

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 provvista da clientela ordinaria (voci 2521.xx)	"0"=no "1"=si
1	12	RIL-IMP-DEP	N	1	interessa o meno al calcolo del rapporto fra impieghi e raccolta in valuta (da utilizzarsi per segnalazioni prudenziali)	"0"=no "1"=si Basilea1; si Basilea2 "2"=no Basilea1; si Basilea2
1	13	RIL-TIT-DEP	N	1	interessa o meno alla rilevazione dei titoli di terzi ricevuti in deposito	"0"=no "1"=si
1	14	RIL-CI-DEP	N	1	interessa o meno alla rilevazione della classe di importo per depositi e conti correnti	"0" = no; "1" = sì – conti correnti nominativi; "2" = sì – altri depositi nominativi; "8" = sì – conti correnti: partite minime e altri rapporti non nominativi; "9" = sì – altri depositi al portatore e partite minime
1	15	RIL-ESP-ANOMALE	N	1	Interessa le fasi extra-tabellari relative al trattamento dell'esposizione ristrutturata in base alla FTO 02478.99 e al trattamento dell'esposizione scaduta/sconfinante in base alla FTO 02479.99	"0"=no "1" = trascinamento "esposizione ristrutturata"; trascinamento "esposizione scaduta/sconfinante" e calcolo della soglia (numeratore e denominatore); "2"= trascinamento "esposizione ristrutturata"; trascinamento "esposizione scaduta/sconfinante" e calcolo della soglia (denominatore);

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
						“3”= trascinamento “esposizione ristrutturata” e “esposizione scaduta/sconfinante”.
1	16	RIL-CANALI	N	1	Interessa o meno alla rilevazione del numero clienti (voce 3298) – Canali distributivi	"0"=no "1"=si
1	17	FILLER	N	1	a disposizione della Banca Centrale	
1	18	RIL-RETAIL	N	1	Interessa o meno la funzione di determinazione 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 “costruzione” di un nuovo record di input	“0”=no “1”=forma tecnica dalla quale viene generata la nuova FTO 1063.99 (cfr. relativa fase extratabellare e descrizione della SKC in tabella decisionale); “2”=forma tecnica dalla quale viene generata la nuova FTO 1063.98 (cfr. relativa fase extratabellare e descrizione della SKC in tabella decisionale).

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TIP O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
1	21	RIL-TRASCIN	N	1	Interessa o meno la funzione che trascina alcune informazioni sulle forme tecniche ausiliarie	"0"=no "1", "2" o "3" = forma tecnica ausiliaria sulla quale vengono trascinate alcune informazioni presenti sulla corrispondente forma tecnica principale (cfr. relativa fase extra-tabellare F17)
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

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

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

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	11	ESP-PAESE	N	1	digit Esposizione Paese	"0"=no, "1"=si
2	12	TIPOLOGIA-AUS	N	1	tipologia della forma tecnica: se significativo trattasi di forma tecnica "ausiliaria" (partita che va abbinata al relativo rapporto)	"3"=partita in voce transitoria da abbinare al rapporto per la rettifica del saldo; vi è 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

TR0003

VOCI ORIGINARIE

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

"02"=eseguire nell'ordine:

- a) sommare al campo 605 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit 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"

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

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
						b) cfr. RAG-UTIL="03" c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 607 è negativo, azzerare lo stesso 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

TR0003

VOCI ORIGINARIE

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

cambia segno segnalare l'anomalia)

"02"=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 (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, conside-

TR0003

VOCI ORIGINARIE

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

rando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

"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

TR0003

VOCI ORIGINARIE

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

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

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.

<u>TR0003</u>	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 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=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 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.

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

-effettuare la somma algebrica sul campo
7000 considerando come negativi gli im-
porti 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 inte-
grativa) 5398=1 (impostazione fair value
da tabella decisionale) e campo (criterio
di valutazione) 5313=1 (costo ammortiz-
zato) e 5311=6 (classif. Portafoglio) effe-
tuare la somma algebrica sul campo 7010
considerando come negativi gli importi
con util-bilias= 01,03,09 e 15 e come po-
sitivi quelli con util-bilias =02, 04 e 16;

- 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 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	