

MODELLO 3

Società _____

**PROSPETTO TRIMESTRALE DEGLI INVESTIMENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE
DEI FONDI PENSIONE DI CUI ALLA CLASSE "D.II" DELLO STATO PATRIMONIALE**

Esercizio _____

Attività provvedimentale - Provvedimenti di carattere generale

(valori in euro)

SEZIONE I - Fondi pensione aperti

N. ordine del fondo	Denominazione del fondo	Linea di investimento (1)	(2)	Alla chiusura del ... trimestre		Alla chiusura del trimestre precedente	
				Riserve	Investimenti (3)	Riserve	Investimenti (3)
TOTALE				1	2	3	4

SEZIONE II - Fondi pensione chiusi

N. ordine del fondo	Denominazione del fondo	Linea di investimento (1)	(2)	Alla chiusura del ... trimestre		Alla chiusura del trimestre precedente	
				Riserve	Investimenti (3)	Riserve	Investimenti (3)
TOTALE				5	6	7	8

TOTALE GENERALE (4)	9	10	11	12
---------------------	---	----	----	----

(1) Deve essere specificato, all'interno di ciascun fondo, l'ammontare delle riserve e delle corrispondenti attività afferenti ciascuna linea di investimento.
(2) Riportare il numero d'ordine attribuito ad ogni linea di investimento nell'ambito di ciascun fondo (da mantenere nelle successive comunicazioni).
(3) Gli investimenti devono essere riportati al netto delle passività relative al fondo
(4) Il totale generale è dato dalla somma dei valori totali indicati nelle due sezioni.

Il sottoscritto dichiara che il presente prospetto è conforme alla verità ed alle scritture

Il rappresentante della Società (*)

_____ (**)

Il sottoscritto attuario incaricato ai sensi dell'art. 20 bis del d.lgs. 174/95 dichiara che le riserve tecniche indicate nel presente prospetto risultano determinate conformemente alla vigente normativa.

Data

(*) Per le società estere la firma deve essere apposta dal rappresentante generale per l'Italia

(**) Indicare la carica rivestita da chi firma

MODELLO 3

Società _____

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEGLI INVESTIMENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE
DEI FONDI PENSIONE DI CUI ALLA CLASSE "D.II" DELLO STATO PATRIMONIALE**

Esercizio _____

Attività provvedimentale - Provvedimenti di carattere generale

Allegato n. 1 al Prospetto dimostrativo degli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione di cui alla classe D.II dello stato patrimoniale

Società

Esercizio

Dettaglio delle azioni e quote

(valori in euro)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	Rating		Codice ISIN	Denominazione	Codice Stato (* (8)	Valuta (* (9)	Valore corrente	
					(6)	(7)					Quantità	Importo
									Totale per linea di investimento Totale per fondo pensione Totale generale			

(1) N. ordine del fondo

(2) Linea di investimento: indicare il numero d'ordine attribuito ad ogni linea di investimento nell'ambito di ciascun fondo (da mantenere nelle successive comunicazioni)

(3) Tipologia
a = Azioni quotate di società non facenti parte del medesimo gruppo di appartenenza
a .1= Azioni quotate di società facenti parte del medesimo gruppo di appartenenza
b = Azioni non quotate di società non facenti parte del medesimo gruppo di appartenenza
b .1= Azioni non quotate di società facenti parte del medesimo gruppo di appartenenza
c = Quote

(4) Attività svolta
1= Compagnia di assicurazione
2 = Società finanziaria
3 = Istituto di credito
4 = Società immobiliare
8 = Impresa industriale
9 = Altra società o ente

(5) Mercato di quotazione: sulla base della codifica dei mercati regolamentati di cui all'allegato 6 della circolare ISVAP n. 358/99

(6) Indicare il rating del titolo o, in mancanza, quello d

(7) Indicare l'agenzia di rating
1 = Duff & Phelps Credit Rating Co.
2 = Fitch IBCA
3 = Italrating
4 = Moody's Investors Service
5 = Standard & Poor's
6 = Thomson BankWatch, Inc.
7 = Altre

(8) Codice dello Stato dell'emittente (fonte U.I.C.)

(9) Codice della valuta (fonte U.I.C.)

(*) Le colonne 'Codice Stato' e 'Valuta' possono non essere compilate nel caso in cui sia stato indicato il codice ISIN del titolo

Esercizio

Investimenti nelle obbligazioni

(valore in Euro)

	(3)	(4)	(5)	Rating		Codice ISIN	Descrizione del titolo			Valuta (*) (10)	Valore nominale complessivo	Valore corrente	
				(6)	(7)		Denominazione (8)	Codice Stato (*) (9)	Scadenza (*)			Unitario	Complessivo
Totale per linea di investimento													
Totale per fondo pensione													
Totale generale													

Denominazione del fondo

Indicare il numero d'ordine di ogni linea di investimento nell'ambito di un fondo (da mantenere nelle successive quotazioni)

Indicare il rating del titolo o, in mancanza, quello dell'emittente
 Indicare l'agenzia di rating
 1 = Duff & Phelps Credit Rating Co.
 2 = Fitch Ibc
 3 = Italrating
 4 = Moody's Investors Service
 5 = Standard & Poor's
 6 = Thomson BankWatch, Inc.
 7 = Altre

(4) Indicare Q per i titoli negoziati in mercati regolamentati e NQ per gli altri

(5) mercato di quotazione: sulla base della codifica dei mercati regolamentati di cui all'allegato 6 della circolare ISVAP n. 358/99

(8) per le obbligazioni convertibili indicare anche l'azione oggetto di conversione

(9) Codice dello Stato dell'emittente (fonte U.I.C.)
 (10) Codice della valuta (fonte U.I.C.)

(*) Le colonne 'Codice Stato', 'Scadenza', 'Valuta' possono non essere compilate nel caso in cui sia stato indicato il codice ISIN del titolo

Allegato n. 3 al Prospetto dimostrativo degli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione di cui alla classe D.II dello stato patrimoniale

Società

Esercizio

Dettaglio delle quote di OICR

(valori in euro)

(1)	(2)	Tipo			Codice ISIN	Denominazione	Codice Stato (*) (6)	Valuta (*) (7)	Valore corrente	
		(3)	(4)	(5)					Quantità	Valore
Totale per linea di investimento										
Totale per fondo pensione										
Totale generale										

(1) N. ordine del fondo

(5) A = prevalentemente investiti in titoli azionari o similari

O = prevalentemente investiti in titoli obbligazionari o similari

(2) Linea di investimento: indicare il numero d'ordine attribuito ad ogni linea di investimento

nell'ambito di ciascun fondo (da mantenere nelle successive comunicazioni)

(6) Codice dello Stato dell'emittente (fonte U.I.C.)

(3) 1 = OICR aperti armonizzati

2 = OICR aperti non armonizzati

3 = Fondi chiusi mobiliari

4 = Fondi chiusi immobiliari

5 = Fondi riservati ad investitori qualificati

6 = Altri fondi

(7) Codice della valuta (fonte U.I.C.)

(*) Le colonne 'Codice Stato' e 'Valuta' possono non essere compilate nel caso in cui sia stato indicato il codice ISIN

(4) I = di diritto italiano

E = di diritto di uno Stato appartenente all'Unione Europea

T = di diritto di uno Stato terzo

e restanti attività e delle passività

(val

(3)	(4)	(5)	Tipologia/descrizione	controparte/emittente	Codice Stato (6)	Scadenza	Valuta (7)	Valore nominale complessivo	Valore corrente	
									Unitario	Com
				Totale per linea di investimento						
				Totale per fondo pensione						
				Totale generale						

del fondo

investimento: indicare il numero d'ordine attribuito ad ogni linea di investimento di ciascun fondo (da mantenere nelle successive comunicazioni)

per gli investimenti negoziati regolamentati e NQ gli altri

(4) mercato di quotazione: sulla base della codifica dei mercati regolamentati di cui all'allegato 6 della circolare ISVAP n. 358/99

(5) riportare per le restanti attività e passività i codici di cui all'allegato 474 del 21 febbraio 2002

(6) Codice dello Stato della controparte o dell'emittente (fonte U.I.C.)

(7) Codice della valuta (fonte U.I.C.)

Allegato n. 5 al Prospetto dimostrativo degli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione di cui alla classe D.II dello stato patrimoniale

Società

Esercizio.....

Dettaglio delle quote per fondo pensione e linea di investimento

(valori in euro)

(1)	(2)	Linea di investimento (3)	N° quote al 1° gennaio	N° quote emesse	N° quote eliminate	N° quote al 31 dicembre	Valore unitario della quota al 31 dicembre	Attivo netto destinato alle prestazioni (4)	Riserva addizionale (*)
		Totale per fondo pensione							
		Totale generale							

(1) N. ordine del fondo

(2) Linea di investimento: indicare il numero d'ordine attribuito ad ogni linea di investimento nell'ambito di ciascun fondo (da mantenere nelle successive comunicazioni)

(3) Inserire la descrizione in chiaro della tipologia di linea di investimento (es. Azionaria, Bilanciata, Garantita ecc.)

(4) Il totale generale della colonna deve essere uguale alla voce 10 del Modello 3

(*) Indicare la riserva addizionale per le sole linee di investimento con garanzia per la quali la tecnica di gestione utilizzata ne prevede la costituzione

I sottoscritti dichiarano che il presente prospetto è conforme alla verità ed alle scritture.

I rappresentanti legali della società (*)

_____ (**)

_____ (**)

_____ (**)

I Sindaci

Spazio riservato alla attestazione dell'Ufficio del
Registro delle Imprese circa l'avvenuto deposito.

(*) Per le società estere la firma deve essere apposta dal rappresentante generale per l'Italia

(**) Indicare la carica rivestita da chi firma

1.2 CIRCOLARI DISPOSITIVE

CIRCOLARE N. 527/D del 4 marzo 2004

Oggetto: **tasso di inflazione e tasso di rendimento medio lordo dei titoli di Stato e delle obbligazioni relativi all'anno 2003 da inserire nelle note informative dei contratti a prestazione rivalutabile; variazioni percentuali delle quotazioni e tassi d'interesse da inserire nelle note informative dei contratti a prestazione rivalutabile espressi in valuta.**

Ai fini dell'aggiornamento del prospetto da inserire nella note informative delle polizze di assicurazione sulla vita a prestazione rivalutabile, previsto dalla circolare Isvap n. 249/D del 19 giugno 1995, concernente il confronto dei tassi di rendimento riconosciuti agli assicurati con i tassi medi di rendimento lordo dei titoli di Stato e delle obbligazioni ed i tassi di inflazione registrati nell'ultimo quinquennio, si comunica che nell'anno 2003 il tasso medio di rendimento lordo dei titoli di Stato e delle obbligazioni è stato del 3,73% mentre il tasso di inflazione è stato pari al 2,5%.

Per l'aggiornamento delle note informative dei contratti di assicurazione sulla vita a prestazione rivalutabile espressi in valuta, si allegano i prospetti, aggiornati al 2002, concernenti le variazioni percentuali delle quotazioni ed i tassi di interesse, secondo quanto previsto dalla circolare ISVAP n. 363/D del 16 febbraio 1999.

Al riguardo si precisa che la serie del tasso d'interesse a lungo termine riguardante il franco svizzero è stata desunta dalla serie di rendimenti delle obbligazioni pubbliche della Svizzera di fonte Fondo Monetario Internazionale.

Nel prospetto riprodotto l'andamento delle quotazioni, viene riportato l'andamento, negli ultimi cinque anni, delle variazioni dei rapporti di cambio delle principali valute estere contro Euro.

L'aggiornamento di tale prospetto andrà inserito nelle note informative dei contratti espressi nelle richiamate valute.

Il Presidente
(Giancarlo Giannini)

* * * * *

Prospetti relativi alle principali valute inerenti le variazioni delle relative quotazioni contro l'Euro e dei tassi s'interesse di lungo periodo

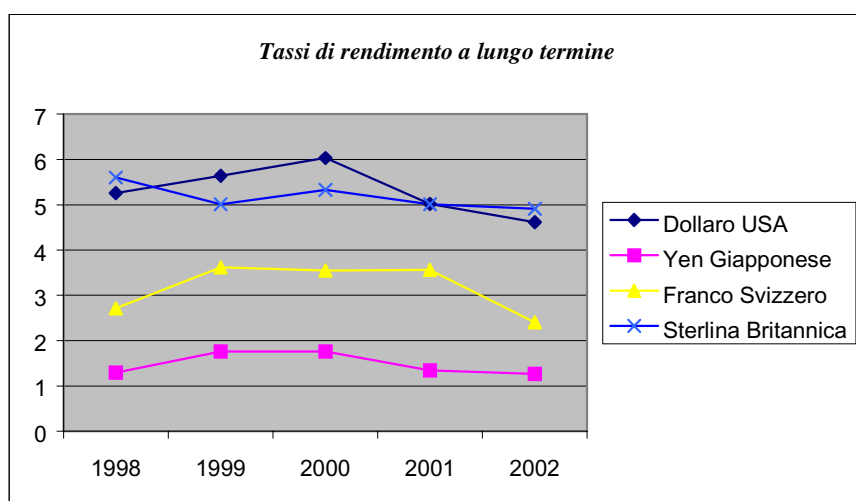
VARIAZIONE PERCENTUALE ANNUA DELLE QUOTAZIONI DELLE VALUTE ESTERE CONTRO EURO

Anno	VARIAZIONE % ANNUA DELLE QUOTAZIONI			
	Dollaro USA	Yen Giapponese	Franco Svizzero	Sterlina Britannica
1998	1,9	-5,7	2,1	3,1
1999	4,6	19,9	1,0	2,2
2000	15,4	22,0	2,7	8,1
2001	3,1	-8,5	3,1	-2,0
2002	-5,3	-7,9	3	-1,1

TASSI DI INTERESSE DI LUNGO PERIODO NELLE PRINCIPALI VALUTE ESTERE

Anno	TASSO DI RENDIMENTO A LUNGO TERMINE			
	Dollaro USA	Yen Giapponese	Franco Svizzero(*)	Sterlina Britannica
1998	5,26	1,29	2,71	5,6
1999	5,64	1,76	3,62	5,01
2000	6,03	1,76	3,55	5,33
2001	5,02	1,34	3,56	5,01
2002	4,61	1,27	2,4	4,91

(*)Fonte: Fondo Monetario Internazionale



CIRCOLARE N. 528/D del 9 marzo 2004

Oggetto: **Istruzioni per la trasmissione informatica dei dati relativi alle attività a copertura delle riserve tecniche ed all'ammontare delle riserve ricomprese nelle gestioni interne separate (provvedimento 2254-G).**

Il provvedimento 2254-G "Disposizioni in materia di copertura delle riserve tecniche dell'assicurazione diretta sulla vita - Modifiche ai provvedimenti ISVAP 30 gennaio 1996, n. 147 e 31 marzo 1999, n. 1152.G ed alle circolari ISVAP n. 71 del 26 marzo 1987 e n. 344 del 2 ottobre 1998." ha disposto, tra l'altro, che i dati riguardanti gli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione devono essere trasmessi all'Istituto in via informatica, con cadenza trimestrale e unitamente ai dati di bilancio.

Il citato provvedimento ha istituito, inoltre, la trasmissione informatica, per ogni gestione separata e per i contratti con garanzia di rendimento non collegati a gestioni separate, dell'ammontare delle riserve tecniche distinte per livello di garanzia e per struttura dell'impegno finanziario.

Si rende, pertanto, necessario fornire alle imprese le specifiche tecniche ed i tracciati dei record con i quali dovranno essere effettuate le comunicazioni informatiche dei dati in argomento.

1. Trasmissione dei dati relativi agli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione. Caratteristiche tecniche

La comunicazione si compone di due files denominati secondo il seguente standard: `XXTAAAI.ZZZ` dove

- XX indica il tipo di modello e può assumere i seguenti valori:

“CC” prospetto dimostrativo degli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione (Modello 3);

“EC” dettaglio degli investimenti (allegati al Modello 3);

- T rappresenta il trimestre cui l'invio fa riferimento (1,2,3,4);
- AAAA rappresenta l'anno cui l'invio fa riferimento;
- I indica la tipologia dell'invio: "1" invio trimestrale; "2" invio di bilancio.
- ZZZ è il codice ISVAP della compagnia.

I dati che compongono la comunicazione in argomento debbono essere registrati in formato carattere secondo la codifica ASCII.

Per quanto concerne il contenuto dei campi valgono le seguenti specifiche:

- i dati alfanumerici vanno allineati a sinistra;
- i dati numerici vanno allineati a destra;
- le date devono essere registrate nella forma "AAAAMMGG".

I files sono organizzati secondo i tracciati record indicati nell'Allegato 1. Si sottolinea che per il dettaglio degli investimenti il tracciato record, sia per le comunicazioni trimestrali che per quella di bilancio, segue la struttura degli allegati al "Prospetto dimostrativo degli investimenti derivanti dalla gestione dei fondi pensione di cui alla

classe “D.II” dello stato patrimoniale” (Modello 3) di cui al provvedimento 2254-G; si precisa che l’Allegato 5 al Modello 3 dovrà essere compilato esclusivamente in sede di bilancio.

Come indicato nell’Allegato 4 al Modello 3 riportato nel citato provvedimento, per la classificazione degli investimenti diversi da azioni e quote, obbligazioni e quote di OICR dovranno essere utilizzati i codici indicati nella tabella allegata alla circolare 474-D del 21 febbraio 2002. L’Allegato 2 alla presente circolare riporta la tabella contenente tali codici, che sostituisce quella allegata alla citata circolare e che, pertanto, dovrà essere utilizzata anche per la codifica degli attivi a copertura delle riserve tecniche relative ai contratti di cui all’art. 30, commi 1 e 2, del d.lgs. 174/95 (elenco di dettaglio allegato al Modello 2).

2. Gestioni separate e contratti con garanzia di rendimento

Come previsto nell’articolo 3 del provvedimento in oggetto, per ogni gestione separata dovrà essere comunicato l’ammontare delle riserve tecniche, distinte per tasso annuo di interesse minimo garantito e per struttura della garanzia prestata (tasso consolidato annualmente, tasso garantito a scadenza o altro).

Analoghe informazioni debbono essere fornite per i contratti, non collegati a gestioni separate, che contengono garanzie di rendimento minimo e per i contratti con idonea provvista di attivi di cui all’art. 4 del provvedimento ISVAP n. 1036 G/1998. Sono invece esclusi dalla comunicazione i contratti con specifica provvista di attivi di cui agli artt. 5 e 7 del medesimo provvedimento.

Le suddette informazioni dovranno essere trasmesse in via informatica seguendo le specifiche tecniche di seguito riportate.

Il file da trasmettere, unitamente agli altri che compongono la trasmissione dei dati di bilancio, dovrà essere denominato

RGSAAAA.ZZZ

dove AAAA è l’anno di riferimento e ZZZ è il codice della compagnia, e organizzato secondo il tracciato record indicato nell’Allegato 3.

Quanto alla codifica dei dati ed al contenuto dei campi, valgono le stesse specifiche indicate al punto 1.; inoltre, il tasso garantito deve essere rappresentato con due cifre decimali, anche se nulle, senza indicazione della virgola.

3. Modalità di trasmissione dei dati riguardanti i prospetti dimostrativi delle attività a copertura delle riserve tecniche e relativi allegati ed elenchi di dettaglio.

La trasmissione informatica dei dati riguardanti le attività destinate a copertura delle riserve tecniche dell’assicurazione diretta sulla vita dovrà avvenire nei tempi e con le modalità indicati dal provvedimento di cui all’oggetto. In particolare, è stato previsto l’invio esclusivamente in via informatica degli elenchi analitici degli investimenti destinati a copertura delle riserve tecniche di tutti i rami vita alla fine di ciascun trimestre solare.

Con l’occasione, si ritiene utile limitare al solo invio informatico anche la trasmissione degli elenchi analitici degli investimenti della macroclasse A destinati a copertura delle riserve tecniche dei rami danni alla fine del II e IV trimestre solare, richiesti con il provvedimento ISVAP n. 148/96, nonché ai medesimi elenchi di cui ai Prospetti dimostrativi delle attività a copertura delle riserve tecniche dei rami vita ex art. 24 e 30, comma 4, del d. lgs. 174/95 e dei rami danni allegati al bilancio.

Per finalità di sintesi si riportano di seguito le modalità di trasmissione di tutta la documentazione in materia di attività a copertura delle riserve tecniche, a seguito delle modifiche introdotte con il provvedimento in oggetto e con la presente circolare:

	Periodicità degli invii	
	I, II, III e IV trimestre solare	Annuale con il bilancio
VITA		
Modello 1 + All.ti A e B	Cartaceo + informatico	Cartaceo + informatico
Elenco investimenti macroclasse A	Informatico	Informatico
Modello 2	Cartaceo + informatico	Cartaceo + informatico
Modello 2 – Elenco attivi a copertura	Informatico	Cartaceo + informatico
Modello 3	Cartaceo + informatico	Cartaceo + informatico
Modello 3 – Dettaglio investimenti	Informatico	Cartaceo + informatico
DANNI		
Modello 1 + All. A	Cartaceo + informatico	Cartaceo + informatico
Elenco investimenti macroclasse A	Informatico (solo II e IV trimestre)	Informatico

Le modalità ed i termini di trasmissione della predetta documentazione sostituiscono quelli riportati nella circolare n. 438/D del 5 marzo 2001.

I files previsti dalla circolare n. 358/D del 15 gennaio 1999, unitamente a quelli istituiti ai punti 1 e 2 della presente circolare, dovranno essere trasmessi all’Istituto via e mail all’indirizzo di posta elettronica sez.informatica.01@isvap.it, per le comunicazioni trimestrali, e dati.bilancio@isvap.it, per quelle relative al bilancio di esercizio. Nell’impossibilità di utilizzo di tale strumento e previo accordo con l’ISVAP, i dati possono essere trasmessi su supporto magnetico (floppy disk da 1,44 MB) via posta prioritaria.

Da ultimo si ricorda che la documentazione cartacea dei prospetti trimestrali deve essere inviata in unico esemplare.

Il Presidente
(Giancarlo Giannini)

* * * * *

Tracciato record n. 1 (file: CCTAAAAL.ZZZ)

Per ogni riga del modello diversa da zero, registrare un record composto come segue:

Campo	Posizione	lungh.	tipo	VALORI DA RIPORTARE
Codice compagnia	1	3	NU	Codice assegnato dall'Isvap (già utilizzato per la trasmissione dei dati di bilancio)
Anno	4	4	NU	anno cui la trasmissione fa riferimento
Trimestre	8	1	NU	Trimestre cui la trasmissione fa riferimento; per il modello annuale indicare 9
Codice sezione	9	1	NU	indicare: 1 per i fondi ricompresi nella sezione I del Modello 3 2 per i fondi ricompresi nella sezione II del Modello 3 9 per la riga "TOTALE GENERALE"
Tipo riga	10	1	NU	indicare: 0 per le righe di dettaglio che compongono le due sezioni 9 per le righe di totale sezione o totale generale
Numero d'ordine del fondo	11	5	NU	tipo riga = 0: riportare il numero d'ordine assegnato univocamente a ciascun fondo; tale valore deve essere mantenuto nelle successive comunicazioni tipo riga = 9 zero
Denominazione del fondo	16	50	AN	da indicare per tipo riga = 0
Linea di investimento - codice	66	3	NU	tipo riga = 0: indicare il numero d'ordine attribuito ad ogni linea di investimento nell'ambito di ciascun fondo; tale valore deve essere mantenuto nelle successive comunicazioni tipo riga = 9 zero
Linea di investimento - descrizione	69	25	AN	tipo riga = 0: descrizione sintetica della linea di investimento tipo riga = 9 spazio
Riserve	94	15	NU	per tipo riga = 0 riportare l'importo delle riserve relative a ciascuna linea di investimenti di ciascun fondo alla chiusura del trimestre/esercizio per tipo riga = 9 riportare il totale delle riserve alla chiusura del trimestre/esercizio relative a tutti i fondi che compongono la sezione; per la riga "TOTALE GENERALE" riportare la somma dei valori indicati nelle 2 sezioni

segue: Tracciato record n. 1

pag. 2 / 2

Campo	Posizione	lung.	tipo	VALORI DA RIPORTARE
Investimenti	109	15	NU	per tipo riga = 0 riportare il valore degli investimenti relativi a ciascuna linea di investimento di ciascun fondo alla chiusura del trimestre/esercizio per tipo riga = 9 riportare il valore totale degli investimenti alla chiusura del trimestre/esercizio relative a tutti i fondi che compongono la sezione; per la riga "TOTALE GENERALE" riportare la somma dei valori indicati nelle 2 sezioni
	124	2	AN	caratteri ASCII "CR" e "LF"

Tracciato record n. 2 (file: ECTAAAI.ZZZ)

pag. 1 / 3

Per ogni investimento inserito nei fondi pensione, registrare un record composto come segue (gli importi comprendono il segno):

Campo	Posizione	lung.	tipo	VALORI DA RIPORTARE
Codice compagnia	1	3	NU	Codice assegnato dall'Isvap (già utilizzato per la trasmissione dei dati di bilancio)
Anno	4	4	NU	anno cui la trasmissione fa riferimento
Trimestre	8	1	NU	Trimestre cui la trasmissione fa riferimento; per il modello annuale indicare 9
Sezione	9	2	NU	riportare: 1 per i fondi pensione aperti (sezione I del modello 3) 2 per i fondi pensione chiusi (sezione II del modello 3)
Numero d'ordine del fondo	11	5	NU	riportare il numero d'ordine del fondo in cui è inserito l'attivo; deve coincidere con quello indicato nel Modello 3
Linea di investimento - codice	16	5	NU	indicare il numero d'ordine della linea di investimento in cui è inserito l'attivo; deve coincidere con quello indicato nel modello 3
Codice-1	21	1	NU	1 = azioni e quote (Allegato 1 al Modello 3) 2 = obbligazioni (Allegato 2 al Modello 3) 3 = quote di OICR (Allegato 3 al Modello 3) 4 = altre attività e passività (Allegato 4 al Modello 3) 5 = dettaglio delle quote per fondo pensione e linea di investimento (Allegato 5 al modello 3; solo per Trimestre = 9)
Codice-2	22	3	AN	se Codice-1 = 1: Tipologia (cfr. nota 3 dell'All. 1 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 2: Categoria (cfr. nota 3 dell'All. 2 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 3: Tipo-1 (cfr. nota 3 dell'All. 3 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 4: Tipologia (vedasi Allegato 2)
				se Codice-1 = 5: spazio
Codice-3	25	2	AN	se Codice-1 = 1: Attività svolta (cfr. nota 4 dell'All. 1 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 2 o 4: Q per i titoli negoziati in mercati regolamentati NQ per gli altri
				se Codice-1 = 3: Tipo-2 (cfr. nota 4 dell'All. 3 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 5: spazio
Codice-4	27	2	AN	se Codice-1 = 1 o 2: Mercato di quotazione (cfr. nota 5 dell' All. 1 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 4: Mercato di quotazione, se previsto per l'attività/passività (cfr. nota 4 dell'All. 4 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 3 o 5: spazio
Codice-5	29	1	AN	se Codice-1 = 3: Tipo-3 (cfr. nota 5 dell'All. 3 al Mod. 3)
				se Codice-1 = 1, 2, 4, 5: spazio

segue: Tracciato record n. 2

pag. 2 / 3

Campo	Posizione	lungh.	tipo	VALORI DA RIPORTARE
Codice-6	30	20	AN	se Codice-1 = 1 o 2: Classe di rating del titolo o, in mancanza, quello dell'emittente se Codice-1 = 3, 4, 5: spazio
Codice-7	50	2	AN	se Codice-1 = 1 o 2: codice della agenzia di rating (cfr. nota 7 dell'All. 1 al Mod. 3) se Codice-1 = 3, 4, 5: spazio
Codice ISIN	52	12	AN	deve essere indicato se Codice-1 = 1, 2, 3
Descrizione-1	64	50	AN	se Codice-1 = 1, 2 o 3: Denominazione dell'investimento se Codice-1 = 4: Tipologia/descrizione dell'attività/passività se Codice-1 = 5: Descrizione in chiaro della tipologia di linea di investimento
Descrizione-2	114	50	AN	se Codice-1 = 2: per le obbligazioni convertibili indicare l'azione oggetto della conversione se Codice-1 = 4: Controparte/emittente se Codice-1 = 1, 3 o 5: spazio
Codice Stato	164	3	NU	se Codice-1 = 1, 2 o 3: Codice Stato dell'emittente se Codice-1 = 4: Codice Stato della controparte/emittente se Codice-1 = 5: zero
Data di scadenza	167	8	NU	se Codice-1 = 2: data di scadenza dell'investimento (nel formato AAAAMMGG) se Codice-1 = 4: data di scadenza, se prevista per l'attività/passività (nel formato AAAAMMGG) se Codice-1 = 1, 3 o 5: zero
Codice valuta	175	3	NU	deve essere indicato se Codice-1 = 1, 2, 3 o 4
Importo-1	178	15	NU	se Codice-1 = 2 o 4: Valore nominale complessivo dell'investimento se Codice-1 = 5: Numero quote al 1 gennaio se Codice-1 = 1 o 3: zero
Importo- 2	193	15	NU	se Codice-1 = 1 Numero azioni e quote (Quantità) se Codice-1 = 2 o 4: Valore corrente - unitario se Codice-1 = 3: Numero quote (Quantità) se Codice-1 = 5: Numero quote emesse

segue: Tracciato record n. 2

pag. 3 / 3

Campo	Posizione	lung.	tipo	VALORI DA RIPORTARE
Importo- 3	208	15	NU	se Codice-1 = 1 o 3: Valore corrente - importo
				se Codice-1 = 2: Valore corrente - complessivo
				se Codice-1 = 4: Valore corrente - complessivo; le passività debbono essere riportate con il segno negativo
				se Codice-1 = 5: Numero quote eliminate
Importo-4	223	15	NU	se Codice-1 = 5: Numero quote al 31 dicembre
				se Codice-1 = 1, 2, 3 o 4: zero
Importo-5	238	15	NU	se Codice-1 = 5: Valore unitario della quota al 31 dicembre
				se Codice-1 = 1, 2, 3 o 4: zero
Importo-6	253	15	NU	se Codice-1 = 5: Attivo netto destinato alle prestazioni
				se Codice-1 = 1, 2, 3 o 4: zero
Importo-7	268	15	NU	se Codice-1 = 5: Riserva addizionale
				se Codice-1 = 1, 2, 3 o 4: zero
	283	2	AN	caratteri ASCII "CR" e "LF"