



Comunicado de Prensa

Informaciones: +41 61 280 8188
press@bis.org
www.bis.org

Ref.: 92/2013S

17 de diciembre de 2013

El Comité de Basilea publica su segundo informe sobre la conformidad reguladora de los activos ponderados por riesgo en la cartera de negociación

El Comité de Supervisión Bancaria de Basilea ha publicado hoy su [segundo informe sobre la conformidad reguladora de los activos ponderados por el riesgo de mercado \(RWA\) en la cartera de negociación](#). Este estudio forma parte de su [Programa de evaluación de la conformidad reguladora con Basilea III](#), diseñado para garantizar la aplicación coherente del marco de Basilea III.

El informe de hoy amplía el [estudio inicial](#) del Comité publicado en enero de 2013 para incluir posiciones de negociación más representativas y complejas. En consonancia con su primer informe, los resultados muestran una variación considerable entre los modelos internos existentes para el riesgo de mercado que se emplean para calcular el capital regulador. Además, los resultados muestran que la variabilidad suele aumentar para posiciones de negociación más complejas.

El análisis confirma que las diferencias en la elección de modelos son los principales factores de la variabilidad de los RWA por riesgo de mercado entre bancos. El análisis respalda el tipo de recomendaciones de política identificadas en el informe anterior para reducir el nivel de variabilidad de los RWA por riesgo de mercado:

- (i) mejorar la divulgación pública y recopilación de datos sobre regulación para facilitar la comprensión de los RWA por riesgo de mercado;
- (ii) reducir la gama de elección de modelos para bancos; y
- (iii) continuar armonizando las prácticas supervisoras en materia de aprobación de modelos.

En octubre de 2013, el Comité de Basilea publicó un [segundo documento de consulta sobre la revisión fundamental de la cartera de negociación](#), que incluye una serie de medidas acordes con las recomendaciones anteriores, a fin de



estrechar la variabilidad de RWA por riesgo de mercado. El Comité está además elaborando propuestas para mejorar los requisitos de divulgación para bancos sobre el Tercer Pilar (disciplina de mercado). Estas propuestas mejoran la comparabilidad de la información sobre el Tercer Pilar divulgada por los bancos, y fortalece considerablemente la calidad, el contenido y la conformidad de las divulgaciones relativas a los RWA por riesgo de mercado. Con ello, se facilita la comprensión por los usuarios del resto de la variabilidad de los RWA entre bancos.

Stefan Ingves, Presidente del Comité de Basilea y Gobernador del Sveriges Riksbank, declaró: «El informe de hoy culmina y refuerza el informe previo del Comité sobre la cartera de negociación. Demuestra que, a mayor complejidad de las carteras, más aumenta la variabilidad. Estas conclusiones, junto a los resultados de la [revisión de la cartera de inversión del Comité](#), han sido importantes para dar respuesta a estas variaciones excesivamente amplias de los RWA».