

1. Reporting Solvency II e informazioni per Financial Stability

Con riferimento all'anno 2023, nell'allegata tabella 1 sono riportate le segnalazioni richieste¹, i segnalanti tenuti alla comunicazione e la tempistica prevista per l'inoltro dei dati².

Riguardo al contenuto, alle credenziali, alle modalità di trasmissione e alle informazioni testuali (*survey* DOCS2 e DOCG2) del reporting Solvency II, non si registrano variazioni di rilievo rispetto allo scorso anno. Per chiarimenti si può far riferimento all'usuale indirizzo:

https://www.eiopa.europa.eu/tools-and-data/supervisory-reporting-dpm-and-xbrl_en

Per le date di prima applicazione delle versioni 2.7.0 e 2.8.0 della tassonomia, si veda il calendario EIOPA all'indirizzo:

https://www.eiopa.europa.eu/sites/default/files/publications/other_documents/eiopa_taxonomy_roadmap.xlsx

2. Rilevazioni nazionali di vigilanza e statistiche

Nell'allegata tabella 2 sono riportate le *survey* Infostat per la raccolta delle informazioni previste dalla normativa nazionale, i segnalanti tenuti alla comunicazione e le relative scadenze per la comunicazione dei dati. Le istruzioni informatiche per l'inoltro dei flussi delle rilevazioni di cui sopra sono disponibili all'indirizzo <https://www.ivass.it/operatori/impreseraccolta-dati/index.html> nella sezione "Istruzioni per la compilazione delle segnalazioni". Si invitano gli enti segnalanti a verificare regolarmente nel sito dell'IVASS la presenza di aggiornamenti a tali istruzioni.

3. Rilevazioni recentemente attivate o di prossima attivazione

3.1 Rilevazione sui rischi da catastrofi naturali e della sostenibilità

La rilevazione sui rischi da catastrofi naturali e della sostenibilità (*Environmental, Social and Governance*, ESG), avviata con lettera al mercato del 27 luglio 2022, è confermata per l'anno 2023 e si compone di due *survey*:

¹ Vedi Regolamento di esecuzione (UE) n. 2015/2450 della Commissione, del 2 dicembre 2015.

² Eventuali variazioni alle scadenze riportate nell'allegata tabella 1 saranno tempestivamente comunicate tramite il sito internet dell'Istituto.

- una quantitativa – denominata ESG – relativa all’area investimenti e all’area tecnica, i cui dati sono riferiti al 31 dicembre 2022;
- una qualitativa – denominata ESGQS – le cui informazioni fanno riferimento alla data più aggiornata disponibile.

Si segnala che gli aggiornamenti alle istruzioni della rilevazione saranno disponibili sul sito dell’IVASS entro il 31 maggio 2023. Le informazioni richieste andranno trasmesse entro la data riportata nella tabella 2 dell’allegato.

Le analisi dei dati e delle informazioni raccolte consentiranno di valutare se rendere la rilevazione periodica e quali modifiche eventualmente apportare per il prossimo esercizio.

La rilevazione riguarda le imprese vigilate tenute anche all’invio delle segnalazioni Solvency II.

3.2 Rilevazione reclami

La rilevazione sui reclami ricevuti dalle imprese è stata avviata, con riferimento al primo semestre 2022, con lettere al mercato del 28 febbraio e 21 giugno 2022. La segnalazione si compone di due *survey*:

- una per i dati quantitativi (denominata REI)
- una per la parte documentale Relazione e Valutazioni (denominata REIDC).

Per l’anno 2023 è confermata la raccolta dei dati relativi al 2022 e al 2023 secondo quanto indicato nelle suddette lettere al mercato, entro le date di scadenza riportate nella tabella 2 dell’allegato.

La rilevazione riguarda tutte le imprese con sede legale in Italia (Sezione I), quelle con sede secondaria in Italia e sede legale in uno stato terzo (Sezione II) nonché le imprese comunitarie (in stabilimento o in LPS) che ricevono almeno 20 reclami; per maggiori dettagli si deve far riferimento all’art. 9 del Regolamento n. 24/2008.

3.3 Canale rilevazioni antiriciclaggio – premi vita e danni per intermediario

La lettera al mercato del 29 novembre 2022 ha preannunciato l’introduzione della nuova procedura per la richiesta di informazioni sull’attività assicurativa svolta in Italia nei rami vita al fine di valutare i rischi di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo di cui al Regolamento IVASS n. 44 del 12 febbraio 2019 e sull’attività assicurativa svolta in Italia relativamente alla raccolta premi nei rami danni di cui al Regolamento IVASS n. 50 del 3 maggio 2022 per finalità di vigilanza di condotta.

La raccolta e il controllo di entrambe le segnalazioni avverrà tramite l’infrastruttura Infostat (*survey* AML), sostituirà totalmente il sistema attualmente in uso e riguarderà tutte le comunicazioni inviate annualmente all’IVASS, a partire dalla segnalazione riferita ai dati 2022, da inviare entro il 30 giugno 2023.

Come indicato nella citata lettera al mercato dello scorso novembre, le istruzioni informatiche riferite al nuovo formato segnaletico e al sistema di raccolta basato su Infostat saranno pubblicate entro il mese di marzo 2023 sul sito dell'Istituto.

La rilevazione informatica – che è unitaria – riguarda tutte le imprese operanti nel mercato italiano

3.4 Rilevazione r.c. sanitaria

È confermata per il 2023 (dati riferiti al 2022) la rilevazione r.c. sanitaria tramite l'infrastruttura Infostat (*survey* RMAG); eventuali aggiornamenti al flusso informativo nonché modifiche di natura informatica saranno oggetto di specifica comunicazione alle imprese e pubblicate sul sito dell'Istituto.

La rilevazione riguarda tutte le imprese operanti in Italia nel mercato r.c. sanitaria.

3.5 Bilanci consolidati IFRS 17

In seguito al Provvedimento IVASS n. 121 del 7 giugno 2022, che modifica il Regolamento n. 7 del 13 luglio 2007, la raccolta dei dati della relazione semestrale consolidata a partire dai dati riferiti al 30 giugno 2023 avverrà con la nuova *survey* Infostat SECON che sostituisce la precedente SEMCO. Le istruzioni informatiche saranno oggetto di una successiva comunicazione.

La raccolta dei dati del bilancio consolidato annuale (*survey* BILCO) rimane invariata.

La rilevazione riguarda i gruppi assicurativi vigilati.

4. Controlli di qualità e quesiti

Si raccomanda alle imprese di effettuare tutti i controlli previsti in fase di predisposizione delle segnalazioni, inclusi quelli contenuti nella tassonomia EIOPA, nonché di seguire scrupolosamente i criteri di compilazione previsti dalla lettera al mercato del 15 dicembre 2020.

Per le *survey* Infostat BILIN, REI, ESG è stata attivata la funzionalità di diagnostico³ e si invitano le imprese a utilizzare ordinariamente questo strumento al fine di ridurre l'attività di gestione delle rettifiche e di semplificare le procedure di archiviazione dei flussi.

In esito alle eventuali incoerenze riscontrate in fase di acquisizione, si dovrà dar seguito nel più breve tempo possibile alla verifica dei rilievi comunicati e alla eventuale rettifica dei dati. La tempestività delle risposte degli enti segnalanti è particolarmente rilevante anche in considerazione della recente riduzione dei tempi a disposizione delle Autorità nazionali per la trasmissione dei dati a EIOPA.

Per tutte le rilevazioni in discorso l'unico canale di trasmissione utilizzabile per rispettare gli obblighi di segnalazione all'Istituto è la piattaforma Infostat. A fronte dei rilievi

³ Per le *survey* di prossimo rilascio in esercizio verrà data specifica indicazione circa la disponibilità del diagnostico.

prodotti da Infostat, l'ente segnalante è tenuto a intraprendere, tramite il portale Infostat, una delle seguenti azioni:

- trasmettere un nuovo flusso completo contenente le opportune rettifiche e inserire nell'area "Annotazioni ad uso del partner" una sintetica descrizione delle revisioni prodotte;
- confermare i singoli rilievi e inserire nell'area "Note aggiuntive per la conferma" la relativa motivazione.

Le rettifiche non conseguenti a rilievi devono essere tempestivamente trasmesse attraverso l'infrastruttura Infostat, accompagnate da un messaggio all'indirizzo di posta elettronica divisione.rilevazionegestioneinformazioni@ivass.it con il quale viene comunicata la consegna del nuovo flusso. Al riguardo, si ribadisce che l'invio a Infostat di un nuovo flusso comporta la sovrascrittura integrale di quelli precedentemente inviati, e che, pertanto, dovrà essere trasmessa l'intera segnalazione aggiornata e non le sole informazioni da rettificare.

Eventuali richieste di chiarimenti nonché quesiti di carattere generale possono essere inoltrati alla casella funzionale quesiti_rilevazioni@ivass.it.

Distinti saluti.

Per delegazione del Direttorio Integrato

firma 1