

**ISVAP**

Istituto per la vigilanza  
sulle assicurazioni private  
e di interesse collettivo

---

# ***MODULISTICA DI VIGILANZA*** **Controlli**

**Versione:** 3.3  
**Data:** 1 giugno 2004

---

Nel presente documento sono elencati i controlli interni ai singoli moduli di vigilanza. Sono altresì riportati i controlli tra modelli, compresi quelli con lo Stato patrimoniale, il Conto economico e allegati alla nota integrativa.

Le formule riportate esprimono solo relazioni teoriche tra i dati, a prescindere dall'unità di misura con la quale gli stessi vengono esposti nei modelli

<b>1</b>	<b>Modulo 1</b> .....	<b>6</b>
1.1	CONTROLLI INTERNI.....	6
1.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	6
<b>2</b>	<b>Modulo 2</b> .....	<b>7</b>
2.1	CONTROLLI INTERNI.....	7
2.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	7
<b>3</b>	<b>Modulo 3</b> .....	<b>10</b>
3.1	CONTROLLI INTERNI.....	10
3.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	10
<b>4</b>	<b>Modulo 4</b> .....	<b>11</b>
4.1	CONTROLLI INTERNI.....	11
4.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	11
<b>5</b>	<b>Modulo 5</b> .....	<b>14</b>
5.1	CONTROLLI INTERNI.....	14
5.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	14
<b>6</b>	<b>Modulo 6</b> .....	<b>16</b>
6.1	CONTROLLI INTERNI.....	16
6.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	16
<b>7</b>	<b>Modulo 7</b> .....	<b>18</b>
7.1	CONTROLLI INTERNI.....	18
7.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	18
<b>8</b>	<b>Modulo 8</b> .....	<b>19</b>
8.1	CONTROLLI INTERNI.....	19
8.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	19
<b>9</b>	<b>Modulo 9</b> .....	<b>20</b>
9.1	CONTROLLI INTERNI.....	20
9.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	20
<b>10</b>	<b>Modulo 10</b> .....	<b>21</b>
10.1	CONTROLLI INTERNI.....	21
10.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	22
<b>11</b>	<b>Modulo 11</b> .....	<b>24</b>
11.1	CONTROLLI INTERNI.....	24
11.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	25
<b>12</b>	<b>Modulo 12</b> .....	<b>27</b>
<b>13</b>	<b>Modulo 13</b> .....	<b>28</b>
<b>14</b>	<b>Modulo 14</b> .....	<b>29</b>
<b>15</b>	<b>Modulo 15</b> .....	<b>30</b>
<b>16</b>	<b>Modulo 16</b> .....	<b>31</b>
16.1	CONTROLLI INTERNI.....	31
16.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	31
<b>17</b>	<b>Modulo 17</b> .....	<b>32</b>
17.1	CONTROLLI INTERNI.....	32
17.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	33
<b>18</b>	<b>Modulo 18</b> .....	<b>34</b>
18.1	CONTROLLI INTERNI.....	34
18.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	34
<b>19</b>	<b>Modulo 19</b> .....	<b>35</b>
19.1	CONTROLLI INTERNI.....	35
19.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	35
<b>20</b>	<b>Modulo 20</b> .....	<b>36</b>
20.1	CONTROLLI INTERNI.....	36
20.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	37
<b>21</b>	<b>Modulo 21</b> .....	<b>38</b>
21.1	CONTROLLI INTERNI.....	38
21.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	38
<b>22</b>	<b>Modulo 22</b> .....	<b>39</b>
22.1	CONTROLLI INTERNI.....	39
22.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	39
<b>23</b>	<b>Modulo 23</b> .....	<b>40</b>
23.1	CONTROLLI INTERNI.....	40
23.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	40
<b>24</b>	<b>Modulo 24</b> .....	<b>41</b>

24.1	CONTROLLI INTERNI.....	41
<b>25</b>	<b>Modulo 25 .....</b>	<b>42</b>
25.1	CONTROLLI INTERNI.....	42
25.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	42
<b>26</b>	<b>Modulo 26 .....</b>	<b>43</b>
26.1	CONTROLLI INTERNI.....	43
26.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	43
<b>27</b>	<b>Modulo 27 .....</b>	<b>44</b>
27.1	CONTROLLI INTERNI.....	44
27.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	44
<b>28</b>	<b>Modulo 28 e Allegato 1 al modulo 28.....</b>	<b>45</b>
28.1	MODULO 28.....	45
28.1.1	CONTROLLI INTERNI.....	45
28.1.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	45
28.2	ALLEGATO 1 AL MODULO 28.....	46
28.2.1	CONTROLLI INTERNI.....	46
28.2.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	46
<b>29</b>	<b>Modulo 29 e allegati .....</b>	<b>47</b>
29.1	SOMMA DEI RAMI R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12).....	47
29.1.1	MODULO 29.....	47
29.1.1.1	CONTROLLI INTERNI.....	47
29.1.1.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	47
29.1.2	ALLEGATO 1 AL MODULO 29.....	49
29.1.2.1	CONTROLLI INTERNI.....	49
29.1.2.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	49
29.1.3	ALLEGATO 2 AL MODULO 29 - RAMO R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12).....	49
29.1.3.1	CONTROLLI INTERNI.....	49
29.1.3.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	49
29.1.4	ALLEGATO 3 AL MODULO 29- RAMO R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12).....	51
29.1.4.1	CONTROLLI INTERNI.....	51
29.1.4.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	51
29.1.5	ALLEGATO 4 AL MODULO 29 - RAMO R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12).....	51
29.1.5.1	CONTROLLI INTERNI.....	51
29.1.5.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	51
29.2	RAMO R.C. GENERALE (13).....	52
<b>30</b>	<b>Modulo 30 .....</b>	<b>53</b>
30.1	CONTROLLI INTERNI.....	53
30.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	53
<b>31</b>	<b>Modulo 31 .....</b>	<b>54</b>
31.1	CONTROLLI INTERNI.....	54
31.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	54
<b>32</b>	<b>Modulo 32 .....</b>	<b>55</b>
32.1	CONTROLLI INTERNI.....	55
32.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	55
<b>33</b>	<b>Modulo 33 .....</b>	<b>56</b>
33.1	CONTROLLI INTERNI.....	56
33.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	56
<b>34</b>	<b>Modulo 34 .....</b>	<b>57</b>
34.1	MODULI 34; 34/A; 34/D; 34/E; 34/F.....	57
34.1.1	CONTROLLI INTERNI.....	57
34.2	MODULI 34/B; 34/C.....	58
34.2.1	CONTROLLI INTERNI.....	58
<b>35</b>	<b>Moduli 35; 35/A .....</b>	<b>59</b>
35.1	CONTROLLI INTERNI.....	59
<b>36</b>	<b>Modulo 36 .....</b>	<b>60</b>
36.1	CONTROLLI INTERNI.....	60
36.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	60
<b>37</b>	<b>Modulo 37 e Allegato 1 al Modulo 37.....</b>	<b>61</b>
37.1	TOTALE RAMI DANNI.....	61
37.1.1	CONTROLLI INTERNI.....	61
37.1.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	61
37.2	ALLEGATO 1 AL MODULO 37.....	61
37.2.1	CONTROLLI INTERNI.....	61
37.2.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI.....	61
37.3	RAMI R.C. AUTOVEICOLI TERRESTRI E R.C. VEICOLI MARITTIMI LACUSTRI E FLUVIALI.....	61
37.3.1	CONTROLLI INTERNI.....	61

---

37.3.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	61
38	<i>Modulo 38</i> .....	62
38.1	CONTROLLI INTERNI .....	62
38.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	62
39	<i>Modulo 39</i> .....	63
39.1	CONTROLLI INTERNI .....	63
39.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	63
40	<i>Modulo 40 e Allegato 1 al modulo 40</i> .....	64
40.1	MODULO 40 .....	64
40.1.1	CONTROLLI INTERNI	64
40.1.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	64
40.2	ALLEGATO 1 AL MODULO 40 .....	64
40.2.1	CONTROLLI INTERNI	64
40.2.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	64
41	<i>Dettaglio delle riserve, dei crediti e dei debiti relativi al rapporto con la CONSAP</i> .....	65
41.1	CONTROLLI INTERNI .....	65
41.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	65
42	<i>Allegato A al Modulo 31 ramo 15 (Modulo 31/A)</i> .....	66
42.1	CONTROLLI INTERNI .....	66
42.2	CONTROLLI CON ALTRI MODELLI .....	66
42.3	VERIFICA DELLA APPLICAZIONE DEI CRITERI INDICATI NEL PROVVEDIMENTO 1978-G .....	66

## 1 Modulo 1

### 1.1 Controlli interni

Dominio dei campi

- classe                      numerico obbligatorio              valori ammessi: 1÷5
- codice                      numerico obbligatorio              (a)
- campi con importi                      valori positivi

(a) Il codice immobile è un numero positivo di sei cifre che identifica in maniera univoca l'immobile stesso. Un codice immobile può essere ripetuto soltanto al variare della gestione (danni e vita) e al variare della destinazione d'uso (cfr. circ. 374).

### 1.2 Controlli con altri modelli

Modulo. 1

Altro modello

gestione danni

colonna valore di bilancio

somma righe categoria = 1	ALL. 1 voce 11
somma righe categoria = 2	ALL. 1 voce 12
somma righe categoria = 3	ALL. 1 voce 13
somma righe categoria = 4	ALL. 1 voce 14
somma righe categoria = 5	ALL. 1 voce 15

colonna rettifiche somma di tutte le righe +

colonna ammortamenti somma di tutte le righe ALL. 23 voce 9

gestione vita

ALL. 2

stesse formule della gestione danni

colonna rettifiche somma di tutte le righe +

colonna ammortamenti somma di tutte le righe ALL. 23 voce 39

somma moduli danni e vita

totale colonna rivalutazioni	ALL. 4 voci (34 + 35)
totale colonna acquisti	ALL. 4 voci (33 + 36) (*)
totale colonna vendite e decrementi	ALL. 4 voci (38 + 40 - 47) (*)
totale colonna rettifiche	ALL. 4 voce 39
totale colonna rettifiche +	
totale colonna ammortamenti	ALL. 23 voce 69
totale colonna ammortamenti	ALL. 4 voce 44
totale colonna valore di bilancio	ALL. 4 voce 50

(\*) Il controllo non deve essere effettuato dalle imprese che posseggono immobili al di fuori dell'area EURO.



## colonna valori di bilancio

per gli investimenti a utilizzo non durevole

(colonna (6) = 'C')

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 47
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 48
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 49
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 50
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 51
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 46

## colonna valore corrente

per gli investimenti a utilizzo durevole

(colonna (6) = 'D')

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 27
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 28
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 29
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 30
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 31
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 26

## colonna valore corrente

per gli investimenti a utilizzo non durevole

(colonna (6) = 'E')

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 67
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 68
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 69
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 70
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 71
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 66

## colonna rettifiche di valore operate nell'esercizio

somma di tutte le righe	ALL. 23 voci (11 + 13)
-------------------------	------------------------

## colonna riprese di rettifiche di valore operate nell'esercizio

somma di tutte le righe	ALL. 21 voci (17 + 19)
-------------------------	------------------------

## gestione vita

I controlli tra Modulo 2/vita e allegato 2 sono gli stessi previsti tra Modulo 2/danni e allegato 1

## colonna valori di bilancio

per gli investimenti a utilizzo durevole

(colonna (6) = D)

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 127
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 128
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 129
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 130
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 131
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 126

## colonna valore di bilancio

per gli investimenti a utilizzo non durevole

(colonna (6) = 'F')

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 167
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 168
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 169
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 170
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 171
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 166

## colonna rettifiche di valore operate nell'esercizio

somma di tutte le righe	ALL. 23 voci (41 + 43)
-------------------------	------------------------

colonna riprese di rettifiche di valore operate nell'esercizio  
somma di tutte le righe ALL. 21 voci (57 + 59)

colonna valore corrente  
per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (6) = 'D')

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 147
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 148
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 149
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 150
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 151
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 146

colonna valore corrente  
per gli investimenti a utilizzo non durevole  
(colonna (6) = ' ')

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 187
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 188
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 189
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 190
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 191
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 186

gestione danni + vita

valore di bilancio

somma righe con categoria = 1	ALL. 16 voce 7
somma righe con categoria = 2	ALL. 16 voce 8
somma righe con categoria = 3	ALL. 16 voce 9
somma righe con categoria = 4	ALL. 16 voce 10
somma righe con categoria = 5	ALL. 16 voce 11

valore di bilancio

per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (6) = 'D')

somma righe con categoria = 6,7,8,9,10	ALL. 9 voce 52
--	----------------

valore corrente

per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (6) = 'D')

somma righe con categoria = 6,7,8,9,10	ALL. 9 voce 53
--	----------------



## 4 Modulo 4

### 4.1 Controlli interni

#### Dominio dei campi

- colonna (2) alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'a','b','c'
- colonna (3) alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'D';'
- colonna (4) numerico obbligatorio valori ammessi: 1÷9
- codice isin alfanumerico obbligatorio anagrafe titoli (in caso di azioni che non possono essere codificate questo campo assume il valore '99999999999')
- Stato alfanumerico tabella Stati (cfr. circolari 374 e 405; quando il codice isin = '99999999999' questo campo deve essere obbligatoriamente stampato sul modello cartaceo)
- valuta alfanumerico tabella valute (cfr. circolari 374 e 405; quando il codice isin = '99999999999' questo campo deve essere obbligatoriamente stampato sul modello cartaceo)
- importi e quantità numerici valori positivi

### 4.2 Controlli con altri modelli

#### Modulo 4

#### Altro modello

#### gestione danni

##### colonna valori di bilancio

- somma righe con sottovoce = 'a' ALL. 1 voce 36
- somma righe con sottovoce = 'b' ALL. 1 voce 37
- somma righe con sottovoce = 'c' ALL. 1 voce 38
- somma di tutte le righe ALL. 1 voce 39

##### colonna valori di bilancio

##### per gli investimenti a utilizzo durevole

##### (colonna (3) = D)

- somma righe con sottovoce = 'a' ALL. 8 voce 2
- somma righe con sottovoce = 'b' ALL. 8 voce 3
- somma righe con sottovoce = 'c' ALL. 8 voce 4
- somma righe con sottovoce = 'a','b','c' ALL. 8 voce 1

##### colonna valore di bilancio

##### per gli investimenti a utilizzo non durevole

##### (colonna (3) = '')

- somma righe con sottovoce = 'a' ALL. 8 voce 42
- somma righe con sottovoce = 'b' ALL. 8 voce 43
- somma righe con sottovoce = 'c' ALL. 8 voce 44
- somma righe con sottovoce = 'a','b','c' ALL. 8 voce 41

##### colonna valore corrente

##### per gli investimenti a utilizzo durevole

##### (colonna (3) = 'D')

- somma righe con sottovoce = 'a' ALL. 8 voce 22
- somma righe con sottovoce = 'b' ALL. 8 voce 23
- somma righe con sottovoce = 'c' ALL. 8 voce 24
- somma righe con sottovoce = 'a','b','c' ALL. 8 voce 21

colonna valore corrente  
per gli investimenti a utilizzo non durevole  
(colonna(3) = ‘ ‘)  
somma righe con sottovoce = ‘a’ ALL. 8 voce 62  
somma righe con sottovoce = ‘b’ ALL. 8 voce 63  
somma righe con sottovoce = ‘c’ ALL. 8 voce 64  
somma righe con sottovoce = ‘a’,’b’,’c’ ALL. 8 voce 61

colonna rettifiche di valore operate nell’esercizio  
somma di tutte le righe ALL. 23 voce 12

colonna riprese di rettifiche di valore operate nell’esercizio  
somma di tutte le righe ALL. 21 voce 18

gestione vita ALL. 2  
stessi controlli previsti per la gestione danni

colonna valore di bilancio  
per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (3) = ‘D’)  
somma righe con sottovoce = ‘a’ ALL. 8 voce 122  
somma righe con sottovoce = ‘b’ ALL. 8 voce 123  
somma righe con sottovoce = ‘c’ ALL. 8 voce 124  
somma righe con sottovoce = ‘a’,’b’,’c’ ALL. 8 voce 121

colonna valore di bilancio  
per gli investimenti a utilizzo non durevole  
(colonna (3) = ‘ ‘)  
somma righe con sottovoce = ‘a’ ALL. 8 voce 162  
somma righe con sottovoce = ‘b’ ALL. 8 voce 163  
somma righe con sottovoce = ‘c’ ALL. 8 voce 164  
somma righe con sottovoce = ‘a’,’b’,’c’ ALL. 8 voce 161

colonna valore corrente  
per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (3) = ‘D’)  
somma righe con sottovoce = ‘a’ ALL. 8 voce 142  
somma righe con sottovoce = ‘b’ ALL. 8 voce 143  
somma righe con sottovoce = ‘c’ ALL. 8 voce 144  
somma righe con sottovoce = ‘a’,’b’,’c’ ALL. 8 voce 141

colonna valore corrente  
per gli investimenti a utilizzo non durevole  
(colonna (3) = ‘ ‘)  
somma righe con sottovoce = ‘a’ ALL. 8 voce 182  
somma righe con sottovoce = ‘b’ ALL. 8 voce 183  
somma righe con sottovoce = ‘c’ ALL. 8 voce 184  
somma righe con sottovoce = ‘a’,’b’,’c’ ALL. 8 voce 181

colonna rettifiche di valore operate nell’esercizio  
somma di tutte le righe ALL. 23 voce 42

colonna riprese di rettifiche di valore operate nell’esercizio  
somma di tutte le righe ALL. 21 voce 58

gestione danni + vita  
valore di bilancio  
per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (3) = 'D')  
somma tutte le righe ALL. 9 voce 12

valore corrente  
per gli investimenti a utilizzo durevole  
(colonna (3) = 'D')  
somma tutte le righe ALL. 9 voce 13

## 5 Modulo 5

### 5.1 Controlli interni

#### Dominio dei campi

- colonna (2)            alfanumerico obbligatorio    valori ammessi: 'I','F','S','T','A','C',  
'Q'
- colonna (3)            alfanumerico obbligatorio    valori ammessi: 'I','E','T'
- colonna (4)            alfanumerico obbligatorio    valori ammessi: 'A','O'
- colonna (5)            alfanumerico obbligatorio    valori ammessi: 'D','  
' obbligatorio se colonna (2) =  
'I','F','S','T','A','C'  
anagrafe titoli
- Stato                    alfanumerico                    tabella Stati (cfr. circolari 374 e 405;  
quando colonna (2)='Q' questo campo  
deve essere obbligatoriamente stampato  
sul modello cartaceo)
- valuta                  alfanumerico                    tabella valute (cfr. circolari 374 e 405;  
quando colonna (2) = 'Q' questo campo  
deve essere obbligatoriamente stampato  
sul modello cartaceo)
- campi con importi    numerici                        valori positivi

### 5.2 Controlli con altri modelli

Modulo 5	Altro modello
gestione danni	
colonna valori di bilancio	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 1 voce 40
somma righe con tipo (2) = 'Q'	ALL. 1 voce 49
colonna valore di bilancio	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (5) = 'D')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 5
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 12
per gli investimenti a utilizzo non durevole	
(colonna (5) = '')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 45
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 52
colonna valore corrente	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (5) = 'D')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 25
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 32
per gli investimenti a utilizzo non durevole	
(colonna (5) = '')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 65
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 72
gestione vita	
colonna valore di bilancio	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 2 voce 40

somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 2 voce 49
colonna valore di bilancio	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (5) = 'D')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 125
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 132
per gli investimenti a utilizzo non durevole	
(colonna (5) = ' ')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 165
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 172
colonna valore corrente	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (5) = 'D')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 145
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 152
per gli investimenti a utilizzo non durevole	
(colonna (5) = ' ')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 8 voce 185
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 8 voce 192
gestione danni + vita	
valore di bilancio	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (5) = 'D')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 9 voce 32
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 9 voce 92
valore corrente	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna(5) = 'D')	
somma righe con tipo (2) diverso da 'Q'	ALL. 9 voce 33
somma righe con tipo (2) uguale a 'Q'	ALL. 9 voce 93

## 6 Modulo 6

### 6.1 Controlli interni

Dominio dei campi

- colonna (2) alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'Q', 'NQ'
- colonna (3) alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'D', ' '
- Stato alfanumerico obbligatorio tabella Stati (cfr. circolari 374 e 405)
- scadenza alfanumerico obbligatorio data
- valuta alfanumerico obbligatorio tabella valute (cfr. circolari 374 e 405)
- campi con importi numerici valori positivi
- colonna (6) alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'G', ' '

### 6.2 Controlli con altri modelli

Modulo 6	Altro modello
gestione danni	
totale colonna valore di bilancio	ALL. 1 voce 51
colonna valore di bilancio per gli investimenti a utilizzo durevole (colonna (3) = 'D')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 13
per gli investimenti a utilizzo non durevole (colonna (3) = ' ')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 53
colonna valore corrente per gli investimenti a utilizzo durevole (colonna (3) = 'D')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 33
per gli investimenti a utilizzo non durevole (colonna (3) = ' ')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 73
gestione vita	
totale colonna valore di bilancio	ALL. 2 voce 51
colonna valore di bilancio per gli investimenti a utilizzo durevole (colonna (3) = 'D')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 133
per gli investimenti a utilizzo non durevole (colonna (3) = ' ')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 173
colonna valore corrente per gli investimenti a utilizzo durevole (colonna (3) = 'D')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 153
per gli investimenti a utilizzo non durevole (colonna (3) = ' ')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 193

gestione vita + danni	
valore di bilancio	
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (3) = 'D')	
somma di tutte le righe	ALL. 9 voce 112
valore corrente	ALL. 9
per gli investimenti a utilizzo durevole	
(colonna (3) = 'D')	
somma di tutte le righe	ALL. 9 voce 113

## **7 Modulo 7**

### **7.1 Controlli interni**

voce 109 = voci (1 + 7 + 13 + 19 + 25 + ..... + 103)  
voce 110 = voci (2 + 8 + 14 + 20 + 26 + ..... + 104)  
voce 111 = voci (3 + 9 + 15 + 21 + 27 + ..... + 105)  
voce 112 = voci (4 + 10 + 16 + 22 + 28 + ..... + 106)  
voce 113 = voci (5 + 11 + 17 + 23 + 29 + ..... + 107)  
voce 114 = voci (6 + 12 + 18 + 24 + 30 + ..... + 108)  
voce 121 = voci (109 + 115)  
voce 122 = voci (110 + 116)  
voce 123 = voci (111 + 117)  
voce 124 = voci (112 + 118)  
voce 125 = voci (113 + 119)  
voce 126 = voci (114 + 120)  
voce 163 = voci (127 + 133 + 139 + 145 + 151 + 157)  
voce 164 = voci (128 + 134 + 140 + 146 + 152 + 158)  
voce 165 = voci (129 + 135 + 141 + 147 + 153 + 159)  
voce 166 = voci (130 + 136 + 142 + 148 + 154 + 160)  
voce 167 = voci (131 + 137 + 143 + 149 + 155 + 161)  
voce 168 = voci (132 + 138 + 144 + 150 + 156 + 162)  
voce 175 = voci (163 + 169)  
voce 176 = voci (164 + 170)  
voce 177 = voci (165 + 171)  
voce 178 = voci (166 + 172)  
voce 179 = voci (167 + 173)  
voce 180 = voci (168 + 174)

### **7.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 7	Altro modello
voce 126	ALL. 1 voce 73
voce 180	ALL. 2 voce 73

## **8 Modulo 8**

### **8.1 Controlli interni**

voce 10 = somma voci da 1 a 9  
voce 19 = somma voci da 11 a 18  
voce 30 = somma voci da 21 a 29  
voce 39 = somma voci da 31 a 38

### **8.2 Controlli con altri modelli**

#### MODULO 8/D

#### Altro modello

voce 10	ALL. 1 voce 81
voce 11	ALL. 1 voce 901
voce 19	ALL. 1 voce 93
voce 30	ALL. 1 voce 149
voce 31	ALL. 1 voce 902
voce 39	ALL. 1 voce 153

#### MODULO 8/V

#### Altro modello

voce 10	ALL. 2 voce 81
voce 11	ALL. 2 voce 901
voce 19	ALL. 2 voce 93
voce 30	ALL. 2 voce 149
voce 31	ALL. 2 voce 902
voce 39	ALL. 2 voce 153

## 9 Modulo 9

### 9.1 Controlli interni

voce 1	≥	voci (11 + 21 + 31 + 41 – 51)
voce 3	≥	voci (13 + 23 + 33 + 43 – 53)
voce 4	=	voci (14 + 24 + 34 + 44 – 54)
voce 5	≥	voci (15 + 25 + 35 + 45 – 55)
voce 6	≥	voci (16 + 26 + 36 + 46 – 56)
voce 61	≥	voci (71 + 81 + 91 + 101 – 111)
voce 63	≥	voci (73 + 83 + 93 + 103 – 113)
voce 64	=	voci (74 + 84 + 94 + 104 – 114)
voce 65	≥	voci (75 + 85 + 95 + 105 – 115)
voce 66	≥	voci (76 + 86 + 96 + 106 – 116)

### 9.2 Controlli con altri modelli

Modulo 9	Altro modello
voce 1	ALL. 1 voce 74
voce 3	ALL. 1 voce 75
voce 4	ALL. 1 voce 76
voce 5	ALL. 1 voce 78
voce 6	ALL. 1 voce 79
voce 61	ALL. 2 voce 74
voce 63	ALL. 2 voce 75
voce 64	ALL. 2 voce 76
voce 65	ALL. 2 voce 78
voce 66	ALL. 2 voce 79

## 10 Modulo 10

### 10.1 Controlli interni

voce 4 = somma voci (5:11)  
voce 13 = voci (1 + 2 + 3 + 4 + 12)  
voce 17 = voci (13 + 14 + 15 + 16)  
voce 24 = somma voci (25:31)  
voce 33 = voci (21 + 22 + 23 + 24 + 32)  
voce 37 = voci (33 + 34 + 35 + 36)  
voce 44 = somma voci (45:51)  
voce 53 = voci (41 + 42 + 43 + 44 + 52)  
voce 57 = voci (53 + 54 + 55 + 56)  
voce 61 = voci (301 + 302)  
voce 62 = voci (303 + 304)  
voce 73 = somma voci (61:64)  
voce 77 = voci (73 + 74 + 75 + 76)  
voce 84 = somma voci (85:91)  
voce 93 = voci (81 + 82 + 83 + 84 + 92)  
voce 97 = voci (93 + 94 + 95 + 96)  
voce 117 = voci (101 + 102 + 103 + 104)  
voce 137 = voci (121 + 122 + 123 + 124)  
voce 157 = voci (141 + 142 + 143 + 144)  
voce 41 = voci (1 + 21)  
voce 42 = voci (2 + 22)  
voce 43 = voci (3 + 23)  
voce 44 = voci (4 + 24)  
voce 45 = voci (5 + 25)  
voce 46 = voci (6 + 26)  
voce 47 = voci (7 + 27)  
voce 48 = voci (8 + 28)  
voce 49 = voci (9 + 29)  
voce 50 = voci (10 + 30)  
voce 51 = voci (11 + 31)  
voce 52 = voci (12 + 32)  
voce 53 = voci (13 + 33)  
voce 54 = voci (14 + 34)  
voce 55 = voci (15 + 35)  
voce 56 = voci (16 + 36)  
voce 57 = voci (17 + 37)  
voce 81 = voci (41 + 61)  
voce 82 = voci (42 + 62)  
voce 83 = voci (43 + 63)  
voce 84 = voci (44 + 64)  
voce 85 = voce 45  
voce 86 = voce 46  
voce 87 = voce 47  
voce 88 = voce 48  
voce 89 = voce 49  
voce 90 = voce 50  
voce 91 = voce 51  
voce 92 = voce 52  
voce 93 = voci (53 + 73)  
voce 94 = voci (54 + 74)  
voce 95 = voci (55 + 75)  
voce 96 = voci (56 + 76)  
voce 97 = voci (57 + 77)  
voce 141 = voci (101 + 121)  
voce 142 = voci (102 + 122)  
voce 143 = voci (103 + 123)  
voce 144 = voci (104 + 124)

voce 157 = voci (117 + 137)  
voce 219 = somma voci (201:218)  
voce 239 = somma voci (221:238)  
voce 259 = somma voci (241:258)  
voce 241 = voci (201 + 221)  
voce 242 = voci (202 + 222)  
voce 243 = voci (203 + 223)  
voce 244 = voci (204 + 224)  
voce 245 = voci (205 + 225)  
voce 246 = voci (206 + 226)  
voce 247 = voci (207 + 227)  
voce 248 = voci (208 + 228)  
voce 249 = voci (209 + 229)  
voce 250 = voci (210 + 230)  
voce 251 = voci (211 + 231)  
voce 252 = voci (212 + 232)  
voce 253 = voci (213 + 233)  
voce 254 = voci (214 + 234)  
voce 255 = voci (215 + 235)  
voce 256 = voci (216 + 236)  
voce 257 = voci (217 + 237)  
voce 258 = voci (218 + 238)  
voce 259 = voci (219 + 239)  
voce 259 = voce 1

## 10.2 Controlli con altri modelli

### Modulo 10

voce 81  
voce 82  
voce 83  
voce 84  
voci 92 + 94 + 95 + 96  
voce 97  
voce 141  
voce 142  
voce 143  
voce 144  
voce 157

### Altro modello

ALL. 1 voce 112  
ALL. 1 voce 113  
ALL. 1 voce 114  
ALL. 1 voce 115  
ALL. 1 voce 116  
ALL. 1 voce 117  
ALL. 1 voce 58  
ALL. 1 voce 59  
ALL. 1 voce 60  
ALL. 1 voce 61  
ALL. 1 voce 62

voce 241  
voce 242  
voce 243  
voce 244  
voce 245  
voce 246  
voce 247  
voce 248  
voce 249  
voce 250  
voce 251  
voce 252  
voce 253  
voce 254  
voce 255  
voce 256  
voce 257  
voce 258

MOD. 17 ramo 1 voce 4  
MOD. 17 ramo 2 voce 4  
MOD. 17 ramo 3 voce 4  
MOD. 17 ramo 4 voce 4  
MOD. 17 ramo 5 voce 4  
MOD. 17 ramo 6 voce 4  
MOD. 17 ramo 7 voce 4  
MOD. 17 ramo 8 voce 4  
MOD. 17 ramo 9 voce 4  
MOD. 17 ramo 10 voce 4  
MOD. 17 ramo 11 voce 4  
MOD. 17 ramo 12 voce 4  
MOD. 17 ramo 13 voce 4  
MOD. 17 ramo 14 voce 4  
MOD. 17 ramo 15 voce 4  
MOD. 17 ramo 16 voce 4  
MOD. 17 ramo 17 voce 4  
MOD. 17 ramo 18 voce 4

voce 1	MOD. 18 voce 4
voce 2	MOD. 18 voce 13 + 29
voce 301	MOD. 18 voce 110
voce 303	MOD. 18 voci (114 + 121)
voci (201:218)	MOD. 31 rami corrispondenti voce 7
voci (221:238)	MOD. 31 rami corrispondenti voce 12
voce 13	Modello copertura delle riserve danni voce 5

## **11 Modulo 11**

### **11.1 Controlli interni**

voce	5	=	somma voci (6:12)
voce	13	=	voci (1 + 2 + 3 + 4 + 5)
voce	16	=	voci (14 + 15)
voce	33	=	somma voci (21:25)
voce	36	=	voci (34 + 35)
voce	53	=	somma voci (41:45)
voce	56	=	voci (54 + 55)
voce	73	=	somma voci da 61 a 65
voce	76	=	voci (74 + 75)
voce	93	=	somma voci da 81 a 85
voce	96	=	voci (94 + 95)
voce	113	=	somma voci da 101 a 105
voce	116	=	voci (114 + 115)
voce	133	=	somma voci da 121 a 125
voce	136	=	voci (134 + 135)
voce	153	=	somma voci da 141 a 145
voce	156	=	voci (154 + 155)
voce	157	=	voci (153 + 156)
voce	41	=	voci (1 + 21)
voce	42	=	voci (2 + 22)
voce	43	=	voci (3 + 23)
voce	44	=	voci (4 + 24)
voce	45	=	voci (5 + 25)
voce	46	=	voci (6 + 26)
voce	47	=	voci (7 + 27)
voce	48	=	voci (8 + 28)
voce	49	=	voci (9 + 29)
voce	50	=	voci (10 + 30)
voce	51	=	voci (11 + 31)
voce	52	=	voci (12 + 32)
voce	53	=	voci (13 + 33)
voce	54	=	voci (14 + 34)
voce	55	=	voci (15 + 35)
voce	56	=	voci (16 + 36)
voce	61	=	voci (301 + 302)
voce	81	=	voci (41 + 61)
voce	82	=	voci (42 + 62)
voce	83	=	voci (43 + 63)
voce	84	=	voci (44 + 64)
voce	85	=	voce (45 + 65)
voce	86	=	voce 46
voce	87	=	voce 47
voce	88	=	voce 48
voce	89	=	voce 49
voce	90	=	voce 50
voce	91	=	voce 51
voce	92	=	voce 52
voce	93	=	voci (53 + 73)
voce	94	=	voci (54 + 74)
voce	95	=	voci (55 + 75)
voce	96	=	voci (56 + 76)
voce	141	=	voci (101 + 121)
voce	142	=	voci (102 + 122)
voce	143	=	voci (103 + 123)
voce	144	=	voci (104 + 124)
voce	145	=	voci (105 + 125)
voce	153	=	voci (113 + 133)

voce 154 = voci (114 + 134)  
voce 155 = voci (115 + 135)  
voce 156 = voci (116 + 136)  
voce 207 = somma voci (201:206)  
voce 207 = voce 1  
voce 217 = somma voci (211:216)  
voce 217 = voce 2  
voce 227 = somma voci (221:226)  
voce 227 = voce 3  
voce 237 = somma voci (231:236)  
voce 237 = voce 4  
voce 247 = somma voci (241:246)  
voce 247 = voce 5  
voce 257 = somma voci (251:256)  
voce 257 = voce 13  
voce 267 = voci (263 + 265)  
voce 267 = voce 14  
voci (267 + 277) = voce 16  
voce 276 = voce 15  
voce 277 = voce 276  
voce 251 = voci (201 + 211 + 221 + 231 + 241)  
voce 252 = voci (202 + 212 + 222 + 232 + 242)  
voce 253 = voci (203 + 213 + 223 + 233 + 243)  
voce 254 = voci (204 + 214 + 224 + 234 + 244)  
voce 255 = voci (205 + 215 + 225 + 235 + 245)  
voce 256 = voci (206 + 216 + 226 + 236 + 246)  
voce 257 = voci (207 + 217 + 227 + 237 + 247)

## 11.2 Controlli con altri modelli

### Modulo 11

### Altro modello

voce 81	ALL. 2 voce 118
voce 82	ALL. 2 voce 119
voce 83	ALL. 2 voce 120
voce 84	ALL. 2 voce 121
voce 85	ALL. 2 voce 122
voce 93	ALL. 2 voce 123
voce 94	ALL. 2 voce 125
voce 95	ALL. 2 voce 126
voce 96	ALL. 2 voce 127
voce 141	ALL. 2 voce 63
voce 142	ALL. 2 voce 64
voce 143	ALL. 2 voce 65
voce 144	ALL. 2 voce 66
voce 145	ALL. 2 voce 67
voce 156	ALL. 2 voce 68
voce 157	ALL. 2 voce 69

voce 201	MOD. 20 ramo 1 voce 28
voce 211	MOD. 20 ramo 1 voce 29
voci 221	MOD. 20 ramo 1 voce 20
voci 231 + 241	MOD. 20 ramo 1 voce 30
voce 202	MOD. 20 ramo 2 voce 28
voce 212	MOD. 20 ramo 2 voce 29
voci 222	MOD. 20 ramo 2 voce 20
voci 232 + 242	MOD. 20 ramo 2 voce 30
voce 203	MOD. 20 ramo 3 voce 28
voce 213	MOD. 20 ramo 3 voce 29
voci 223	MOD. 20 ramo 3 voce 20

voci 233 + 243 + 263	MOD. 20 ramo 3 voce 30
voce 204	MOD. 20 ramo 4 voce 28
voce 214	MOD. 20 ramo 4 voce 29
voci 224	MOD. 20 ramo 4 voce 20
voci 234 + 244	MOD. 20 ramo 4 voce 30
voce 205	MOD. 20 ramo 5 voce 28
voce 215	MOD. 20 ramo 5 voce 29
voci 225	MOD. 20 ramo 5 voce 20
voci 235 + 245 + 265	MOD. 20 ramo 5 voce 30
voce 206	MOD. 20 ramo 6 voce 28
voce 216	MOD. 20 ramo 6 voce 29
voci 226	MOD. 20 ramo 6 voce 20
voci 236 + 246 + 276	MOD. 20 ramo 6 voce 30
voce 1	MOD. 21 voce 28
voce 2	MOD. 21 voce 29
voce 3	MOD. 21 voce 20
voci 4 + 5 + 14 + 15	MOD. 21 voce 30
voce 81	ALL. 14 voce 5
voce 84	ALL. 14 voce 6
voce 13	Modello 1 copertura delle riserve vita voce 1
voce 14	Modello 2 copertura delle riserve vita colonna riserve tecniche alla chiusura dell'esercizio somma di tutte le righe

## **12 Modulo 12**

## **13 Modulo 13**

## **14 Modulo 14**

**15 Modulo 15**

## **16 Modulo 16**

### **16.1 Controlli interni**

### **16.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 16	Altro modello
rami danni - riga totale generale	
Depositi – crediti	ALL. 1 voce 53
Depositi – debiti	ALL. 1 voce 132
Conti correnti	
colonne (a – b + c – d)	ALL. 1 voci (80 – 140)
Riserve tec. a carico dei riass.	
lavoro diretto + indiretto	ALL. 1 voce 62
rami vita - riga totale generale	
Depositi – crediti	ALL. 2 voce 53
Depositi – debiti	ALL. 2 voce 132
Conti correnti	
colonne (a – b + c – d)	ALL. 2 voci (80 – 140)
Riserve tec. a carico dei riass.	
lavoro diretto + indiretto	ALL. 2 voce 69

## 17 Modulo 17

### 17.1 Controlli interni

voce 6 = voci (1 + 2 + 3 - 4 + 5 )  
voce 10 = voci (7 + 8 + 9)  
voce 13 = voci (11 + 12)  
voce 16 = voci (14 + 15)  
voce 18 = voci (- 10 - 13 + 16 + 17)  
voce 21 = voci (19 + 20)  
voce 26 = voci (23 + 24 + 25)  
voce 29 = voci (27 + 28)  
voce 34 = voci (- 31 + 32 + 33)  
voce 35 = voci (21 + 22 - 26 - 29 + 30 + 34)  
voce 36 = voci (18 + 35)  
voce 41 = voci ( 39 + 40)  
voce 43 = voci (38 - 41 - 42)  
voce 48 = voci (44 + 45 + 46 + 47)  
voce 51 = voci (- 49 + 50)  
voce 54 = voci (- 52 + 53)  
voce 55 = voci (- 48 + 51 + 54)  
voce 56 = voci (6 + 36 - 37 + 43 + 55)  
voce 58 = voci (56 + 57)  
voce 64 = voci (59 + 60 + 61 - 62 + 63 )  
voce 69 = voci (- 65 - 66 + 67 + 68)  
voce 76 = voci (70 + 71 - 72 - 73 + 74 + 75)  
voce 77 = voci (69 + 76)  
voce 81 = voci (64 + 77 - 78 + 79 + 80)  
voce 82 = voce 81

colonna 3 tutte le voci: differenza tra le voci di colonna 1 e quelle di colonna 2

voce 112 = voci (107 + 108 + 109 - 110 + 111 )  
voce 117 = voci (-113 - 114 + 115 + 116)  
voce 124 = voci (118 + 119 - 120 - 121 + 122 + 123)  
voce 125 = voci (117 + 124)  
voce 129 = voci (112 + 125 - 126 + 127 + 128)  
voce 131 = voci (129 + 130)  
voce 137 = voci (132 + 133 + 134 - 135 + 136)  
voce 142 = voci (- 138 - 139 + 140 + 141)  
voce 149 = voci (143 + 144 - 145 - 146 + 147 + 148)  
voce 150 = voci (142 + 149)  
voce 154 = voci (137 + 150 - 151 + 152 + 153)  
voce 155 = voce 154

colonna 6 tutte le voci: differenza tra le voci di colonna 4 e quelle di colonna 5

colonna 7 voci da 180 a 202: somma delle voci di colonna 3 e quelle di colonna 6

voce 204 = voci (57 + 130)  
voce 205 = voci (202 - 203 + 204)

voce 213 = voci (211 - 212)  
voce 213 = voce 5  
voce 216 = voci (214 - 215)  
voce 216 = voce 17  
voce 219 = voci (217 - 218)  
voce 219 = voce 30  
voce 233 = voce 63  
voce 233 = voci (231 - 232)  
voce 236 = voci (234 - 235)

voce 236 = voce 68  
voce 239 = voci (237 – 238)  
voce 239 = voce 74

colonna 3 voci da 241 a 249: differenza tra le voci corrispondenti di colonna 1 e quelle di colonna 2

voce 243 = voce 87  
voce 246 = voce 92  
voce 249 = voce 98

voce 253 = voci (251 – 252)  
voce 253 = voce 111  
voce 256 = voci (254 – 255)  
voce 256 = voce 116  
voce 259 = voci (257 – 258)  
voce 259 = voce 122  
voce 263 = voci (261 – 262)  
voce 263 = voce 136  
voce 266 = voci (264 – 265)  
voce 266 = voce 141  
voce 269 = voci (267 – 268)  
voce 269 = voce 147

colonna 6 voci da 271 a 279: differenza tra le corrispondenti voci di colonna 4 e quelle di colonna 5

voce 273 = voce 160  
voce 276 = voce 165  
voce 279 = voce 171

colonna 7 voci da 281 a 289: somma delle voci di colonna 3 e quelle di colonna 6

voce 283 = voce 184  
voce 286 = voce 189  
voce 289 = voce 195

## 17.2 Controlli con altri modelli

Modulo 17

Altro modello

per ogni ramo

voce 3	ALL. 25 voce 1
voce 6	ALL. 25 voci 1 – 2
voce 4 - 5 - 1 - 2	ALL. 25 voce 2
voce 36	ALL. 25 -(voce 3)
voce 37	ALL. 25 voce 4
voce 43	ALL. 25 voce 5
voce 55	ALL. 25 -(voce 6)
voce 56	ALL. 25 voce 7
voce 82	ALL. 25 -(voce 8)
voce 178	ALL. 25 voce 9
voce 203	ALL. 25 voce 10
voce 204	ALL. 25 voce 11
voce 205	ALL. 25 voce 12

Somma di tutti i rami

uguaglianza con voci omonime del modulo 18

vedasi anche Allegato A al Modulo 31 ramo 15 (Modulo 31/A)

## **18 Modulo 18**

### **18.1 Controlli interni**

Stesse formule del modulo 17

### **18.2 Controlli con altri modelli**

Con modulo 17 (cfr.)

Modulo 18	Altro modello
voce 3	ALL. 26 voce 1
voce 4 - 5 - 1 - 2	ALL. 26 voce 2
voce 36	ALL. 26 -(voce 3)
voce 37	ALL. 26 voce 4
voce 43	ALL. 26 voce 5
voce 55	ALL. 26 -(voce 6)
voce 56	ALL. 26 voce 7
voce 57	ALL. 26 voce 9
voce 58	ALL. 26 voce 10
voce 61	ALL. 26 voce 11
voce 62 - 63 - 59 - 60	ALL. 26 voce 12
voce 77	ALL. 26 -(voce 13)
voce 78	ALL. 26 voce 14
voce 79	ALL. 26 voce 15
voce 80	ALL. 26 -(voce 16)
voce 81	ALL. 26 voce 17
voce 109	ALL. 26 voce 21
voce 110 - 111 - 107 - 108	ALL. 26 voce 22
voce 125	ALL. 26 -(voce 23)
voce 126	ALL. 26 voce 24
voce 127	ALL. 26 voce 25
voce 128	ALL. 26 -(voce 26)
voce 129	ALL. 26 voce 27
voce 130	ALL. 26 voce 29
voce 131	ALL. 26 voce 30
voce 134	ALL. 26 voce 31
voce 135 - 136 - 132 - 133	ALL. 26 voce 32
voce 150	ALL. 26 -(voce 33)
voce 151	ALL. 26 voce 34
voce 152	ALL. 26 voce 35
voce 153	ALL. 26 -(voce 36)
voce 154	ALL. 26 voce 37
voce 182	ALL. 26 voce 41
voce 183 - 184 - 180 - 181	ALL. 26 voce 42
voce 198	ALL. 26 -(voce 43)
voce 199	ALL. 26 voce 44
voce 200	ALL. 26 voce 45
voce 201	ALL. 26 -(voce 46)
voce 202	ALL. 26 voce 47
voce 203	ALL. 26 voce 48
voce 204	ALL. 26 voce 49
voce 205	ALL. 26 voce 50

## 19 Modulo 19

### 19.1 Controlli interni

voce 7 = massimo delle voci da 2 a 6

voce 8 = voce 7 \* 1,5

se voce 1 > 0

voce 11 = voce 1 \* 0,75

voce 12 = voce 10 \* 0,12

voci 15, 16 e 17 = 0

se voce 9 ≥ voce 8

voce 13 = 0

voce 14 = voce 9

se voce 9 < voce 8

voce 13 = minimo tra voce 11 e voce 12

voce 14 = minimo tra voce 8 e voci (9 + 13)

se voce 1 < 0

voci da 10 a 14 = 0

se voce 9 = 0

voci 15, 16, 17 = 0

se voce 9 > 0

voce 15 = voce 9

voce 16 = minimo tra voce 9 e valore assoluto di voce 1

voce 17 = voce 15 - voce 16

### 19.2 Controlli con altri modelli

N.B.: Questi controlli sono validi solo per le imprese che non hanno portafoglio estero

Modulo 19

Altro modello

voce 1

MOD. 17 ramo 14 voce 202

voce 10 (se voce 1 > 0)

MOD. 17 ramo 14 voce 182

voce 14 (o voce 17) - voce 9

MOD. 17 ramo 14 voce 203

## 20 Modulo 20

### 20.1 Controlli interni

voce 4 = voci (1 + 2 + 3)  
voce 9 = voci (5 + 6 + 7 + 8)  
voce 15 = voci (11 + 12 + 13 + 14)  
voce 20 = voci (16 + 17 + 18 + 19)  
voce 22 = voci (9 + 10 - 15 - 20 + 21)  
voce 26 = voci (23 + 24 + 25)  
voce 31 = voci (28 + 29 + 30)  
voce 33 = voci (26 + 27 - 31 + 32)  
voce 37 = voci (34 - 35 - 36)  
voce 42 = voci (38 + 39 + 40 + 41)  
voce 45 = voci (- 43 + 44)  
voce 48 = voci (- 46 + 47)  
voce 49 = voci (- 42 + 45 + 48)  
voce 51 = voci (4 + 22 + 33 + 37 + 49 + 50)  
voce 55 = voci (52 + 53 + 54)  
voce 61 = voci (56 + 57 - 58 - 59 + 60)  
voce 66 = voci (62 + 63 - 64 + 65)  
voce 69 = voci (55 + 61 + 66 + 67 + 68)

colonna 3 tutte le voci: differenza tra le voci di colonna 1 e quelle di colonna 2

voce 91 = voci (88 + 89 + 90)  
voce 97 = voci (92 + 93 - 94 - 95 + 96)  
voce 102 = voci (98 + 99 - 100 + 101)

redditi degli investimenti al netto della quota trasferita al conto non tecnico, relativa al lavoro indiretto: l'importo deve essere riportato nello spazio tra le voci 104 e 105 e indicato con il codice 991

voce 105 = voci (91 + 97 + 102 + 103 + 104 + 991)  
voce 109 = voci (106 + 107 + 108)  
voce 115 = voci (110 + 111 - 112 - 113 + 114)  
voce 120 = voci (116 + 117 - 118 + 119)  
voce 123 = voci (109 + 115 + 120 + 121 + 122)

colonna 6 tutte le voci: differenza tra le voci di colonna 4 e quelle di colonna 5

colonna 7 le voci da 142 a 158: somma delle voci di colonna 3 e quelle di colonna 6

voce 159 = voce (50 + 991)  
voce 160 = voce (145 + 151 + 156 + 157 + 158 + 159)

voce 173 = voci (171 - 172)  
voce 176 = voci (174 - 175)  
voce 193 = voci (191 - 192)  
voce 196 = voci (194 - 195)

colonna 3 tutte le voci: differenza tra le voci di colonna 1 e quelle di colonna 2

voce 213 = voci (211 - 212)  
voce 216 = voci (214 - 215)  
voce 223 = voci (221 - 222)  
voce 226 = voci (224 - 225)

colonna 6 tutte le voci: differenza tra le voci di colonna 4 e quelle di colonna 5

colonna 7 tutte le voci: somma delle voci di colonna 3 e quelle di colonna 6

## **20.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 20

Altro modello

per ogni ramo

voce 4

ALL. 27 voce 1

voce 22

ALL. 27 -(voce 2)

voce 33

ALL. 27 -(voce 3)

voce 37

ALL. 27 voce 4

voce 49

ALL. 27 -(voce 5)

voce 50

ALL. 27 voce 6

voce 51

ALL. 27 voce 7

voce 69

ALL. 27 -(voce 8)

voce 141

ALL. 27 voce 9

voce 160

ALL. 27 voce 10

Somma di tutti i rami

uguaglianza con voci omonime del modulo 21

## **21 Modulo 21**

### **21.1 Controlli interni**

Stesse formule del modulo 20

### **21.2 Controlli con altri modelli**

Con modulo 20 (cfr.)

Modulo 21	Altro modello
voce 4	ALL. 28 voce 1
voce 22	ALL. 28 -(voce 2)
voce 33	ALL. 28 -(voce 3)
voce 37	ALL. 28 voce 4
voce 49	ALL. 28 -(voce 5)
voce 50	ALL. 28 voce 6
voce 51	ALL. 28 voce 7
voce 55	ALL. 28 voce 11
voce 61	ALL. 28 -(voce 12)
voce 66	ALL. 28 -(voce 13)
voce 67	ALL. 28 voce 14
voce 68	ALL. 28 -(voce 15)
voce 69	ALL. 28 voce 17
voce 91	ALL. 28 voce 21
voce 97	ALL. 28 -(voce 22)
voce 102	ALL. 28 -(voce 23)
voce 103	ALL. 28 voce 24
voce 104	ALL. 28 -(voce 25)
voce 991	ALL. 28 voce 26
voce 105	ALL. 28 voce 27
voce 109	ALL. 28 voce 31
voce 115	ALL. 28 -(voce 32)
voce 120	ALL. 28 -(voce 33)
voce 121	ALL. 28 voce 34
voce 122	ALL. 28 -(voce 35)
voce 123	ALL. 28 voce 37
voce 145	ALL. 28 voce 41
voce 151	ALL. 28 -(voce 42)
voce 156	ALL. 28 -(voce 43)
voce 157	ALL. 28 voce 44
voce 158	ALL. 28 -(voce 45)
voce 159	ALL. 28 voce 46
voce 160	ALL. 28 voce 47

## 22 Modulo 22

### 22.1 Controlli interni

Presenza /esattezza del codice Stato (codice numerico attribuito dall'UIC) dove risiede la rappresentanza e degli Stati dove viene svolto lavoro l.p.s.

per ogni ramo e per totale rami (codice ramo = 99)

voce 7 = voci (1 - 2 - 3 - 4 + 5 - 6)

voce 9 = voci (7 + 8)

inoltre per il totale rami

voce 13 = voci (9 + 10 - 11 + 12)

Per ogni modello, ad eccezione di quelli relativi al lavoro l.p.s. svolto in Stati terzi, se rappresentati nel loro complesso (codice Stato = 999)

totale rami voce 1 = somma per tutti i rami (\*) voce 1

totale rami voce 2 = somma per tutti i rami (\*) voce 2

totale rami voce 3 = somma per tutti i rami (\*) voce 3

totale rami voce 4 = somma per tutti i rami (\*) voce 4

totale rami voce 5 = somma per tutti i rami (\*) voce 5

totale rami voce 6 = somma per tutti i rami (\*) voce 6

totale rami voce 7 = somma per tutti i rami (\*) voce 7

totale rami voce 8 = somma per tutti i rami (\*) voce 8

totale rami voce 9 = somma per tutti i rami (\*) voce 9

(\*) eccetto valori di colonna 3

#### Per ogni rappresentanza

modello "Totale attività svolta dalla sede secondaria" = modello "Attività svolta in regime di stabilimento" + modelli "Attività svolta in regime di l.p.s."

l'uguaglianza è verificata solo in mancanza di lavoro l.p.s. in stati terzi (codice stato = 999); se è presente il lavoro l.p.s. in stati terzi, l'uguaglianza si ha solo per il totale rami (codice ramo = 99)

### 22.2 Controlli con altri modelli

Modulo 22

Altro modello

somma modelli "Attività svolta in regime di stabilimento" (escluse le rappresentanze istituite nello Spazio Economico Europeo)

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 2

Modulo 22 + Modulo 25

somma modelli "Attività svolta in regime di l.p.s" in Stati U.E.

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 6

somma modelli "Attività svolta in regime di l.p.s" in Stati extra U.E. (\*)

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 7

(\*) eventuali differenze attribuibili a lavoro svolto in l.p.s. in Stati terzi da rappresentanze in Stati terzi

## 23 Modulo 23

### 23.1 Controlli interni

Presenza /esattezza del codice Stato (codice numerico attribuito dall'UIC) dove risiede la rappresentanza e degli Stati dove viene svolto lavoro l.p.s.

per ogni ramo e per totale rami (codice ramo = 99)

voce 7 = voci (1 - 2 - 3 + 4 - 5 + 6)

voce 9 = voci (7 + 8)

inoltre per il totale rami

voce 11 = voci (9 + 10)

Per ogni modello, ad eccezione di quelli relativi al lavoro l.p.s. svolto in Stati terzi, se rappresentati nel loro complesso (codice Stato = 999)

totale rami voce 1 = somma per tutti i rami voce 1

totale rami voce 2 = somma per tutti i rami voce 2

totale rami voce 3 = somma per tutti i rami voce 3

totale rami voce 4 = somma per tutti i rami voce 4

totale rami voce 5 = somma per tutti i rami voce 5

totale rami voce 6 = somma per tutti i rami voce 6

totale rami voce 7 = somma per tutti i rami voce 7

totale rami voce 8 = somma per tutti i rami voce 8

totale rami voce 9 = somma per tutti i rami voce 9

#### Per ogni rappresentanza

modello "Totale attività svolta dalla sede secondaria" = modello "Attività svolta in regime di stabilimento" + modelli "Attività svolta in regime di l.p.s."

l'uguaglianza è verificata solo in mancanza di lavoro l.p.s. in stati terzi (codice stato = 999); se è presente il lavoro l.p.s. in stati terzi, l'uguaglianza si ha solo per il totale rami (codice ramo = 99)

### 23.2 Controlli con altri modelli

Modulo 23

Altro modello

somma modelli "Attività svolta in regime di stabilimento" (escluse le rappresentanze istituite nello Spazio Economico Europeo)

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 12

Modulo 23 + Modulo 26

somma modelli "Attività svolta in regime di l.p.s" in Stati U.E.

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 16

somma modelli "Attività svolta in regime di l.p.s" in Stati extra U.E. (\*)

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 17

(\*) eventuali differenze attribuibili a lavoro svolto in l.p.s. in Stati terzi da rappresentanze in Stati terzi

## **24 Modulo 24**

### **24.1 Controlli interni**

Presenza /esattezza del codice Stato (codice numerico attribuito dall'UIC) dove risiede la rappresentanza

voce 6 = voci (1 + 2 - 3 - 5)  
voce 11 = voci (6 + 7 - 8 + 9 - 10)  
voce 26 = voci (21 + 24)  
voce 31 = voci (26 + 27 - 28 + 29 - 30)  
voce 46 = voci (41 + 42 - 43 + 44 - 45)  
voce 51 = voci (46 + 47 - 48 + 49 - 50)  
voce 41 = voci (1 + 21)  
voce 42 = voce 2  
voce 43 = voce 3  
voce 44 = voce 24  
voce 45 = voce 5  
voce 46 = voci (6 + 26)  
voce 47 = voci (7 + 27)  
voce 48 = voci (8 + 28)  
voce 49 = voci (9 + 29)  
voce 50 = voci (10 + 30)  
voce 51 = voci (11 + 31)

## 25 Modulo 25

### 25.1 Controlli interni

Presenza /esattezza del codice degli Stati (codice numerico attribuito dall'UIC) dove viene svolto lavoro l.p.s.

per ogni ramo e per totale rami

voce 7 = voci (1 - 2 - 3 - 4 + 5 - 6)

voce 9 = voci (7 + 8)

inoltre per il totale rami

voce 13 = voci (9 + 10 - 11 + 12)

Per ogni modello, ad eccezione di quelli relativi al lavoro l.p.s. svolto in Stati terzi, se rappresentati nel loro complesso (codice Stato = 999)

totale rami voce 1 = somma per tutti i rami (\*) voce 1

totale rami voce 2 = somma per tutti i rami (\*) voce 2

totale rami voce 3 = somma per tutti i rami (\*) voce 3

totale rami voce 4 = somma per tutti i rami (\*) voce 4

totale rami voce 5 = somma per tutti i rami (\*) voce 5

totale rami voce 6 = somma per tutti i rami (\*) voce 6

totale rami voce 7 = somma per tutti i rami (\*) voce 7

totale rami voce 8 = somma per tutti i rami (\*) voce 8

totale rami voce 9 = somma per tutti i rami (\*) voce 9

(\*) eccetto valori di colonna 3

modello "Totale attività della sede italiana" = modello "Attività svolta in Italia" + modelli "Attività svolta in regime di l.p.s."

l'uguaglianza è verificata solo in mancanza di lavoro l.p.s. in stati terzi (codice stato = 999); se è presente il lavoro l.p.s. in stati terzi, l'uguaglianza si ha solo per il totale rami (codice ramo = 99)

### 25.2 Controlli con altri modelli

Modulo 25

Altro modello

modello "Attività svolta in Italia"

totale rami voce 1

ALL. 31 voce 1

(cfr. anche Modulo 22)

## 26 Modulo 26

### 26.1 Controlli interni

Presenza /esattezza del codice degli Stati (codice numerico attribuito dall'UIC) dove viene svolto lavoro l.p.s.

per ogni ramo e per totale rami

voce 7 = voci (1 - 2 - 3 + 4 - 5 + 6)

voce 9 = voci (7 + 8)

inoltre per il totale rami

voce 11 = voci (9 + 10)

Per ogni modello, ad eccezione di quelli relativi al lavoro l.p.s. svolto in Stati terzi, se rappresentati nel loro complesso (codice Stato = 999)

totale rami voce 1 = somma per tutti i rami voce 1

totale rami voce 2 = somma per tutti i rami voce 2

totale rami voce 3 = somma per tutti i rami voce 3

totale rami voce 4 = somma per tutti i rami voce 4

totale rami voce 5 = somma per tutti i rami voce 5

totale rami voce 6 = somma per tutti i rami voce 6

totale rami voce 7 = somma per tutti i rami voce 7

totale rami voce 8 = somma per tutti i rami voce 8

totale rami voce 9 = somma per tutti i rami voce 9

modello "Totale attività della sede italiana" = modello "Attività svolta in Italia" + modelli "Attività svolta in regime di l.p.s."

l'uguaglianza è verificata solo in mancanza di lavoro l.p.s. in stati terzi (codice stato = 999); se è presente il lavoro l.p.s. in stati terzi, l'uguaglianza si ha solo per il totale rami (codice ramo = 99)

### 26.2 Controlli con altri modelli

Modulo 26

Altro modello

modelli "Attività svolta  
in regime di stabilimento"

voce 1

ALL. 31 voce 11

(cfr. anche Modulo 23)

## **27 Modulo 27**

### **27.1 Controlli interni**

prime 3 pagine

voce 5 = voci (1 - 2 - 3 + 4)  
voce 29 = voci (5 + 6 + 7 - 17 - 18 - 19 - 26 - 27 - 28)  
voce 32 = voci (30 - 31)  
voce 80 = voci (32 + 42 + 43 + 44 - 51 - 64 - 65 - 72 - 76 - 77 - 78 - 79)  
voce 81 = voce 29  
voce 82 = voce 80  
voce 93 = voce 79  
voce 98 = voce 6  
voce 101 = voci (81 + 82 + 92 + 93 - 97 - 98 + 99 - 100)  
voce 107 = voci (101 + 103 - 106)

quarta pagina

totali per colonna

### **27.2 Controlli con altri modelli**

(dal 1999; cfr. circ. 405)

Modulo 18 voci (3 + 109) + Modulo 27 voce 1	Conto economico voce 1
Modulo 18 voci (4 - 1 - 2 - 5 + 110 - 107 - 108 - 111) + Modulo. 27 voce 3	Conto economico voce 3
Modulo 18 voce 205 + Modulo 27 voce 29	Conto economico voce 29
Modulo 18 voce 204 + Modulo 27 voce 6	Conto economico voce 6
Modulo 18 voce 203 + Modulo 27 voce 28	Conto economico voce 28
Modulo 21 voci (4 + 91) + Modulo 27 voce 30	Conto economico voce 30
Modulo 21 voce 160 + Modulo 27 voce 80	Conto economico voce 80

## 28 Modulo 28 e Allegato 1 al modulo 28

Rami: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 14, 15, 16, 17

### 28.1 Modulo 28

#### 28.1.1 Controlli interni

Quelli indicati nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere  $\geq 0$

e per ogni generazione

colonna (h)  $\leq$  colonna (g)

colonna (H)  $\leq$  colonna (G)

colonna (r8)  $\leq$  colonna (r7)

colonna (R8)  $\leq$  colonna (R7)

Per le righe da "N-8 E PREC." A "TOT. PREC."

colonna (R0) – colonna (R1) – colonna (R3)  $\geq 0$

#### 28.1.2 Controlli con altri modelli

Modulo 28

Altro modello

per ogni ramo

colonna R0 MOD. 28 (TOT. PREC.) +

colonna (3) all.1 al mod.28 (TOT. PREC.)

MOD. 17 voce 21 (\*)

(\*) Una eventuale differenza può essere giustificata solo in presenza di movimenti di portafoglio

fino al bilancio 1999

colonna R7 mod.28 (riga N) +

colonna (12) all.1 al mod.28 (riga N) –

colonna (9) all.1 al mod.28 (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 voce 13

colonna R7 mod.28 (TOT. PREC.) +

colonna (12) all.1 al mod.28 (TOT. PREC.) +

colonna (9) all.1 al mod.28 (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 voce 29

colonna R7 mod.28 (riga TOT. GEN.) +

colonna (12) all.1 al mod.28 (riga TOT. GEN.)

MOD. 17 voci (13 + 29)

colonna G mod.28 (riga N) –

colonna (6) all.1 al mod.28 (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 voce 10

colonna G mod.28 (riga TOT. PREC.) +

colonna (6) all.1 al mod.28 (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 voce 26

colonna G mod.28 (riga TOT. GEN.)

MOD. 17 voci (10 + 26)

dal bilancio 2000

colonna R7 mod.28 (riga N) +

colonna (12) all.1 al mod.28 (riga N)

MOD. 17 voce 13

colonna R7 mod.28 (TOT. PREC.) +

colonna (12) all.1 al mod.28 (TOT. PREC.)

MOD. 17 voce 29

colonna R7 mod.28 (riga TOT. GEN.) +

colonna (12) all.1 al mod.28 (riga TOT. GEN.)

MOD. 17 voci (13 + 29)

colonna G mod.28 (riga N)

MOD. 17 voce 10

colonna G mod.28 (riga TOT. PREC.)                      MOD. 17 voce 26

colonna G mod.28 (riga TOT. GEN.)                      MOD. 17 voci (10 + 26)

per le righe da “N- 8 e PREC.” a “TOT. PREC”

colonna (b)		All. 1 al Modulo 28 colonna (4)
colonna (c1)		All. 1 al Modulo 28 colonna (5)
colonna (C)		All. 1 al Modulo 28 colonna (6)
colonna (d)		All. 1 al Modulo 28 colonna (7)
colonna (r5)		All. 1 al Modulo 28 colonna (8)
colonna (R5)		All. 1 al Modulo 28 colonna (9)
colonna (h)	≥	All. 1 al Modulo 28 colonna (13)
colonna (H)	≥	All. 1 al Modulo 28 colonna (14)
colonna (r8)	≥	All. 1 al Modulo 28 colonna (15)
colonna (R8)	≥	All. 1 al Modulo 28 colonna (16)

MOD. 28 es. N

colonna r0 (riga TOT. PREC)

colonna R0 (riga TOT. PREC)

MOD. 28 es N – 1

colonna r7 (riga TOT. GEN)

colonna R7 (riga TOT. GEN)

inoltre dal bilancio 2001

per ogni generazione

colonna r0

colonna R0

colonna r7 (\*\*)

colonna R7 (\*\*)

(\*\*) Una eventuale differenza può essere giustificata solo in presenza di operazioni straordinarie

## **28.2 Allegato 1 al Modulo 28**

### **28.2.1 Controlli interni**

Quelli indicati nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere  $\geq 0$

### **28.2.2 Controlli con altri modelli**

All. 1 al MOD. 28 es. N

per generazioni corrispondenti

colonna (1)

colonna (2)

colonna (3)

colonna (17) (\*)

colonna (18) (\*)

All. 1 al MOD. 28 es N – 1

colonna (10)

colonna (11)

colonna (12)

colonna (29)

colonna (30)

(\*) dal bilancio 2001

## 29 Modulo 29 e allegati

### 29.1 Somma dei rami r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)

#### 29.1.1 Modulo 29

##### 29.1.1.1 Controlli interni

quelli previsti nelle testate dei modelli;  
inoltre

tutti i valori delle colonne, con eccezione delle colonne S1 e S2, debbono essere  $\geq 0$

e per tutte le righe

colonna R2  $\leq$  colonna B

colonna k  $\leq$  colonna j

colonna K  $\leq$  colonna J

colonna r12  $\leq$  colonna r11

colonna R12  $\leq$  colonna R11

##### 29.1.1.2 Controlli con altri modelli

MOD.29 colonna R0 (TOT. PREC.) +

all.1 al mod.29 colonna (3) (TOT. PREC.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voce 21 (\*)

(\*) Una eventuale differenza può essere giustificata solo in presenza di movimenti di portafoglio sulle riserve in entrata

fino al bilancio 1999

MOD. 29 colonna R11 (riga N) +

all.1 al mod.29 colonna (12) (riga N) –

all.1 al mod.29 colonna (9) (riga TOT. PREC.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voce 13

MOD. 29 colonna R11 (TOT. PREC.) +

all.1 al mod.29 colonna (12) (TOT. PREC.) +

all.1 al mod.29 colonna (9) (riga TOT. PREC.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voce 29

MOD. 29 colonna R11 (riga TOT. GEN.) +

all.1 al mod.29 colonna (12) (riga TOT. GEN.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voci (13 + 29)

MOD. 29 colonna J (riga N) –

all.1 al mod.29 colonna (6) (riga TOT. PREC.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voci (10 – 301)

MOD. 29 colonna J (riga TOT. PREC.) +

all.1 al mod.29 colonna (6) (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 26

MOD. 29 colonna J (riga TOT. GEN.)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voci (10 + 26 - 301)

dal bilancio 2000

MOD. 29 colonna R11 (riga N) +

all.1 al mod.29 colonna (12) (riga N)

MOD.17 (rami 10 + 12) voce 13

MOD. 29 colonna R11 (TOT. PREC.) +

all.1 al mod.29 colonna (12) (TOT. PREC.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voce 29

MOD. 29 colonna R11 (riga TOT. GEN.) +

all.1 al mod.29 colonna (12) (riga TOT. GEN.)

MOD.17 (rami 10 + 12) voci (13 + 29)

MOD. 29 colonna J (riga N)

MOD.17 (rami 10 + 12) voci (10 – 301)

MOD. 29 colonna J (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 26

MOD. 29 colonna J (riga TOT. GEN.)                      MOD. 17 (rami 10 + 12) voci (10 + 26 - 301)

per ogni riga da “N – 12 e PREC.” a “TOT. PREC.”

MOD. 29 colonna (c)	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (4)
MOD. 29 colonna (d)	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (5)
MOD. 29 colonna (D) + colonna (E)	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (6)
MOD. 29 colonna (f)	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (7)
MOD. 29 colonna (r9)	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (8)
MOD. 29 colonna (R9)	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (9)
MOD. 29 colonna (k)        ≥	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (13)
MOD. 29 colonna (K)        ≥	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (14)
MOD. 29 colonna (r12)    ≥	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (15)
MOD. 29 colonna (R12)    ≥	ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (16)

*Quadratura importi dei sinistri pagati parzialmente (controllo effettuabile solo qualora sia stato compilato interamente l'allegato 3):*

MOD. 29 per ogni riga esclusa N e TOT. GEN colonna B + colonna E + colonna I colonna A + colonna D + colonna H	ALL. 3 al MOD. 29  riga b) della diagonale principale ≥ riga a) della diagonale principale
colonna (E) (riga N) colonna (e) (riga N)	colonna “ Antidurata 0” riga b) generazione N colonna (1) riga b) generazione N
MOD. 29 es. N per il bilancio 2000 colonna r0 (riga TOT. PREC) colonna R0 (riga TOT. PREC)	MOD. 29 es N - 1  colonna r11 (riga TOT. GEN) colonna R11 (riga TOT. GEN)
dal bilancio 2001 per generazioni corrispondenti colonna r0 colonna R0	colonna r11 (**) colonna R11 (**)

(\*\*) Una eventuale differenza può essere giustificata in presenza di movimenti di portafoglio sulle riserve in entrata

## 29.1.2 Allegato 1 al Modulo 29

### 29.1.2.1 Controlli interni

Quelli previsti nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere  $\geq 0$

### 29.1.2.2 Controlli con altri modelli

Allegato 1 al Modulo 29 es. N

Allegato 1 al Modulo 29 es. N – 1

per generazioni corrispondenti

colonna (1)

colonna (10) (\*)

colonna (2)

colonna (11) (\*)

colonna (3)

colonna (12) (\*)

dal bilancio 2001

colonna (17)

colonna (29) (\*)

colonna (18)

colonna (30) (\*)

(\*) Una eventuale differenza può essere giustificata in presenza di movimenti di portafoglio sulle riserve in entrata

## 29.1.3 Allegato 2 al Modulo 29 - Ramo r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)

### 29.1.3.1 Controlli interni

Quelli previsti nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere  $\geq 0$

### 29.1.3.2 Controlli con altri modelli

ALL. 2 al MOD. 29

Altro modello

spese di liquidazione pagate nell'esercizio

colonna (a) (riga TOT. PREC.) +

colonna (b) (riga TOT. PREC.)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 25

colonna (a) (riga N) +

colonna (b) (riga N)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 9

colonna (a) (riga TOT. GEN.) +

colonna (b) (riga TOT. GEN.)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voci (9 + 25)

riserva iniziale per spese di liquidazione

colonna (a) (riga TOT. PREC.) +

colonna (b) (riga TOT. PREC.)  $\leq$  (\*)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 20

riserva complessiva alla fine dell'esercizio per spese di liquidazione

colonna (a) (riga TOT. PREC.) +

colonna (b) (riga TOT. PREC.)  $\leq$  (\*)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 28

colonna (a) (riga N.) +

colonna (b) (riga N.)  $\leq$  (\*)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 12

colonna (a) (riga TOT. GEN.) +

colonna (b) (riga TOT. GEN.)  $\leq$  (\*)

MOD. 17 (rami 10 + 12) voci (12 + 28)

(\*) L'uguaglianza si ha solo nel caso in cui l'impresa non ha effettuato una valutazione separata della riserva stimata per spese di liquidazione dei sinistri tardivi.

## **29.1.4 Allegato 3 al Modulo 29- Ramo r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)**

### **29.1.4.1 Controlli interni**

tutti i valori delle colonne devono essere  $\geq 0$

colonna (1) riga b) generazione N = colonna (2) riga b) generazione N

(1) Numero di pagamenti

(2) Numero di sinistri

### **29.1.4.2 Controlli con altri modelli**

cfr. Modulo 29

## **29.1.5 Allegato 4 al Modulo 29 - Ramo r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)**

### **29.1.5.1 Controlli interni**

Quelli previsti nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne, ad eccezione delle colonne S1 e S2, devono essere  $\geq 0$

e per ogni riga

colonna (l)  $\leq$  colonna (j) + colonna (r2) + colonna (e) + colonna (i)

colonna (L)  $\leq$  colonna (J)

colonna (r13)  $\leq$  colonna (r11)

colonna (R13)  $\leq$  colonna (R11)

colonna (k)  $\leq$  colonna (j)

colonna (K)  $\leq$  colonna (J)

colonna (r12)  $\leq$  colonna (r11)

colonna (R12)  $\leq$  colonna (R11)

colonna (R2)  $\leq$  colonna (B)

colonna (r14)  $\leq$  colonna (r0)

colonna (R14)  $\leq$  colonna (R0)

colonna (m)  $\leq$  colonna (j)

colonna (M)  $\leq$  colonna (J)

colonna (R15)  $\leq$  colonna (R1) + colonna (R2)

colonna (r16)  $\leq$  colonna (r11)

colonna (R16)  $\leq$  colonna (R11)

### **29.1.5.2 Controlli con altri modelli**

Poiché il Modulo 29 e la Sezione 1 dell'All. 4 al Modulo 29 hanno identica struttura e i sinistri riportati nell'allegato 4 sono un "di cui" di quelli del Modulo 29, dovrà essere, per ogni colonna e, all'interno di ciascuna colonna, per ogni riga:

Dato della colonna x riga y dell'all.4  $\leq$  dato della colonna x riga y del Modulo 29

inoltre per generazioni corrispondenti

colonna (r11) es. N - 1 +

colonna (r14) es. N  $\geq$  colonna (r0) es. N

colonna (R11) es. N - 1 +

colonna (R14) es. N  $\geq$  colonna (R0) es. N

## **29.2 Ramo r.c. generale (13)**

Per tale ramo valgono gli stessi controlli illustrati per i rami 10+12 con riferimento alle quadrature tra il mod.17 e il mod.29 e relativo all.1 e quelle con l'esercizio precedente. Tuttavia i pagamenti per tale ramo dovranno quadrare sia per competenza che nel totale senza ovviamente considerare il contributo al FGVS.

## **30 Modulo 30**

### **30.1 Controlli interni**

per ogni colonna

valore "totale" = somma valori per regione

### **30.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 30

Altro modello

riga TOTALE

Numero sinistri dell'esercizio pagati

MOD. 29 Colonna j (riga N)

Importo sinistri dell'esercizio pagati

MOD. 29 Colonna J (riga N) / 1000

Num. sinistri es. precedenti pagati

MOD. 29 Colonna j (riga TOT. PREC.)

Importo sinistri es. precedenti pagati

MOD. 29 Colonna J (riga TOT. PREC.) / 1000

Numero sinistri dell'esercizio riservati

MOD. 29 Colonna r11 (riga N)

Importo sinistri dell'esercizio riservati

MOD. 29 Colonna R11 (riga N) / 1000

Num. sinistri es. precedenti riservati

MOD. 29 Colonna r11 (riga TOT. PREC.)

Importo sinistri es. precedenti riservati

MOD. 29 Colonna R11 (riga TOT. PREC.) / 1000

## **31 Modulo 31**

### **31.1 Controlli interni**

voce 4 = voci (1 - 2 - 3)

se voce 5 = 0

voce 7 = voci (4 + 6)

se voce 5 diversa da 0

voce 7 = voci (5 + 6)

voce 9 = voce 7 (\*)

(\*) L'uguaglianza deve essere verificata solo per i rami che non comprendono rischi per i quali è richiesta l'integrazione della riserva per frazioni di premi (voce 6 nulla)

voce 11 = voci (- 8 + 9 + 10)

voce 13 = voce 7

voce 14 = voce 12

voce 15 = voci (13 + 14)

voce 33 = somma voci (21:32)

voce 62 = voci 60 + 61

voce 66 = voci 64 + 65

### **31.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 31

Altro modello

per ogni ramo (\*)

voce 62

MOD. 17 voce 1

voce 15

MOD. 17 voce 4

voce 33

MOD. 17 voce 3

(\*) per i rami 10 e 12 si considera la somma dei moduli 17 relativi ai due rami

vedasi anche Allegato A al Modulo 31 ramo 15 (Modulo 31/A)

## **32 Modulo 32**

### **32.1 Controlli interni**

voce 8 = somma voci (1:7)  
voce 18 = somma voci (11:17)  
voce 28 = somma voci (21:27)  
voce 38 = somma voci (31:37)  
voce 49 = somma voci (41:48)  
voce 51 = voce 49  
voce 69 = somma voci (61:68)  
voce 71 = voci (69 + 70)  
voce 89 = somma voci (81:88)  
voce 91 = voci (89 + 90)

### **32.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 32

Altro modello

voce 8

MOD. 17 ramo 14 voce 3

## **33 Modulo 33**

### **33.1 Controlli interni**

voce 6 = somma voci (1:5)  
voce 12 = somma voci (7:11)  
voce 14 = voci (6 + 12 + 13)  
voce 26 = somma voci (21:25)  
voce 32 = somma voci (27:31)  
voce 34 = voci (26 + 32 + 33)  
voce 46 = somma voci (41:45)  
voce 52 = somma voci (47:51)  
voce 54 = voci (46 + 52 + 53)  
voce 66 = somma voci (61:65)  
voce 72 = somma voci (67:71)  
voce 74 = voci (66 + 72 + 73)  
voce 89 = somma voci (81:88)  
voce 91 = voce 89  
voce 109 = somma voci (101:108)  
voce 111 = voci (109 + 110)  
voce 129 = somma voci (121:128)  
voce 131 = voci (129 + 130)

### **33.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 33

Altro modello

voce 14

MOD. 17 ramo 15 voce 3

vedasi anche Allegato A al Modulo 31 ramo 15 (Modulo 31/A)

## **34 Modulo 34**

### **34.1 Moduli 34; 34/A; 34/D; 34/E; 34/F**

#### **34.1.1 Controlli interni**

Tavole 1, 2, 3

per ogni colonna:

riga 6 = somma righe (1:5) (\*)

riga 9 = somma righe (7:8) (\*\*)

(\*) per le colonne 5 e 18 della tav. 3 se le righe da 1 a 5 sono tutte nulle il controllo non viene effettuato

(\*\*) per le colonne 5 e 18 della tav. 3 se le righe 7 e 8 sono entrambe nulle il controllo non viene effettuato

Tavola 1

per le colonne 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15

riga 10 = somma righe (6 e 9)

per ogni riga:

colonna 13 = Tavola 2 colonna 28

colonna 14 = Tavola 2 colonna 29

colonna 15 = colonne (1 + 3 + 5 + 7 + 9 + 11 - 13)

colonna 16 = colonne (2 + 4 + 6 + 8 + 10 + 12 - 14)

per le righe 1, 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11

colonna 8 <= Tavola 2 colonna 9

Tavola 2

per le colonne 1, 2, 4, 5, 7, 8, 9, 10, 11, 13, 14, 16, 17, 19, 20, 22, 23, 25, 26, 28:

riga 10 = somma righe (6 e 9)

per ogni riga:

colonna 28 = colonne (1 + 4 + 7 + 10 + 13 + 16 + 19 + 22 + 25)

colonna 29 = colonne (3 + 6 + 9 + 12 + 15 + 18 + 21 + 24 + 27)

per le righe 1, 2, 4, 5, 11

colonna 12 >= colonna 11

Tavola 3

per tutte le colonne tranne 1 e 14:

riga 10 = somma righe (6 e 9) (\*)

per ogni riga:

colonna 6 = colonne (3 + 5) (\*\*)

colonna 19 = colonne (16 + 18) (\*\*\*)

colonna 1 = Tavola 1 colonna 2

colonna 14 = Tavola 1 colonna 16

per ogni riga:

colonna 10 >= colonna 8

colonna 11 >= colonna 9

(\*) per le colonne 5 e 18, se le righe 6 e 9 sono entrambe nulle il controllo non viene effettuato

(\*\*) se le righe da 1 a 9 della colonna 5 sono nulle e la riga 10 è diversa da zero, il controllo viene effettuato solo per le righe 10 e 11

(\*\*\*) se le righe da 1 a 9 della colonna 18 sono nulle e la riga 10 è diversa da zero, il controllo viene effettuato solo per le righe 10 e 11

## 34.2 Moduli 34/B; 34/C

### 34.2.1 Controlli interni

Tavole 1, 2, 3

per ogni colonna:

riga 6 = somma righe (1:5) (\*)

riga 9 = somma righe (7:8) (\*\*)

(\*) per le colonne 4 e 13 della tav. 3 se le righe da 1 a 5 sono tutte nulle il controllo non viene effettuato

(\*\*) per le colonne 4 e 13 della tav. 3 se le righe 7 e 8 sono entrambe nulle il controllo non viene effettuato

Tavola 1

per le colonne 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13:

riga 10 = somma righe (6 e 9)

per ogni riga:

colonna 11 = Tavola 2 colonna 22

colonna 12 = Tavola 2 colonna 23

colonna 13 = colonne (1 + 3 + 5 + 7 + 9 - 11)

colonna 14 = colonne (2 + 4 + 6 + 8 + 10 - 12)

Tavola 2

per le colonne 1, 2, 4, 5, 7, 8, 10, 11, 13, 14, 16, 17, 19, 20, 22:

riga 10 = somma righe (6 e 9)

per ogni riga:

colonna 22 = colonne (1 + 4 + 7 + 10 + 13 + 16 + 19)

colonna 23 = colonne (3 + 6 + 9 + 12 + 15 + 18 + 21)

per le righe 1, 2, 4, 5, 11

colonna 9  $\geq$  colonna 8

Tavola 3

per tutte le colonne tranne la 1 e la 10:

riga 10 = somma righe (6 e 9) (\*)

per ogni riga:

colonna 5 = colonne (3 + 4) (\*\*)

colonna 14 = colonne (12 + 13) (\*\*\*)

colonna 1 = Tavola 1 colonna 2

colonna 10 = Tavola 1 colonna 14

per ogni riga:

colonna 8  $\geq$  7

(\*) per le colonne 4 e 13, se le righe 6 e 9 sono entrambe nulle il controllo non viene effettuato

(\*\*) se le righe da 1 a 9 della colonna 4 sono nulle e la riga 10 è diversa da zero, il controllo viene effettuato solo per le righe 10 e 11

(\*\*\*) se le righe da 1 a 9 della colonna 13 sono nulle e la riga 10 è diversa da zero, il controllo viene effettuato solo per le righe 10 e 11

## 35 Moduli 35; 35/A

### 35.1 Controlli interni

#### Tavola 1

per le colonne 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15:

riga 6 = somma righe (1:5)

per ogni riga:

colonna 13 = Tavola 2 colonna 25

colonna 14 = Tavola 2 colonna 27

colonna 23 = Tavola 2 colonna 45 (tranne riga 6)

colonna 15 = colonne (1 + 3 + 5 + 7 + 9 + 11 - 13)

colonna 16 = colonne (2 + 4 + 6 + 8 + 10 + 12 - 14) (tranne riga 6)

colonna 24 = colonne (17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22 - 23)

#### Tavola 2

per le colonne 1, 2, 4, 5, 7, 8, 10, 11, 13, 14, 16, 17, 19, 20, 22, 23, 25, 26, 28, 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42, 44:

riga 6 = somma righe (1:5)

per ogni riga:

colonna 25 = colonne (1 + 4 + 7 + 10 + 13 + 16 + 19 + 22)

colonna 26 = colonne (2 + 5 + 8 + 11 + 14 + 17 + 20 + 23)

colonna 27 = colonne (3 + 6 + 9 + 12 + 15 + 18 + 21 + 24) (tranne riga 6)

colonna 44 = colonne (28 + 30 + 32 + 34 + 36 + 38 + 40 + 42)

colonna 45 = colonne (29 + 31 + 33 + 35 + 37 + 39 + 41 + 43) (tranne riga 6)

#### Tavola 3

per tutte le colonne tranne la 1 e la 14:

riga 11 = righe (1 + 3 + 5 + 7 + 9) (\*)

riga 12 = righe (2 + 4 + 6 + 8 + 10) (\*\*)

per ogni riga:

colonna 6 = colonne (3 + 5) (\*\*\*)

colonna 19 = colonne (16 + 18) (\*\*\*\*)

righe dispari:

colonna 1 = Tavola 1 colonna 2

colonna 14 = Tavola 1 colonna 16

righe pari:

colonna 1 = Tavola 1 colonna 17

colonna 14 = Tavola 1 colonna 24

(\*) Per le colonne 5 e 18, se le righe da 1, 3, 5, 7, 9 sono tutte nulle il controllo non viene effettuato.

(\*\*) Per le colonne 5 e 18, se le righe da 2, 4, 6, 8, 10 sono tutte nulle il controllo non viene effettuato.

(\*\*\*) Se le righe da 1 a 10 della colonna 5 sono tutte nulle il controllo viene effettuato solo per le righe da 11 a 14.

(\*\*\*\*) Se le righe da 1 a 10 della colonna 18 sono tutte nulle il controllo viene effettuato solo per le righe da 11 a 14.

## **36 Modulo 36**

### **36.1 Controlli interni**

### **36.2 Controlli con altri modelli**

## **37 Modulo 37 e Allegato 1 al Modulo 37**

### **37.1 Totale rami danni**

#### **37.1.1 Controlli interni**

totale regione = somma delle province  
Totale Italia = somma delle regioni + Direzione

#### **37.1.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 37	Altro modello
voce Y999	MOD. 18 voce 3

### **37.2 Allegato 1 al Modulo 37**

#### **37.2.1 Controlli interni**

per ogni colonna  
"Totale dei premi contabilizzati" = somma delle righe

#### **37.2.2 Controlli con altri modelli**

All. 1 al MOD. 37	Altro modello
colonna 1 - Totale dei premi contabilizzati	MOD. 25 somma dei modelli "Attività svolta in regime di l.p.s." in Stati terzi (selezione sul codice Stato) - Totale rami voce 1
colonna 2- Totale dei premi contabilizzati	MOD. 22 somma dei modelli "Attività svolta in regime di l.p.s." in Stati terzi (selezione sul codice Stato) - Totale rami voce 1

### **37.3 Rami r.c. autoveicoli terrestri e r.c. veicoli marittimi lacustri e fluviali**

#### **37.3.1 Controlli interni**

totale regione = somma delle province  
Totale Italia = somma delle regioni + Direzione

#### **37.3.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 37	Altro modello
voce Y999	MOD.17 rami 10 e 12 voce 3

## **38 Modulo 38**

### **38.1 Controlli interni**

per ogni colonna

Totale = somma delle regioni + Direzione

per ogni riga

colonna 6 = colonne (3 + 4 + 5)

### **38.2 Controlli con altri modelli**

MOD. 38 riga Y999 colonna 6 +

MOD. 39 riga Y999 colonna 8

MOD. 21 voce 4

per ogni regione

MOD. 38 colonna 6 +

MOD. 39 colonna 8

MOD. 40 premi contabilizzati nella regione

## **39 Modulo 39**

### **39.1 Controlli interni**

per ogni colonna

Totale = somma delle regioni + Direzione

per ogni riga

colonna 8 = colonne (5 + 6 + 7)

### **39.2 Controlli con altri modelli**

cfr. Modulo 38

## **40 Modulo 40 e Allegato 1 al modulo 40**

### **40.1 Modulo 40**

#### **40.1.1 Controlli interni**

totale regione = somma delle province  
Totale Italia = somma delle regioni + Direzione

#### **40.1.2 Controlli con altri modelli**

Modulo 40	Altro modello
voce Y999	MOD. 21 voce 4

cfr. anche Modulo 38

## **40.2 Allegato 1 al Modulo 40**

### **40.2.1 Controlli interni**

per ogni colonna  
“Totale dei premi contabilizzati” = somma delle righe

#### **40.2.2 Controlli con altri modelli**

All. 1 al MOD. 40	Altro modello
colonna 1 - Totale dei premi contabilizzati	MOD. 26 somma dei modelli “Attività svolta in regime di l.p.s.” in Stati terzi (selezione sul codice Stato) - Totale rami voce 1
colonna 2 - Totale dei premi contabilizzati	MOD. 23 somma dei modelli “Attività svolta in regime di l.p.s.” in Stati terzi (selezione sul codice Stato) - Totale rami voce 1

## **41 Dettaglio delle riserve, dei crediti e dei debiti relativi al rapporto con la CONSAP**

### **41.1 Controlli interni**

voce 5 = voci (1 - 2 + 3 + 4)

voce 10 = voci (6 - 7 + 8 + 9)

voce 14 = voci (12 + 13)

### **41.2 Controlli con altri modelli**

MODELLO CONSAP

Altro modello

voce 5

Modello 1 copertura riserve vita voce 3

## 42 Allegato A al Modulo 31 ramo 15 (Modulo 31/A)

### 42.1 Controlli interni

Corrispondono alle formule indicate nelle intestazioni delle righe e delle colonne del prospetto allegato al provvedimento 1978-G del 4 dicembre 2001.

### 42.2 Controlli con altri modelli

Modulo 31/A	Altro modello
voce 28	Modulo 17 ramo 15 voce 3
voce 14	Modulo 31 ramo 15 voce 4, se modulo 31 ramo 15 voce 5 = 0
voce 14	Modulo 31 ramo 15 voce 5, se modulo 31 ramo 15 voce 5 > 0
voce 251	<= Modulo 31 ramo 15 voce 6
voce 15	Modulo 33 voce 1
voce 16	Modulo 33 voce 2
voce 17	Modulo 33 voce 3
voce 18	Modulo 33 voce 4
voce 19	Modulo 33 voce 5
voce 21	Modulo 33 voce 7
voce 22	Modulo 33 voce 8
voce 23	Modulo 33 voce 9
voce 24	Modulo 33 voce 10
voce 25	Modulo 33 voce 11
voce 27	Modulo 33 voce 13
voce 28	Modulo 33 voce 14

### 42.3 Verifica della applicazione dei criteri indicati nel provvedimento 1978-G

Per ciascuna delle garanzie di cui punti A1), A2), A3), A4), A5), B1), B2), B3), B4), B5), C) del Modulo 31/A sarà effettuato il seguente controllo, che si riporta a titolo esemplificativo con l'indicazione delle voci presenti al punto A1):

Se voce 15 > 0

- se voce 29 è uguale o inferiore a 35 deve risultare

voce 57	=	35
voce 96	=	30
voce 135	=	25
voce 174	=	10
voce 213	=	5

- se voce 29 è maggiore di 35 ma inferiore o uguale a 75 detto

$$H = 1 - (0,5 * (\text{voce } 29 - 35) / 65)$$

deve risultare

voce 57	=	H * 35
voce 96	=	H * 30
voce 135	=	H * 25
voce 174	=	H * 10
voce 213	=	H * 5

- se voce 29 è maggiore di 75 ma inferiore a 100, deve risultare

voce 57 = 100 - voce 29

voce 96 = 21

voce 135 = 17

voce 174 = 7

voce 213 = 3

- se voce 29 è maggiore o uguale a 100, le voci 57, 96, 135, 174, 213 debbono risultare nulle

Se voce 15 = 0

- se la voce 29 del Modulo 31/A es. N-1 è maggiore o uguale a 100, le voci 57, 96, 135, 174, 213 debbono risultare nulle;

- se la voce 29 del Modulo 31/A es. N-1 è minore di 100, deve risultare

voce 57 nulla

voce 96 = 21

voce 135 = 17

voce 174 = 7

voce 213 = 3