



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

MODULISTICA DI VIGILANZA **Controlli**



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

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

Modulo 1	6
CONTROLLI INTERNI	6
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	6
Modulo 2	7
CONTROLLI INTERNI	7
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	7
Modulo 3	11
CONTROLLI INTERNI	11
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	11
Modulo 4	12
CONTROLLI INTERNI	12
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	12
Modulo 5	15
CONTROLLI INTERNI	15
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	15
Modulo 6	17
CONTROLLI INTERNI	17
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	17
Modulo 7	19
CONTROLLI INTERNI	19
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	19
Modulo 8	20
CONTROLLI INTERNI	20
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	20
Modulo 9	21
CONTROLLI INTERNI	21
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	21
Modulo 10	22
CONTROLLI INTERNI	22
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	23
Modulo 11 e allegato	25
MODULO 11	25
CONTROLLI INTERNI	25
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	26
ALLEGATO 1 AL MODULO 11	28
CONTROLLI INTERNI	28
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	29
Modulo 12	31
Modulo 13	32
Modulo 14	33
Modulo 15	34
Modulo 16	35
CONTROLLI INTERNI	35
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	35
Modulo 17 e allegato	36
MODULO 17	36
CONTROLLI INTERNI	36
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	38
ALLEGATO 1 AL MODULO 17 RAMO 10	39
CONTROLLI INTERNI	39
CONTROLLI TRA MODULO 17, ALLEGATO 1 AL MODULO 17 E MODULO 29	40
Modulo 18	42
CONTROLLI INTERNI	42
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	42
Modulo 19	44
CONTROLLI INTERNI	44
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	44
Modulo 20	45
CONTROLLI INTERNI	45

CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	46
Modulo 21	47
CONTROLLI INTERNI.....	47
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	47
Modulo 22	48
CONTROLLI INTERNI.....	48
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	48
Modulo 23	50
CONTROLLI INTERNI.....	50
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	50
Modulo 24	52
CONTROLLI INTERNI.....	52
Modulo 25	53
CONTROLLI INTERNI.....	53
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	53
Modulo 26	54
CONTROLLI INTERNI.....	54
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	54
Modulo 27	55
CONTROLLI INTERNI.....	55
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	55
Modulo 28 e Allegato 1 al modulo 28	56
MODULO 28.....	56
CONTROLLI INTERNI	56
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	56
ALLEGATO 1 AL MODULO 28.....	57
CONTROLLI INTERNI	57
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	57
Modulo 29 e allegati.....	59
SOMMA DEI RAMI R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12)	59
MODULI 29A1, 29A2, 29A3, 29A4, 29B E RELATIVI ALLEGATI	59
CONTROLLI INTERNI	59
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	59
CONTROLLI TRA MODULI DI ESERCIZI SUCCESSIVI	62
ALLEGATO 1 AL MODULO 29B - RAMO R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12)	63
CONTROLLI INTERNI	63
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	63
ALLEGATO 2 AL MODULO 29B - RAMO R.C. AUTO (10) E R.C. NATANTI (12)	63
CONTROLLI INTERNI	63
RAMO R.C. GENERALE (13)	64
CONTROLLI INTERNI	64
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	64
ALLEGATO 1 AL MODULO 29	65
CONTROLLI INTERNI	65
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	65
Modulo 30	66
CONTROLLI INTERNI.....	66
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	66
Modulo 31	67
CONTROLLI INTERNI.....	67
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	67
Modulo 32	68
CONTROLLI INTERNI.....	68
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	68
Modulo 33	69
CONTROLLI INTERNI.....	69
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	69
Modulo 34	70
MODULI 34; 34/A; 34/D; 34/E; 34/F	70
CONTROLLI INTERNI	70
MODULI 34/B; 34/C.....	71

CONTROLLI INTERNI	71
Moduli 35; 35/A	72
CONTROLLI INTERNI	72
Modulo 36	73
CONTROLLI INTERNI	73
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	73
Modulo 37 e Allegato 1 al Modulo 37.....	74
TOTALE RAMI DANNI	74
CONTROLLI INTERNI	74
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	74
ALLEGATO 1 AL MODULO 37.....	74
CONTROLLI INTERNI	74
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	74
RAMI R.C. AUTOVEICOLI TERRESTRI E R.C. VEICOLI MARITTIMI LACUSTRI E FLUVIALI.....	74
CONTROLLI INTERNI	74
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	74
Modulo 38	75
CONTROLLI INTERNI	75
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	75
Modulo 39	76
CONTROLLI INTERNI	76
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	76
Modulo 40 e Allegato 1 al modulo 40.....	77
MODULO 40	77
CONTROLLI INTERNI	77
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	77
ALLEGATO 1 AL MODULO 40.....	77
CONTROLLI INTERNI	77
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	77
Dettaglio delle riserve, dei crediti e dei debiti relativi al rapporto con la CONSAP	78
CONTROLLI INTERNI	78
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	78
Allegato A al Modulo 31 ramo 15 (Modulo 31/A)	79
CONTROLLI INTERNI	79
CONTROLLI CON ALTRI MODELLI	79
VERIFICA DELLA APPLICAZIONE DEI CRITERI INDICATI NEL REGOLAMENTO 16	79
Modulo 41	82
CONTROLLI INTERNI	82

Dominio dei campi

- (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. Regolamento 22 – Istruzioni per la trasmissione informatica dei dati di bilancio).

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

6

MODULO 2

Controlli interni

Dominio dei campi

• categoria	numerico obbligatorio	valori ammessi:	1÷10
• colonna (3)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi:	'Q ','NQ'
• colonna (4)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi:	'S',' '
• colonna (5)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi:	'C',' '
• colonna (6)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi:	'D',' '
• codice ISIN	alfanumerico obbligatorio	anagrafe titoli	
• Stato	alfanumerico	tabella Stati (codice numerico assegnato dall' U.I.C.)	
• Valuta	alfanumerico	tabella valute (codice numerico assegnato dall' U.I.C.)	
• valore unitario	numerico obbligatorio	valore percentuale con 2 decimali e segno positivo	
• campi con importi		numerici	valori positivi

colonna valore di bilancio

somma righe con categoria = 1	voce 1
somma righe con categoria = 2	voce 2
somma righe con categoria = 3	voce 3
somma righe con categoria = 4	voce 4
somma righe con categoria = 5	voce 5
somma righe con categoria = 6	voce 21
somma righe con categoria = 7	voce 22
somma righe con categoria = 8	voce 23
somma righe con categoria = 9	voce 24
somma righe con categoria = 10	voce 25

Controlli con altri modelli

Modulo. 2

Altro modello

gestione danni

colonna valori di bilancio

somma righe con categoria = 1	ALL. 1 voce 23
somma righe con categoria = 2	ALL. 1 voce 24
somma righe con categoria = 3	ALL. 1 voce 25
somma righe con categoria = 4	ALL. 1 voce 26
somma righe con categoria = 5	ALL. 1 voce 27
somma righe con categoria = 6 e 7	ALL. 1 voce 41
somma righe con categoria = 8 e 9	ALL. 1 voce 42
somma righe con categoria = 10	ALL. 1 voce 43
somma di tutte le righe	ALL. 1 voci (28 + 44)

colonna valori di bilancio

per gli investimenti a utilizzo durevole

(colonna (6) = D)

somma righe con categoria = 6	ALL. 8 voce 7
somma righe con categoria = 7	ALL. 8 voce 8
somma righe con categoria = 8	ALL. 8 voce 9
somma righe con categoria = 9	ALL. 8 voce 10
somma righe con categoria = 10	ALL. 8 voce 11
somma righe con categoria = 6, 7, 8, 9, 10	ALL. 8 voce 6

colonna valori di bilancio

per gli investimenti a utilizzo non durevole

(colonna (6) = ' ')

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) = ' ')

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) = ' ')

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



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

(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

MODULO 3**Controlli interni**

Dominio dei campi

- sottovoce alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'a','b','c','d','e','z'
- valuta alfanumerico obbligatorio tabella valute (codice numerico
assegnato dall'U.I.C.)
- colonna (6) alfanumerico obbligatorio valori ammessi: 'S', ' '
- colonna (7) alfanumerico valori ammessi:
per finanziamenti con garanzia:
'F','G','Ix' con x=1,2,3;
spazio negli altri casi
- campi con importi valori positivi

Controlli con altri modelli

Modulo 3

Altro modello

gestione danni

colonna valori di bilancio

somma righe con sottovoce = 'a'	ALL. 1 voce 29
somma righe con sottovoce = 'b'	ALL. 1 voce 30
somma righe con sottovoce = 'c'	ALL. 1 voce 31
somma righe con sottovoce = 'd'	ALL. 1 voce 32
somma righe con sottovoce = 'e'	ALL. 1 voce 33
somma righe con sottovoce = 'z'	≤ ALL. 1 voci 45 + 47

gestione vita

ALL. 2

stessi controlli previsti per la gestione danni

Dominio dei campi

- ### 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

MODULO 5

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',' '
• codice isin	alfanumerico	obbligatorio se colonna (2) = 'I','F','S','T','A','C'
		anagrafe titoli
• Stato	alfanumerico	tabella Stati (codice numerico assegnato dall'U.I.C.; quando colonna (2)='Q' questo campo deve essere obbligatoriamente stampato sul modello cartaceo)
• valuta	alfanumerico	tabella valute (codice numerico assegnato dall'U.I.C.; quando colonna (2) = 'Q' questo campo deve essere obbligatoriamente stampato sul modello cartaceo)
• campi con importi		numerici valori positivi

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

Dominio dei campi

• colonna (2)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi: ‘Q’, ‘NQ’
• colonna (3)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi: ‘D’, ‘
• Stato	alfanumerico obbligatorio	tabella Stati (codice numerico assegnato dall’U.I.C.)
• scadenza	alfanumerico obbligatorio	data
• valuta	alfanumerico obbligatorio	tabella valute (codice numerico assegnato dall’U.I.C.)
• campi con importi	numerici	valori positivi
• colonna (6)	alfanumerico obbligatorio	valori ammessi: ‘G’, ‘

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 13
per gli investimenti a utilizzo non durevole	
(colonna (3) = ' ')	
somma di tutte le righe	ALL. 8 voce 17

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

MODULO 7**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)

Controlli con altri modelli**Modulo 7**

voce 126
voce 180

Altro modello

ALL. 1 voce 73
ALL. 2 voce 73

MODULO 8**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

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

MODULO 9**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)

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

MODULO 10**Controlli interni**

voce 4 = somma voci (5:11)
voce 13 = voci (1 + 2 + 3 + 4 + 12)
voce 17 = voci (13 + 14 + 15 + 16) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 17 = voce 13 (controllo valido dal bilancio 2008)
voce 24 = somma voci (25:31)
voce 33 = voci (21 + 22 + 23 + 24 + 32)
voce 37 = voci (33 + 34 + 35 + 36) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 37 = voce 33 (controllo valido dal bilancio 2008)
voce 44 = somma voci (45:51)
voce 53 = voci (41 + 42 + 43 + 44 + 52)
voce 57 = voci (53 + 54 + 55 + 56) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 57 = voce 53 (controllo valido dal bilancio 2008)
voce 61 = voci (301 + 302)
voce 62 = voci (303 + 304)
voce 73 = somma voci (61:64)
voce 77 = voci (73 + 74 + 75 + 76) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 77 = voce 73 (controllo valido dal bilancio 2008)
voce 84 = somma voci (85:91)
voce 93 = voci (81 + 82 + 83 + 84 + 92)
voce 97 = voci (93 + 94 + 95 + 96) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 97 = voce 93 (controllo valido dal bilancio 2008)
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) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 55 = voci (15 + 35) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 56 = voci (16 + 36) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 57 = voci (17 + 37) (controllo valido fino al bilancio 2007)
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) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 95	=	voci (55 + 75) (controllo valido fino al bilancio 2007)
voce 96	=	voci (56 + 76) (controllo valido fino al bilancio 2007)
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

Controlli con altri modelli

Modulo 10

Altro modello

voce 81	ALL. 1 voce 112
voce 82	ALL. 1 voce 113
voce 83	ALL. 1 voce 114
voce 84	ALL. 1 voce 115
voci 92 + 94 + 95 + 96	ALL. 1 voce 116
voce 97	ALL. 1 voce 117
voce 141	ALL. 1 voce 58
voce 142	ALL. 1 voce 59

voce 143	ALL. 1 voce 60
voce 144	ALL. 1 voce 61
voce 157	ALL. 1 voce 62
voce 241	MOD. 17 ramo 1 voce 4
voce 242	MOD. 17 ramo 2 voce 4
voce 243	MOD. 17 ramo 3 voce 4
voce 244	MOD. 17 ramo 4 voce 4
voce 245	MOD. 17 ramo 5 voce 4
voce 246	MOD. 17 ramo 6 voce 4
voce 247	MOD. 17 ramo 7 voce 4
voce 248	MOD. 17 ramo 8 voce 4
voce 249	MOD. 17 ramo 9 voce 4
voce 250	MOD. 17 ramo 10 voce 4
voce 251	MOD. 17 ramo 11 voce 4
voce 252	MOD. 17 ramo 12 voce 4
voce 253	MOD. 17 ramo 13 voce 4
voce 254	MOD. 17 ramo 14 voce 4
voce 255	MOD. 17 ramo 15 voce 4
voce 256	MOD. 17 ramo 16 voce 4
voce 257	MOD. 17 ramo 17 voce 4
voce 258	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

MODULO 11 E ALLEGATO**Modulo 11****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)

Controlli validi fino al bilancio 2006

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)

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 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
---------	---

Controlli validi fino al bilancio 2006

Modulo 11	Altro modello
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

Allegato 1 al Modulo 11**Controlli interni**

voce 42	= 0
voce 49	= voci (1+7+14+21+28+35)
voce 98	= voci (49+56+63+70+77+84+91)
voce 105	= 0
voce 112	= 0
voce 119	= 0
voce 126	= 0
voce 133	= voce 98
voce 43	= 0
voce 50	= voci (2+8+15+22+29+36)
voce 99	= voci (50+57+64+71+78+85+92)
voce 106	= 0
voce 113	= 0
voce 120	= 0
voce 127	= 0
voce 134	= voce 99
voce 16	= 0
voce 23	= 0
voce 30	= 0
voce 37	= 0
voce 51	= voci (3+9+44)
voce 100	= voci (51+58+65+72+79+86+93)
voce 121	= voci (107+114)
voce 128	= 0
voce 135	= voci (100+121)
voce 45	= 0
voce 52	= voci (4+10+17+24+31+38)
voce 101	= voci (52+59+66+73+80+87+94)
voce 108	= 0
voce 115	= 0
voce 122	= 0
voce 129	= 0
voce 136	= voce 101
voce 53	= voci (5+11+18+25+32+39+46)
voce 102	= voci (53+60+67+74+81+88+95)
voce 123	= voci (109+116)
voce 130	= 0
voce 137	= voci (102+123)
voce 19	= 0
voce 26	= 0
voce 33	= 0
voce 40	= 0

voce 54	= voci (905+12+47) (*)
voce 103	= voci (54+61+68+75+82+89+96)
voce 110	= 0
voce 117	= 0
voce 124	= 0
voce 138	= voci (103+131)
voce 6	= voci (1+2+3+4+5+905) (*)
voce 13	= voci (7+8+9+10+11+12)
voce 20	= voci (14+15+17+18)
voce 27	= voci (21+22+24+25)
voce 34	= voci (28+29+31+32)
voce 41	= voci (35+36+38+39)
voce 48	= voci (44+46+47)
voce 55	= voci (49+50+51+52+53+54)
voce 62	= voci (56+57+58+59+60+61)
voce 69	= voci (63+64+65+66+67+68)
voce 76	= voci (70+71+72+73+74+75)
voce 83	= voci (77+78+79+80+81+82)
voce 90	= voci (84+85+86+87+88+89)
voce 97	= voci (91+92+93+94+95+96)
voce 104	= voci (98+99+100+101+102+103)
voce 111	= voci (107+109)
voce 118	= voci (114+116)
voce 125	= voci (121+123)
voce 132	= voce 131
voce 139	= voce(133+134+135+136+137+138)

(*) La voce 905 corrisponde alla voce 5 del ramo VI (vedasi le "Istruzioni per la trasmissione informatica dei dati di bilancio" allegate al Regolamento 22).

Controlli con altri modelli

Allegato 1 modulo 11

voce 55
voce 62
voce 69
voce 83
voce 90
voce 97
voci (62+69+76)
voce 104
voce 125
voce 132
voce 139

Altro modello

Modulo 11 – voce 1
Modulo 11 – voce 6
Modulo 11 – voce 7
Modulo 11 – voce 4
Modulo 11 – voce 3
Modulo 11 – voce 2
Modulo 11 – voce 5
Modulo 11 – voce 13
Modulo 11 – voce 14
Modulo 11 – voce 15
Modulo 11 – voce 13 + 16

voce 49
voce 84
voce 91
voci (56+63+70+77)
voce 50
voce 85
voce 92
voci (57+64+71+78)
voce 51
voce 86

Modulo 20 Ramo I – voce 28
Modulo 20 Ramo I – voce 20
Modulo 20 Ramo I – voce 29
Modulo 20 Ramo I – voce 30
Modulo 20 Ramo II – voce 28
Modulo 20 Ramo II – voce 20
Modulo 20 Ramo II – voce 29
Modulo 20 Ramo II – voce 30
Modulo 20 Ramo III – voce 28
Modulo 20 Ramo III – voce 20

voce 93	Modulo 20 Ramo III – voce 29
voci (58+65+72+79+121)	Modulo 20 Ramo III – voce 30
voce 52	Modulo 20 Ramo IV – voce 28
voce 87	Modulo 20 Ramo IV – voce 20
voce 94	Modulo 20 Ramo IV – voce 29
voci (59+66+73+80)	Modulo 20 Ramo IV – voce 30
voce 53	Modulo 20 Ramo V – voce 28
voce 88	Modulo 20 Ramo V – voce 20
voce 95	Modulo 20 Ramo V – voce 29
voci (60+67+74+81+123)	Modulo 20 Ramo V – voce 30
voce 54	Modulo 20 Ramo VI – voce 28
voce 89	Modulo 20 Ramo VI – voce 20
voce 96	Modulo 20 Ramo VI – voce 29
voci (61+68+75+82+131)	Modulo 20 Ramo VI – voce 30



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

MODULO 12



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

MODULO 13



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

MODULO 14



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

MODULO 15

MODULO 16**Controlli interni****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

MODULO 17 E ALLEGATO**Modulo 17****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

per i soli rami 10 e 12

se voce 3 > 0

voce 301 > 0

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

per il solo ramo 10

voce 7	All. 1 modulo 17 voce 89
voce 8	All. 1 modulo 17 voce 90
voce 9	All. 1 modulo 17 voce 91
voce 11	All. 1 modulo 17 voce 92
voce 12	All. 1 modulo 17 voce 93
voce 14	All. 1 modulo 17 voce 94
voce 15	All. 1 modulo 17 voce 95
voce 17	All. 1 modulo 17 voce 96
voce 19	All. 1 modulo 17 voce 98
voce 20	All. 1 modulo 17 voce 99
voce 22	All. 1 modulo 17 voce 101
voce 23	All. 1 modulo 17 voce 102
voce 24	All. 1 modulo 17 voce 103
voce 25	All. 1 modulo 17 voce 104
voce 27	All. 1 modulo 17 voce 105
voce 28	All. 1 modulo 17 voce 106
voce 30	All. 1 modulo 17 voce 107
voce 31	All. 1 modulo 17 voce 108
voce 32	All. 1 modulo 17 voce 109
voce 33	All. 1 modulo 17 voce 110
voce 38	All. 1 modulo 17 voce 113
voce 39	All. 1 modulo 17 voce 114
voce 40	All. 1 modulo 17 voce 115

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

Allegato 1 al Modulo 17 ramo 10**Controlli interni**

voce 9 = voci	- 1 - 2 - 3 - 4 - 5 + 6 + 7 + 8
voce 23 = voci	10 + 11 + 12 + 13 - 14 - 15 - 16 - 17 - 18 + 19 - 20 + 21 + 22
voce 24 = voci	9 + 23
voce 36 = voci	-28 - 29 - 30 - 31 - 32 + 33 + 34 + 35
voce 50 = voci	37 + 38 + 39 + 40 - 41 - 42 - 43 - 44 - 45 + 46 - 47 + 48 + 49
voce 51 = voci	36 + 50
voce 58 = voci	-53 - 54 + 55 + 56 + 57
voce 68 = voci	59 + 60 + 61 - 62 - 63 + 64 - 65 + 66 + 67
voce 69 = voci	58 + 68
voce 75 = voci	-70 - 71 + 72 + 73 + 74
voce 85 = voci	76 + 77 + 78 - 79 - 80 + 81 - 82 + 83 + 84
voce 86 = voci	75 + 85
voce 97 = voci	- 89 - 90 - 91 - 92 - 93 + 94 + 95 + 96
voce 111 = voci	98 + 99 + 100 + 101 - 102 - 103 - 104 - 105 - 106 + 107 - 108 + 109 + 110
voce 112 = voci	97 + 111
voce 89 = voci	1 + 28 - 53 + 70
voce 90 = voci	2 + 29
voce 91 = voci	3 + 30
voce 92 = voci	4 + 31 - 54 + 71
voce 93 = voci	5 + 32
voce 94 = voci	6 + 33 - 55 + 72
voce 95 = voci	7 + 34 - 56 + 73
voce 96 = voci	8 + 35 - 57 + 74
voce 97 = voci	9 + 36 - 58 + 75
voce 98 = voci	10 + 37 - 59 + 76
voce 99 = voci	11 + 38
voce 100 = voci	12 + 39 - 60 + 77 = 0
voce 101 = voci	13 + 40 - 61 + 78
voce 102 = voci	14 + 41 - 62 + 79
voce 103 = voci	15 + 42
voce 104 = voci	16 + 43
voce 105 = voci	17 + 44 - 63 + 80
voce 106 = voci	18 + 45
voce 107 = voci	19 + 46 - 64 + 81
voce 108 = voci	20 + 47 - 65 + 82
voce 109 = voci	21 + 48 - 66 + 83
voce 110 = voci	22 + 49 - 67 + 84
voce 111 = voci	23 + 50 - 68 + 85
voce 112 = voci	24 + 51 - 69 + 86
voce 113 = voci	25 + 87
voce 114 = voci	26 + 52
voce 115 = voci	27 + 88

Controlli tra Modulo 17, allegato 1 al Modulo 17 e Modulo 29

All. 1 mod. 17 voci 1+2+3 + Mod.17 ramo 12 voci 7+8+9 – Mod. 17 rami 10 e 12 voce 301	= Modulo 29A.1 colonna J riga N
All. 1 mod. 17 voci 4+5 + mod.17 ramo 12 voci 11+12	= Modulo 29A.1 colonne R14 + R15 riga N
All. 1 mod. 17 voci 10+11 + Mod. 17 ramo 12 voci 19+20	= Modulo 29A.1 colonne R0 + R5 riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voce 12	= Modulo 29A.1 colonne (R6-R4) riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voci 14+15+16 + Mod. 17 ramo 12 voci 23+24+25	= Modulo 29A.1 colonna J riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voci 17+18 + Mod. 17 ramo 12 voci 27+28	= Modulo 29A.1 colonne R14 + R15 riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voci 28+29+30	= Modulo 29A.2 colonna J riga N
All. 1 mod. 17 voci 31+32	= Modulo 29A.2 colonne R14 + R15 riga N
All. 1 mod. 17 voci 37+38	= Modulo 29A.2 colonne R0 + R5 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voce 39	= Modulo 29A.2 colonne R6 - R4 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voci 41+42+43	= Modulo 29A.2 colonna J riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voci 44+45	= Modulo 29A.2 colonne R14 + R15 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voci 53	= Modulo 29A.3 colonna J riga N
All. 1 mod. 17 voce 54	= Modulo 29A.3 colonne R14 + R15 riga N
All. 1 mod. 17 voce 59	= Modulo 29A.3 colonne R0 + R5 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voce 60	= Modulo 29A.3 colonne R6 - R4 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voce 62	= Modulo 29A.3 colonna J riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voce 63	= Modulo 29A.3 colonne R14 + R15 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voci 70	= Modulo 29A.4 colonna J riga N
All. 1 mod. 17 voce 71	= Modulo 29A.4 colonne R14 + R15 riga N

All. 1 mod. 17 voce 76	= Modulo 29A.4 colonne R0 + R5 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voce 77	= Modulo 29A.4 colonne R6 - R4 riga Tot. prec
All. 1 mod. 17 voce 79	= Modulo 29A.4 colonna J riga Tot. prec.
All. 1 mod. 17 voce 80	= Modulo 29A.4 colonne R14 + R15 riga Tot. prec

MODULO 18**Controlli interni**

Stesse formule del modulo 17

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



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

voce 203	ALL. 26 voce 48
voce 204	ALL. 26 voce 49
voce 205	ALL. 26 voce 50

MODULO 19**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 \geq 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

Controlli con altri modelli

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

Modulo 19

voce 1

voce 10 (se voce 1 > 0)

voce 14 (o voce 17) – voce 9

Altro modello

MOD. 17 ramo 14 voce 202

MOD. 17 ramo 14 voce 182

MOD. 17 ramo 14 voce 203

MODULO 20**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

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

MODULO 21**Controlli interni**

Stesse formule del modulo 20

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

MODULO 22**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)

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. (*)



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

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

MODULO 23**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)

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



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

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

MODULO 24**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)

MODULO 25**Controlli interni**

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

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

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)

MODULO 26**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)

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)

MODULO 27**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

Controlli con altri modelli

(dal 1999)

Modulo 18 voci (3 + 109) + Modulo 27 voce 1

Modulo 18 voci (4 - 1 - 2 - 5 + 110 -

107 - 108 - 111) + Modulo. 27 voce 3

Modulo 18 voce 205 + Modulo 27 voce 29

Modulo 18 voce 204 + Modulo 27 voce 6

Modulo 18 voce 203 + Modulo 27 voce 28

Modulo 21 voci (4 + 91) + Modulo 27 voce 30

Modulo 21 voce 160 + Modulo 27 voce 80

Conto economico voce 1

Conto economico voce 3

Conto economico voce 29

Conto economico voce 6

Conto economico voce 28

Conto economico voce 30

Conto economico voce 80

MODULO 28 E ALLEGATO 1 AL MODULO 28

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

Modulo 28**Controlli interni**

Quelli indicati nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere ≥ 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) ≥ 0 **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) \geq	All. 1 al Modulo 28 colonna (13)
colonna (H) \geq	All. 1 al Modulo 28 colonna (14)
colonna (r8) \geq	All. 1 al Modulo 28 colonna (15)
colonna (R8) \geq	All. 1 al Modulo 28 colonna (16)

MOD. 28 es. N	MOD. 28 es N – 1
colonna r0 (riga TOT. PREC)	colonna r7 (riga TOT. GEN)
colonna R0 (riga TOT. PREC)	colonna R7 (riga TOT. GEN)

inoltre dal bilancio 2001
per ogni generazione

colonna r0	colonna r7 (**)
colonna R0	colonna R7 (**)

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

Allegato 1 al Modulo 28

Controlli interni

Quelli indicati nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere ≥ 0

Controlli con altri modelli

All. 1 al MOD. 28 es. N per generazioni corrispondenti	All. 1 al MOD. 28 es N – 1
colonna (1)	colonna (10)
colonna (2)	colonna (11)
colonna (3)	colonna (12)



Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni Private e di Interesse Collettivo

colonna (17) (*)
colonna (18) (*)

colonna (29)
colonna (30)

(*) dal bilancio 2001

MODULO 29 E ALLEGATI**Somma dei rami r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)****Moduli 29A1, 29A2, 29A3, 29A4, 29B e relativi allegati****Controlli interni**

quelli previsti nelle testate dei moduli
inoltre

tutti i valori delle colonne, ad eccezione delle colonne A, B, H, I, S2, K e L devono
essere ≥ 0

colonna R2 \leq colonna B

Controlli validi per il solo modulo 29B

colonna k \leq colonna j
colonna K \leq colonna J
colonna r16 \leq colonna r14
colonna R16 \leq colonna R14

Controlli con altri modelli**Controlli tra il modulo 29B e il modulo 17 (rami 10+12)**

Mod. 29B colonne (R0+R5) riga tot.prec.- = Mod. 17 rami 10+12 voce 21
Mod. 29A3 colonne (R0+R5) riga tot.prec.+
Mod. 29A4 colonne (R0+R5) riga tot.prec.

Mod. 29B colonne (R14+R15) riga N- = Mod. 17 rami 10+12 voce 13
Mod. 29A3 colonne (R14+R15) riga N+
Mod. 29A4 colonne (R14+R15) riga N

Mod. 29B colonne (R14+R15) riga tot.prec - = Mod. 17 rami 10+12 voce 29
Mod. 29A3 colonne (R14+R15) riga tot.prec +
Mod. 29A4 colonne (R14+R15) riga tot.prec

Mod. 29B colonna J riga tot.gen - = Mod. 17 rami 10+12 voci
Mod. 29A3 colonne J riga tot.gen+ 10+26-301
Mod. 29A4 colonne J riga tot.gen

Controlli tra il modulo 29B e il modulo 30

Mod. 29B colonna j riga N = Mod. 30 voce Y999 colonna1
Mod. 29B colonna J riga N = Mod. 30 voce Y999 colonna2
Mod. 29B colonna r14 riga N = Mod. 30 voce Y999 colonna3
Mod. 29B colonna R14 riga N = Mod. 30 voce Y999 colonna4
Mod. 29B colonna j riga tot.prec. = Mod. 30 voce Y999 colonna5

Mod. 29B colonna J riga tot.prec.	= Mod. 30 voce Y999 colonna6
Mod. 29B colonna r14 riga tot.prec.	= Mod. 30 voce Y999 colonna7
Mod. 29B colonna R14 riga tot.prec.	= Mod. 30 voce Y999 colonna8

Controlli tra i moduli 29A1, 29A2, 29B, validi dalla generazione 2007**Per ogni riga esclusa N e TOT.GEN.**

Mod. 29A.1 colonna R0 + Mod. 29A.2 colonna R0	= Mod. 29B colonna R0
Mod. 29A.1 colonna B + Mod. 29A.2 colonna B	≤ Mod. 29B colonna B
Mod. 29A.1 colonna R2 + Mod. 29A.2 colonna R2	≤ Mod. 29B colonna R2
Mod. 29A.1 colonna R3 + Mod. 29A.2 colonna R3	≥ Mod. 29B colonna R3
Mod. 29A.1 colonna R4 + Mod. 29A.2 colonna R4	≥ Mod. 29B colonna R4
Mod. 29A.1 colonna R5 + Mod. 29A.2 colonna R5	= Mod. 29B colonna R5
Mod. 29A.1 colonna R6 + Mod. 29A.2 colonna R6	≥ Mod. 29B colonna R6
Mod. 29A.1 colonna R7 + Mod. 29A.2 colonna R7	≤ Mod. 29B colonna R7
Mod. 29A.1 colonna R10 + Mod. 29A.2 colonna R10	≤ Mod. 29B colonna R10

Per ogni riga

Mod. 29A.1 colonna D + Mod. 29A.2 colonna D	≥ Mod. 29B colonna D
Mod. 29A.1 colonna J + Mod. 29A.2 colonna J	= Mod. 29B colonna J
Mod. 29A.1 colonna R14 + Mod. 29A.2 colonna R14	= Mod. 29B colonna R14
Mod. 29A.1 colonna R15 + Mod. 29A.2 colonna R15	= Mod. 29B colonna R15
Mod. 29A.1 colonna R12 + Mod. 29A.2 colonna R12	≥ Mod. 29B colonna R12

Per ogni riga esclusa N e TOT.GEN.

Mod. 29A.1 colonna r0 + Mod. 29A.2 colonna r0	≥ Mod. 29B colonna r0
Mod. 29A.1 colonna r3 + Mod. 29A.2 colonna r3	≥ Mod. 29B colonna r3
Mod. 29A.1 colonna r4 + Mod. 29A.2 colonna r4	≥ Mod. 29B colonna r4
Mod. 29A.1 colonna r5 + Mod. 29A.2 colonna r5	≥ Mod. 29B colonna r5
Mod. 29A.1 colonna c + Mod. 29A.2 colonna c	≥ Mod. 29B colonna c
Mod. 29A.1 colonna d + Mod. 29A.2 colonna d	≥ Mod. 29B colonna d
Mod. 29A.1 colonna f + Mod. 29A.2 colonna f	≥ Mod. 29B colonna f
Mod. 29A.1 colonna r6 + Mod. 29A.2 colonna r6	≥ Mod. 29B colonna r6
Mod. 29A.1 colonna r12 + Mod. 29A.2 colonna r12	≥ Mod. 29B colonna r12

Per ogni riga

Mod. 29A.1 colonna r14 + Mod. 29A.2 colonna r14	≥ Mod. 29B colonna r14
Mod. 29A.1 colonna r15 + Mod. 29A.2 colonna r15	≥ Mod. 29B colonna r15

Controlli tra i moduli 29A2, 29A3, validi dalla generazione 2007**Per riga N**

Mod. 29A.2 colonna j + Mod. 29A.2 colonna r14	= Mod. 29A.3 colonna j +
- All. 1 Mod. 29A.2 colonna j	Mod. 29A.3 colonna r14
- All. 1 Mod. 29A.2 colonna r14	

Per ogni riga

Mod. 29A.2 colonna r15 – All. 1 Mod. 29A.2 colonna r15 = Mod. 29A.3 colonna r15
 Mod. 29A.2 colonna c – All. 1 Mod. 29A.2 colonna c = Mod. 29A.3 colonna c

Per ogni riga esclusa N e TOT.GEN.

Mod. 29A.2 colonna r5 – All. 1 Mod. 29A.2 colonna r5 = Mod. 29A.3 colonna r5
 Mod. 29A.2 colonna r6 – All. 1 Mod. 29A.2 colonna r6 = Mod. 29A.3 colonna r6

Controlli tra modulo 29B e allegato 2 al modulo 29B
Per ogni riga ed ogni colonna (esclusa S2)

Valore in allegato 2 al Mod. 29B \leq Valore in Mod. 29B

Controlli tra i moduli 29A1, 29A2, 29A3 e 29A4 per ogni riga

Mod 29A1 colonna R4+ Mod 29A2 colonna R4+ - Mod 29A3 colonna R4+ Mod 29A4 colonna R4	= Mod 29A1 colonna R6+ Mod 29A2 colonna R6 + Mod 29A4 colonna R6
Mod 29A1 colonna R6	\leq Mod 29A2 colonna R4 - Mod 29A3 colonna R4 + Mod 29A4 colonna R4
Mod 29A2 colonna r4	\leq Mod 29A1 colonna r6 + Mod 29A4 colonna r6
Mod 29A2 colonna R4	\leq Mod 29A1 colonna R6 + Mod 29A3 colonna R4 + Mod 29A4 colonna R6
Mod 29A3 colonna r4	\leq Mod 29A1 colonna r6 + Mod 29A4 colonna r6
Mod 29A2 colonna R6	\leq Mod 29A1 colonna R4 + Mod 29A4 colonna R4
Mod 29A3 colonna r6	\leq Mod 29A1 colonna r4 + Mod 29A4 colonna r4
Mod 29A3 colonna R6	= 0
Mod 29B colonna R4	\geq Mod 29A4 colonna R6
Mod 29B colonna R6	= Mod 29A4 colonna R4

**Controlli tra moduli di esercizi successivi
PER I MODULI: 29A.1 29A.2 29A.3 29A.4 29.B****Modulo esercizio N
per generazioni corrispondenti**

colonna r0

=

colonna R0

=

colonna r5

=

colonna R5

=

Modulo esercizio N-1

colonna r14

colonna R14

colonna r15

colonna R15

N.B. un eventuale differenza è giustificata in caso di operazioni straordinarie

Allegato 1 al Modulo 29B - Ramo r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)**Controlli interni**

tutti i valori delle colonne devono essere ≥ 0

Controlli con altri modelli

ALL. 1 al MOD. 29B

Altro modello

ALL. 1 al MOD. 29B voci 1+2+3+4 = MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 20

ALL. 1 al MOD. 29B voci 5+8+11+14 = MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 25

ALL. 1 al MOD. 29B voci 6+9+12+15 = MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 9

ALL. 1 al MOD. 29B voci 18+24+21+27 = MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 12

ALL. 1 al MOD. 29B voci 17+23+20+26 = MOD. 17 (rami 10 + 12) voce 28

Allegato 2 al Modulo 29B - Ramo r.c. auto (10) e r.c. natanti (12)**Controlli interni**

quelli previsti nelle testate dei moduli
inoltre

tutti i valori delle colonne, ad eccezione delle colonne A, B, H, I, S2, K e L devono essere ≥ 0

colonna k	\leq	colonna j
colonna K	\leq	colonna J
colonna r16	\leq	colonna r14
colonna R16	\leq	colonna R14
colonna l	\leq	colonna j + colonna r2 + colonna e + colonna i
colonna L	\leq	colonna J
colonna r17	\leq	colonna r14
colonna R17	\leq	colonna R14
colonna R2	\leq	colonna B

Ramo r.c. generale (13)**Controlli interni**

quelli previsti nelle testate dei modelli;
inoltre

tutti i valori delle colonne, con eccezione delle colonne S1 e S2, debbono essere ≥ 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

Controlli con altri modelli

MOD.29 colonna R0 (TOT. PREC.) +
all.1 al mod.29 colonna (3) (TOT. PREC.) = MOD.17 (rami 13) voce 21 (*)

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

MOD. 29 colonna R11 (riga N) +
all.1 al mod.29 colonna (12) (riga N) = MOD.17 (rami 13) voce 13

MOD. 29 colonna R11 (TOT. PREC.) +
all.1 al mod.29 colonna (12) (TOT. PREC.) = MOD.17 (rami 13) voce 29

MOD. 29 colonna R11 (riga TOT. GEN.) +
all.1 al mod.29 colonna (12) (riga TOT. GEN.) = MOD.17 (rami 13) voci (13 + 29)

MOD. 29 colonna J (riga N) = MOD.17 (rami 13) voce 10

MOD. 29 colonna J (riga TOT. PREC.) = MOD. 17 (rami 13) voce 26

MOD. 29 colonna J (riga TOT. GEN.) = MOD. 17 (rami 13) voci (10 + 26)

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) \geq = ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (13)

MOD. 29 colonna (K) \geq = ALLEGATO 1 al Modulo 29 colonna (14)

MOD. 29 colonna (r12) \geq = ALLEGATO 1 al Modulo
29 colonna (15)

MOD. 29 colonna (R12) \geq = ALLEGATO 1 al Modulo
29 colonna (16)

MOD. 29 es. N = MOD. 29 es N - 1

per generazioni corrispondenti

colonna r0 = colonna r11 (**)
colonna R0 = colonna R11 (**)

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

Allegato 1 al Modulo 29

Controlli interni

Quelli previsti nelle testate delle colonne; inoltre

tutti i valori delle colonne devono essere ≥ 0

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

MODULO 30**Controlli interni**

per ogni colonna

valore “totale” = somma valori per regione

Controlli con altri modelli

Cfr. par. 29.1.1.2

MODULO 31**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

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)

MODULO 32**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)

Controlli con altri modelli

Modulo 32

Altro modello

voce 8

MOD. 17 ramo 14 voce 3

MODULO 33**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)

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)

MODULO 34**Moduli 34; 34/A; 34/D; 34/E; 34/F****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

Moduli 34/B; 34/C**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 >= 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 >= 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

MODULI 35; 35/A**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.

MODULO 36**Controlli interni****Controlli con altri modelli**

MODULO 37 E ALLEGATO 1 AL MODULO 37**Totale rami danni****Controlli interni**

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

Controlli con altri modelli

Modulo 37	Altro modello
voce Y999	MOD. 18 voce 3

Allegato 1 al Modulo 37**Controlli interni**

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

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

Rami r.c. autoveicoli terrestri e r.c. veicoli marittimi lacustri e fluviali**Controlli interni**

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

Controlli con altri modelli

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

MODULO 38**Controlli interni**

per ogni colonna

Totale = somma delle regioni + Direzione

per ogni riga

colonna 6 = colonne (3 + 4 + 5)

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

MODULO 39**Controlli interni**

per ogni colonna

Totale = somma delle regioni + Direzione

per ogni riga

colonna 8 = colonne (5 + 6 + 7)

Controlli con altri modelli

cfr. Modulo 38

MODULO 40 E ALLEGATO 1 AL MODULO 40**Modulo 40****Controlli interni**

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

Controlli con altri modelli

Modulo 40	Altro modello
voce Y999	MOD. 21 voce 4

cfr. anche Modulo 38

Allegato 1 al Modulo 40**Controlli interni**

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

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

DETTAGLIO DELLE RISERVE, DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AL RAPPORTO CON LA CONSAP**Controlli interni**

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

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

voce 14 = voci (12 + 13)

Controlli con altri modelli**MODELLO CONSAP****Altro modello**

voce 5

Modello 1 copertura riserve vita voce 3

ALLEGATO A AL MODULO 31 RAMO 15 (MODULO 31/A)**Controlli interni**

Corrispondono alle formule indicate nelle intestazioni delle righe e delle colonne del Modulo 31/A allegato al Regolamento 22.

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

Verifica della applicazione dei criteri indicati nel Regolamento 16

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

MODULO 41**Controlli interni**

Tavola 1/1

per ogni colonna

riga 8 = righe 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7

Tavole 1/2 e 1/3

per ogni colonna

riga 3 = righe 1 + 2

Tavola 2/1

per ogni colonna

riga 9 = righe 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8

per ogni riga

colonna 3 = colonna 2 – colonna 1

colonna 6 = colonna 5 – colonna 4

colonna 9 = colonna 8 – colonna 7

colonna 12 = colonna 11 – colonna 10

colonna 15 = colonna 14 – colonna 13

colonna 18 = colonna 17 – colonna 16

Tavola 2/2

per ogni colonna

riga 4 = righe 1 + 2 + 3

per ogni riga

colonna 21 = colonna 20 – colonna 19

colonna 24 = colonna 23 – colonna 22

colonna 27 = colonna 26 – colonna 25

colonna 30 = colonna 29 – colonna 28

Tavola 2/3

per ogni colonna

riga 4 = righe 1 + 2 + 3

per ogni riga

colonna 33 = colonna 32 – colonna 31

colonna 36 = colonna 35 – colonna 34

colonna 39 = colonna 38 – colonna 37

colonna 42 = colonna 41 – colonna 40