiet ewlenin (Z 05.02). Ammonti rrapportati għandhom jiġu aggregati meta dawn ikunu tal-istess kontroparti u l-istess tip ta’ obbligazzjonijiet jew entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali.
2. Obbligazzjonijiet u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, li l-kontroparti tagħhom ma tistax tkun identifikata, ma għandhomx jiġu rrapportati f’dawn il-mudelli. Obbligazzjonijiet u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, li l-kontroparti tagħhom tkun entità inkluża fir-rapporti finanzjarji kkonsolidati ma għandhomx jiġu rrapportati.

Z 05.01 – Kontropartijiet Ewlenin tal-Obbligazzjonijiet - Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0020, 0040 u 0060 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Kontroparti**  Informazzjoni dwar il-kontroparti ewlenija li fir-rigward tagħha tfeġġ l-obbligazzjoni  Il-kontropartijiet ewlenin għandhom jiġu identifikati billi jinġabar it-total tal-ammonti pendenti tal-obbligazzjonijiet kollha tal-entità jew grupp dwar liema jiġi rapportat il-mudell, lil kull kontroparti jew grupp ta’ klijenti konnessi, bl-esklużjoni tal-obbligazzjonijiet vis-à-vis entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji kkonsolidati.  Il-kontropartijiet u l-gruppi ta’ kontropartijiet konnessi jiġu mbagħad ikklassifikati skont ammont pendenti aggregat sabiex jiġu identifikati l-ewwel 10 kontropartijiet ewlenin, li dwarhom għandha tingħata informazzjoni f’dan il-mudell.  Id-definizzjoni ta’ “grupp ta’ kontropartijiet konnessi” għandha timxi fuq id-definizzjoni ta’ “grupp ta’ klijenti konnessi” stipulata fil-punt 39 tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għall-iskop ta’ dan il-mudell, kontroparti ma tistax tkun entità inkluża fir-rapporti finanzjarji kkonsolidati. |
| 0010 | **Isem tal-entità**  Isem il-kontroparti ewlenija jew, meta applikabbli, isem ta’ grupp ta’ klijenti konnessi.  L-isem ta’ grupp ta’ klijenti konnessi għandu jkun l-isem tal-kumpanija omm jew, meta l-grupp ta’ klijenti konnessi ma jkollux omm, l-isem kummerċjali tal-grupp. |
| 0020 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-kontroparti ewlenija jew tal-grupp ta’ klijenti konnessi. Għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Għal entitajiet oħra, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. |
| 0030 | **Grupp jew individwali**  L-istituzzjoni għandu jirrapporta “1” għall-kontropartijiet ewlenin individwali u “2” għall-gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0040 | **Pajjiż**  Il-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-entità. Dan jinkludi kodiċijiet psewdo-ISO għall-organizzazzjonijiet internazzjonali, disponibbli fl-aħħar edizzjoni tal-“Vademecum tal-Bilanċ tal-Pagamenti” tal-Eurostat.  Il-pajjiż huwa ddeterminat b’referenza għall-uffiċċju rreġistrat tal-kontroparti. Għall-gruppi ta’ klijenti konnessi, il-pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-kumpanija omm. |
| 0050 | **Settur**  Għal kull kontroparti għandu jiġu allokat settur wieħed abbażi tal-klassijiet tas-settur ekonomiku FINREP (FINREP, l-Anness V, il-Parti 1, il-Kapitolu 6):   * Banek Ċentrali * Gvernijiet Ġenerali * Istituzzjonijiet ta’ kreditu: * Korporazzjonijiet finanzjarji oħra * Korporazzjonijiet mhux finanzjarji * Unitajiet domestiċi   Għall-gruppi ta’ klijenti konnessi, l-ebda settur ma għandu jiġi rrappurtat. |
| 0060 | **Tip**  It-tip ta’ obbligazzjoni għandu jkun wieħed mit-tipi ta’ obbligazzjoni elenkati fil-mudell Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet (LIAB), jiġifieri:  L.0 Obbligazzjonijiet esklużi mir-rikapitalizzazzjoni interna  L.1 Depożiti, mhux koperti iżda preferenzjali;  L.2 Depożiti, mhux koperti u mhux preferenzjali;  L.3 Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi  L.4 Obbligazzjonijiet garantiti mhux ikkollateralizzati  L.5 Noti strutturati  L.6 Obbligazzjonijiet prijoritarji mhux garantiti  L.7 obbligazzjonijiet prijoritarji mhux bi preferenza  L.8 Obbligazzjonijiet subordinati (mhux rikonoxxuti bħala fondi proprji)  L.9 Obbligazzjonijiet eliġibbli għall-MREL oħra  L.10 Obbligazzjonijiet mhux finanzjarji  L.11 Obbligazzjonijiet residwali  Jekk l-obbligazzjonijiet vis-à-vis kontroparti ewlenija jikkonsistu f’aktar minn wieħed mit-tipi msemmija hawn fuq, kull tip ta’ obbligazzjoni għandu jiġi rrapportat f’ringiela separata. |
| 0070 | **Ammont**  L-ammont għandu jkun ekwivalenti għad-definizzjoni ta’ “ammont pendenti” kif preskritt fil-mudell Z 02.00 - Struttura tal-Obbligazzjonijiet. F’każ ta’ obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi (it-tip L.3), għandhom jiġu rrapportati l-ammonti tal-close-out kif definiti għall-iskopijiet tar-ringiela 0333, il-mudell Z 02.00. |

Z 05.02 – Kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0020 u 0060 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Kontropartijiet**  Informazzjoni dwar il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali.  Il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jiġu identifikati billi jinġabar it-total tal-ammont nominali tal-impenji u tal-garanziji finanzjarji riċevuti (kif definiti għall-iskopijiet ta’ FINREP, il-mudell F 09) mill-entità jew l-entitajiet fi grupp dwar liema jiġi rrapportat il-mudell mill-kontropartijiet jew mill-grupp ta’ klijenti konnessi. Il-kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jeskludu l-entitajiet inklużi fir-rapporti finanzjarji kkonsolidati tal-grupp. Il-kontropartijiet u l-gruppi ta’ kontropartijiet konnessi jiġu mbagħad ikklassifikati skont ammont pendenti aggregat sabiex jiġu identifikati l-ewwel 10 kontropartijiet ewlenin li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, li dwarhom għandha tingħata informazzjoni f’dan il-mudell.  Għall-iskop ta’ dan il-mudell, għandhom jiġu rrapportati biss kontropartijiet li mhumiex inklużi fir-rapporti finanzjarji kkonsolidati. |
| 0010 | **Isem tal-entità**  Ara l-istruzzjonijiet dwar il-kolonna 0010 ta’ Z 05.01 |
| 0020 | **Kodiċi**  Ara l-istruzzjonijiet dwar il-kolonna 0020 ta’ Z 05.01 |
| 0030 | **Grupp jew individwali**  Ara l-istruzzjonijiet dwar il-kolonna 0030 ta’ Z 05.01 |
| 0040 | **Pajjiż**  Ara l-istruzzjonijiet dwar il-kolonna 0040 ta’ Z 05.01 |
| 0050 | **Settur**  Ara l-istruzzjonijiet dwar il-kolonna 0050 ta’ Z 05.01 |
| 0060 | **Tip**  It-tip ta’ skopertura li ma tidhirx fil-karta bilanċjali għandu jkun wieħed minn dawn li ġejjin skont kif definiti f’FINREP, il-mudell F 09.02:  OBS.1 Impenji ta’ self riċevuti  OBS.2 Garanziji finanzjarji riċevuti  OBS.3 Impenji oħra riċevuti  Jekk l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali riċevuti minn kontroparti ewlenija jkunu jikkonsistu f’aktar minn wieħed mit-tipi msemmija hawn fuq, kull tip ta’ entrata li ma tidhirx fil-karta bilanċjali għandu jiġi rrapportat f’ringiela separata. |
| 0070 | **Ammont** |

* 1. Z 06.00 - Assigurazzjoni ta’ depożitu (DIS)

Kummenti ġenerali

1. Dan il-mudell jagħti ħarsa ġenerali lejn l-assigurazzjoni tad-depożiti fi grupp u l-Iskemi ta’ Garanzija tad-Depożiti li tagħhom ikunu membri l-entitajiet ġuridiċi rilevanti.
2. Kull istituzzjoni ta’ kreditu li tkun tal-grupp għandha tiġi rrapportata f’ringiela separata.

Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **Entità** |
| 0010 | **Isem tal-Entità**  L-isem tal-entità kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0020 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità, kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG).  Dan huwa identifikatur tar-ringiela u jrid ikun uniku għal kull ringiela fil-mudell. |
| 0030 | **SGD**  L-Artikolu 4(3) tad-Direttiva 2014/49/UE  L-isem tal-iSGD rikonoxxuta uffiċjalment li l-entità tkun membru tagħha permezz tal-applikazzjoni tad-Direttiva 2014/49/UE. Din għandha tkun l-iSGD fl-Istat Membru ta’ inkorporazzjoni tal-entità, bl-esklużjoni ta’ SGD oħra li, fi Stati Membri oħra, jistgħu jipprovdu protezzjoni addizzjonali (“top-up”) lill-konsumaturi tal-Entità f’fergħa f’dak l-Istat Membru. Meta istituzzjoni tkun membru ta’ IPS li tkun ukoll uffiċjalment rikonoxxuta bħala SGD skont l-Artikolu 4(2) tad-Direttiva 2014/49/UE, l-isem tal-iSGD għandu jkun identiku għall-isem tal-IPS fir-ringiela 050.  L-iSGD għandha tintgħażel, għal kull pajjiż ta’ inkorporazzjoni tal-entità, fost dawn li ġejjin:  **Għall-Awstrija**   * “Einlagensicherung der Banken und Bankiers GmbH” * “Sparkassen-Haftungs AG” * “Österreichische Raiffeisen-Einlagensicherung eGen” * “Volksbank Einlagensicherung eG” * “Hypo Haftungs-Gesellschaft m.b.H.”   **Il-Belġju**   * “Garantiefonds voor financiële diensten / Fonds de garantie pour les services financiers”   **Il-Bulgarija**   * “Фондът за гарантиране на влоговете в банките”   **Il-Kroazja**   * “Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka”   **Ċipru**   * “Σύστημα Εγγύησης των Καταθέσεων και Εξυγίανσης Πιστωτικών και Άλλων Ιδρυμάτων”   **Ir-Repubblika Ċeka**   * “Garanční systém finančního trhu”   **Id-Danimarka**   * “Garantiformuen”   **L-Estonja**   * “Tagastisfond”   **Il-Finlandja**   * “Talletussuojarahasto”   **Franza**   * “Fonds de Garantie des Dépôts et de Résolution”   **Il-Ġermanja**   * “Entschädigungseinrichtung deutscher Banken GmbH” * “Entschädigungseinrichtung des Bundesverbandes Öffentlicher Banken Deutschlands GmbH” * “Sicherungseinrichtung des Deutschen Sparkassen- und Giroverbandes (DSGV-Haftungsverbund)” * “BVR Institutssicherung GmbH”   **Ġibiltà**   * “Gibraltar Deposit Guarantee Scheme”   **Il-Greċja**   * “Ταμείο Εγγύησης Καταθέσεων και Επενδύσεων”   **L-Ungerija**   * “Országos Betétbiztosítási Alap”   **L-Iżlanda**   * “Tryggingarsjóður innstæðueigenda og fjárfesta”   **L-Irlanda**   * “Irish Deposit Protection Scheme”   **L-Italja**   * “Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi” * “Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo”   **Il-Latvja**   * “Latvijas Noguldījumu garantiju fonds”   **Il-Liechtenstein**   * “Einlagensicherungs- und Anlegerentschädigungs-Stiftung SV”   **Il-Litwanja**   * “Indėlių ir investicijų draudimas”   **Il-Lussemburgu**   * “Fond de garantie des Dépôts Luxembourg”   **Malta**   * “Depositor Compensation Scheme”   **In-Netherlands**   * “De Nederlandsche Bank, Depositogarantiestelsel”   **In-Norveġja**   * “Bankenes sikringsfond”   **Il-Polonja**   * “Bankowy Fundusz Gwarancyjny”   **Il-Portugall**   * “Fundo de Garantia de Depósitos” * “Fundo de Garantia do Crédito Agrícola Mútuo”   **Ir-Rumanija**   * “Fondul de Garantare a Depozitelor in Sistemul Bancar”   **Is-Slovakkja**   * “Fond ochrany vkladov”   **Is-Slovenja**   * “Banka Slovenije”   **Spanja**   * “Fondo de Garantía de Depósitos de Entidades de Crédito”   **L-Iżvezja**   * “Riksgälden”   **Ir-Renju Unit**   * “Financial Services Compensation Scheme”   Jekk l-iSGD rikonoxxuta uffiċjalment li tagħha l-entità tkun membru ma tkunx elenkata hawn fuq, għandha tiġi rrapportata taħt “oħrajn”, |
| 0040 | **Ammont ta’ depożiti koperti**  L-Artikoli 2(1)(5) u 6(2) tad-Direttiva 2014/49/UE  L-ammont ta’ depożiti koperti kif definiti fil-punt (5) tal-Artikolu 2(1), flimkien mal-Artikolu 6, tad-Direttiva 2014/49/UE , kif koperti mill-iSGD fir-ringiela 00030, bl-esklużjoni ta’ bilanċi temporanjament għolja kif definiti fl-Artikolu 6(2) tad-Direttiva 2014/49/UE. |
| 0050 | **Skema ta’ Protezzjoni Istituzzjonali**  L-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-isem tal-Iskema ta’ Protezzjoni Istituzzjonali, kif imsemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li tagħha l-entità tkun membru. Tirrapporta xejn jekk l-entità ma tkunx membru ta’ IPS. Meta istituzzjoni tkun membru ta’ IPS li tkun ukoll uffiċjalment rikonoxxuta bħala SGD skont l-Artikolu 4(2) tad-Direttiva 2014/49/UE, l-isem tal-iSGD għandu jkun identiku għall-isem tal-iSGD fir-ringiela 030. |
| 0060 | **Protezzjoni addizzjonali skont skema kuntrattwali**  L-Artikolu 1(3)(a) tad-Direttiva 2014/49/UE  Ammonti ta’ depożiti koperti minn skema kuntrattwali fl-Entità. |

* 1. Funzjonijiet kritiċi u linji ta’ negozju ewlenin

Kummenti ġenerali

1. L-erba’ mudelli ta’ din it-taqsima jipprovdu *data* ewlenija u valutazzjonijiet kwalitattivi tal-impatt, sostitwibbiltà u kritiċità tal-funzjonijiet ekonomiċi provduti mill-grupp, issupplimentati minn immappjar ta’ dawk il-funzjonijiet kritiċi ma’ linji ta’ negozju ewlenin u entitajiet ġuridiċi.
2. B’mod aktar speċifiku, il-mudelli huma ddedikati għas-suġġetti li ġejjin:
3. Il-mudell Z 07.01 - Valutazzjoni tal-kritiċità tal-funzjonijiet ekonomiċi (FUNC 1) jidentifika, abbażi ta’ indikaturi kwantitattivi u kwalitattivi, il-funzjonijiet mhux kritiċi u kritiċi mwettqa mill-grupp għal kull Stat Membru li fih ikun attiv il-grupp;
4. Il-mudell Z 07.02 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-entità ġuridika (FUNC 2) jimmappja l-funzjonijiet kritiċi identifikati mal-entitajiet ġuridiċi u jivvaluta jekk kull entità ġuridika titqisx jew le materjali għat-twettiq tal-funzjoni kritika;
5. Z 07.03 - Immappjar tal-Linji ta’ Negozju Ewlenin skont l-entità ġuridika (FUNC 3) jipprovdi lista kompluta ta’ linji ta’ negozju ewlenin u jimmappjahom mal-entitajiet ġuridiċi;
6. Il-mudell Z 07.04 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-linji ta’ negozju ewlenin (FUNC 4) jimmappja l-funzjonijiet kritiċi identifikati mal-linji ta’ negozju.
7. Skont il-punt 35 tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/59/UE, funzjonijiet kritiċi tfisser attivitajiet, servizzi jew operazzjonijiet li t-twaqqif tagħhom fi Stat Membru wieħed jew aktar, iwassal għal tħarbit tas-servizzi li huma essenzjali għall-ekonomija reali jew għal tħarbit tal-istabilità finanzjarja minħabba d-daqs, is-sehem tas-suq, l-interkonnettività esterna u interna, il-kumplessità jew l-attivitajiet transfruntiera ta’ istituzzjoni jew grupp, fir-rigward, b’mod partikolari, tas-sostitwibbiltà ta’ dawk l-attivitajiet, servizzi jew operazzjonijiet.
8. Skont l-Artikolu 6(1) tar-Regolament tal-Kummissjoni (UE) 2016/778[[16]](#footnote-16), funzjoni għandha titqies kritika, meta tkun tissodisfa dawn it-tnejn li ġejjin:
9. il-funzjoni hija pprovduta minn istituzzjoni lil partijiet terzi li mhumiex affiljati ma' istituzzjoni jew grupp; kif ukoll
10. in-nuqqas tagħha jwassal għal tfixkil li x’aktarx ikollu impatt negattiv materjali fuq partijiet terzi, iwassal għal kontaġju jew jimmina l-kunfidenza ġenerali tal-parteċipant fis-suq minħabba r-relevanza sistemika tal-funzjoni għal partijiet terzi u r-relevanza sistemika tal-istituzzjoni jew il-grupp biex jipprovdu l-funzjoni.
11. Skont il-punt (36) tal-Artikolu 2(1) tad-Direttiva 2014/59/UE, “linji ta’ negozju ewlenin” tfisser linji ta’ negozju u servizzi assoċjati li jirrappreżentaw sorsi materjali ta’ dħul, profitt jew valur tal-franchise għal istituzzjoni jew għal grupp li tifforma parti minnu l-istituzzjoni.
12. Għall-finijiet ta’ dan il-mudell, funzjonijiet ekonomiċi għandhom jirreferu għall-funzjonijiet elenkati fit-tabella ta’ hawn taħt.
13. Għal kull kategorija ta’ funzjonijiet ekonomiċi, tista’ tintgħażel funzjoni ekonomika “oħra” jekk il-funzjoni ma tkunx koperta mill-funzjonijiet predefiniti l-oħra.
14. Il-kontropartijiet imsemmija fir-ringieli minn 0010 sa 0070 u fir-ringieli minn 0080 sa 0150 huma ddefiniti bl-istess mod bħas-setturi ta’ kontroparti kif previst f’FINREP, l-Anness V, il-Parti 1, il-Kapitolu 6. “SMEs” tirreferi għall-SMEs kif definiti f’FINREP, l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 5, il-punt (i).

|  |  |
| --- | --- |
| ID | Funzjoni ekonomika |
| **Depożiti**  It-teħid ta’ depożitu għandu jirreferi għall-aċċettazzjoni ta’ depożiti minn intermedjarji mhux finanzjarji. Dan ma jinkludix it-teħid b’self minn intermedjarji finanzjarji oħra, li huwa trattat separatament fil-“finanzjament tal-operaturi”.  Id-depożiti jinkludu: i) kontijiet kurrenti / depożiti mil-lum għall-għada, ii) depożiti b’maturità miftiehma, u iii) depożiti mifdija b’notifika, u jeskludu l-ftehimiet ta’ riakkwist.  Referenzi: FSB Guidance on Identification of Critical Functions and Critical Shared Services (2013) p.14; L-Anness II, il-Parti 2, il-punti 9.1, 9.2 u 9.3 tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013. | |
| 1.1 | **Unitajiet domestiċi** |
| 1.2 | **Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (SMEs)** |
| 1.3 | **Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (non-SMEs)** |
| 1.4 | **Gvernijiet ġenerali** |
| 1.5, 1.6, 1.7 | **Setturi / kontropartijiet oħra (1), (2) u (3)** |
| **Għoti ta’ self**  L-għoti ta’ self għandu jirreferi għall-forniment ta’ fondi lill-kontropartijiet mhux finanzjarji, bħall-klijenti korporattivi jew klijenti konsumaturi. L-għoti ta’ self lill-kontropartijiet finanzjarji huwa attività distinta u huwa vvalutat fil-“finanzjament tal-operaturi”. Is-self jinkludi strumenti ta’ dejn miżmuma mill-istituzzjonijiet iżda jeskludi l-istrumenti ta’ dejn li huma titoli, irrispettivament mill-klassifikazzjoni ta’ kontabbiltà tagħhom (jiġifieri miżmuma sal-maturità jew disponibbli għall-bejgħ).  Referenzi: FSB Guidance on Identification of Critical Functions and Critical Shared Services (2013) p.17; L-Anness II, il-Parti 2, il-punt 2 tar-Regolament (UE) Nru 1071/2013. | |
| 2.1 | **Unitajiet domestiċi – Għoti ta’ self għal akkwist ta’ dar**  Għoti ta’ self għal akkwist ta’ dar ifisser self estiż għal unitajiet domestiċi għall-fini ta’ investiment fi djar għall-użu proprju jew għall-kiri, inkluż il-bini u r-ristrutturar tagħhom. |
| 2.2 | **Unitajiet domestiċi – self ieħor** |
| 2.3 | **Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs** |
| 2.4 | **Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - non-SMEs** |
| 2.5 | **Gvernijiet Ġenerali** |
| 2.6, 2.7, 2.8 | **Setturi / kontropartijiet oħra (1), (2) u (3)** |
| **Servizzi ta’ pagament, kontanti, saldu, ikklerjar, kustodja**  Referenza: FSB Guidance on Identification of Critical Functions and Critical Shared Services (2013) p.20.  Il-funzjonijiet ekonomiċi inklużi taħt din il-kappa għandhom jikkonsistu mill-forniment ta’ servizzi ta’ pagament, kontanti, saldu, ikklerjar u kustodja minn istituzzjoni ta’ kreditu, bħala intermedjarja bejn il-klijenti proprji jew bħala intermedjarja bejn klijent u Infrastruttura tas-Swieq Finanzjarji (FMI) waħda jew aktar, jew l-għoti ta’ aċċess (indirett) lill-FMIs għal banek oħra. F’konformità mal-FSB Guidance on Identification of Critical Functions and Critical Shared Services, il-funzjoni ta’ pagamenti, ikklerjar u settlement hija limitata għal servizzi provduti mill-banek lill-klijenti tagħhom. Din il-kategorija ma tkoprix servizzi provduti minn fornituri ta’ FMI (veri u proprji). Għall-fini ta’ dan il-mudell, l-FMIs jinkludu sistemi ta’ pagament, sistemi ta’ saldu tat-titoli, depożitorji ċentrali tat-titoli u kontopartijiet ċentrali (u ma jinkludux repożitorji tat-tranżazzjonijiet).  “Servizz ta’ pagament”, “tranżazzjoni ta’ pagament” u “sistema ta’ pagament” għandhom l-istess sens bħad-definizzjoni tagħhom fl-Artikolu 4(3), (5) u (7), rispettivament tad-DIRETTIVA 2015/2366 dwar is-servizzi ta’ pagament fis-suq intern[[17]](#footnote-17). | |
| 3.1 | **Servizzi ta’ pagament lill-MFIs**  Din ir-ringiela għandha tinkludi servizzi ta’ pagament offruti lill-Istituzzjonijiet Finanzjarji Monetarji (MFIs), bl-użu ta’ sistemi esterni ta’ pagament jew mingħajru. Dan għandu jinkludi wkoll (il-pagamenti relatati ma’) servizzi bankarji korrispondenti. L-MFIs għandhom jikkonsistu mill-unitajiet istituzzjonali kollha inklużi fis-sottosetturi: i) il-bank ċentrali; ii) il-korporazzjonijiet li jieħdu depożiti ħlief għall-bank ċentrali; u iii) l-fondi tas-suq monetarju. |
| 3.2 | **Servizzi ta’ pagament lil non-MFIs**  Servizzi ta’ pagament offruti lill-klijenti, bl-użu ta’ sistemi esterni ta’ pagament jew mingħajru. Dan għandu jinkludi biss persuni fiżiċi jew ġuridiċi li ma jappartjenux għas-settur tal-MFIs. Il-fornituri tas-servizzi ta’ pagament huma wkoll esklużi mis-settur “non-MFIs”. |
| 3.3 | **Servizzi ta’ kontanti**  Il-forniment ta’ servizzi ta’ kontanti lill-klijenti (kemm individwi kif ukoll korporattivi, non-MFIs biss). Dawn is-servizzi jirreferu għal ġbid ta’ flus minn ATMs u fil-counters tal-fergħat u ma jinkludux servizzi oħra ta’ kontanti (bħal servizzi ta’ transitu ta’ flus kontanti għall-bejjiegħa bl-imnut fuq skala kbira). Huwa inkluż il-ġbid ta’ kontanti b’ċekkijiet u fil-counters tal-fergħat bl-użu ta’ formoli bankarji (meta jkunu jistgħu jintużaw il-cards bħala mezz ta’ identifikazzjoni). |
| 3.4 | **Servizzi ta’ saldu tat-titoli**  Servizzi offruti lill-klijenti għall-konferma, l-ikklerjar u s-saldu ta’ tranżazzjonijiet tat-titoli, bl-użu tas-sistemi ta’ saldu tat-titoli jew mingħajru. “Saldu” tfisser it-tlestija ta’ tranżazzjoni ta’ titoli fejn tiġi konkluża bl-għan li jitwettqu l-obbligi tal-partijiet għal dik it-tranżazzjoni permezz tat-trasferiment ta’ flus kontanti u/jew titoli. |
| 3.5 | **Servizzi tal-ikklerjar ta’ CCPs**  Servizzi tal-ikklerjar tat-titoli u tad-derivattivi provduti lill-klijenti. Dan jinkludi wkoll l-għoti ta’ aċċess indirett għal Kontroparti Ċentrali (CCP). |
| 3.6 | **Servizzi ta’ kustodja**  Il-kustodja u l-amministrazzjoni ta’ strumenti finanzjarji għall-klijenti u servizzi relatati mar-rwol ta’ kustodja bħall-ġestjoni tal-kollateral u l-kontanti. |
| 3.7, 3.8, 3.9 | **Servizzi / attivitajiet / funzjonijiet oħra (1), (2) u (3)** |
| **Swieq tal-Kapital**  L-attivitajiet tas-swieq tal-kapital għandhom jirreferu għall-ħruġ u għan-negozjar ta’ titoli, servizzi ta’ konsulenza relatati, u servizzi relatati bħal senserija prima u ġenerazzjoni tas-suq. | |
| 4.1 | **Derivattivi miżmuma għan-negozju (OTC)**  L-Artikolu 2(5) u (7) tar-REGOLAMENT (UE) Nru 648/2012[[18]](#footnote-18).  Derivattiva jew kuntratt tad-derivattivi tfisser strument finanzjarju kif stipulat fil-punti minn (4) sa (10) tat-Taqsima C tal-Anness I tad-DIRETTIVA 2014/65/UE[[19]](#footnote-19) kif implimentata mill-Artikoli 38 u 39 tar-REGOLAMENT (KE) Nru 1287/2006.  Derivattiv OTC jew kuntratt tad-derivattivi OTC tfisser kuntratt tad-derivattivi li l-eżekuzzjoni tiegħu ma sseħħx f’suq regolat fis-sens tal-Artikolu 4(1)(21) tad-DIRETTIVA 2014/65/UE jew f’suq ta’ pajjiż terz ikkunsidrat bħala ekwivalenti għal suq regolat f’konformità mal-Artikolu 2a tar-REGOLAMENT (UE) Nru 648/2012.  L-ammont li jrid jiġi rreġistrat għandu jinkludi biss id-derivattivi nnegozjati fis-suq OTC. |
| 4.2 | **Derivattivi miżmuma għan-negozju (mhux OTC)**  Id-derivattivi miżmuma għan-negozju, esklużi d-derivattivi OTC miżmuma għan-negozju. |
| 4.3 | **Swieq sekondarji / Negozjar:**  Is-suq sekondarju huwa fejn l-investituri jixtru u jbigħu t-titoli. Din il-funzjoni tapplika għall-portafoll tan-negozjar totali (jiġifieri ekwità, kreditu korporattiv, kreditu sovran).  L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-valur tat-titoli kkalkulat bħala l-ammont totali ta’ titoli fiż-żamma għan-negozju. It-titoli għandhom jiġu rrapportati bil-valur ġust fid-data tar-rapportar.  L-ammont ma għandux jinkludi self, derivattivi u assi mhux negozjabbli (pereż. ir-riċevibbli). |
| 4.4 | **Swieq primarji / sottoskrizzjoni**  Swieq primarji għandha tfisser meta jinħarġu titoli ġodda bi skambju minn kumpaniji, gvernijiet, u gruppi oħra sabiex jinkiseb finanzjament permezz ta’ titoli bbażati fuq id-dejn jew fuq l-ekwità (bħal azzjoni ordinarja u privileġġjata, bonds korporattivi, noti, kambjali, bonds tal-gvern). Is-swieq primarji huma ffaċilitati minn gruppi ta’ sottoskrizzjoni. |
| 4.5, 4.6, 4.7 | **Servizzi / attivitajiet / funzjonijiet oħra (1), (2) u (3)** |
| **Finanzjament tal-Operaturi**  Attivitajiet ta’ għoti ta’ self u ta’ teħid b’self fis-swieq tal-operaturi lill-kontopartijiet finanzjarji u mingħandhom (istituzzjonijiet ta’ kreditu u korporazzjonijiet finanzjarji oħra). | |
| 5.1 | **Self meħud**  It-teħid b’self fis-swieq tal-operaturi mill-kontropartijiet finanzjarji (inkluż permezz ta’ ftehimiet ta’ riakkwist, teħid b’self interbankarju, karta kummerċjali, ċertifikati ta’ depożiti, fondi tas-suq monetarju, linji ta’ kreditu, karta kummerċjali garantita b’assi u depożiti fiduċjarji). |
| 5.2 | **Derivattivi (assi)**  Id-derivattivi kollha b’kontropartijiet finanzjarji miżmuma fuq in-naħa tal-assi tal-karta bilanċjali. Kuntrarjament għal “Swieq Kapitali”, f’“Finanzjament tal-Operaturi”, id-derivattivi jinkludu l-kuntratti kollha tad-derivattivi mal-kontropartijiet finanzjarji (mhux limitati għall-HFT). |
| 5.3 | **Għoti ta’ self**  L-għoti ta’ self fis-swieq tal-operaturi lill-kontropartijiet finanzjarji (inkluż permezz ta’ self ta’ retroriakkwist, karta kummerċjali, ċertifikati ta’ depożiti, fondi tas-suq monetarju, linji ta’ kreditu, karta kummerċjali garantita b’assi, depożiti fiduċjarji). |
| 5.4 | **Derivattivi (obbligazzjonijiet)**  Id-derivattivi kollha b’kontropartijiet finanzjarji miżmuma fuq in-naħa tal-obbligazzjonijiet tal-karta bilanċjali. |
| 5.5, 5.6, 5.7 | **Tipi oħra ta’ prodott (1), (2) u (3)**  Kull funzjoni tal-funzjoni ekonomika “Finanzjament tal-operaturi” li mhijiex inkluża f’dan ta’ hawn fuq. |

* + 1. Z 07.01 - Valutazzjoni tal-kritiċità tal-funzjonijiet ekonomiċi (FUNC 1): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat darba għal kull Stat Membru (identifikat bħala “pajjiż”) fejn il-grupp ikun attiv.
2. Dan ikopri l-funzjonijiet ekonomiċi kollha mwettqa f’dak l-Istat Membru minn kull entità fi grupp, kemm jekk dik il-funzjoni tirrappreżenta funzjoni kritika kif ukoll jekk le.

|  |  |
| --- | --- |
| Ringieli | Struzzjonijiet |
| 0010 - 0380 | **Funzjonijiet ekonomiċi**  Funzjonijiet ekonomiċi kif definiti aktar ’il fuq |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Deskrizzjoni ta’ funzjoni ekonomika**  Meta l-Funzjoni ekonomika tkun tat-tip “Oħrajn” (Funzjonijiet 1.5 – 1.7, 2.6 -2.8, 3.7 – 3.9, 4.5 – 4.7, 5.5 – 5.7), għandha tingħata deskrizzjoni ta’ dik il-funzjoni. |
| 0020 | **Sehem mis-suq**  Stima tas-sehem mis-suq tal-istituzzjoni jew grupp għall-funzjoni ekonomika fil-pajjiż rispettiv. Bħala perċentwal tas-suq totali f’termini ta’ ammont monetarju. |
| 0030 | **Ammont monetarju**  Il-kontenut ta’ din il-kolonna jiddependi fuq il-Funzjoni ekonomika provduta:   1. Depożiti   Ammont riportat (inkluż l-imgħax dovut) tad-depożiti aċċettati  Referenzi: FINREP, l-Annessi III u IV, il-mudell F 08.01 u l-Anness V, il-Parti 2, il-paragrafu 97.   1. Għoti ta’ self   Il-valur riportat gross ta’ avvanzi u self mhux indebolit u indebolit (inkluż imgħax dovut). L-istokk ta’ self jittieħed bħala indikatur għal self mistenni fil-futur.  Referenzi: FINREP, l-Annessi III u IV, il-mudell F 04.04.01 u l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 34, il-punt (b)   1. Servizzi ta’ pagament, kontanti, saldu, ikklerjar, kustodja   Bħala regola ġenerali, għandha tiġi rrapportata l-medja tat-tranżazzjonijiet fuq bażi ta’ kuljum fis-sena. Jekk ma tkunx disponibbli, tista’ tiġi rrapportata medja fuq perjodu iqsar (pereż. ta’ ftit xhur).  Għandhom jitqiesu l-miżuri segwenti, b’mod speċifiku fir-rigward tal-funzjonijiet differenti:   * Servizz ta’ pagament (3.1 sa 3.2): Valur tat-tranżazzjonijiet mibgħuta.  (Referenzi: l-Artikolu 4(5) tad-Direttiva 2015/2366/KE; BĊE/2013/43) * Servizzi ta’ kontanti (3.3): Il-valur tat-tranżazzjonijiet mill-ATMs, kif definiti f’BĊE/2013/43, it-Tabella 5a, kif ukoll ġbid ta’ flus OTC, kif definit f’BĊE/2014/15, it-Tabella 4. * Servizzi ta’ saldu tat-titoli (3.4): Valur ta’ trasferimenti ta’ titoli pproċessati għan-nom tal-klijenti. Dan jinkludi tranżazzjonijiet saldati permezz ta’ sistema ta’ saldu tat-titoli jew saldati internament mill-istituzzjonijiet ta’ rapportar, u tranżazzjonijiet “mingħajr pagament” (free-of-payment). * Servizzi tal-ikklerjar ta’ CCPs (3.5): il-pożizzjonijiet (skopertura) li jieħdu s-CCPs li l-istituzzjoni tkun membru tagħhom mal-istituzzjoni għan-nom tal-klijenti tagħha. Jekk jogħġbok irrapporta l-valur medju ta’ kuljum ta’ pożizzjonijiet miftuħa relatati mal-attività tal-klijenti fis-CCPs. Jekk ma jkunx disponibbli, tista’ tirrapporta l-valuri medji fuq perjodu iqsar (pereż. ta’ ftit xhur). * Servizzi ta’ kustodja (3.6): L-ammont ta’ assi taħt kustodja, bl-użu ta’ valur ġust. Bażijiet oħra ta’ kejl inkluż valur nominali jistgħu jintużaw jekk ma jkunx disponibbli l-valur ġust. F’dawk il-każijiet li fihom l-istituzzjoni tipprovdi servizzi lill-entitajiet, bħall-intrapriżi għal investiment kollettiv, il-fondi tal-pensjonijiet, l-assi kkonċernati jistgħu jintwerew bil-valur li bih dawn l-entitajiet jirrapportaw l-assi fil-karta bilanċjali tagħhom stess. L-ammonti rrapportati għandhom jinkludu l-imgħax dovut, jekk xieraq.  (Referenza: FINREP, l-Anness III u IV, il-mudell F 22.02, il-kolonna 010)  1. Swieq tal-Kapital   Ammont nozzjonali - Jiġi indikat biss għad-derivattivi (4.1-4.2): ammont nominali gross tan-negozji kollha konklużi u għadhom mhux issaldati fid-data ta’ referenza.  Referenzi: FINREP, l-Anness V, il-Parti 2, il-paragrafu 133 għad-definizzjoni; għad-*data* FINREP, l-Annessi III; IV u V:   * It-total tad-derivattivi (4.1-4.2): Il-mudell F 10.00, il-kolonna 030, ir-ringiela 290. * Id-derivattivi OTC (4.1): Il-mudell F 10.00, il-kolonna 030, ir-ringieli 300+310+320. * Attivitajiet tas-swieq sekondarji (4.3). Assi tal-valur riportat - il-valur riportat li jrid jiġi rrapportat fuq in-naħa tal-assi tal-karta bilanċjali, inkluż l-imgħax dovut [FINREP: l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 27] għal strumenti ta’ ekwità u titoli ta’ dejn [FINREP: l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 31], ikklassifikat bħala “Miżmum għan-Negozju” [FINREP: l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 15, il-punt (a) u l-paragrafu 16, il-punt (a)]. * Referenza: FINREP: l-Anness III, il-Mudell F 04.01, il-kolonna 010, ir-ringieli 010+060+120. * Swieq primarji (4.4): Dħul mit-tariffi - Tariffi u kummissjonijiet riċevuti għall-involviment fl-oriġinazzjoni jew il-ħruġ ta’ titoli mhux oriġinati jew maħruġa mill-istituzzjoni. * Referenza: FINREP: l-Anness III, IV il-Mudell F 22.01, il-kolonna 010, ir-ringieli 030+180.  1. Finanzjament tal-operaturi   Uża l-valur riportat gross kif definit f’FINREP.  Referenzi: FINREP: l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 34, FINREP: l-Anness III, IV, Mudelli:  - Teħid b’Self (5.1): Il-mudell F 20.06, il-kolonna 010, ir-ringieli 100+110, il-pajjiżi kollha.  - Derivattivi (assi) (5.2): Il-mudell F20.04, il-kolonna 010, ir-ringiela 010, il-pajjiżi kollha.  - Għoti ta’ Self (5.3): Il-mudell F 20.04, il-kolonna 010, ir-ringieli 170+180, il-pajjiżi kollha.  - Derivattivi (obbligazzjonijiet) (5.4): Il-mudell F 20.06, il-kolonna 010, ir-ringieli 010, il-pajjiżi kollha. |
| 0040 | **Indikatur numeriku**  Il-kontenut ta’ din il-kolonna jiddependi fuq il-Funzjoni ekonomika provduta.   1. Depożiti   L-għadd totali ta’ klijenti li ddepożitaw il-valuri rrapportati f’ammont monetarju. Jekk klijent wieħed juża aktar minn prodott/kont ta’ depożitu wieħed, il-klijent għandu jiġi kkalkulat darba biss.   1. Għoti ta’ self   Numru totali ta’ klijenti. Jekk klijent ikun qed juża aktar minn prodott/kont wieħed, il-klijent għandu jiġi kkalkulat darba biss.   1. Servizzi ta’ pagament, kontanti, saldu, ikklerjar, kustodja   Bħala regola ġenerali, għandhom jiġu rrapportati l-medji tat-tranżazzjonijiet fuq bażi ta’ kuljum fis-sena. Jekk ma jkunux disponibbli, jistgħu jiġu rrapportati l-medji fuq perjodu iqsar (pereż. ta’ ftit xhur).  Għandhom jintużaw il-miżuri segwenti, b’mod speċifiku fir-rigward tal-funzjonijiet differenti:   * Servizzi ta’ pagament (3.1-3.2): Għadd ta’ tranżazzjonijiet li saru. * Referenzi: l-Artikolu 4(5) tad-Direttiva UE 2015/2366/KE; BĊE/2013/43. * Servizzi ta’ kontanti (3.3): In-numru ta’ tranżazzjonijiet mill-ATMs, kif definiti f’BĊE/2013/43, it-Tabella 5a, kif ukoll ġbid ta’ flus OTC, kif definit f’BĊE/2014/15, it-Tabella 4. * Servizzi ta’ saldu tat-titoli (3.4): L-għadd ta’ tranżazzjonijiet ta’ trasferimenti ta’ titoli pproċessati għan-nom tal-klijenti. Dan jinkludi tranżazzjonijiet saldati permezz ta’ sistema ta’ saldu tat-titoli jew saldati internament mill-grupp jew istituzzjoni ta’ rapportar, u tranżazzjonijiet “mingħajr pagament” (free-of-payment).  1. Swieq tal-Kapital   Għadd ta’ kontropartijiet JEW tranżazzjonijiet. Għad-derivattivi (4.1-4.2) u għall-istrumenti tas-swieq sekondarji (4.3), l-għadd totali tal-kontropartijiet. Għas-swieq primarji (4.4), l-għadd totali ta’ tranżazzjonijiet sottoskritti.   1. Finanzjament tal-operaturi   Għadd totali ta’ kontropartijiet. Jekk kontroparti oħra jkollha aktar minn kont wieħed u/jew aktar minn tranżazzjoni waħda, il-kontroparti għandha tiġi kkalkulata darba biss. |
| 0050 | **Impatt fuq is-suq**  Impatt stmat ta’ waqfien għal għarrieda tal-funzjoni fuq partijiet terzi, swieq finanzjarji u l-ekonomija reali, filwaqt li jitqiesu d-daqs, is-sehem mis-suq fil-pajjiż, l-interkonnettività esterna u interna, il-kumplessità, u l-attivitajiet transfruntiera tal-istituzzjoni.  Din il-valutazzjoni għandha tiġi espressa kwalitattivament bħala “Għoli (H)”, “Medju-Għoli (MH)”, “Medju-Baxx (ML)” jew “Baxx (L)”.  “H” għandha tintgħażel jekk il-waqfien għal għarrieda jkollu impatt kbir fuq is-suq nazzjonali; “MH” jekk l-impatt ikun sinifikanti; “ML” jekk l-impatt ikun materjali, iżda limitat; u “L” jekk l-impatt ikun baxx. |
| 0060 | **Sostitwibbiltà**  L-Artikolu 6(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/778.  Funzjoni titqies bħala sostitwibbli fejn din tista’ tiġi sostitwita b’mod aċċettabbli u fi żmien raġonevoli u b’hekk jiġu evitati problemi sistemiċi għall-ekonomija reali u s-swieq finanzjarji. Għandhom jiġu kkunsidrati l-kriterji li ġejjin:  (a) l-istruttura tas-suq għal dik il-funzjoni u d-disponibbiltà ta’ fornituri alternattivi;  (b) l-abbiltà ta’ fornituri oħra f’termini ta’ kapaċità, ir-rekwiżiti biex iwettqu l-funzjoni, u ostakli potenzjali għad-dħul jew l-espansjoni;  l-inċentiv ta’ fornituri oħra biex iwettqu dawn l-attivitajiet;  (d) iż-żmien meħtieġ mill-utenti tas-servizz biex jittrażlokaw għall-fornitur il-ġdid ta’ servizzi u l-ispejjeż taċ-ċaqliq, iż-żmien meħtieġ għal kompetituri oħra biex jieħdu f’idejhom il-funzjonijiet u jekk dak iż-żmien huwiex biżżejjed biex jiġi evitat tfixkil sinifikanti skont it-tip ta’ servizz.  Din il-valutazzjoni għandha tiġi espressa kwalitattivament bħala “Għoli (H)”, “Medju-Għoli (MH)”, “Medju-Baxx (ML)” jew “Baxx (L)”.  “H” għandha tintgħażel jekk funzjoni tkun tista’ faċilment tiġi pprovduta minn bank ieħor taħt kundizzjonijiet paragunabbli fi żmien raġonevoli;  “L” jekk funzjoni ma tkunx tista’ tiġi sostitwita faċilment jew f’qasir żmien;  “MH” u “ML” għal każijiet intermedji li jqisu dimensjonijiet differenti (pereż. is-sehem mis-suq, il-konċentrazzjoni tas-suq, il-ħin għas-sostituzzjoni, kif ukoll l-ostakoli ġuridiċi u r-rekwiżiti operazzjonali għad-dħul jew għall-espansjoni) |
| 0070 | **Funzjoni kritika**  F’din il-kolonna għandu jiġi rrapportat jekk, f’dan il-mudell, meta titqies id-*data* kwantitattiva u l-indikaturi ta’ kritiċità, il-funzjoni ekonomika titqiesx kritika fis-suq għall-pajjiż rilevanti.  Irrapporta “Iva” jew “Le” |

* + 1. Z 07.02 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi skont l-entità ġuridika (FUNC 2): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat għall-grupp kollu. Huma biss il-funzjonijiet kritiċi identifikati bħala tali f’{Z 07.01;070} (għal kull Stat Membru) li għandhom jiġu rrapportati f’dan il-mudell.
2. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0010, 0020 u 0040 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Pajjiż**  Il-pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0020 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu 2.7.1.4 aktar ’il fuq u msemmija fil-mudell Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0030 | **Isem tal-entità**  Isem tal-entità li twettaq il-funzjoni kritika, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG).  Jekk ikun hemm diversi entitajiet li qed iwettqu l-istess funzjonijiet kritiċi fl-istess pajjiż, kull entità għandha tiġi rrapportata f’ringiela separata. |
| 0040 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità li twettaq il-funzjoni kritika, kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0050 | **Ammont monetarju**  Il-kontribuzzjoni, f’ammont monetarju, tal-Entità ġuridika għall-ammont monetarju kif deskritt fil-kolonna 0030 tal-mudell Z 07.01 (FUNC 1) |

* + 1. Z 07.03 - Immappjar tal-Linji ta’ Negozju Ewlenin mal-entitajiet ġuridiċi (FUNC 3): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0020, 0040 u 0040 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
2. Huma biss l-entitajiet materjali, kif identifikati f’{Z 07.02;0060} li għandhom jiġu rrapportati f’dan il-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Linja ta’ negozju ewlenija**  “Linji ta’ negozju ewlenin” skont l-Artikolu 2(1)(36) u l-Artikolu 2(2) tad-Direttiva 2014/59/UE. |
| 0020 | **ID tal-Linja ta’ Negozju**  ID unika tal-linja ta’ negozju li trid tiġi provduta mill-istituzzjoni |
| 0030 | **Deskrizzjoni**  Deskrizzjoni ta’ linja ta’ negozju ewlenija. |
| 0040 | **Isem tal-Entità**  L-isem tal-Entità kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG) li għandha parti jew li hija parti mil-linja ta’ negozju ewlenija.  Jekk ikun hemm diversi entitajiet li għandhom jew li huma parti mill-istess linja ta’ negozju ewlenija, kull entità għandha tiġi rrapportata f’ringiela separata. |
| 0050 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-Entità li għandha jew li hija parti mill-istess linja ta’ negozju ewlenija, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG). |

Z 07.04 - Immappjar tal-funzjonijiet kritiċi mal-linji ta’ negozju ewlenin (FUNC 4): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0010, 0020 u 0040 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
2. Huma biss il-funzjonijiet kritiċi, kif identifikati f’{Z 07.01;0070} li għandhom jiġu rrapportati f’dan il-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Pajjiż**  Pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0020 | **ID tal-funzjoni**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu 2.7.1.2 aktar ’il fuq u msemmija fil-mudell Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0030 | **Linja ta’ negozju ewlenija**  Linji ta’ negozju ewlenin skont l-Artikolu 2(1)(36) u l-Artikolu 2(2) tad-Direttiva 2014/59/UE kif irrapportati fil-mudell Z 07.03 (FUNC 3) |
| 0040 | **ID tal-Linja ta’ Negozju**  ID unika tal-linja ta’ negozju li trid tiġi provduta mill-istituzzjoni; l-istess ID kif irrapportata fil-mudell Z 07.03 (FUNC 3) |

* 1. Z 08.00 - Servizzi kritiċi (SERV)
     1. Struzzjonijiet ġenerali

1. L-informazzjoni li trid tiġi inkluża f’dan il-mudell għandha tiġi rrapportata darba għall-grupp kollu, telenka s-servizzi kritiċi riċevuti minn kwalunkwe entità fil-grupp, u torbothom mal-funzjonijiet kritiċi provduti mill-grupp.
2. Servizzi kritiċi għandhom ifissru l-operazzjonijiet, attivitajiet u servizzi sottostanti mwettqa għal unità ta’ negozju (servizzi ddedikati) jew entità ġuridika (servizzi kondiviżi) waħda jew aktar fil-grupp li huma meħtieġa biex jipprovdu funzjoni kritika waħda jew aktar. Is-servizzi kritiċi jistgħu jitwettqu minn entitajiet fil-grupp (Servizz Intern) jew jiġu esternalizzati lil fornitur estern (Servizz estern). Servizz għandu jitqies kritiku meta l-waqfien tiegħu jista’ jkun ta’ xkiel serju għat-twettiq ta’ funzjonijiet kritiċi jew jipprevenih għalkollox, peress li dawn huma marbuta b’mod intrinsiku mal-funzjonijiet kritiċi li twettaq l-istituzzjoni għal partijiet terzi.
3. Is-servizzi li jitwettqu għalkollox internament għal entità ġuridika ma għandhomx jiġu rrapportati f’dan il-mudell.
4. Servizzi li ma għandhomx impatt materjali fuq il-funzjonijiet kritiċi ma għandhomx jiġu rrapportati f’dan il-mudell.
5. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0030, 0050, 0070 u 0080 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.
   * 1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0005 | **Identifikatur** |
| 0010 | **Tip ta’ servizz**  It-tip ta’servizz għandu jkun wieħed mit-tipi ta’ servizzi elenkati hawn taħt.  Meta jkun possibbli, għandha tiġi rrapportata s-sottokategorija (identifikazzjoni b’żewġ figuri). Meta ma tkun teżisti l-ebda sottokategorija jew l-ebda sottokategorija ma tiddeskrivi kif suppost is-servizz provdut mill-istituzzjoni, għandha tiġi rrapportata l-kategorija prinċipali (identifikazzjoni b’figura waħda).  1. L-appoġġ għar-riżorsi umani  1.1 l-amministrazzjoni tal-persunal, inkluża l-amministrazzjoni tal-kuntratti u tar-remunerazzjoni  1.2 il-komunikazzjoni interna  2. It-teknoloġija tal-informazzjoni  2.1 Hardware tal-IT u tal-komunikazzjoni  2.2 il-ħżin u l-ipproċessar tad-*data*  2.3 infrastruttura oħra tal-IT, stazzjonijiet tax-xogħol, telekomunikazzjonijiet, servers, ċentri tad-*data* u servizzi relatati  2.4 l-amministrazzjoni ta’ liċenzji tas-software u applikazzjoni tas-software  2.5 l-aċċess għall-fornituri esterni, b’mod partikolari fornituri tad-*data* u tal-infrastruttura  2.6 il-manutenzjoni tal-applikazzjonijiet, inklużi l-manutenzjoni tal-applikazzjoni tas-software u l-flussi tad-*data* relatati  2.7 l-iġġenerar tar-rapporti, il-flussi interni tal-informazzjoni u l-bażijiet tad-*data*  2.8 l-appoġġ għall-utenti  2.9 l-irkupru minn emerġenzi u diżastri  3. L-ipproċessar tat-tranżazzjonijiet, inklużi kwistjonijiet ġuridiċi dwar it-tranżazzjonijiet, b’mod partikolari l-ħasil tal-flus.  4. Il-forniment jew il-ġestjoni ta’ faċilitajiet u proprjetà immobbli u l-faċilitajiet assoċjati  4.1 bini tal-uffiċċji u mħażen  4.2 ġestjoni tal-faċilitajiet interni  4.3 sigurtà u kontroll tal-aċċess  4.4 ġestjoni tal-portafoll tal-proprjetà immobbli  4.5 oħrajn; jekk jogħġbok speċifika  5. Servizzi ġuridiċi u funzjonijiet ta’ konformità:  5.1 appoġġ ġuridiku korporattiv  5.2 servizzi ġuridiċi tan-negozju u tranżazzjonali  5.3 appoġġ għall-konformità  6. Servizzi relatati mat-Teżor  6.1 koordinazzjoni, amministrazzjoni u ġestjoni tal-attività tat-Teżor  6.2 koordinazzjoni, amministrazzjoni u ġestjoni tar-rifinanzjament tal-entità, inkluża l-ġestjoni tal-kollateral  6.3 funzjoni ta’ rapportar, b’mod partikolari fir-rigward ta’ proporzjonijiet regolatorji ta’ likwidità  6.4 koordinazzjoni, amministrazzjoni u ġestjoni ta’ programmi ta’ finanzjament fuq terminu medju u twil, u r-rifinanzjament ta’ entitajiet fi grupp  6.5 koordinazzjoni, amministrazzjoni u ġestjoni ta’ rifinanzjament, b’mod partikolari kwistjonijiet fuq terminu qasir  7. Ġestjoni kummerċjali/tal-assi  7.1 ipproċessar tal-operazzjonijiet: qbid tal-iskambji kummerċjali, tfassil, twettiq, manutenzjoni tal-prodotti kummerċjali  7.2 konferma, saldu, pagament  7.3 ġestjoni tal-pożizzjoni u tal-kontropartijiet, fir-rigward tar-rappurtar tad-*data* u relazzjonijiet mal-kontropartijiet  7.4 ġestjoni tal-pożizzjoni (riskju u rikonċiljazzjoni)  8. Ġestjoni u valwazzjoni tar-riskju  8.1 linja ċentrali jew tan-negozju jew ġestjoni tar-riskju relatata mat-tip ta’ riskju  8.2 l-iġġenerar tar-rapport dwar ir-riskju  9. Il-kontabbiltà  9.1 rapportar statutorju u regolatorju  9.2 valwazzjoni, b’mod partikolari ta’ pożizzjonijiet fis-suq  9.3 rapportar dwar il-ġestjoni  10. Immaniġġjar tal-kontanti |
| 0020-0030 | **Id-destinatarju tas-servizzi**  L-Entità tal-grupp li tirċievi s-servizz kritiku rrapportat fil-kolonna 0010 minn entità fi grupp oħra jew il-fornitur estern irrapportati fil-kolonni 0040-0050. |
| 0020 | **Isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem elenkat fil-kolonna 0040. |
| 0030 | **Kodiċi**  Identifikatur uniku tal-entità ġuridika fil-kolonna 0020 kif irrapportat fil-mudell Z 01.00 (ORG)  Irid ikun differenti mill-identifikatur irrapportat fil-kolonna 0050. |
| 0040-0050 | **Fornitur tas-servizz**  L-entità legali (interna jew esterna) li tipprovdi s-servizz kritiku rrapportat fil-kolonna 0010 lil entità fi grupp. |
| 0040 | **Isem tal-entità**  Irid ikun differenti mill-isem elenkat fil-kolonna 0020. |
| 0050 | **Kodiċi**  Identifikatur uniku tal-entità ġuridika fil-kolonna 0020. Irid ikun differenti mill-identifikatur elenkat fil-kolonna 0030.  Meta l-fornitur tas-servizz ikun entità fi grupp, il-kodiċi għandu jkun l-istess bħal dak irrapportat fil-mudell Z 01.00 (ORG).  Meta l-fornitur tas-servizz ma jkunx entità fi grupp, il-kodiċi ta’ dik l-entità għandu jkun:   * għall-istituzzjonijiet, il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura; * għal entitajiet oħra, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.   Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-mudelli kollha. |
| 0060 | **Parti mill-grupp**  “Iva” – jekk is-servizz huwa provdut minn entità fi grupp (“Interna”)  “Le” – jekk is-servizz huwa provdut minn entità mhux fi grupp (“esterna”) |
| 0070-0080 | **Funzjoni kritika**  Il-funzjoni kritika li, f’każ ta’ waqfien tas-servizz kritiku, it-twettiq tagħha jġarrab xkiel serju jew ikun ipprevenut għalkollox. Hija waħda mill-funzjonijiet ivvalutati bħala kritiċi fil-mudell Z 07.01 (FUNC 1). |
| 0070 | **Pajjiż**  L-Istat Membru li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0080 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu 2.7.1.4 aktar ’il fuq u msemmija fil-mudell Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0090 | **Ħin stmat għas-sostitwibbiltà**  Il-ħin stmat meħtieġ biex fornitur jiġi sostitwit b’ieħor sa livell paragunabbli fir-rigward tal-oġġett, il-kwalità u l-kost tas-servizz riċevut.  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:   * “ġurnata sa ġimgħa” meta ż-żmien għas-sostituzzjoni ma jkunx aktar minn ġimgħa; * “ġimgħa sa xahar” meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn ġimgħa iżda mhux aktar minn xahar; * “xahar sa 6 xhur” meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn xahar iżda mhux aktar minn 6 xhur; * “6 sa 12-il xahar” meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn 6 xhur iżda mhux aktar minn sena; * “aktar minn sena” meta ż-żmien għas-sostituzzjoni jkun aktar minn sena. |
| 0100 | **Ħin stmat għall-aċċess għall-kuntratti**  Ħin stmat meħtieġ biex tinkiseb l-informazzjoni li ġejja dwar il-kuntratt li jirregola s-servizz wara talba mill-awtorità ta’ riżoluzzjoni:   * id-durata tal-kuntratt * il-partijiet fil-kuntratt (il-parti awtriċi u l-fornitur, il-persuni ta’ kuntatt) u l-ġurisdizzjoni tagħhom. * in-natura tas-servizz (jiġifieri deskrizzjoni qasira tan-natura tat-tranżazzjoni bejn il-partijiet, inklużi l-prezzijiet) * jekk l-istess servizz jistax jiġi offrut minn kwalunkwe fornitur intern/estern ieħor (u jiġu identifikati kandidati potenzjali) * il-ġurisdizzjoni tal-kuntratt * id-dipartiment inkarigat mit-trattament tal-operazzjonijiet prinċipali koperti mill-kuntratt * il-penali prinċipali inklużi fil-kuntratt f’każ ta’ sospensjoni jew dewmien fil-pagamenti * x’jiskatta terminazzjoni bikrija u ż-żmien permess għat-terminazzjoni * appoġġ operazzjonali wara t-terminazzjoni * ir-rilevanza f’termini ta’ funzjonijiet kritiċi u linji ta’ negozju   Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:   * Ġurnata * Minn ġurnata sa ġimgħa * Aktar minn ġimgħa * l-ebda kuntratt li jirregola s-servizz |
| 0110 | **Liġi regolatorja**  Il-kodiċi ISO tal-kodiċi tal-pajjiż li l-kuntratt ikun irregolat mil-liġi tiegħu. |
| 0120 | **Kuntratt b’validità għal riżoluzzjoni**  Jirrifletti l-valutazzjoni dwar jekk il-kuntratt jistax jitkompla u jiġi trasferit f’riżoluzzjoni.  Il-valutazzjoni għandha tqis, fost fatturi oħra:   * kull klawżola li tintitola kontroparti biex tittermina l-kuntratt unikament minħabba riżoluzzjoni, miżuri ta’ intervent bikri jew xenarji ta’ inadempjenza indiretta minkejja li l-obbligi sostantivi jibqgħu jitwettqu; * kull klawżola li tintitola kontroparti biex tibdel it-termini tas-servizz jew tal-ipprezzar unikament minħabba riżoluzzjoni, intervent bikri jew xenarji ta’ inadempjenza indiretta minkejja li l-obbligi sostantivi jibqgħu jitwettqu; * ir-rikonoxximent, fil-kuntratt, tad-drittijiet ta’ sospensjoni tal-awtoritajiet ta’ riżoluzzjoni.   Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:  “Iva” – jekk il-valutazzjoni tal-kuntratt tkun waħda ta’ kuntratt b’validità għal riżoluzzjoni  “Le” – jekk il-valutazzjoni tal-kuntratt ma tkunx waħda ta’ kuntratt b’validità għal riżoluzzjoni  “Mhux ivvalutat” – jekk ma tkun saret l-ebda valutazzjoni |

* 1. Z 09.00 – Servizzi FMI Kritiċi - Fornituri u Utenti - Immappjar ma’ Funzjonijiet Kritiċi
     1. Kummenti ġenerali

1. Dan il-mudell jidentifika l-attivitajiet, il-funzjonijiet jew is-servizzi ta’ kklerjar, pagamenti, saldu tat-titoli u kustodja, li jekk jitwaqqfu jista’ jkun hemm xkiel serju fit-twettiq ta’ funzjoni kritika waħda jew aktar jew it-twettiq jista’ jiġi pprevenut għalkollox.
2. Dan il-mudell għandu jiġi rrapportat darba għall-grupp kollu jew għall-istituzzjoni kollha.
3. Għandhom jiġu rrapportati biss l-Infrastrutturi tas-Swieq Finanzjarji li l-waqfien tagħhom ikun ta’ xkiel serju għat-twettiq ta’ funzjoni kritika, jew jipprevenih.
   * 1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **Utent**  Entità fi grupp li tuża servizzi ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew ta’ repożitorju tat-tranżazzjonijiet, kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0010 | **Isem tal-Entità**  L-isem tal-Entità li tuża servizzi ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew ta’ repożitorju tat-tranżazzjonijiet, kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG).  Għandhom jiġu rrapportati biss l-entitajiet identifikati bħala li jipprovdu funzjonijiet kritiċi f’Z 07.02. |
| 0020 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-Entità li tuża servizzi ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew ta’ repożitorju tat-tranżazzjonijiet, kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG). |
| 0030-0040 | **Funzjoni kritika**  Funzjoni kritika mwettqa mill-entità, li t-twettiq tagħha jista’ jġarrab xkiel jew jiġi pprevenut mill-waqfien tal-aċċess għas-servizz ta’ pagamenti, kustodja, saldu, ikklerjar jew ta’ repożitorju tat-tranżazzjonijiet |
| 0030 | **Pajjiż**  Pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0040 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu 2.7.1.4 aktar ’il fuq u msemmija fil-mudell Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0050-0080 | **Infrastruttura tas-Swieq Finanzjarji (FMI)**  Referenza: CPMI, [Principles for financial market infrastructures](http://www.bis.org/cpmi/publ/d101.htm)  Sistema multilaterali fost l-istituzzjonijiet finanzjarji parteċipanti, inkluż l-operatur tas-sistema, użata għall-finijiet ta’ reġistrar, ikklerjar, jew saldu ta’ pagament, titoli, derivattivi, jew tranżazzjonijiet finanzjarji oħra. |
| 0050 | **Tip ta’ Sistema**  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin  “PS” Sistema ta’ Pagament  “(I) CSD” - (International) Central Securities Depository (Depożitorju Ċentrali tat-Titoli (Internazzjonali)), inklużi (I)CSD li jipprovdu servizzi ta’ saldu (internament jew esternalizzati)  “SSS” Securities Settlement System (Sistema ta’ Saldu tat-Titoli) mingħajr kustodja  “CCP-Securities” Central Counterparty for Securities Clearing (Kontroparti Ċentrali għall-Ikklerjar tat-Titoli)  “CCP-Derivatives” Central Counterparty for Derivatives Clearing (Kontroparti Ċentrali għall-Ikklerjar tad-Derivattivi)  “TR” Repożitorju tat-Tranżazzjonijiet  “Oħrajn” meta t-tip ta’ sistema tal-FMI ma tikkorrispondi għall-ebda tip predefinit imsemmi hawn fuq  “NA” meta Servizzi kritiċi ta’ pagamenti, ikklerjar, saldu jew kustodja jiġu pprovduti minn entità li mhijiex Infrastruttura tas-Swieq Finanzjarji msemmija hawn fuq, pereżempju banek depożitarji. |
| 0060 | **Isem**  Isem kummerċjali tal-Infrastruttura tas-Swieq Finanzjarji  Meta “NA” tiġi rrapportata fil-kolonna 0050, din il-kolonna għandha titħalla vojta |
| 0070 | **Kodiċi FMI**  Il-kodiċi tal-FMI. Meta disponibbli, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Meta l-LEI ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Meta “NA” tiġi rrapportata fil-kolonna 0050, din il-kolonna għandha titħalla vojta. |
| 0080 | **Modalità tal-parteċipazzjoni**  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:  “Diretta” f’każ ta’ Sħubija Diretta jew Parteċipazzjoni Diretta  “Indiretta” f’każ ta’ Sħubija Indiretta jew Parteċipazzjoni Indiretta  “NA” meta fil-kolonna 0050, tiġi rrapportata “NA”. |
| 0090 | **Isem**  L-isem kummerċjali tal-Intermedjarju meta “Indiretta” jew “NA” jiġu rrapportati fil-kolonna 0080.  Meta tiġi rrapportata “Diretta” fil-kolonna 0080, għandha tiġi rrapportata “NA” (għal Mhux Applikabbli (Not Applicable)).  L-Intermedjarju jista’ jkun jew parti mill-istess grupp tal-entità li tirrapporta jew inkella istituzzjoni ta’ kreditu oħra mhux relatata ma’ dak il-grupp.  Intermedjarju jista’ jkun ditta li tipprovdi servizzi ta’ kklerjar, pagamenti, saldu tat-titoli u/jew kustodja lil ditti oħra (speċjalment meta tiġi rrapportata “NA” fil-kolonna 0050); jista’ jkun membru dirett ta’ FMI waħda jew aktar u jipprovdi aċċess indirett għas-servizzi offruti minn FMI bħal din (speċjalment meta tiġi rrapportata “Indiretta” fil-kolonna 0080). |
| 0100 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-intermedjarju. Meta disponibbli, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi alfanumeriku LEI b’20 figura. Meta l-LEI ma jkunx disponibbli, kodiċi b’kodifikazzjoni uniformi applikabbli fl-Unjoni, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali.  Meta tiġi rrapportata “Diretta” fil-kolonna 0090, għandha tiġi rrapportata “NA” (għal Mhux Applikabbli (Not Applicable)). |
| 0110 | **Deskrizzjoni tas-servizz**  Deskrizzjoni tas-servizz jekk it-Tip ta’ Sistema rrapportat fil-kolonna 050 ikun “Oħrajn” jew “NA”. |
| 0120 | **Liġi Regolatorja**  Identifikazzjoni ISO 3166-1 alpha-2 tal-pajjiż li l-liġi tiegħu tirregola l-aċċess għall-FMI.  F’każ ta’ Sħubija Diretta jew Parteċipazzjoni Diretta, hija l-Liġi Regolatorja tal-kuntratt bejn l-Infrastruttura tas-Swieq Finanzjarji u l-Utent li trid tiġi rrapportata. F’każ ta’ Sħubija Indiretta jew Parteċipazzjoni Indiretta, hija l-Liġi Regolatorja tal-kuntratt bejn l-Istituzzjoni Rappreżentattiva u l-Utent li trid tiġi rrapportata. |

* 1. Sistemi ta’ Informazzjoni Kritiċi
     1. Kummenti ġenerali

1. Din it-taqsima tikkonsisti fil-mudelli li ġejjin:

* Z 10.01 - Sistemi ta’ informazzjoni kritiċi (Informazzjoni Ġenerali) (CIS 1), li telenka s-sistemi ta’ informazzjoni kritiċi kollha fil-grupp;
* Z 10.02 - Immappjar ta’ sistemi ta’ informazzjoni (CIS 2), li timmappja s-sistemi ta’ informazzjoni kritiċi mal-entitajiet tal-utenti fil-grupp u l-funzjonijiet kritiċi.

1. Sistema ta’ Informazzjoni Kritika (“CIS” - Critical Information System) għandha tinftiehem bħala software jew applikazzjoni tal-IT li tappoġġa servizz kritiku u li l-waqfien tagħha jkun ta’ xkiel serju għat-twettiq ta’ funzjoni kritika jew jipprevenih.
2. Dawn il-mudelli għandhom jiġu rrapportati għall-grupp kollu.
   * 1. Z 10.01 - Sistemi ta’ informazzjoni kritiċi (Informazzjoni Ġenerali) (CIS 1): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi
3. Il-valur irrapportat fil-kolonna 0010 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 - 0040 | **Sistema ta’ Informazzjoni Kritika** |
| 0010 | **Kodiċi ta’ Identifikazzjoni tas-Sistema**  Il-kodiċi ta’ identifikazzjoni tas-sistema huwa akronimu stabbilit mill-istituzzjoni li jidentifika s-sistema ta’ informazzjoni kritika b’mod inekwivokabbli.  Dan huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela fil-mudell. |
| 0020 | **Isem tas-sistema**  L-isem kummerċjali jew intern tas-sistema. |
| 0030 | **Tip ta’ Sistema**  Irrapporta wieħed minn dawn il-valuri li ġejjin:   * “Custom-Built Software For Business Support” (Software personalizzat għall-appoġġ għan-negozju)   Applikazzjonijiet li ġew żviluppati skont l-ispeċifikazzjonijiet dettaljati tan-negozju. Setgħu ġew żviluppati internament jew permezz ta’ kuntratturi esterni, iżda dejjem għall-fini ta’ appoġġ għan-negozju.   * “Software Purchased As-Is” (Software mixtri kif inhu)   Applikazzjonijiet akkwistati fis-suq, tipikament mibjugħa jew liċenzjati minn bejjiegħ, li ma ġewx immodifikati f’termini ta’ personalizzazzjoni skont in-negozju tal-organizzazzjoni. Applikazzjonijiet li kienu soġġetti għal mekkaniżmi ta’ konfigurazzjoni normali huma inklużi f’din il-kategorija.   * “Software Purchased With Custom Modifications” (Software akkwistat b’modifiki personalizzati)   Applikazzjonijiet akkwistati fis-suq iżda f’każijiet li fihom il-bejjiegħ (jew ir-rappreżentant tiegħu) ikun ħoloq verżjoni speċifika għall-kuntest ta’ dik l-installazzjoni. Din il-verżjoni partikolari hija kkaratterizzata minn bidliet fil-prestazzjoni tal-applikazzjoni, karatteristiċi ġodda jew minn żidiet ta’ plug-ins mhux standard żviluppati skont in-negozju tal-organizzazzjoni.   * “Application / External Portal” (Applikazzjoni / Portal Estern)   Portals esterni jew applikazzjonijiet provduti minn partijiet terzi, tipikament imsieħba, għall-aċċess għas-servizzi offruti minnhom. Is-soltu dawn ikunu barra l-ambitu tal-ġestjoni tas-sistemi ta’ informazzjoni mill-organizzazzjoni, u l-installazzjoni, il-manutenzjoni u l-ġestjoni tagħhom issir mill-imsieħeb innifsu. Applikazzjonijiet bħal dawn spiss ikunu f’għamla ta’ portals (aċċessibbli permezz tal-Internet jew ta’ netwerks privati), u minkejja li ma jkunux jaqgħu fl-ambitu tas-servizzi ta’ ġestjoni tas-sistemi ta’ informazzjoni tal-organizzazzjoni, dawn ikunu importanti (jew kritiċi) għal xi funzjonijiet tan-negozju. |
| 0040 | **Deskrizzjoni**  Deskrizzjoni tal-iskop prinċipali tas-sistema ta’ informazzjoni fil-kuntest tan-negozju. |
| 0050 - 0060 | **Entità fi Grupp Responsabbli mis-Sistema** |
| 0050 | **Isem tal-entità**  Isem tal-entità ġuridika responsabbli mis-sistema fil-grupp.  Din hija l-entità responsabbli mill-akkwist, żvilupp, integrazzjoni, modifika, operazzjoni, manutenzjoni u rtirar ta’ sistema ta’ informazzjoni u hija kontributur ewlieni fl-iżvilupp ta’ speċifikazzjonijiet ta’ disinn tas-sistema biex ikun żgurat li l-ħtiġijiet operazzjonali tal-utent u tas-sigurtà jkunu dokumentati, ittestjati u implimentati. |
| 0060 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità ġuridika responsabbli mis-sistema fil-grupp, kif irrapportat f’Z 01.00 - Struttura organizzazzjonali (ORG). |

* + 1. Z 10.02 - Immappjar ta’ sistemi ta’ informazzjoni (CIS 2): Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

1. L-ikkombinar ta’ valuri rrapportati fil-kolonni 0010, 0030, 0040 u 0050 ta’ dan il-mudell jifforma kodiċi primarju li jrid ikun uniku għal kull ringiela tal-mudell.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Struzzjonijiet |
| 0010 | **Kodiċi ta’ Identifikazzjoni tas-Sistema**  Il-Kodiċi ta’ identifikazzjoni tas-sistema ta’ informazzjoni, kif irrapportat fil-kolonna 010 tal-mudell Z 10.01 (CIS 1). |
| 0020-0030 | **Utent tal-Entità fi Grupp tas-Sistema**  L-entità li tuża s-sistema fil-grupp (“utent”). Jaf ikun hemm diversi utenti, f’liema każ għandhom jiġu rrapportati diversi ringieli għall-istess sistema ta’ informazzjoni. |
| 0020 | **Isem tal-entità**  L-isem tal-entità tal-utent, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG). |
| 0030 | **Kodiċi**  Il-kodiċi tal-entità tal-utent, kif irrapportat f’Z 01.00 (ORG) |
| 0040 | **Servizz kritiku**  L-identifikatur tas-servizz kritiku, kif irrapportat f’Z 08.00 (il-kolonna 0005) appoġġat mis-sistema. Is-servizz kritiku jista’ jkun minnu nnifsu servizz tal-IT, jew tip ieħor ta’ servizz appoġġat mis-sistema ta’ informazzjoni (pereżempju pproċessar ta’ tranżazzjonijiet). |
| 0050-0060 | **Funzjoni kritika**  Il-funzjoni kritika li tiġi serjament imxekkla jew ipprevenuta għalkollox minn waqfien fis-servizz appoġġat mis-sistema ta’ informazzjoni. Jaf ikun hemm diversi funzjonijiet kritiċi, f’liema każ għandhom jiġu rrapportati diversi ringieli għall-istess sistema ta’ informazzjoni. |
| 0050 | **Pajjiż**  Pajjiż li l-funzjoni hija kritika għalih, kif irrapportat f’Z 07.01 (FUNC 1) |
| 0060 | **ID**  L-ID tal-funzjonijiet kritiċi kif definiti fil-Kapitolu 2.7.1.4 aktar ’il fuq u msemmija fil-mudell Z 07.01 (FUNC 1) |

1. Ir-Regolament ta’ Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 680/2014 tas-16 ta’ April 2014 li jistabbilixxi standards tekniċi ta’ implimentazzjoni fir-rigward tar-rappurtar superviżorju ta’ istituzzjonijiet skont ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (ĠU L 191, 28.6.2014, p. 1). [↑](#footnote-ref-1)
2. Ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta' Lulju 2002 rigward l-applikazzjoni ta’ standards internazzjonali tal-kontabilità (ĠU L 243, 11.9.2002, p. 1). [↑](#footnote-ref-2)
3. Ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta' Lulju 2002 rigward l-applikazzjoni ta’ standards internazzjonali tal-kontabilità (ĠU L 243, 11.9.2002, p. 1). [↑](#footnote-ref-3)
4. Id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE tat-8 ta’ Diċembru 1986 dwar il-kontijiet annwali u l-kontijiet konsolidati ta’ banek u istituzzjonijiet finanzjarji oħrajn (ĠU L 372, 31.12.1986, p. 1). [↑](#footnote-ref-4)
5. Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta’ Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta’ kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012, (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1). [↑](#footnote-ref-5)
6. Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta’ Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta’ kreditu u s-superviżjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta’ kreditu u tad-ditti tal-investiment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 338). [↑](#footnote-ref-6)
7. Id-Direttiva 2009/138/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-25 ta’ Novembru 2009 dwar il-bidu u l-eżerċizzju tan-negozju tal-assigurazzjoni u tar-riassigurazzjoni (Solvibbiltà II) (Test b’rilevanza għaż-ŻEE) (ĠU L 335, 17.12.2009, p. 1). [↑](#footnote-ref-7)
8. Commission Recommendation of 6 May 2003 concerning the definition of micro, small and medium-sized enterprises (notified under document number C(2003) 1422) (ĠU L 124, 20.5.2003, p. 36). [↑](#footnote-ref-8)
9. Ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew tal-24 ta’ Settembru 2013 dwar il-karta tal-bilanċ ikkonsolidata tas-settur tal-istituzzjonijiet finanzjarji monetarji (riformulazzjoni) (ĠU L 297 7.11.2013, p. 1). [↑](#footnote-ref-9)
10. Id-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Mejju 2014 li tistabbilixxi qafas għall-irkupru u r-riżoluzzjoni ta’ istituzzjonijiet ta’ kreditu u ditti ta’ investiment u li temenda d-Direttiva tal-Kunsill 82/891/KE u d-Direttivi 2001/24/KE, 2002/47/KE, 2004/25/KE, 2005/56/KE, 2007/36/KE, 2011/35/KE, 2012/30/UE u 2013/36/UE, u r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010 u (UE) Nru 648/2012, tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 190). [↑](#footnote-ref-10)
11. Id-Direttiva 2014/49/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-16 ta’ April 2014 dwar skemi ta’ garanzija tad-depożiti (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 149). [↑](#footnote-ref-11)
12. Id-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-13 ta’ Lulju 2009 dwar il-koordinazzjoni ta’ liġijiet, regolamenti u dispożizzjonijiet amministrattivi fir-rigward tal-impriżi ta’ investiment kollettiv f’titoli trasferibbli (UCITS) (ĠU L 302, 17.11.2009, p. 32). [↑](#footnote-ref-12)
13. Id-Direttiva 2011/61/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-8 ta’ Ġunju 2011 dwar Maniġers ta’ Fondi ta’ Investiment Alternattivi u li temenda d-Direttivi 2003/41/KE u 2009/65/KE u r-Regolamenti (KE) Nru 1060/2009 u (UE) Nru 1095/2010 (ĠU L 174, 1.7.2011, p. 1). [↑](#footnote-ref-13)
14. Id-Direttiva 98/26/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta’ Mejju 1998 dwar finalità ta’ settlement fis-sistemi ta’ settlement ta’ pagamenti u titoli (ĠU L 166, 11.6.1998, p. 45). [↑](#footnote-ref-14)
15. Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/1401 tat-23 ta' Mejju 2016 li jissupplimenta d-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill li tistabbilixxi qafas għall-irkupru u r-riżoluzzjoni ta' istituzzjonijiet ta' kreditu u ditti ta' investiment fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għal metodoloġiji u prinċipji dwar il-valwazzjoni tal-obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn derivattivi (ĠU L 228, 23.8.2016, p. 7). [↑](#footnote-ref-15)
16. Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/778 tat-2 ta’ Frar 2016 li jissupplimenta d-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward taċ-ċirkustanzi u l-kondizzjonijiet li taħthom il-ħlas ta’ kontribuzzjonijiet straordinarji *ex-post* jista’ jkun parzjalment jew kompletament differit, u l-kriterji għad-determinazzjoni tal-attivitajiet, is-servizzi u l-operazzjonijiet fir-rigward ta’ funzjonijiet kritiċi, u għad-determinazzjoni tal-linji ta’ negozju u servizzi assoċjati fir-rigward tal-linji tan-negozju ewlenin (ĠU L 131, 20.5.2016, p. 41). [↑](#footnote-ref-16)
17. Id-Direttiva (UE) 2015/2366 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-25 ta’ Novembru 2015 dwar is-servizzi ta’ pagament fis-suq intern, li temenda d-Direttivi 2002/65/KE, 2009/110/KE u 2013/36/UE u r-Regolament (UE) Nru 1093/2010, u li tħassar id-Direttiva 2007/64/KE (ĠU L 337, 23.12.2015, p. 35). [↑](#footnote-ref-17)
18. Ir-Regolament (UE) Nru 648/2012 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-4 ta’ Lulju 2012 dwar derivati OTC, kontropartijiet ċentrali u repożitorji tad-data dwar it-tranżazzjonijiet (ĠU L 201, 27.7.2012, p. 1). [↑](#footnote-ref-18)
19. Id-Direttiva 2014/65/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta’ Mejju 2014 dwar is-swieq fl-istrumenti finanzjarji u li temenda d-Direttiva 2002/92/KE u d-Direttiva 2011/61/UE (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 349). [↑](#footnote-ref-19)