

Generalità

La funzione esegue il calcolo dei proventi o degli oneri netti derivanti da differenziali relativi ai derivati di copertura da segnalare nella voce 39110.00 (interessi attivi e proventi assimilati) o nella voce 39112.00 (interessi passivi e oneri assimilati) della base informativa EB.

Processo di calcolo

La funzione, che opera dopo la generazione e prima del compattamento, effettua le seguenti operazioni:

- a)** utilizzare tutti i record della FTD 39110.97, producendo un unico record corredato dai medesimi attributi e da un importo pari alla somma algebrica degli importi dei singoli record;
- b)** utilizzare tutti i record della FTD 39110.99, producendo un unico record corredato dai medesimi attributi e da un importo pari alla somma algebrica degli importi dei singoli record;
- c)** confrontare l'importo della FTD 39110.97 con quello della FTD 39110.99 e calcolarne la differenza;
- d)** se la FTD 39110.97 è maggiore della FTD 39110.99, sostituire l'importo della 39110.97 con la differenza calcolata al punto c), modificare il codice della FTD in 39110.00 ed azzerare l'importo della 39110.99;
- e)** se la FTD 39110.99 è maggiore della FTD 39110.97, sostituire l'importo della 39110.99 con la differenza calcolata al punto c), modificare il codice della FTD in 39112.00 ed azzerare l'importo della 39110.97;
- f)** se le FTD 39110.97 e 39110.99 sono uguali, azzerare entrambi gli importi.