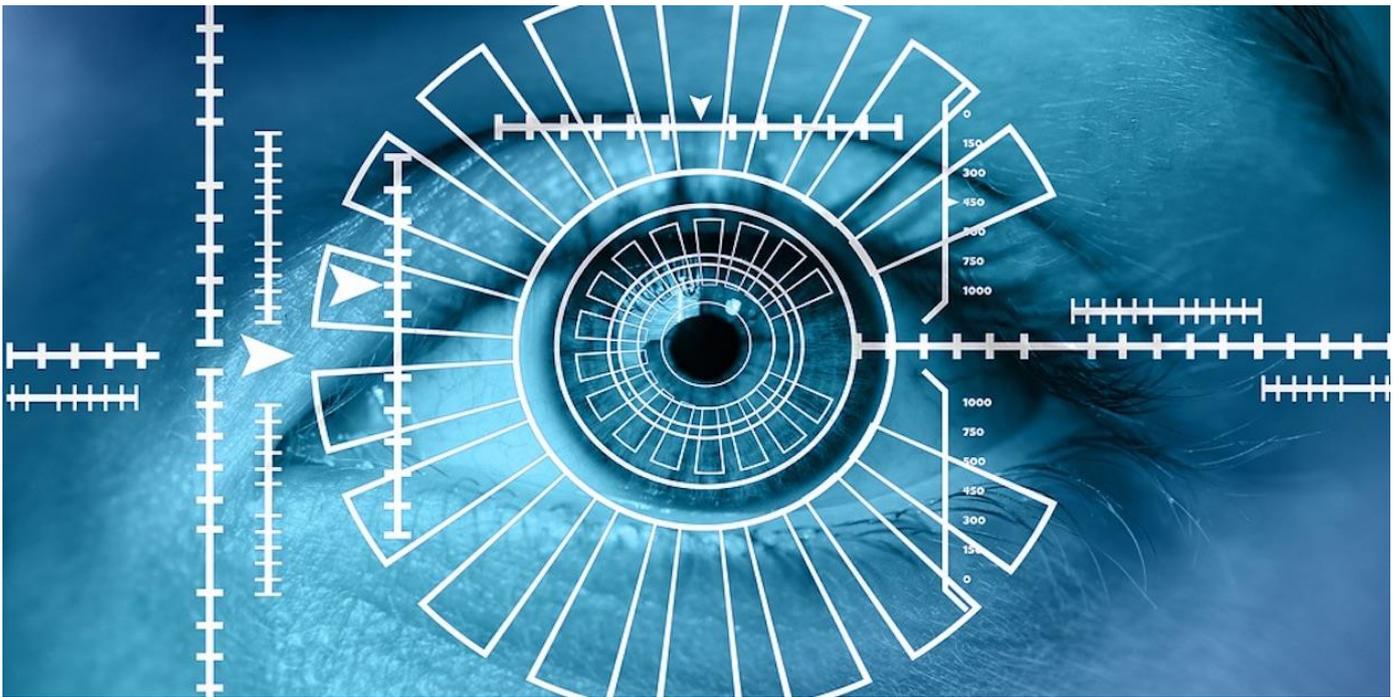




BANCA D'ITALIA
EUROSISTEMA

AnaCredit

Rilevazione dei dati granulari sul credito



GLOSSARIO DEI CONTROLLI

Versione 1.8¹

Il presente documento contiene le descrizioni dei singoli rilievi previsti nell'attuale framework di *data quality management* della Banca d'Italia con riferimento alla rilevazione AnaCredit, suddivise in base alle categorie descritte nel paragrafo 5.1 del Manuale per i Segnalanti.

Il *validation identifier* utilizzato nel documento "*AnaCredit Validation Checks - Selected validation checks performed in AnaCredit datasets*" della BCE² è raccordabile con il *codice rilievo* presente nella tabella a eccezione dei controlli tecnico-formali.

¹ La versione fa riferimento implicito alla stessa versione del documento pubblicato e aggiornato periodicamente dalla BCE.

² Cfr. https://www.ecb.europa.eu/stats/money_credit_banking/anacredit/html/index.en.html

1. Controlli tecnico-formali (*Technical and Formal checks*)

I codici dei rilievi riscontrati a seguito dell'esecuzione dei controlli tecnico-formali dei dati di AnaCredit sono individuati dal prefisso **TF** e laddove necessario dall'indicazione del **Cube_ID** e/o **Variable_ID** coinvolto come riportato di seguito:

Codice rilievo	Descrizione
TF001	L'utente non è autorizzato all'invio
TF002	Il partner non è atteso per la survey e la data contabile specificate
TF003	È stata rilevata la presenza di un virus
TF004	Riscontrato errore in cifratura e/o firma del messaggio
TF005	L'invio non è ancora possibile per la data contabile specificata
TF006	L'invio non è più possibile per la data contabile specificata
TF007	La directory di upload non è corretta per la survey specificata
TF008	Struttura file zip non compatibile con metadati di busta
TF009	Estensione file non supportata
TF010	La posizione del dataset tecnico non rispetta le specifiche
TF011	Il messaggio XML non è ben formato
TF012	La Action "Delete" non è prevista per il dataset tecnico
TF013	Non può essere specificato più di un Obs per il dataset tecnico
TF014	Non può essere specificato più di un dataset tecnico
TF015	Il timestamp di produzione del messaggio è fuori sequenza
TF016	La Survey specificata nel dataset tecnico differisce da quanto indicato nei parametri d'invio
TF017	Il Sender indicato nel messaggio non è abilitato all'invio per lo specifico OA
TF018	Il CubeID indicato non è previsto
TF019	Action non valorizzata per dataset non tecnico
TF020	Tipo messaggio non atteso (primo invio per data riferimento di tipo "Change" oppure invio FD con dati già presenti per la data di riferimento)
TF021	Action diversa da R, A o D per dataset tecnico
TF022	Il Submission Type specificato non è consentito
TF023	Dataset non previsto oppure presenza sia di dataset di dati che di segnalazione negativa
TF024	Dataset assente in messaggio di Full Replacement (oppure dataset dinamico assente in messaggio FD)
TF025	Action Delete per dataset di Full Replacement (o dataset dinamico in FD)
TF101	Superamento soglia relativa o assoluta di rilievi in fase di controllo soglie complessive
TF102	Superamento soglia relativa o assoluta di rilievi in fase di conversione
TF103	Superamento soglia relativa o assoluta di rilievi in fase di caricamento
TF104	Superamento soglia relativa o assoluta di rilievi in fase di controlli tecnico-formali
TF105-[Variable_ID]	Il valore indicato della [Variable_ID] è fuori dominio
TF106-[Cube_ID]	Il record presenta duplicazione delle chiavi rispetto ad un altro record dello stesso cube-id
TF107-[Cube_ID]	La rettifica di cancellazione o sostituzione non può essere applicata a causa di assenza di un record con la stessa chiave per lo stesso cube-id
TF108-[Cube_ID]	L'osservazione include un attributo inatteso per uno specifico [Cube_ID]
TF109-[Variable_ID]	L'osservazione non include la variabile [Variable_ID] obbligatoria
TF110-[Variable_ID]	Il record non è ben definito a causa di un errore di formato nella variabile [Variable_ID]

2. Controlli di integrità referenziale (*Referential Integrity*)

I codici dei rilievi riscontrati a seguito dell'esecuzione dei controlli di integrità referenziale dei dati AnaCredit sono individuati dal prefisso **RI** e sono di seguito riportati:

Codice rilievo	Descrizione
RI0030	È stato inviato un record nel dataset Financial (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Instrument (T1M)
RI0040	È stato inviato un record nel dataset Financial (T1M) di fine trimestre, che non trova il suo corrispondente nel dataset Accounting (T2Q)
RI0050	È stato inviato un record nel dataset Financial (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Counterparty-Instrument (T1M) nel ruolo di creditore
RI0060	È stato inviato un record nel dataset Financial (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Counterparty-Instrument (T1M) nel ruolo di debitore
RI0070	È stato inviato un record nel dataset Financial (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Counterparty-Instrument (T1M) nel ruolo di servicer
RI0090	È stato inviato un record nel dataset Instrument (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Financial (T1M)
RI0100	È stato inviato un record nel dataset Accounting (T2Q), che non trova il suo corrispondente nel dataset Financial (T1M) di fine trimestre
RI0110	È stato inviato un record nel dataset Counterparty-Instrument (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Financial (T1M)
RI0120	È stato inviato un record nel dataset Joint Liabilities (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Financial (T1M)
RI0130	È stato inviato un record nel dataset Instrument-protection received (T2M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Financial (T1M)
RI0191	È stato inviato un record nel dataset Counterparty Default (T2M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Counterparty-Instrument/Protection Received (T2M) con la controparte nel ruolo di debitore
RI0201	È stato inviato un record nel dataset Counterparty Risk (T2M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Counterparty-Instrument (T1M) con la controparte nel ruolo di debitore oppure non trova il suo corrispondente nel dataset protection received (T2M) con la controparte nel ruolo di protection provider
RI0220	È stato inviato un record nel dataset Protection Received (T2M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Instrument-Protection received (T2M)
RI0250	È stato inviato un record nel dataset Instrument-Protection received (T2M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Protection Received (T2M)
RI0260	Sono stati inviati più debitori per uno stesso strumento (dataset Counterparty-Instrument (T1M)) a fronte dei quali (o di alcuni dei quali) non esiste la corrispondente segnalazione nel dataset Joint Liabilities (T1M).
RI0290	È stato inviato un record nel dataset Joint Liabilities (T1M), che non trova il suo corrispondente nel dataset Counterparty Instrument (T1M) con la controparte nel ruolo di debitore.

3. (a) Controlli di completezza – controparte (*Completeness – counterparty*)

I codici dei rilievi riscontrati a seguito dell'esecuzione dei controlli di completezza anagrafica (applicando le condizioni previste) sono individuati dal prefisso **CY** e sono di seguito riportati:

Codice rilievo	Descrizione
CY000011	L'attributo <i>identificativo nazionale/LEI</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte. Inoltre per la suddetta controparte non è presente il codice RIAD.
CY0010	L'attributo <i>identificativo nazionale/LEI</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0070	Il campo <i>via</i> dell'attributo indirizzo non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0080	Il campo <i>città</i> dell'attributo indirizzo non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0100	Il campo <i>codice postale</i> dell'attributo indirizzo non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0110	Il campo <i>nazione</i> dell'attributo indirizzo non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0120	L'attributo <i>forma giuridica</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0130	L'attributo <i>settore istituzionale</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0140	L'attributo <i>attività economica</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0150	L'attributo <i>stato dei procedimenti legali</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0160	L'attributo <i>data d'inizio dei procedimenti legali</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0170	L'attributo <i>dimensione dell'impresa</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0180	L'attributo <i>data della dimensione dell'impresa</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0190	L'attributo <i>numero dei dipendenti</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0200	L'attributo <i>totale di bilancio</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.
CY0210	L'attributo <i>fatturato annuo</i> non è stato segnalato, così come richiesto in funzione del ruolo e della residenza della controparte.

3. (b) Controlli di completezza – altri dati (*Completeness – other data*)

I codici dei rilievi riscontrati a seguito dell'esecuzione dei controlli di completezza dei dati AnaCredit sono individuati dal prefisso **CT** e sono di seguito riportati:

Codice rilievo	Descrizione
CT0010	La variabile <i>Type of instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0020	La variabile <i>Amortisation type</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0030	La variabile <i>Currency</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0040	La variabile <i>Fiduciary instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0050	La variabile <i>Inception date</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0060	La variabile <i>End date of interest-only period</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0070	La variabile <i>Interest rate cap</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0080	La variabile <i>Interest rate floor</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0090	La variabile <i>Interest rate reset frequency</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0100	La variabile <i>Interest rate spread / margin</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0110	La variabile <i>Interest rate type</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0120	La variabile <i>Legal final maturity date</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0130	La variabile <i>Commitment amount at inception</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0140	La variabile <i>Payment frequency</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0150	La variabile <i>Project finance loan</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0160	La variabile <i>Purpose</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0170	La variabile <i>Recourse</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0180	La variabile <i>Reference rate</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0190	La variabile <i>Settlement date</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0200	La variabile <i>Subordinated debt</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0210	La variabile <i>Syndicated contract identifier</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0220	La variabile <i>Repayment rights</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0230	La variabile <i>Fair value changes due to changes in credit risk before purchase</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0240	La variabile <i>Interest rate</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0250	La variabile <i>Next interest rate reset date</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0260	La variabile <i>Default status of the instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0270	La variabile <i>Date of the default status of the instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0280	La variabile <i>Transferred amount</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0290	La variabile <i>Arrears for the instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0300	La variabile <i>Date of past due for the instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0310	La variabile <i>Type of securitisation</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0320	La variabile <i>Outstanding nominal amount</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0330	La variabile <i>Accrued interest</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0340	La variabile <i>Off-balance sheet amount</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0360	La variabile <i>Joint liability amount</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0370	La variabile <i>Accounting classification of instruments</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0380	La variabile <i>Balance sheet recognition</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0390	La variabile <i>Accumulated write-offs</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0400	La variabile <i>Accumulated impairment amount</i> deve essere segnalata obbligatoriamente

Codice rilievo	Descrizione
CT0410	La variabile <i>Type of impairment</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0420	La variabile <i>Impairment assessment method</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0430	La variabile <i>Sources of encumbrance</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0440	La variabile <i>Accumulated changes in fair value due to credit risk</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0450	La variabile <i>Performing status of the instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0460	La variabile <i>Date of the performing status of the instrument</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0470	La variabile <i>Provisions associated to off-balance sheet exposures</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0480	La variabile <i>Status of forbearance and renegotiation</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0490	La variabile <i>Date of the forbearance and renegotiation status</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0500	La variabile <i>Cumulative recoveries since default</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0510	La variabile <i>Prudential portfolio</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0520	La variabile <i>Carrying amount</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0530	La variabile <i>Type of protection</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0540	La variabile <i>Protection value</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0550	La variabile <i>Type of protection value</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0560	La variabile <i>Protection valuation approach</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0570	La variabile <i>Real estate collateral location</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0580	La variabile <i>Date of protection value</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0590	La variabile <i>Maturity date of the protection</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0600	La variabile <i>Original protection value</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0610	La variabile <i>Date of original protection value</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0620	La variabile <i>Protection allocated value</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0630	La variabile <i>Third party priority claims against the protection</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0640	La variabile <i>Probability of default</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0650	La variabile <i>Default status of the counterparty</i> deve essere segnalata obbligatoriamente
CT0660	La variabile <i>Date of the default status of the counterparty</i> deve essere segnalata obbligatoriamente

Per determinare l'obbligatorietà della variabile informativa richiesta, devono essere valutate le condizioni riportate nel citato documento "AnaCredit Validation Checks - Selected validation checks performed in AnaCredit datasets" della BCE.

4. Controlli di coerenza (*Consistency checks*)

I codici dei rilievi riscontrati a seguito dell'esecuzione dei controlli di coerenza dei dati AnaCredit sono individuati dal prefisso **CN** e sono di seguito riportati:

Codice rilievo	Descrizione
CN0010	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Settlement date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Inception date], in quanto l'esborso del finanziamento non può anticipare la data di inizio dello strumento.
CN0030	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.End date of interest-only period] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Inception date], in quanto gli interessi possono maturare solo successivamente alla data di inizio dello strumento.
CN0040	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Legal final maturity date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Settlement date], in quanto uno strumento non può scadere prima che sia stato regolato, cioè prima che i fondi siano stati erogati.
CN0050	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Legal final maturity date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.End date of interest-only period], in quanto la data finale del periodo di soli interessi può essere solo successiva alla data di scadenza legale finale dello strumento.
CN0080	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Legal final maturity date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Financial.Next interest rate reset date], in quanto la prossima data di rideterminazione del tasso di interesse netto può aversi solo in un momento antecedente la scadenza dello strumento.
CN0140	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Reference date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Inception date], in quanto lo strumento deve iniziare ad una data anteriore rispetto alla data contabile per la quale viene segnalato.
CN0141	Quando la data segnalata per l'attributo [Instrument.Settlement date] è applicabile non può essere successiva alla data segnalata per la [Instrument.Reference date].
CN0142	La data segnalata per l'attributo [Protection received.Date of original protection value] non può essere successiva alla data segnalata per la [Protection received.Date of protection value].
CN0150	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Next interest rate reset date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Inception date], in quanto la data di rideterminazione del tasso di interesse può solamente essere uguale o successiva alla data di inizio dello strumento.
CN0160	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Date of the default status of the instrument] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Inception date], in quanto lo stato di inadempimento dello strumento può essere valutato alla data di inizio dello strumento o successivamente.
CN0170	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Date of past due for the instrument] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Inception date], in quanto uno strumento può essere considerato scaduto solo alla data di inizio o successivamente.
CN0200	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Next interest rate reset date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Settlement date], in quanto la rideterminazione del tasso di interesse può avvenire al momento dell'erogazione del finanziamento o successivamente.
CN0210	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Next interest rate reset date] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Financial.Reference date], in quanto la prossima data di rideterminazione del tasso di interesse non può essere passata.

Codice rilievo	Descrizione
CN0220	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.End date of interest-only period] non può essere anteriore al valore segnalato per la [Instrument.Settlement date] in quanto, se presente, il periodo di soli interessi può essere solo successivo alla data in cui il finanziamento è stato effettivamente erogato.
CN0230	Nel caso di cartolarizzazione sintetica segnalata quale valore per l'attributo [Financial.Type of securitisation], è necessario che venga segnalata una protezione (un record nel dataset protection received (dati sulla protezione ricevuta)) contenente uno dei seguenti valori: 'Credit derivatives', 'Financial guarantees other than credit derivatives', 'Currency and deposits', 'Securities' per l'attributo [Protection received.Type of protection]. Ciò riguarda, in particolare, la segnalazione di garanzie secondarie in caso di cartolarizzazioni sintetiche.
CN0240	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Reference date] (data contabile) non può essere anteriore al valore segnalato per la [Financial.Date of the default status of the instrument], in quanto la valutazione dello stato di inadempimento dello strumento non può avvenire successivamente alla data contabile per la quale viene segnalato.
CN0250	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Reference date] (data contabile) non può essere anteriore al valore segnalato per la [Financial.Date of past due for the instrument], in quanto uno strumento non può essere indicato come scaduto in un momento successivo alla data contabile per la quale viene segnalato.
CN0270	Se il valore segnalato per l'attributo [Financial.Arrears for the instrument] è diverso da "Non-applicable", allora il valore dell'attributo [Financial.Arrears for the instrument] deve essere positivo e viceversa. Gli arretrati possono esistere solo se lo strumento è scaduto (past due). Al contempo, se lo strumento è scaduto (past due), l'importo degli arretrati deve essere positivo.
CN0290	A una modifica del valore segnalato per l'attributo [Financial.Date of default status of the instrument] deve corrispondere una modifica del valore segnalato per l'attributo [Financial.Default status of the instrument] e viceversa. Ciò significa che le modifiche apportate a un attributo devono essere seguite da modifiche apportate all'altro attributo.
CN0310	A fronte della segnalazione di uno dei valori corrispondenti al default per l'attributo [Financial.Default status of the instrument] si deve indicare lo status di non-performing per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument].
CN0330	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Outstanding nominal amount] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Joint liabilities.Joint liability amount]. In particolare, in coerenza con quanto previsto alla pag. 159 della Parte II del Manuale AnaCredit, nei casi di responsabilità solidale, il debitore non può essere ritenuto responsabile per una somma superiore all'importo nominale in essere.
CN0360	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Date of the performing status of the instrument] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Inception date]. In particolare, ciò significa che per lo stato in bonis dello strumento non può essere segnalata una data anteriore alla data di inizio dello strumento.
CN0370	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Inception date]. In particolare, in coerenza con quanto previsto alla pag. 130 della Parte II del Manuale AnaCredit, gli strumenti non possono avere la data dello stato di tolleranza e di rinegoziazione antecedente alle loro rispettive date di inizio.
CN0400	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Date of the performing status of the instrument] deve essere coerente con la data contabile e non può essere futura rispetto alla data contabile per la quale lo strumento viene segnalato.
CN0410	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] deve essere coerente con la data contabile e non può essere futura rispetto alla data contabile per la quale lo strumento viene segnalato.

Codice rilievo	Descrizione
CN0490	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Type of impairment] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Accounting.Impairment assessment method] e viceversa. In particolare, per le attività soggette ad una valutazione della riduzione di valore definita a seconda delle pratiche contabili adottate, non possono essere segnalati metodi di valutazione della riduzione di valore diversi e viceversa.
CN0510	Il valore segnalato per l'attributo [Financial.Type of securitisation] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Accounting.Balance sheet recognition]. Nel caso in cui lo strumento rappresenti una cartolarizzazione sintetica segnalata con un importo nominale in essere positivo (non cancellato) lo strumento non può essere stato cancellato totalmente dal bilancio.
CN0520	A una modifica del valore segnalato per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] deve corrispondere una modifica nel valore segnalato per l'attributo [Accounting.Date of performing status of the instrument] e viceversa.
CN0530	A una modifica del valore segnalato per l'attributo [Accounting.Status of forbearance and renegotiation] deve corrispondere una modifica nel valore segnalato per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] e viceversa.
CN0541	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Accounting classification of instruments] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Counterparty reference.Accounting standard] e viceversa. In particolare, il controllo opera nei casi in cui il creditore è costituito dallo stesso observed agent o dal reporting agent e la classificazione contabile dei suoi strumenti devono essere della stessa tipologia (IFRS standard o principi nazionali IFRS-consistent).
CN0560	La data segnalata per l'attributo [Counterparty reference.Date of enterprise size] deve essere coerente con la data segnalata per l'attributo [Counterparty reference.Reference date] e non può essere successivo alla data contabile per la quale lo strumento viene segnalato.
CN0620	La controparte originator deve essere segnalata per tutti gli strumenti per i quali una società veicolo (FVC) è segnalata quale creditore e che risultano cartolarizzati.
CN0621	Una stessa controparte non può svolgere il ruolo sia di creditore sia di debitore per lo stesso strumento.
CN0622	Una stessa controparte non può svolgere il ruolo sia di creditore sia di garante per lo stesso strumento.
CN0630	Il valore segnalato per la [Counterparty default.Date of the default status of the counterparty] deve essere coerente con la data contabile, per cui la [Counterparty default.Date of the default status of the counterparty] non può essere una data futura rispetto alla data contabile della segnalazione.
CN0640	A una modifica dell'attributo [Counterparty default.Default status of the counterparty] deve corrispondere una modifica dell'attributo [Counterparty default.Date of the default status of the counterparty]. Il valore di un attributo non può cambiare senza una coerente modifica del valore dell'altro attributo.
CN0650	Il valore segnalato per l'attributo [Protection received.Maturity date of the protection] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Inception date]. Una determinata garanzia non può avere una data di scadenza antecedente alla data di inizio dello strumento al quale è stata associata.
CN0660	La data segnalata per l'attributo [Protection received.Date of protection value] deve essere antecedente o uguale alla data contabile.
CN0661	Il valore segnalato per l'attributo [Protection received.Date of protection value] deve essere coerente nel tempo. Pertanto la 'Date of protection value' segnalata alla data contabile corrente (T) non può essere antecedente a quella segnalata alla data contabile precedente (T-1).

Codice rilievo	Descrizione
CN0700	L'importo per l'attributo [Financial.Outstanding nominal amount] può essere segnalato a 0 solo in particolari circostanze. Es.: per la segnalazione degli importi cancellati presenti nell'attributo [Accounting.Accumulated write-offs] ovvero nel caso di strumenti interamente fuori bilancio - caratterizzati dalla segnalazione dell'attributo [Financial.Off-balance sheet amount].
CN0701	Per gli strumenti che presentano un valore positivo per l'attributo [Financial.Transferred amount], deve essere segnalato un valore coerente per l'attributo [Financial.Outstanding nominal amount]. In particolare, in conformità con quanto previsto a pag. 68 della parte II del Manuale AnaCredit, l'importo nominale in essere deve essere segnalato in quanto l'importo trasferito è parte di tale importo.
CN0702	Nel caso in cui un'attività sia rilevata in bilancio con il corrispondente valore segnalato nell'attributo [Accounting.Balance sheet recognition], dovrà essere necessariamente segnalato anche l'importo nell'attributo [Accounting.Carrying amount]. Non è possibile, quindi, segnalare il valore non-applicable per tale casistica.
CN0705	Quando diverso da "Non-applicable", il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Commitment amount at inception] deve essere maggiore di zero.
CN0707	La somma dei valori segnalati per gli attributi [Financial.Outstanding nominal amount] e [Accounting.Accumulated write-offs] deve essere maggiore o uguale al valore dell'attributo [Financial.Arrears for the instrument].
CN0712	Se il valore dell'attributo [Accounting.Sources of encumbrances] è valorizzato e diverso da [No encumbrance] allora lo strumento deve essere iscritto a bilancio.
CN0713	Nel caso in cui uno strumento riporti un valore dell'attributo [Accounting.Accumulated write-offs] positivo, lo stesso sarà rilevato in bilancio (nel caso di cancellazione parziale) oppure l'importo nominale in essere [Financial.Outstanding Nominal Amount] è zero e lo strumento non sarà rilevato in bilancio (in caso cancellazione totale).
CN0715	I valori degli attributi [Accounting.Provisions associated with off-balance sheet exposures] e [Financial.Off-balance sheet amount] devono essere coerenti in caso di strumenti rilevati in bilancio. Ciò significa che se un strumento è rilevato in bilancio, l'importo fuori bilancio [Off-balance sheet amount] deve essere segnalato come "Non-applicable" solo se il valore dell'attributo [Accounting.Provisions associated with off-balance sheet exposures] dello strumento è segnalato come "Non-applicable".
CN0716	I valori degli attributi [Accounting.Cumulative recoveries since default], [Financial.Default status of the instrument] e [Counterparty default.Default status of the counterparty] devono essere coerenti tra loro. In particolare, ciò significa che un importo è segnalato nella variabile [Accounting.Cumulative recoveries since default] se lo strumento (o la controparte, se la definizione di default si applica solo a livello di controparte) è stato in default prima o alla data di riferimento della segnalazione.
CN0801	Una variazione del valore segnalato per l'attributo [Instrument.Fiduciary instrument] nel corso delle date contabili presenti nel trimestre di riferimento è accettata solo nel caso in cui la data segnalata per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] sia successiva alla data contabile precedente (T-3).
CN0804	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Commitment amount at inception] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che il valore segnalato non è modificabile.
CN0805	Una variazione del valore segnalato per l'attributo [Instrument.Project finance loan] nel corso delle date contabili presenti nel trimestre di riferimento è accettata solo nel caso in cui la data segnalata per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] sia successiva alla data contabile precedente (T-3).

Codice rilievo	Descrizione
CN0806	Una variazione del valore segnalato per l'attributo [Instrument.Purpose] nel corso delle date contabili presenti nel trimestre di riferimento è accettata solo nel caso in cui la data segnalata per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] sia successiva alla data contabile precedente (T-3).
CN0807	Una variazione del valore segnalato per l'attributo [Instrument.Recourse] nel corso delle date contabili presenti nel trimestre di riferimento è accettata solo nel caso in cui la data segnalata per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] sia successiva alla data contabile precedente (T-3).
CN0809	Una variazione del valore segnalato per l'attributo [Instrument.Repayment rights] nel corso delle date contabili presenti nel trimestre di riferimento è accettata solo nel caso in cui la data segnalata per l'attributo [Accounting.Date of the forbearance and renegotiation status] sia successiva alla data contabile precedente (T-3).
CN0810	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Fair value changes due to changes in credit risk before purchase] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che il valore segnalato non è modificabile.
CN0812	Il valore segnalato per l'attributo [Protection received.Original protection value] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che il valore segnalato non è modificabile.
CN0813	Il valore segnalato per l'attributo [Protection received.Date of original protection value] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che il valore segnalato non è modificabile.
CN0814	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Settlement date] deve essere coerente con l'attributo [Financial.Off-balance sheet amount]. Ciò significa che deve essere segnalato un importo positivo per l'attributo [Financial.Off-balance sheet amount] nel caso in cui lo strumento non sia stato ancora regolato.
CN0816	Il valore segnalato per l'attributo [Counterparty default. Date of the default status of the counterparty] deve essere coerente con l'attributo [Counterparty default.Default status of the counterparty]. Ciò significa che per i debitori sui quali è stata fornita una valutazione dello stato di inadempimento al livello della controparte e per i quali la data di default è stata segnalata con il valore 'non applicabile' (0001-01-01), l'attributo [Counterparty default.Default status of the counterparty] deve essere indicato con il valore 'non in default' (14).
CN0821	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Type of instrument] deve essere coerente con l'attributo [Financial.Off-balance sheet amount]. Ciò significa che nel caso specifico di reverse repo (PcT) il valore relativo agli strumenti fuori bilancio deve essere segnalato come "Non-applicable" (si veda p. 107 della parte II del manuale Anacredit).
CN0825	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Accumulated impairment amount] deve essere coerente con l'attributo [Accounting.Type of impairment] e viceversa. Ciò significa che per le attività non soggette alla valutazione della riduzione di valore, devono essere segnalati sia l'importo sia il tipo di valutazione della riduzione di valore come 'Non-applicable'. Nel caso siano, invece, soggette alla valutazione della riduzione di valore, per tali attività sia l'importo sia il tipo di valutazione della riduzione di valore devono essere segnalate con un valore diverso da 'Non-applicable'.
CN0832	I valori degli attributi [Counterparty risk.Probability of default] e [Counterparty default.Default status of the counterparty] devono essere segnalati in maniera coerente. Ciò significa che se viene segnalato un valore pari ad 1 nella variabile [Counterparty risk.Probability of default], allora la controparte è in default se la definizione di default è applicata a livello di controparte oppure, se la definizione di default non è applicata a livello di controparte, tutti gli strumenti della controparte sono in default (a condizione che la controparte sia il debitore).

Codice rilievo	Descrizione
CN0833	I valori degli attributi [Financial.Default status of the instrument] e [Financial.Date of the Default status of the instrument] devono essere segnalati in maniera coerente. Ciò significa che se lo stato di default dello strumento è valorizzato ed è diverso da "Non-applicable" allora la data dello stato di default dello strumento deve essere valorizzata e viceversa.
CN0835	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Amortisation type] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.End date of interest only period]. Ciò significa che per gli strumenti con un tipo di tasso di interesse che non prevede un periodo di soli interessi, l'attributo [Instrument.End date of interest only period] deve essere segnalato come 'Non-applicable'.
CN0836	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Interest rate type] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Interest rate cap]. Ciò significa che per gli strumenti con un tipo di tasso di interesse fisso, il massimale del tasso deve essere segnalato come 'Non-applicable'.
CN0837	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Interest rate type] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Interest rate floor]. Ciò significa che per gli strumenti con un tipo di tasso di interesse fisso, la soglia minima del tasso deve essere segnalata come 'Non-applicable'.
CN0838	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Interest rate type] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Interest rate spread/margin]. Ciò significa che per gli strumenti con un tipo di tasso di interesse fisso, lo spread/margine del tasso deve essere segnalato come 'Non-applicable'.
CN0839	Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Interest rate type] deve essere coerente con l'attributo [Instrument.Reference rate]. Ciò significa che per gli strumenti con un tipo di tasso di interesse fisso, il tasso di riferimento deve essere segnalato come 'Non-applicable'.
CN0845	I valori segnalati per gli attributi [Counterparty default.Default status of the counterparty] e [Financial.Default status of the Instrument] devono essere coerenti con l'attributo [Accounting.Cumulative recoveries since default]. Ciò significa che le controparti o gli strumenti ai quali non si applica il principio dei recuperi cumulativi, non sono in default.
CN0847	I valori segnalati per gli attributi [Financial.Off-balance sheet amount] e [Financial. Outstanding nominal amount] devono essere coerenti con l'attributo [Financial.Type of securitisation]. Ciò significa che gli strumenti non ancora regolati e totalmente fuori bilancio non devono essere segnalati come cartolarizzati.
CN0852	Nel caso in cui l'attributo [Accounting.Balance sheet recognition] è diverso da 'Entirely derecognised' il valore dell'attributo [Accounting.Accounting classification of instruments] non può essere segnalato come 'Non-applicable'.
CN0865	Nel caso in cui l'attributo [Accounting.Balance sheet recognition] è diverso da 'Entirely derecognised' il valore dell'attributo [Accounting.Prudential portfolio] non può essere segnalato come 'Non-applicable'.
CN0868	Il valore dell'attributo [Protection received.Protection value] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Instrument-protection received.Protection allocated value]. In particolare, per ogni combinazione di strumento e garanzia, il valore allocato non può superare il valore totale effettivo della garanzia.
CN0876	Nel caso sia segnalato un valore significativo per l'attributo [Accounting.Provisions associated to off-balance sheet exposures] (accantonamenti associati a esposizioni fuori bilancio), tale valore deve essere minore o uguale a quello segnalato per l'attributo [Financial.Off-balance sheet amount] (importo fuori bilancio).

Codice rilievo	Descrizione
CN0925	<p>Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Inception date] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che, in linea generale, il valore segnalato non è modificabile. Questo è vero tranne che per due eccezioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> [Instrument.Type of instrument] = 'Overdraft' e [Financial.Off-balance sheet amount] = 'Non-applicable' [Instrument.Type of instrument] = 'Deposits other than reverse repurchase agreements' e [Instrument. Legal final maturity date] diverso da 'Non-applicable'
CN0930	<p>Il valore riportato per l'attributo [Accounting.Accounting classification of instruments] deve essere coerente con l'attributo [Accounting. Accumulated impairment amount] per specifici tipi di strumento. In particolare, per le attività non soggette ad una valutazione della riduzione di valore definita a seconda delle pratiche contabili adottate, l'attributo [Accounting. Accumulated impairment amount] deve essere uguale a 'Non-applicable'.</p>
CN0935	<p>Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Settlement date] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che, in linea generale, per gli strumenti che sono già stati regolati (ad esempio tramite erogazione dei fondi), la data di regolamento non può essere modificata. Questo è vero tranne che per due eccezioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> [Instrument.Type of instrument] = 'Overdraft' e [Financial.Off-balance sheet amount] = 'Non-applicable' [Instrument.Type of instrument] = 'Deposits other than reverse repurchase agreements' e [Instrument. Legal final maturity date] diverso da 'Non-applicable'. Per gli strumenti che, invece, non sono ancora stati regolati, il valore della data di regolamento segnalata deve essere 'non-applicable' (0001-01-01).
CN0940	<p>Nel caso in cui il valore dell'attributo [Instrument.Type of instrument] è pari a 'Reverse repurchase agreements', allora [Accounting.Provisions associated to off-balance sheet exposures] deve essere uguale a 'Non-applicable'.</p>
CN0945	<p>Nel caso in cui il valore dell'attributo [Instrument.Inception date] è antecedente alla [Instrument.Settlement date] e il valore dell'attributo [Financial.Off-balance sheet amount] è uguale a 'Non-applicable' e l'attributo [Instrument.Type of instrument] è diverso da 'Deposits other than reverse repurchase agreements', o da 'Trade receivables' (in caso di Recourse pari a 'No recourse'), allora il valore dell'attributo [Instrument.Commitment amount at inception] non può essere segnalato come 'Non-applicable'.</p>
CN0950	<p>Il valore segnalato per l'attributo [Protection received.Type of protection] deve essere coerente tra la data contabile corrente (T) e la precedente data contabile disponibile (T-1). Ciò significa che, in linea generale, il valore segnalato non è modificabile. Questo è vero tranne che nel caso in cui si abbia [Protection received.Type of protection] diverso dai seguenti valori: immobili a scopo residenziale, immobili a scopo commerciale e uffici e locali per il commercio, per la data contabile corrente (T) o per la precedente data contabile disponibile (T-1).</p>
CN0960	<p>Il valore segnalato per l'attributo [Protection received.Real estate collateral location] deve essere coerente con l'attributo [Protection received.Type of protection]. In particolare per i seguenti elementi, oggetto di protezione: immobili a scopo residenziale, immobili a scopo commerciale e uffici e locali per il commercio, è necessario segnalare la localizzazione dell'oggetto di protezione.</p>
CN1000	<p>Il valore segnalato per l'attributo [Instrument.Interest rate type] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Instrument.Reference rate]. In particolare, per strumenti con tasso di interesse variabile, viene utilizzato il tasso di riferimento e [Instrument.Reference rate] non può essere segnalato come "Non-applicable".</p>

Codice rilievo	Descrizione
CN1001	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Accounting.Type of impairment]. In particolare, se il valore dell'attributo [Accounting.Type of impairment] è segnalato come "Stage 1 (IFRS)", il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] deve essere "Performing".
CN1002	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Accounting.Type of impairment]. In particolare, se il valore per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] è segnalato come "Performing", il valore per l'attributo [Accounting.Type of impairment] deve essere in una delle categorie riferite a crediti non deteriorati (salvo che un credito deteriorato all'origine o all'acquisto (POCI) sia classificato "Performing" a seguito del miglioramento del merito creditizio della controparte).
CN1003	Il valore segnalato per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] deve essere coerente con il valore dell'attributo [Accounting.Balance sheet recognition]. In particolare, se il valore per l'attributo [Accounting.Performing status of the instrument] è segnalato come "Non-applicable", lo strumento non deve essere rilevato a bilancio (poiché, per strumenti rilevati in bilancio, la variabile [Accounting.Performing status of the instrument] può assumere unicamente i valori "Performing" o "Non-performing").
CN1004	Se il debitore viene segnalato in default, la variabile [Financial.Default status of the instrument] deve riportare un valore di insolvenza, a meno che non venga segnalato come "Non-applicable".
CN1005	La somma dei valori segnalati nella variabile [Instrument-protection received.Protection allocated value] non può eccedere il valore della protezione stessa. Si noti che per evitare potenziali problemi legati ad arrotondamenti o a valori della protezione non aggiornati (nei casi in cui la data del valore della protezione è diversa dalla data di riferimento della segnalazione), il controllo non genera errori nei casi in cui la somma del valore allocato della protezione non superi il valore della protezione di oltre 500€.
CN1006	I prestiti infragruppo erogati dagli operatori monitorati che sono filiali estere di istituti creditizi non residenti in area euro o in Bulgaria (perimetro dei Paesi che segnalano FINREP SOLO) sono rilevati in bilancio. I prestiti infragruppo, inoltre, erogati da operatori monitorati di enti creditizi residenti nell'area euro o in Bulgaria non vengono rilevati in bilancio.
CN1007	Il tipo di riduzione di valore e la classificazione contabile devono essere coerenti tra loro. In particolare, se uno dei valori IFRS è segnalato per l'attributo [Accounting.Accounting classification of instruments], la segnalazione per l'attributo [Accounting.Type of impairment] deve contenere un valore IFRS e viceversa. Se un valore non-IFRS è segnalato per l'attributo [Accounting.Accounting classification of instruments] la segnalazione per l'attributo [Accounting.Type of impairment] non deve contenere un valore IFRS e viceversa.
CN1008	Per gli strumenti rilevati in bilancio deve essere segnalato un valore per l'attributo [Accounting.Accumulated changes in fair value due to credit risk] o per l'attributo [Accounting.Accumulated impairment amount] ma non per entrambi.
CN1009	Il valore dell'attributo [Accounting.Accumulated impairment amount] è segnalato come "Non-applicable" per gli strumenti non rilevati in bilancio.
CN1010	Il valore dell'attributo [Accounting.Accumulated changes in fair value due to credit risk] è segnalato come "Non-applicable" per gli strumenti non rilevati in bilancio.
CN1011	Se, per uno strumento, è presente un valore per l'attributo [Financial.Accrued interest] allora deve essere segnalato anche il valore dell'attributo [Financial.Interest rate] (cioè l'attributo [Financial.Interest rate] è avvalorato).
CN1012	Se, per uno strumento, è presente un valore per l'attributo [Financial.Interest rate] e l'operatore monitorato è residente nell'area euro, allora deve essere segnalato anche il valore dell'attributo [Financial.Accrued interest].

N.B. I rilievi della categoria *consistency* sono presenti anche quando l'informazione "di riferimento" viene scartata perché non valida (ad es. per rilievi di caricamento o conversione o formali).

I rilievi che scaturiscono da controlli *cross survey* vengono prodotti soltanto nell'ambito dei rilievi riferiti alla *survey* la cui data di trasmissione è successiva (es. T2Q) rispetto a quella della *survey* di riferimento (es. T1M).