

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TIP O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
1	1	TIPO-REC	A	1	identifica il tipo del record	"C"
1	2	VOCE-ORIG	N	5	voce della forma tecnica originaria	- da "01000" a "59999" e da "90000" a "99999" per le voci che interessano le segnalazioni Banca Centrale (il range "09000-09999" è dedicato all'unità informativa "Fidi e Garanzie") - da "60000" a "89999" sono disponibili per le voci esclusivamente di interesse aziendale
1	3	S/VOCE-ORIG	N	2	sottovoce della forma tecnica originaria	- da "00" a "99"
1	4	FILLER	AN	8	a disposizione della Banca Centrale	
1	5	DIVISA	N	1	digit che indica se l'elemento di tabella si riferisce agli euro, alla valuta o ad entrambi	"1"=euro "2"=valuta "0"=entrambi
1	6	FILLER	AN	3	a disposizione della Banca Centrale	
1	7	PROGR-REC	N	2	identifica il progressivo del record	"00"
1	8	FILLER	AN	11	a disposizione della Banca Centrale	
1	9	RIL-INCAGLI	N	1	interessa o meno alla rilevazione delle partite incagliate (voci 2367.xx)	"0"=no "1"=si
1	10	RIL-NUM-CLI	N	1	interessa o meno alla rilevazione del numero clienti (voce 3149.00)	"0"=no "1"=si

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
1	11	RIL- PROVVISTA	N	1	interessa o meno alla rilevazione della "0"=no provvista da clientela ordinaria (voci "1"=si 2521.xx)	
1	12	RIL-IMP-DEP	N	1	interessa o meno al calcolo del rapporto "0"=no fra impieghi e raccolta in valuta (da utiliz- "1"=si Basilea1; si Basilea2 zarsi per segnalazioni prudenziali)	"2"=no Basilea1; si Basilea2
1	13	RIL-TIT-DEP	N	1	interessa o meno alla rilevazione dei titoli "0"=no di terzi ricevuti in deposito	"1"=si
1	14	RIL-CI-DEP	N	1	interessa o meno alla rilevazione della "0"=no classe di importo per depositi e conti cor- "1"=si renti	
1	15	RIL-ESP- ANOMALE	N	1	Interessa le fasi extra-tabellari relative al "0"=no trattamento dell'esposizione ristrutturata in base alla FTO 02478.99 e al trattamen- "1" = trascinamento "esposizione ristruttu- to dell'esposizione scaduta/sconfinante in rata"; trascinamento "esposizione scadu- base alla FTO 02479.99 ta/sconfinante" e calcolo della soglia (nu- meratore e denominatore); "2"= trascinamento "esposizione ristruttu- rata"; trascinamento "esposizione scadu- ta/sconfinante" e calcolo della soglia (de- nominatore); "3"= trascinamento "esposizione ristruttu- rata" e "esposizione scaduta/sconfinante".	
1	16	RIL-CANALI	N	1	Interessa o meno alla rilevazione del "0"=no	

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
					numero clienti (voce 3298) – Canali di- stributivi	"1"=si
1	17	FILLER	N	<u>1</u>	a disposizione della Banca Centrale	
1	18	RIL-RETAIL	N	1	Interessa o meno la funzione di determi- nazione del portafoglio retail (Basilea2)	"0"=no "1"=esposizioni per cassa "2"=esposizioni fuori bilancio
1	19	RIL- DERSTRUTT	N	1	Interessa o meno la funzione di calcolo dei derivati strutturati	"0"=no "1"=si
1	20	RIL-CREA- NUOVA-FTO	N	1	Interessa o meno la funzione di "costru- zione" di un nuovo record di input	"0"=no "1"=forma tecnica dalla quale viene gene- rata la nuova FTO 1063.99 (cfr. relativa fase extratabellare e descrizione della SKC in tabella decisionale); "2"=forma tecnica dalla quale viene gene- rata la nuova FTO 1063.98 (cfr. relativa fase extratabellare e descrizione della SKC in tabella decisionale).
	21	RIL-TRASCIN	N	1	Interessa o meno la funzione che trasci- na alcune informazioni sulle forme tecni- che ausiliarie	"0"=no "1"=forma tecnica ausiliaria sulla quale vengono trascinate alcune informazioni

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
						presenti sulla corrispondente forma tecnica principale (cfr. relativa fase extra-tabellare)
1	22	FILLER	N	7	a disposizione della Banca Centrale	
1	23	FILLER	AN	197	a disposizione della Banca Centrale	
2	1	TIPO-REC	A	1	identifica il tipo del record	"C"
2	2	VOCE-ORIG	N	5	voce della forma tecnica originaria	- da "01000" a "59999" e da "90000" a "99999" per le voci che interessano le segnalazioni Banca Centrale (il range "09000-09999" è dedicato all'unità informativa "Fidi e Garanzie") - da "60000" a "89999" sono disponibili per le voci esclusivamente di interesse aziendale
2	3	S/VOCE-ORIG	N	2	sottovoce della forma tecnica originaria	- da "00" a "99"
2	4	FILLER	AN	8	a disposizione della Banca Centrale	
2	5	DIVISA	N	1	digit che indica se l'elemento di tabella si riferisce agli euro, alla valuta o ad entrambi	"1"=euro "2"=valuta "0"=entrambi
2	6	FILLER	AN	3	a disposizione della Banca Centrale	
2	7	PROGR-REC	N	2	identifica il progressivo del record	-da "01" a "99"

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	8	PERIODIC	A	1	Periodicità	"A"=annuale "S"=semestrale "T"=trimestrale "M"=mensile "D"=decadale "b" vale "M"
2	9	CAT-CR	N	2	categoria "Centrale dei Rischi": non più utilizzata	"00"=valore di default
2	10	FIDI-GAR	N	1	digit Fidi/garanzie: se significativo indica che la forma tecnica è interessata alla fase "Fidi e Garanzie"	"0"=non interessata "1"=interessata "2"=da valutare "3"=forma tecnica relativa a fidi e garanzie (presente in input, non arriva alla fase di generazione) "4"=forma tecnica relativa a fidi e garanzie (presente in input e nella fase di generazione) "8"=forma tecnica relativa a fidi e garanzie (non presente in input ma ottenuta nella fase fidi e garanzie) "9"=forma tecnica dati vari (non presente in input ma ottenuta nella fase fidi e garanzie)
2	11	ESP-PAESE	N	1	digit Esposizione Paese	"0"=no, "1"=si
2	12	TIPOLOGIA-	N	1	tipologia della forma tecnica: se significativo trattasi di forma tecnica "ausiliaria"	"3"=partita in voce transitoria da abbinare al rapporto per la rettifica del saldo; vi è

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
		AUS			(partita che va abbinata al relativo rapporto)	un passaggio di informazioni tra i record abbinati "4"=forma tecnica di dettaglio da abbinare al rapporto relativo; vi è un passaggio di informazioni tra i record abbinati "0"=negli altri casi
2	13	TIPO-ABBIN	N	1	tipo abbinamento: significativo solo per F.T. "ausiliarie"	"1"=abbinamento obbligatorio con il relativo rapporto "2"= abbinamento facoltativo "0"=non interessa
2	14	DATI-ESCL-ARS	N	1	elaborazione dati di esclusiva pertinenza ARS	"0"=da non eseguire "1"=da eseguire
2	15	RAG-UTIL	N	2	tipo di ragionamento da applicare per la rettifica degli importi 605/607 (utilizzato CR/saldo passivo rettificato) e per l'eventuale calcolo dell'importo 619 (utilizzato non compensabile) in presenza di un abbinamento con forme tecniche ausiliarie di tipo "3"	"00"=nessuna rettifica "01"=eseguire nell'ordine: a) sommare al campo 605 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=1 b) sottrarre al campo 605 gli importi presenti nel dizionario il digit UTIL=2 c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 605 è negativo variarlo in 607 con segno positivo "02"=eseguire nell'ordine: a) sommare al campo 605 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

UTIL=1 oppure 3
b) cfr. RAG-UTIL=1
c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 605 è negativo, azzerare lo stesso e segnalare "errore"
d) se risulta una data scadenza (campo 010) diversa da zero ed antecedente alla data di rilevazione portare il valore del campo 605 anche nel campo 619, in caso contrario: se sono presenti importi che nel dizionario hanno il digit UTIL=3 oppure 4 totalizzare gli stessi nel campo 619

"03"=eseguire nell'ordine:
a) sommare al campo 607 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=2
b) sottrarre al campo 607 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=1
c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 607 è negativo variarlo in campo 605 con segno positivo

"04" = eseguire nell'ordine:
a) cfr. RAG-UTIL="03"
b) cfr. RAG-UTIL="03"
c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 607 è negativo, azzerare lo stesso

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

e segnalare "errore"

2	16	FILLER	AN	1	a disposizione della Banca Centrale	
2	17	FORMULE-C	AN	8(x15)	codice delle routine che operano sui dati della forma tecnica interessata. Ogni codice di formula (sette caratteri) è seguito da un separatore: "/" se la formula successiva è riferita allo stesso campo; ",".la formula successiva è riferita ad un altro campo; "b" se è l'ultima formula. Ogni campo previsto per una forma tecnica originaria deve essere indicato in questa zona; le formule indicano quindi, oltre agli eventuali controlli sul campo, anche la sua presenza	
2	18	FILLER	AN	2	a disposizione della Banca Centrale	
2	19	RAG-UTIL-BIL	N	2	tipo di ragionamento da applicare per la rettifica degli importi 700, 705 e 725	"00"=nessun calcolo "01"=interessa solo per campo 700: effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2 (se cambia segno segnalare l'anomalia) "02"=interessa per campo 700, 705 e 725:

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

a) effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL compreso fra 1 e 4, considerando come importo negativo se UTIL-BIL= 1 o 3 e come importo positivo se UTIL-BIL=2 o 4 (se cambia segno segnalare l'anomalia);

b) effettuare la somma algebrica sul campo 705 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2. Se a valle di tali operazioni risulta che il campo 705 è positivo azzerare lo stesso; se risulta una data scadenza (campo 010) diversa da zero ed antecedente alla data di rilevazione portare il valore del campo 705 anche nel campo 6619, in caso contrario: se sono presenti importi che nel dizionario hanno il digit UTIL=3 oppure 4 oppure 5 totalizzare gli stessi nel campo 6619 e sottrarre eventuali importi presenti con digit UTIL=6.

c) effettuare la somma algebrica sul campo 725 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

"03"=interessa solo per campo 700:
effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

"04"=interessa per campo 700, 705 e 725:
a) effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL compreso fra 1 e 4, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 o 3 e come importo positivo se UTIL-BIL=2 o 4;
b) effettuare la somma algebrica sul campo 705 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2. Se a valle di tali operazioni risulta che il campo 705 è positivo azzerare lo stesso; se risulta una data scadenza (campo 010) diversa da zero ed antecedente alla data di rilevazione portare il valore del campo 705 anche nel campo 6619, in caso contrario: se sono presenti importi che nel dizionario hanno il digit UTIL=3 oppure 4 oppure 5 totalizzare gli stessi nel campo 6619 e sottrarre even-

<u>TR0003</u>		VOCI ORIGINARIE				
PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI

tuali importi presenti con digit UTIL=6.

c) effettuare la somma algebrica sul campo 725 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

2	20	RAG-COE	N	4	indica il ragionamento da applicare alla forma tecnica per i coefficienti
---	----	---------	---	---	---

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	21	RAG-UTIL- BILIAS	N	02	<p>Indica il ragionamento da applicare alla forma tecnica per la rettifica degli importi 7000, 7005 e 7010</p> <p>Indica anche il ragionamento RAGUTILB2 da applicare alla forma tecnica per la rettifica degli importi 7500/7300, 7501/7301 e 7505/7305.</p> <p>N.B. nelle more della modifica al tracciato record, il codice relativo ai "ragionamenti" del tipo "RAG-UTIL-BILIAS" è indicativo anche del corrispondente "ragionamento" del tipo "RAGUTILB2" da eseguire (per i contenuti dei "RAGUTILB2" cfr. sezione "0" della tabella decisionale). Ad es. se su una SKC è indicato il codice "01" significa che vanno eseguiti il RAG-UTIL-BILIAS "01" e il RAGUTILB2 "01"; se è indicato il codice "03", vanno eseguiti il RAG-UTIL-BILIAS "03" e il RAGUTILB2 "03", e così via.</p> <p>Da notare che i RAG-UTIL-BILIAS "02", "05" e "99" non hanno il corrispondente RAGUTILB2.</p>	<p>00=nessun calcolo</p> <p>01=interessa solo campo 7000 (anomalia se cambia segno):</p> <p>a) se campo (criterio di valutaz.) 5313=3 (costo) :</p> <ul style="list-style-type: none">- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06, 16 e 26;- se cambia segno segnalare anomalia. <p>b) se campo (criterio di valutaz.) 5313=1 (costo ammortizzato):</p> <ul style="list-style-type: none">- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias= 01,03 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;- se cambia segno segnalare anomalia. <p>c) se campo (criterio di valutazione) 5313=2 (fair value):</p> <ul style="list-style-type: none">- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi che hanno util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;-se cambia segno segnalare anomalia.

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

02= interessa solo campo 7000 e 7010
per FTO del passivo (anomalia se cambia
segno):

a) se campo (criterio di valutaz.) 5313=3
(costo):

-effettuare la somma algebrica sul campo
7000 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e
come positivi quelli con util-
bilias=02,04,06,16 e 26;

-se campo (digit fair value per nota inte-
grativa) 5398=1 (impostazione fair value
da tabella decisionale) e campo (criterio di
valutazione) 5313=3 (costo) e 5311=6
(classif. Portafoglio) effettuare la somma
algebrica sul campo 7010 considerando
come negativi gli importi con util-bilias=
01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli
con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- se campo (digit fair value per nota inte-
grativa) 5398=0 (impostazione fair value
aziendale) e 5311=6 (classif. Portafoglio)
effettuare la somma algebrica sul campo
7010 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=21 e come positivi
quelli con util-bilias=22;

-se a valle di tali operazioni il campo 7000

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

cambia segno segnalare anomalia.

b) se campo (criterio di valutazione)
5313=1 (costo ammortizzato):

-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo (criterio di valutazione) 5313=1 (costo ammortizzato) e 5311=6 (classif. Portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias= 01,03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias =02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e 5311=6 (classif. Portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

cambia segno segnalare anomalia.

c) se campo (criterio di valutaz.) 5313=2 (fair value):

-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

03=interessa campo 7000,7005 e 7010 per FTO dell'attivo (anomalia se cambia segno):

a)se campo (criterio di valutazione) 5313=3 (costo):

-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias= 01,05, 07 e 15 e come positivi quelli con util_bilias=02,06,16

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

e 26;
se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4 (class. portafoglio): effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

-se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

b) se campo (criterio di valutazione) 5313=1 (costo ammortizzato):
-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01, 03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias= 01,09 e 15 e come positivi quelli con util_bilias=02 e 16;
se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4 (class. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e campo 5311=3,4 (classif. Di portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

c) se campo (criterio di valutazione)

5313=2 (fair value):

effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi gli importi con util-bilias=22;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21,23 e come positivi quelli con util-bilias=22,24;

se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

04= interessa campo 7000,7005 e 7010:

a) se campo (criterio di valutazione)

5313=3 (costo):

-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli im-

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

porti con util-bilias=01,05,07 e 15 e come positivi quelli con util_bilias=02,06,16 e 26;

se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno vai a rag-util-ias '99'.

b) se campo (criterio di valutaz.) 5313=1 (costo ammortizzato):

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias =02, 04 e 16;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,09 e 15 e come positivi quelli con util_bilias=02 e 16;
se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03, 09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno vai a rag-util-ias '99'.

c) se campo (criterio di valutazione)
5313=2 (fair value):

- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21,23 e come positivi quelli con util-bilias=22,24;

-se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

-se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

05=interessa campi 07000 e 07005 (solo per fto dei derivati)

- effettuare la somma algebrica sul campo 07000 considerando come negativi gli importi con util-bilias = 3, 17 e come positivi quelli con util-bilias = 4;

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

-effettuare la somma algebrica sul campo 07005 considerando come negativi gli importi con util-bilias = 17, 23 e positivi quelli con util-bilias = 24.

- se a valle di tali operazioni risulta che il campo 07005 è positivo e il campo 05277 è assente o pari a blank azzerare il campo 07005;

- se a valle di tali operazioni risulta che il campo 07000 cambia segno da negativo/zero a positivo segnalare anomalia;

- se a valle di tali operazioni risulta che il campo 07000 cambia segno da positivo/zero a negativo vai a rag-util-ias '99'.

06=interessa campo 7000 e 7010 per fto 1228.04/1209.04 (partite diverse) (anomalia se cambia segno)

a)se campo (criterio di valutazione) 5313=3 (costo):

- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=03 e positivi quelli con util-bilias=04;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

da tabella decisionale) e campo 5311=3,4 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=03 e come positivi quelli con util-bilias=04;
- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

99= modifica dello stato patrimoniale in virtù del cambio segno

Per le banche:

- se il campo 7000 cambia segno da negativo/zero a positivo:

se 05312=A010 imposta 05312=P010;
se 05312=A060 imposta 05312=P010;
se 05312=A070 imposta 05312=P020;
se 05312=A140 imposta 05312=P090;
se 05312=Q010 imposta 05312=R010;
se 05312=Q060 imposta 05312=R010;
se 05312=Q070 imposta 05312=R020;
se 05312=Q140 imposta 05312=R090;
se 05312=S010 imposta 05312=T010;
se 05312=S060 imposta 05312=T010;
se 05312=S070 imposta 05312=T020;
se 05312=S140 imposta 05312=T090;
se 05312=I141 imposta 05312=P090 e:
se 05412=A010 imposta 05412=P010;
se 05412=A060 imposta 05412=P010;

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

se 05412=A070 imposta 05412=P020;
se 05312=Q141 imposta 05312=R090 e:
se 05412=Q010 imposta 05412=R010;
se 05412=Q060 imposta 05412=R010;
se 05412=Q070 imposta 05412=R020;
se 05312=S141 imposta 05312=T090 e:
se 05412=S010 imposta 05412=T010;
se 05412=S060 imposta 05412=T010;
se 05412=S070 imposta 05412=T020.
- se il campo 7000 cambia segno da positivo/zero a negativo:
se 05312=P010 e campo 5359=1 imposta 05312=A010;
se 05312=P010 e campo 5359=assente, 0, 6 imposta 05312=A060;
se 05312=P020 imposta 05312=A070;
se 05312=P040 imposta 05312=A020;
se 05312=P060 imposta 05312=a080;
se 05312=P090 e 5399=1 imposta 05312=A140;
se 05312=R010 e campo 5359=1 imposta 05312=Q010;
se 05312=R010 e campo 5359=assente, 0, 6 imposta 05312=Q060;
se 05312=R020 imposta 05312=Q070;
se 05312=R090 e 5399=1 imposta 05312=Q140;
se 05312=T010 e campo 5359=1 imposta 05312=S010;
se 05312=T010 e campo 5359=assente,

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

0, 6 imposta 05312=S060;
se 05312=T020 imposta 05312=S070;
se 05312=T090 e 5399=1 imposta
05312=S140;
se 05312=P090 e 5399=2 imposta
05312=I141 e:
 se 05412=P010 e campo 5359=1 im-
 posta 05412=A010;
 se 05412=P010 e campo
 5359=assente, 0, 6 imposta
 05412=A060;
 se 05412=P020 imposta 05412=A070.
se 05312=R090 e 5399=2 imposta
05312=Q141 e:
 se 05412=R010 e campo 5359=1 im-
 posta 05412=Q010;
 se 05412=R010 e campo
 5359=assente, 0, 6 imposta
 05412=Q060;
 se 05412=R020 imposta 05412=Q070.
se 05312=T090 e 5399=2 imposta
05312=S141 e:
 se 05412=T010 e campo 5359=1 im-
 posta 05412=S010;
 se 05412=T010 e campo
 5359=assente, 0, 6 imposta
 05412=S060;
 se 05412=T020 imposta 05412=S070.
Per le finanziarie:
- se il campo 7000 cambia segno da ne-

<u>TR0003</u>	VOCI ORIGINARIE
----------------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

gativo/zero a positivo:
se 05812=A010 imposta 05812=P010;
se 05812=A060 imposta 05812=P010;
se 05812=A130 imposta 05812=P080;
- se il campo 7000 cambia segno da po-
sitivo/zero a negativo:
se 05812=P010 imposta 05812=A060;
se 05812=P080 imposta 05812=A130.

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	22	FILLER	AN	2	a disposizione della Banca Centrale	
2	23	RIP-GRA	N	1	indicatore di ripartizione di forme tecniche originarie per grandi rischi	"0"=non interessata "1"=si ai gra. no alle garanzie "2"=si ai gra. si alle garanzie
2	24	RIP-COE	N	1	indicatore di ripartizione di forme tecniche originarie per coefficienti	"0"=non interessata "1"=si ai coeff. no alle garanzie "2"=si ai coeff. si alle garanzie "3"=si ai coeff. si alle garanzie x 395 no alle garanzie x 391
2	25	RAG-UTIL-COE	N	2	tipo di ragionamento da applicare per la rettifica degli importi 395, 391 e 389	"00"=NESSUN CALCOLO "01"=RAG. UTILE PER F.T.O. DELL'ATTIVO <u>se RIP-COE diverso da 0</u> <u>per il campo 395</u> sommare importi con UTIL-COE=1 e 3 sottrarre importi con UTIL-COE=2 e 4 se l'importo è negativo azzerare <u>per il campo 391</u> sommare importi con UTIL-COE=1 sottrarre importi con UTIL-COE=2 se l'importo è negativo azzerare se rip-gra diverso da 0 per il campo 389 sommare gli importi con UTIL-COE=1, 3, 5 e 7 sottrarre gli importi con UTIL-COE=2, 4, 6 e 8 se l'importo è negativo azzerare

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

"02"=RAG.UTILE PER F.T.O DEL
PASSIVO

se rip-coe diverso da 0

per il campo 395

sommare importi con UTIL-COE=2 e 4
sottrarre importi con UTIL-COE=1 e 3 se
l'importo è negativo moltiplicare per -1, al-
trimenti azzerare

per il campo 391

sommare importi con UTIL-COE=2 sot-
trarre importi con UTIL-COE=1 se l'impor-
to è negativo moltiplicare per -1, altrimenti
azzerare

se rip-gra diverso da 0

per il campo 389

sommare gli importi con UTIL-COE=2, 4,
6 e 8 sottrarre gli importi con UTIL-
COE=1, 3, 5 e 7 se l'importo è negativo
moltiplicare per -1, altrimenti azzerare

"03"=AD USO ESCLUSIVO DELLE VOCI
ORIGINARIE 1041.42 E 1749.42

se 391, 395 e 389 sono negativi imposta
l'importo positivo ed applica il ragiona-
mento 1 altrimenti applica il ragionamento
2

"04"=AD USO ESCLUSIVO DELE VOCI

<u>TR0003</u>	VOCI ORIGINARIE
----------------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

ORIGINARIE 1063.02/11
esegui ragionamento "01", se 335 diverso
da 1 imposta 389, 391 e 395 = 0

2	26	RIL-DECADALI	N	1	Interessa o meno alla rilevazione deca- dale	"0"=no "1"=si
2	27	FILLER	AN	80	a disposizione della Banca Centrale	