

R02	RAG-DER-STRU
------------	---------------------

Tipo intermediario	B/F
---------------------------	------------

Generalità

Il ragionamento tratta i contratti derivati strutturati, ovvero quelli costituiti da più tipologie di derivati (ad es. un'opzione e un IRS), per determinare le informazioni complessive sulla "struttura". Il ragionamento viene eseguito in fase ACA dopo l'elaborazione dei "ragionamenti" RAG-UTILIAS e RAG-UTILB2. Le forme tecniche originarie interessate a questo ragionamento sono identificate dalla presenza del valore 1 nel digit RIL-DER-STRU a posizione 44 del tipo record 1 della scheda C (cfr. TR0003).

Esecuzione del Ragionamento

La procedura PUMA2 controlla che le indicazioni per l'alimentazione dell'input siano rispettate e procede alla costruzione delle informazioni relative all'intera "struttura".

In particolare, dopo l'esecuzione dei RAG-UTILIAS, occorrerà effettuare quanto segue:

- selezionare i record relativi alle forme tecniche interessate (quelle che hanno il valore 1 nel digit RIL-DER-STRU) aventi campo 05277 significativo (diverso da assente o da zero/blank);
- ordinare tali record per i campi 00203 e 05277;
- a parità di campi 00203 e 05277 (primi 13 caratteri), occorre verificare che i campi 00028, 00377, 00521, 00543, 01003, 05080, 05314, 05315, 05316, 05325, 05344, 05397, 05399, 05760, 05761 e 05792 abbiano il medesimo valore su tutti i record della chiave (in tale ambito per il campo 05792 i valori 0 e 9 si considerano uguali), altrimenti occorre dare un'evidenza di errore all'azienda;
- a parità di campi 00203 e 05277 (primi 13 caratteri), occorre verificare che sia presente almeno un record (ma uno soltanto) che abbia il valore 1

oppure 3 nel campo 05318 altrimenti occorre dare un'evidenza di errore all'azienda;

- per ogni "struttura", ovvero a parità di campi 00203 e 05277 (primi 13 caratteri), occorre effettuare il "trattamento per bilancio" (passo 1) e il "trattamento per Basilea2" (passo 2) descritti qui di seguito.

a) passo 1: trattamento per bilancio

- per ogni struttura, effettuare la somma algebrica dei campi 07000 presenti sui record e, separatamente, dei campi 07005, determinando i valori di bilancio complessivi della "struttura";
- se il totale del campo 07000 calcolato al punto precedente è pari a zero, è necessario dare evidenza di errore all'azienda;
- se il totale del campo 07005 calcolato al punto precedente è maggiore di zero, va azzerato;
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $<$ zero e il campo 05315=0,40 e il campo 05399=0, impostare il campo 05312='A020';
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $<$ zero e il campo 05315=0,40 e il campo 05399=1, impostare il campo 05312='A140' e il campo 05412='A020';
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $<$ zero e il campo 05315=0,40 e il campo 05399=2, impostare il campo 05312='I141' e il campo 05412='A020';
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $>$ zero e il campo 05315=0,40 e il campo 05399=0, impostare il campo 05312='P040';
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $>$ zero e il campo 05315=0,40 e il campo 05399=1,2, impostare il campo 05312='P090';
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $<$ zero e (il campo 05315 $>$ 0 e $<$ 30), impostare il campo 05312='A080';
- se il totale del campo 07000 calcolato al primo punto è $>$ zero e (il campo 05315 $>$ 0 e $<$ 30), impostare il campo 05312='P060';
- comunque eseguire la formula 05792D1;

- infine, se i record della “struttura” presentano valori non omogenei nel campo 05448 impostare il campo 05449=1; se invece per tutti i record della struttura il campo 05448 ha il medesimo valore impostare il campo 05449=0;
- i dati così determinati (campi 05312, 05449, 07000, 07005 ed eventuale campo 05412) vanno riportati sul record principale (“ospite” o “capofila”) identificato dalla presenza del campo 05318 = 1 oppure 3.

b) passo 2: trattamento per Basilea2

- per ogni “struttura”, ovvero a parità di campi 00203 e 05277 (primi 13 caratteri), effettuare la somma algebrica dei campi 07300 e 06370 (considerando tale ultimo importo con segno positivo) presenti sui singoli record attribuendo tale valore ad un campo “comodo1”. Se a valle di tale operazione il campo “comodo1” risultasse maggiore di zero, impostare lo stesso pari a zero;
- separatamente, sempre per la medesima “struttura”, sommare i campi 06667 presenti sui singoli record attribuendo il valore ad un campo “comodo2” (che deve avere segno negativo);
- separatamente, sempre per la medesima “struttura”, effettuare la somma algebrica dei campi 07305, 06373 (da considerare con segno negativo) e 06374 (da considerare con segno positivo) presenti sui singoli record attribuendo tale valore ad un campo “comodo3”. Se a valle di tale operazione il campo “comodo3” risultasse maggiore di zero, impostare lo stesso pari a zero;
- determinare il valore dei campi 07300, 07301 della “struttura” sommando algebricamente i campi “comodo1” e “comodo2” come calcolati ai punti precedenti e mantenuti con i rispettivi segni;
- determinare il valore del campo 07305 della “struttura” sommando algebricamente i campi “comodo3” e “comodo2” come calcolati ai punti precedenti e mantenuti con i rispettivi segni;

- attribuire i valori calcolati per i campi 07300, 07301 e 07305 al record principale (“ospite” o “capofila”) della struttura identificato dalla presenza del campo 05318 = 1 oppure 3.

La definizione delle modalità più efficienti per l'esecuzione dei passi sopra descritti è demandata, in ogni caso, ai realizzatori del software, in funzione delle caratteristiche di ciascun sistema informativo aziendale.