

DESCRIZIONE DEL COMPENDIO AZIENDALE OGGETTO DI SCISSIONE

1. Il perimetro organizzativo

Il compendio aziendale oggetto di scissione è costituito dalle attività, passività, risorse, diritti, obblighi, responsabilità, poteri, oneri, aspettative e in genere, da tutte le situazioni soggettive di natura sostanziale connesse e relative all'espletamento dell'attività bancaria tramite strumenti tradizionali al netto delle attività e passività riconducibili al "Compendio Digitale"¹.

In particolare, il compendio aziendale oggetto di scissione comprende tutte le attività e passività della Banca del Fucino, fatta eccezione del Compendio Digitale acquisito prima della presente operazione e tenuto conto degli aggiustamenti² necessari a garantire che il capitale sociale della Banca Scindenda come si configurerà per effetto della Scissione sia almeno pari ad euro 14.500.000 e che l'ammontare dei fondi propri non risulti inferiore a quello prescritto dalle pertinenti disposizioni di vigilanza prudenziale per le banche.

L'organico complessivo relativo alla società scissa risulta (al 30/09/2019) pari a 296 risorse articolato, per livello di inquadramento, in n. 4 dirigenti, n. 121 quadri direttivi e n. 171 impiegati.

2. Il perimetro contabile

Le attività e le passività da assegnare alla Igea Banca per effetto della scissione sono quelle risultanti dal seguente prospetto di stato patrimoniale, già riportato nel paragrafo 4 del progetto di scissione:

STATO PATRIMONIALE			
Attivo			
Attività		30/09/19	
10.	Cassa e disponibilità liquide		17.087.737
20.	Attività finanziarie valutate al <i>fair value</i> con impatto a conto economico (IFRS 7 par. 8 lett. a))		119
	a) attività finanziarie detenute per la negoziazione;	119	
30.	Attività finanziarie valutate al <i>fair value</i> con impatto sulla redditività complessiva (IFRS 7 par. 8 lett. h))		292.991.455
40.	Attività finanziarie valutate al costo ammortizzato (IFRS 7 par. 8 lett. f))		1.081.705.335
	a) crediti verso banche	456.215.982	
	b) crediti verso clientela	625.489.353	
50.	Derivati di Copertura		1.414
80.	Attività materiali		82.480.762
90.	Attività immateriali		
	di cui:		
	- avviamento	-	
100.	Attività fiscali		64.772.925
	a) correnti	12.688.316	
	b) anticipate	52.084.609	
120.	Altre attività		36.102.330
Totale attività trasferite (A)			1.575.142.077

¹ Il Compendio Digitale è individuato al paragrafo 2.1. del progetto di scissione e comprende, tra l'altro, tutti i rapporti con la clientela che usufruisce dei servizi bancari avvalendosi della piattaforma fintech.

² Tali partite di aggiustamento saranno regolate a valere sui rapporti interbancari classificati nella voce dell'attivo di stato patrimoniale tra i crediti verso banche, tenendo conto, anche, dell'ammontare delle attività per imposte anticipate collegate a posizioni fiscali soggettive che, per effetto dei criteri di ripartizione stabiliti dall'art. 173, comma 4, del tuir, si considerano attribuite alla Società Scindenda.

Passivo

Passività		30/09/19	
10.	Passività finanziarie valutate al costo ammortizzato (IFRS 7 par. 8 lett. g))		1.419.164.174
	a) debiti verso banche	404.804.038	
	b) debiti verso la clientela	987.581.897	
	c) titoli in circolazione	26.778.239	
40.	Derivati di Copertura		1.408.714
60.	Passività fiscali		410.787
	a) correnti	110.371	
	b) differite	300.416	
80.	Altre passività		52.625.557
90.	Trattamento di fine rapporto del personale		2.099.933
100.	Fondi per rischi e oneri:		6.953.686
	a) impegni e garanzie rilasciate	634.967	
	c) altri fondi per rischi e oneri	6.318.719	
Totale passività trasferite (B)			1.482.662.851
Totale patrimonio netto trasferito (C) = (A) + (B)			92.479.226
Totale passività e netto trasferiti (B) + (C)			1.575.142.077

In particolare:

Attività

- la voce **10** attiene al totale delle disponibilità liquide presso le filiali;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0010102101	BIGLIETTI E MONETE IN CASSA	13.239.828
0010102103	CASSA	3.337.780
0010102401	CASSA VALUTE-DIVISE NR OUT	510.129
10. CASSA E DISPONIBILITÀ LIQUIDE		17.087.737

- la voce **20** rappresenta il totale delle attività finanziarie detenute per la negoziazione;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0011800001	TITOLI PROPRIETÀ FAIR VALUE / PROFIT & LOSS	119
20. ATTIVITÀ FINANZIARIE VALUTATE AL FAIR VALUE CON IMPATTO A CE		119

- la voce **30** si riferisce ai titoli di debito e di capitale iscritti nella categoria delle attività finanziarie valutate al *fair value* con impatto sulla redditività complessiva;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0011800005	TITOLI PROPRIETÀ LIBERI FVOCI	5.855.938
0011804607	TITOLI IMPEGNATI A GARANZIA	283.551.850
0012022102	PARTECIPAZIONI NON DEL GRUPPO R/L	3.236.411
0012022104	STRUMENTI PARTECIPATIVI DI CAPITALE	320.850
0B11800005	TITOLI PROPRIETÀ FVOCI	- 3.593
0B12022102	PARTECIPAZIONI NON DEL GRUPPO R/L	30.000
30. ATTIVITÀ FINANZIARIE VALUTATE AL FAIR VALUE CON IMPATTO SULLA REDDITIVITÀ COMPLESSIVA		292.991.455

- la voce **40.a)** attiene ai depositi interbancari a vista e a scadenza ed alla riserva obbligatoria detenuta presso le banche centrali;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0010804101	DEPOS.LIBERI C/O IST.CREDIT.	4.359.908
0010812101	C/GESTIONE BANKITALIA (ROB)	341.652.342
0010864101	DEPOSITI VINCOLATI C/O BANCHE	50.000.000
0011342101	C/C ATTIVI BANCHE IT.DIV.IN	3.823.832
0011342301	C/C IN EURO CON BANCHE ESTERE	315.388
0011342401	C/C CON ISTIT. CREDIT.NR OUT	2.335.632
0019502113	RATEI ATTIVI BANCHE ESTERO	1.216
0B10804101	DEPOS.LIBERI C/O IST.CREDIT.	66.806
0B10864101	DEPOSITI VINCOLATI C/O BANCHE	1.556
0B11342101	C/C ATTIVI BANCHE IT.DIV.IN	4.146.782
0B19502114	RATEI ATTIVI RAPPORTI BANCHE	80.043
40. A) CREDITI VERSO BANCHE		406.783.504
AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DELLA SCINDENDA		60.000.000
VOCE DI AGGIUSTAMENTO		- 10.567.522
40. A) CREDITI VERSO BANCHE RETTIFICATA		456.215.982

- la voce **40.b)** si riferisce a tutti i rapporti di finanziamento con la clientela, fatta eccezione per i crediti verso clientela relativi al Compendio Digitale;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0010522105	C/C CON UFFICIO POSTALE	153.385
0010900101	CCG - DEFAULT FUND	100.000
0010900722	CREDI VS SOC.VEICOLO DERIVA.DA ATTIVITAi CARTOLARI	1.940.333
0011800004	TITOLI PROPRIETA' ABS - HOLD TO COLLECT	58.920.905
0012421101	CONTRATTI DI CAPITALIZZAZIONE	1.000.000
0014018101	C/C ATT.CLIENT.ORD.ALTRI R.L.	179.041.291
0014018103	C/C ATT.CLIENT.ORD.-ANTIC.SBF	782.377
0014018201	C/C ATT.CLIENT.ORD.ALTRI R.VALUTA	7.481
0014302101	FINANZ.CLIEN.ANTICIPI EFF.SBF	20.415.423
0014310101	FIN.EXPORT SCAD.FISSA R.EURO	709.045
0014316101	FIN.IMPORT SCAD.FISSA R.LIRE	857.963
0014316201	FIN.IMPORT SCAD.FISSA R.DIV.OUT	89.453
0014602101	MUTUI IPOTECARI A CLI.ORDINARIA	130.556.239
0014602102	MUTUI IPOTEC. SISMA ABRUZZO A CLIENTELA	1.724.699
0014602103	MUTUI CHIROGRAFARI M/T	97.851.299
0014602104	MUTUI CHIROGRAFARI B/T	9.562
0014602105	MUTUI CHIROGRAFARI M/T SISMA ABRUZZO	37.133
0014602106	MUTUI CHIROGRAFARI M/T CASSA DEPOSITI E PRESTITI	14.931.063
0014603101	MUTUI CARTOLARIZZATI RMBS PORTAF. 6	133.927.880
0014908101	PRESTITI M/T	13.074.282
0014908102	PRESTITI M/T SISMA ABRUZZO	22.386
0014924101	ALTRE SOVVENZ.NON IN C/C	1.000.000
0016240101	SOFFERENZE - QUOTA CAPITALE	16.899.241
0016240103	SOFFERENZE - QUOTA INTERESSI	1.822.954
0018544101	INT.RATE SCADUTE MUTUI E PRESTITI	1.114.270
0018544102	INT.RATE SCADUTE MUTUI CARTOLARI. RMBSI PORT.6	45.342
0018544103	INT.RATE SCADUTE MUTUI CARTOLARI.SME PORT.7	6.053
0018544105	DD.DD.MORA MUTUI CONT.31.12	314.761
0018554111	CONTR. INTERESSI SCAD. DA INCASSARE ABRUZZO	7.914
0018568101	DEP.CAUZ.NOME C/PROPRIO-INFRUTT.	280.634
0018568103	DEP.CAUZ.C/O UFFICI POSTALI	3.812
0018904120	C DEB.DIV.C.CREDITO C.CARD	52.046
0019054002	ADJ FV MUTUI TF OGGETTO DI COPERTURA	1.330.946
0019502103	RATEI ATTIVI INTERESSI MUTUI	346
0019502104	RATEI ATT.SU CONTR.ENTI	0
0019502105	RATEI ATT.INT.DA CLIENTELA	14
0019502115	RATEI ATTIVI INTER.TIT.PROP. COSTO AMMORTIZZATO	11.694

Allegato D

0027501001	CREDITI INTERESSI DI MORA SOFF.(162.40.103.505)	- 12.791.198
0027501003	CREDITI INTERESSI DI MORA ALTRI(185.44.105.504)	- 2.461.423
0027552001	C.A.MUTUI CLIENTELA ORD.(146.02.101.504)	- 2.129.020
0027554010	ADJ FV MUTUI TV IRO CAP OGG. COPERTURA	- 30.085
0028402102	F.DO SVALUT.CREDITI SOFFERENZE PRE-IAS	- 13.457.308
0028402103	F.DO SVALUT.CREDITI INCAGLIATE PRE-IAS	- 20.878.035
0028402106	FONDO SVAL.IAS INADEMP.PERSIST.(D.E.)	- 4.647.948
0028402107	FONDO ATTUALIZZAZIONE IAS SOFFERENZE	- 604.123
0028402108	FONDO ATTUALIZZAZIONE IAS INCAGLI	- 2.133.900
0028402109	FONDO SVALUTAZIONE IAS STATUS &	- 1.488.771
0028402110	FONDO ATTUALIZZAZIONE STATUS &	- 265.948
0028402112	FONDO SVALUTAZIONE IAS STATUS 4	- 6.119.647
0028402113	FONDO ATTUALIZZAZIONE STATUS 4	- 933.872
0028406102	FONDO SVAL.FORFETARIA IFRS9 CREDITI STAGE1	- 4.842.963
0028406103	FONDO SVAL.FORFETARIA IFRS9 CREDITI STAGE2	- 4.365.565
0028406104	FONDO SVAL.FORFETARIA IFRS9 TITOLI STAGE1 HTC	- 136.454
0B14018101	CONTO CORR ATTIVI CLIENTELA ORD ALTRI	6.623.881
0B14018201	CONTO CORR ATTIVI CLIENTELA ORD R.VAL	352
0B14018401	CONTO CORR ATTIVI CLIENTELA ORD N.R.VAL	17
0B14302101	FINANZ.CLIEN.ANTICIPI EFF.SBF	691.244
0B14310101	FIN.EXPORT SCAD.FISSA R.EURO	4.570
0B14316101	FIN.IMPORT SCAD.FISSA R.LIRE	3.894
0B14316201	FIN.IMPORT SCAD.FISSA R.DIV.OUT	872
0B14924101	ALTRE SOVVENZ.NON IN C/C	3.954
0B15800101	RISCHIO DI PORTAFOGLIO AL 3112	1.880.456
0B16240103	SOFFERENZE - QUOTA INTERESSI	- 127.410
0B18544105	DD.DD.MORA MUTUI CONT.31.12	- 314.761
0B19054002	ADJ FV MUTUI TF OGGETTO DI COPERTURA	- 10.378
0B19502103	RATEI ATTIVI INTERESSI MUTUI	267.649
0B19502105	RATEI ATT.INT.DA CLIENTELA	14.133
0B19502112	RATEI ATTIVI INTERESSI MUTUI - CAARTOLARIZZATI	21.697
0B19502116	RATEI ATTIVI INTERESSI MUTUI - CAARTOLAR. SME	156.356
0B27501001	CREDITI INTERESSI DI MORA SOFF.(162.40.103.505)	11.095.654
0B27501003	CREDITI INTERESSI DI MORA ALTRI(185.44.105.504)	2.461.423
0B27552001	C.A.MUTUI CLIENTELA ORD.(146.02.101.504)	439.519
0B27554010	ADJ FV MUTUI TV IRO CAP OGGETTO COPERTURA	30.027
0B28402102	F.DO SVALUT.CREDITI SOFFERENZE PRE-IAS	- 162
0B28402103	F.DO SVALUT.CREDITI INCAGLIATE PRE-IAS	- 458.790
0B28402106	FONDO SVAL.IAS INADEMP.PERSIST.(D.E.)	- 337.211
0B28402107	FONDO ATTUALIZZAZIONE IAS SOFFERENZE	- 276.550
0B28402108	FONDO ATTUALIZZAZIONE IAS INCAGLI	- 66.792
0B28402109	FONDO SVALUTAZIONE IAS INCAGLI OGGETTIVI	- 184.905
0B28402110	FONDO ATTUALIZZAZIONE INCAGLI OGGETTIVI	- 84.270
0B28402112	FONDO SVALUTAZIONE IAS RISTRUTTURATI	- 281.665
0B28402113	FONDO ATTUALIZZAZIONE RISTRUTTURATI	- 535.266
0B28406102	FONDO SVAL.FORFETARIA IAS IN BONIS	1.057.233
0B28406103	FONDO SVAL.FORFETARIA IFRS9 CREDITI STAGE1 STAGE2	222.898
0B29418100	RISCONTI PASSIVO PORTAFOGLIO COMMERCIALE	- 34.962
40. B) CREDITI VERSO CLIENTELA		625.489.353

- la voce **50** accoglie gli strumenti derivanti di copertura aventi *fair value* positivo;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0019667101	C/VALUTAZIONE DEBITORE MTM IRO CAP	1.414
50. DERIVATI DI COPERTURA		1.414

- la voce **80** comprende tutte le attività materiali di proprietà della Banca del Fucino, fatta eccezione per quelle riferibili al Compendio Digitale;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0016802109	MOBILI E ARREDI	3.019.502
0016810101	MACCH.ELETTRELETTROMECC.(HARDWARE)	5.678.033
0016810102	MACCH.ELET.(HARDWARE) LEASING IFRS16	927.148
0016818101	IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE VARIE	5.198.633
0016818105	AUTOVETTURE	13.301
0016818107	AUTOVETTURE IN LEASING IFRS 16	32.406
0017020101	IMMOBILI AD USO FUNZIONALE	59.222.150
0017020102	TERRENI	30.550.220
0017020103	IMMOBILI AD USO FUNZIONALE LEASING IFRS 16	6.964.054
0017030101	IMMOBILI AD USO INVESTIMENTO	480.000
0027802101	FONDO AMM.MOBILI ORDINARIO	- 2.699.404
0027802103	FONDO AMM.IMMOBILI ORDINARIO LEASING IFRS 16	- 1.412.382
0027810101	FONDO AMM.MACCH.ATTR.EAD ORDINARIO	- 5.590.313
0027810103	FONDO AMM.MACCH.ATTR.IFRS 16	- 52.904
0027818101	FONDO AMM.IMPIANTI VARI ORDINARIO	- 5.017.771
0027818128	FONDO AMM.AUTOMEZZI ORDINARIO	- 11.418
0027818132	FONDO AMM.AUTOVETTURE IN LEASING IFRS 16	- 17.835
0028020101	F.DO AMM.IMMOBILI AD USO FUNZ.ORD.	- 14.625.660
0028030101	F.DO AMM. IMMOBILI AD USO INVESTIMENTO	- 177.000
80. ATTIVITÀ MATERIALI		82.480.762

In particolare, la Banca del Fucino è proprietaria dei seguenti immobili:

Immobili Banca del Fucino		
	Comune	Via
1	Roma	Via Tomacelli n. 106 e n. 106 a
2	Roma	Via Tomacelli n. 107
3	Roma	Via Tomacelli n. 139
4	Roma	Viale Regina Margherita n. 252
5	Roma	Via della Magliana nn. 229-231
6	Roma	Via Pietro Bonfante n. 60
7	Roma	Viale Palmiro Togliatti n. 1616/1628
8	Roma	Largo Bresadola nn. 6/8
9	Roma	Via Ugo De Carolis n. 86
10	Roma	Piazza Filippo Carli n. 32
11	Avezzano	Via Marruvio n. 92
12	Luco dei Marsi	Viale Duca degli Abruzzi nn. 83-85
13	Balsonaro	Piazza R. Scacchi nn. 5/6
14	Carsoli	Via Roma n. 9
15	Aquila	Via XX Settembre nn. 45-47

- la voce **100.a)** si riferisce alle attività fiscali correnti;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0018720103	ACCONTO SU RITENUTE C/C-D.R.-C.D.	396.267
0018720104	ACCONTO DEL 70% SU IMP.DI BOLLO VIRTUALE DL 282/04	2.875.711
0018720106	CREDITO IMPOSTA SOSTITUTIVA ART.15 DPR 601/73	188.876
0018720109	ERARIO NS CREDITO IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE	3.824.917
0018720125	ACCONTO INAIL DIPENDENTI	50.785
0018720126	ACCONTO CAPITAL GAIN	243.149
0018728109	ACCONTO 11% D.LGS.47/2000	2.713
0018728114	CREDITO DI IMPOSTA - MUTUI ATT. CDP SISMA ABRUZZO	824.233
0018728125	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA 2015 AG L	17.139
0018728128	CREDITO OPERA CINEMATOGRAFICA BABBO NATALE	4.045
0018728129	CRED.IMP.ART.2,C55/56,D.L.225/2010 IRES-IRAP	962.805
0018728130	CRED.IMP.ART.2,C56BIS, D.L.225/2010 IRES-PER.FISCA	783.066
0018728131	CRED.IMP.ART.2,C56BIS 1, D.L.225/2010 IRAP	71.058
0018728134	CREDITO IRES 2017 DA UNICO 2018	1.629.528
0018728135	CREDITO IRAP 2017 DA IRAP 2018	772.305
0018736105	RITENUTA D'ACCONTO SU PROVVISORIONI ART 25 BIS DPR	41.721
100. A) ATTIVITÀ FISCALI CORRENTI		12.688.316

Allegato D

- la voce **100.b)** attiene a tutte le imposte anticipate, al netto delle attività collegate a posizioni fiscali soggettive che, per effetto dei criteri di ripartizione stabiliti dall'art. 173, comma 4 del tuir, dovranno essere attribuite alla Società Scindenda;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0018736134	CREDITO IMPOSTE ANTICIPATE SOFTWARE,START-UP,AVV.	30.077
0018736136	CREDITO IMPOSTE ANTICIPATE FONDI RISCHI	1.075.206
0018736141	IMPOSTE ANTICIPATE DA CREDITI DI FIRMA	364.878
0018736142	CREDITO IMPOSTE ANTICIPATE AMM.TO IMMOBILI	274.342
0018736143	IMPOSTE ANTICIPATE FONDO FEDELTA'	88.651
0018736144	IMPOSTE ANTICIPATE FONDO ANZIANITA'	259.562
0018736146	IMPOSTE ANTICIPATE IRES RIPORTO ACE 2016	73.789
0018736148	IMPOSTE ANTICIPATE RIS.NEG.AFS TIT.DEBITO	19.263
0018736151	IMPOSTE ANTICIPATE RISERVA OCI TFR	201.846
0018736152	IMPOSTE ANTICIPATE RISERVA OCI FEDELTA'	67.523
0018736157	IMPOSTE ANTICIPATE CREDITI IN DECIMI IRES	5.690.720
0018736158	IMPOSTE ANTICIPATE CREDITI IN DECIMI IRAP	516.396
0018736159	IMPOSTE ANTICIPATE PERDITA FISCALE 2016	17.551.626
0018736160	IMPOSTE ANTICIPATE PERDITA FISCALE 2017	2.856.565
0018736161	IMPOSTE ANTICIPATE PERDITA FISCALE 2018	8.556.174
0018736165	IMPOSTE ANTICIPATE IRES RIPORTO ACE 2017	156.788
0018736166	IMPOSTE ANTICIPATE FTA IFRS9 - IRES	16.646.060
0018736167	IMPOSTE ANTICIPATE FTA IFRS9 - IRAP	3.371.584
0B18736134	CREDITO IMPOSTE ANTICIPATE SOFTWARE,START-UP,AVV.	- 14.567
0B18736136	CREDITO IMPOSTE ANTICIPATE FONDI RISCHI	233.750
0B18736141	IMPOSTE ANTICIPATE DA CREDITI DI FIRMA	- 187.376
0B18736146	IMPOSTE ANTICIPATE IRES RIPORTO ACE 2016	- 73.789
0B18736151	IMPOSTE ANTICIPATE RISERVA OCI TFR	25.973
0B18736152	IMPOSTE ANTICIPATE RISERVA OCI FEDELTA'	7.991
0B18736165	IMPOSTE ANTICIPATE IRES RIPORTO ACE 2017	- 107.808
0B18736166	IMPOSTE ANTICIPATE FTA IFRS9	- 1.387.172
0B18736167	IMPOSTE ANTICIPATE FTA IFRS9 - IRAP	- 280.965
100. B) ATTIVITÀ FISCALI ANTICIPATE		56.017.087
VOCE DI AGGIUSTAMENTO		- 3.932.478
40. B CREDITI VERSO BANCHE RETTIFICATA		52.084.609

- la voce **120** si riferisce a tutte gli altri importi iscritti tra le altre attività, fatta eccezione per quelli strettamente correlati al Compendio Digitale;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0010116201	ASSEGNI ESTERI DIVISE OUT	6.928
0010316101	EFF. A MANO CASSIERE PORT.COMM.	763.825
0010316104	RIMESSA EFF.COMMERC.A FILIALI	135.434
0015802101	EFF.PROPRI PORT.COMM.LE	1.077.135
0015802104	EFF.PROPRI PORT.AGRARIO	507.986
0015806102	EFFETTI SBF DISPONIB.IMMEDIATA	37.285
0015806103	EFFETTI SBF CARTACEI DA BANCHE	525.769
0015806107	EFF.RIBA SBF-V.M. -IN CAVEAU	1.695.265
0015806108	EFF.RIBA SBF-D.I.-IN CAVEAU	4.627.149
0015806109	EFFETTI RIBA IN ESAZIONE	8.404.374
0015806121	ANTICIPO FATTURE CAVEAU	17.093.363
0015810101	EFFETTI DOPO INCASSO CARTACEI	638.582
0015810103	EFF.RIBA-DOPO INC.- IN CAVEAU	962.012
0015810114	PORTAFOGLIO SDD ATTIVI - IN CAVEAU	9.452
0016202103	EFF PTCOMM/TERZI AL PROTESTO C/O CASSE	388.001
0018518100	DD/DD C/STANZA ICI DARE	5.581.223
0018518102	MAV INVIATI ALL' INCASSO (IN ESAZIONE)	4.387.210
0018518501	CESS.EFF.D.I.EST.RES.DIV.IN	13.370
0018518505	CESS.EFF.D.I.EST.N.RES.DIV.IN	20.740
0018728117	IMP.SOST.11% FDO TESOR.DA RECUPERARE INPS	16
0018776156	RAPINA ATM 110 13/07/2019 C/O AREA SPORTING CLUB	44.040
0018776194	RIMBORSO ALLIANZ SPA SINISTRO CASS.SICUREZZA AG L	840.500

Allegato D

0018902001	INTERESSI ATTIVI MATURATI INESIGIBILI	440.715
0018902109	C/D CREDITO NEI CONFRONTI HOLDING T.	3.434.512
0018902110	C/REG. INTERESSI FINANZIAMENTO BCE	2.538.402
0018902115	C/REGOLAMENTO CARTE DI CREDITO ALITALIA CLUB	2.129
0018902119	KEY CLIENT	63.114
0018902140	DD/DD INSOL/STORNI ICI ERRATI	8
0018902150	C/T REDIVEN-UTENZE (K22 DISP.RIPETITIVE)	17.462
0018902154	C/T REDIVEN-UTENZE (K22 DA FILIALI)	46
0018902175	GEST.ASSEGNI- MESSAGGI ANOMALI	27.918
0018902177	DD/DD CEDOLE SU TIT.PROP.E TERZI	2.671
0018902178	DD/DD TIT.ESTRATTI/RIMBORSATI	40.895
0018902722	CTO LAV.NE ONERI A CARICO FUCINO RMBS	898.401
0018904088	INT.RATE SOSPESE 2009 MU.IP. SISMA CARTOLARIZZATI	63.913
0018904089	ONERE 404 MUTUI CARTOLARIZZATI - PIANO FAMIGLIE	473.502
0018904090	ONERE 404 MUTUI - PIANO FAMIGLIE	565.060
0018904092	INT.RATE SOSPESE 2009 MU.IPOTEC. M/T SISMA ABRUZZO	111.060
0018904093	INT.RATE SOSPESE 2009 MU.CHIROG. M/T SISMA ABRUZZO	4.236
0018904094	INT.RATE SOSPESE 2009 PRE.PERS. M/T SISMA ABRUZZO	3.707
0018904104	INDENNITA' ANTICIPATE O/C INPS	12.825
0018904108	FATTURE DA INCASSARE	216.614
0018904110	SOMME DA ADD.RE A CLIENTELA	72.262
0018904113	RINNOVO ISCRIZIONI IPOTECARIE R.A.I.S.	3.967
0018904116	DD/DD-EUROPAY PREL.SU NS.ATM	47.850
0018904117	DD/DD CARTE CRED.PREL.CASH ADVANCE	247.520
0018904118	C DEB.DIV.NEG.VALUTA ALTRE	150
0018904119	FONDO SPESE POSTALI E VARIE	9
0018904137	FONDI IN DOTAZIONE NS UFFICI	1.500
0018904142	POLIZZA ASS.ZA SANITARIA - QUOTA A CARICO DIP.TI	10.084
0018904143	CONTRIBUTI FAVORE FONDO PENSIONE	527.033
0018904147	TFR A FONDO TESORERIA INPS	53.846
0018904177	DD/DD TITOLI DA REGOL.PER CASSA	110
0018904206	DD/DD SCARTI ASS.CIRCOLARI(LAVOR.ESTINZ.)	29.487
0018904230	DD/DD UTENZE SDD DIRECT DEBIT DA ADDEB.(SCAD.RE)	5.495.524
0018904234	C/APPOGGIO PARTITE DEB. SUCCURSALE AVEZZANO	23.187
0018904235	CAUSA PASSIVA BILLI RICCARDO SENT.C.APP.2879/2015	58.253
0018904236	CILENTO NICOLA - CARTA AURORA	3.082
0018904300	SPESE DA RECUPERARE SU MUTUI	25.009
0018904302	SPESE DA RECUPERARE SU MUTUI CARTOL RMBS	3.559
0018904400	DD/DD PARTITE DI FILIALE	48.986
0018904401	DD/DD STORNO IN AUTONOMIA DI FILIALE	792
0018904408	CAUSA PASSIVA PPT FAEA / AVV.CICIARELLI	20.389
0018904598	LAVORII SU BENI DI TERZI IAS	4.315.395
0019502111	RATEI ATT.BOLLI SU CERTIFICATI DI DEPOSITO DA RECU	753
0060001033	SBILANCIO COMPETENZE C/C	527.506
0060001130	C/T INTERESSI ANATOCISMO	2.101
0060001133	C/T INTERESSI DI MORA	17.046
0060006027	C/T MUTUI - PAGAMENTO RATE CON RID.MAV	110.436
0060006100	C/T MUTUI - SOMME DA RIVERSARE CCC 939 (cat .1)	444
0060015033	C/T CREDITI FIRMA - C/C O D/R (COMM/SPESE)	2.790
0060016016	C/T LAVORAZIONE CARTA CONTO C-CARD	66.926
0060016033	C/T CARTE - C/C (POS E BANCOMAT)	61.686
0060016046	C/T CARTE - TES.ISTIT.(ALTRE CARTE SU NS/ATM)	124.820
0060016110	C/T C-CARD ALTRI SOTTOSISTEMI	21.728
0060016116	C/T LAVORAZIONE POS	302
0060016125	C/T C-CARD - INTERCHENGES FEES - IN ADDEBITO	12.849
0060016146	C/T CARTE-TESOR.IST.(REGOL.POS)	459.154
0060016153	C/T COMM.NI EMISSIONE CARTA PREPAGATA &SI'	10
0060016154	C/T COMM.NI DI RICARICA CARTA &SI' PREPAGATA	46
0060016542	C/T HBNET - MOV. IN SOSPESO DA SECETI	3.390
0060016544	C/T HBNET - MOVIMENTI DA TE	522
0060016716	C/T LAVORAZIONE BANCOMAT (ALTRE CARTE SU NS ATM)	250
0060016916	C/T RICARICHE NS-CARTE SU NS-ATM	340
0060018177	C/T ESTERO INTERFACCIA TITOLI	40.874
0060018500	C/T BANCONOTE ESTERE VIAGGIANTI	0
0060018518	C/T BANCHE - C/ E.B.A.	20.000
0060019990	C/T FORNITORI FATTURE DA RICEVERE (ANTICIPI)	949
0060019995	C/T NOTAI	3

Allegato D

0060019999	C/T TRANSITORIO RID	55
0060022033	C/T GIDD - C/C D/R	483.261
0060022038	C/T DIRECT DEBIT	-
0060022133	C/T DIRECT DEBIT STORNATI	804.161
0060022138	C/T DIRECT DEBIT ERRATI,RESPINTI	-
0060026500	C/T PAGAMENTO RATE MUTUI PASSIVI CDP	546
0060031000	C/T CLIENTI INCASSO FATTURE EMESSE	391
0060033006	RATE MUTUI PAGATE DA REDIVEN	138
0060033046	C/TR.VER/PREL.CONTANTE BANKITALIA	282
0060033048	C/T RAV INCASSATI ALLO SPORTELLO	363
0060033098	C/T. BOLLETTINI INCASSATI	703
0060033133	C/T LAVORAZIONE PUBBL.UFFICIALE	863
0060033143	C/T ONERI PER PAGAMENTO TARDIVO ASSEGNI	236
0060033234	C/T. FILIALI VALORI DA VERSARE DA NCR	237.870
0060033433	C/T RIMESSA CONTANTE TRA CASSE	1
0060035079	C/T PRODOTTI DERIVATI - TP BANCHE	1
0060041034	C/T MSG.034 DA RETE DA SISTEMARE	6.045
0060051019	C/T FORNITORI FATTURE PAGATE RID	6.432
0060071002	C/T GESTIONI ASSEGNI - BANCHE	3.028.693
0060076100	C/T REGOLAMENTO DIFF. ATTIVO - PASSIVO	1.353.152
0060077133	C/T TITOLI A C/C - D/R	280
0060080033	C/T R.B. DELEGHE C/C	1.564.880
0060080133	C/TRANS. DELEGHE F24 DA CBI	366.352
0060080233	C/TRANS. DELEGHE F24 DA CIRCUITO HB NET	638.390
0060089033	C/T RECUPERO SPESE COMUNICAZIONI	11
0060090090	C/T PARTITE CONTABILI	133.846
0060094033	C/T BOLLI - C/C D/R	314.528
0060098033	C/T. FILIALI VERSAMENTI INTELLIGENTI	165
0061010033	P. VIAGG.CONTANTE DA/A FILIALI	2.256.387
0061010133	P. VIAGG.PLICHI MONETE DA/A FILIALI	34
0061033016	REDIVEN-BANCOMAT (CHIUSURA CASSIERI)	49.600
0061033105	P.V. EFF.INS./PROT.DA FILIALI	49.581
0061033274	ASSEGNI NEGOZIATI INTERNI - SPOSSESSATI DA FILIALI	42.208
0061071033	GESTIONE ASSEGNI A C/C	3.597
0061071133	GESTIONE ASSEGNI CIT A C/C -D/R	67
0099001301	C/C IN EURO N.R. DIVISE IN	294
0B10316101	EFF. A MANO CASSIERE PORT.COMM.	- 763.825
0B10316104	RIMESSA EFFETTI COMM.LI A FILIALI	- 135.434
0B15802101	EFF.PROPRI PORT.COMM.LE	- 1.077.135
0B15802104	EFF.PROPRI PORT.AGRARIO	- 507.986
0B15806102	EFFETTI SBF DISPONIB.IMMEDIATA	- 37.285
0B15806103	EFFETTI SBF CARTACEI DA BANCHE	- 525.769
0B15806107	EFF.RIBA SBF-V.M. -IN CAVEAU	- 1.695.265
0B15806108	EFF.RIBA SBF-D.I.-IN CAVEAU	- 4.627.149
0B15806109	EFFETTI RIBA IN ESAZIONE	- 8.404.374
0B15806121	ANTICIPO FATTURE CAVEAU	- 17.093.363
0B15810101	EFFETTI DOPO INCASSO CARTACEI	- 638.582
0B15810103	EFF.RIBA-DOPO INC.- IN CAVEAU	- 962.012
0B15810114	PORTAFOGLIO SDD ATTIVI - IN CAVEAU	- 9.452
0B18518100	DD/DD C/STANZA ICI DARE	- 5.581.223
0B18518102	MAV INVIATI ALL' INCASSO (IN ESAZIONE)	- 4.387.210
0B18518501	CESS.EFF.D.I.EST.RES.DIV.IN	- 13.370
0B18518505	CESS.EFF.D.I.EST.N.RES.DIV.IN	- 20.740
0B18544115	DD.DD.MORA MUTUI CONT.31.12 CARTOLARIZZATI	0
0B18902110	C/REG. INTERESSI FINANZIAMENTO BCE	757.359
0B18904110	SOMME DA ADDEBITARE A CLIENTELA	972.037
0B18904143	CONTRIBUTI FAVORE FONDO PENSIONE	- 527.033
0B18904147	TFR A FONDO TESORERIA INPS	- 53.846
0B18904598	LAVORI SU BENI DI TERZI IAS	- 583.930
0B19512101	RISC.ATT. CANONI FITTI PASSIVI	92.041
0B19512104	RISC.ATT.PREMI ASSICURAZIONE	185.274
0B19512105	RISCONTI ATTIVI SU ALTRE SPESE AMMINISTRATIVE	439.540
0B60002002	C/T BANCHE A BANCHE	87.074
0B60076100	C/T REGOLAMENTO DIFF. ATTIVO - PASSIVO	- 1.353.152
0B60090090	C/T PARTITE CONTABILI	1.988.676
0B61071033	GESTIONE ASSEGNI A C/C	- 4.122
0B99033100	GESTIONE SOSPESI REDIVEN	99.408
120. ALTRE ATTIVITÀ		36.102.330

Passività

- la voce **10** comprende le varie forme di provvista interbancaria e con la clientela, nonchè la raccolta rinveniente dall'emissione di certificati di deposito e titoli obbligazionari. Sono altresì inclusi i debiti iscritti dal locatario nell'ambito di operazioni di *leasing* finanziario e le operazioni di pronti contro termine di raccolta e di titoli dati a prestito con ricevimento di garanzia in denaro che rientra nella piena disponibilità del prestatore. Sono infine compresi i debiti di funzionamento connessi con la fornitura di servizi finanziari come definiti nel Testo Unico Bancario e nel Testo Unico della Finanza. Tale voce non tiene conto di tutto ciò che è riconducibile al Compendio Digitale;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0022002101	DEP. ISTIT.CRED. VINC. R. EURO	- 2
0022010102	FINANZIAMENTI PASSIVI VINCOLATI BCE	- 367.720.000
0022442101	C/C CON ISTITUZ.CRED. RL	- 31.692.504
0022442301	C/C CON IST.CRED.-N.R.L.	- 5.403.940
0022442401	C/C CON IST.CRED.-N.R.V.	- 232.423
0029402114	RATEI PASSIVI RAPPORTI BANCHE	- 6.630
0029402118	RATEI PASSIVI C/BANCHE ESTERO	- 112
0B22442101	C/C CON ISTITUZ.CRED. RL	312.314
0B29402114	RATEI PASSIVI RAPPORTI BANCHE	- 60.741
10. A) DEBITI VERSO BANCHE		- 404.804.038

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0020201101	DEPOS.RISP.LIBERI CLIENT.ORD	- 35.784.394
0020604103	C/C PASSIVI CL. ORDIN. RL	- 828.705.590
0020604201	C/C PASSIVI CL. ORDIN. R VALUTA	- 4.766.915
0020604301	C/C PASSIVI CL. ORDIN. N.R. EURO	- 5.037.635
0020604401	C/C PASSIVI CL. ORDIN. N.R. VALUTA	- 52.665
0020629201	C/C IN VAL.VINC.RES.DIV.OUT	- 459.179
0020675000	C/C PASSIVI VINCOLATI A SCAD. TIME DEPOSIT	- 78.444.800
0023402101	ASSEGNI CIRC.PROPRI IN CIRCOLAZIONE	- 6.388.857
0023418101	ASSEGNI TRAENZA IN CIRCOLAZ.	- 1.982
0025100115	PASSIVITA' LOCAZ.IMMOB.IFRS16	- 5.394.316
0025100116	PASSIVITA' LEASING AUTOVETTURE IFRS16	- 14.593
0025100117	PASSIVITA' LEASING MACCH.ELETTR. IFRS16	- 852.552
0025300101	MUTUI PASSIVI CDP	- 14.931.074
0026858120	C-CARD MONTE MONETA	- 2.932.485
0026858125	MONTE MONETA CARTA PREPAGATA &SI	- 307.272
0026858501	SOMME A DISPOSIZIONE CLIENTELA C-C	- 903.746
0029402108	RATEI PASSIVI INT. C/C TIME DEPOSIT	- 71.195
0029402111	RATEI PASSIVI INT. A CLIENTI ESTERO	- 1
0029402184	RATEO PASSIVO LOCAZ.IMMOB.IFRS16	- 4.404
0029402185	RATEO PASSIVO LEASING AUTOV.IFRS16	- 6
0029402186	RATEO PASSIVO LEASING MACCH.ELETTR IFRS16	- 770
0B19502106	RATEI ATTIVI SU SPESE DEPOSITI A RISPARMIO	25.602
0B20201101	DEPOSITI RISP LIBERI CLIENTELA	71.640
0B20604103	CONTO CORR PASSIVI CLIENTELA ORD	- 2.439.852
0B20604201	C/C PASSIVI CL. ORDIN. R VALUTA	1.187
0B20604301	CONTO CORR PASSIVI CLIENTELA ORD	3.104
0B20604401	C/C PASSIVI CL. ORDIN. N.R. VALUTA	12
0B20629201	C/C IN VAL.VINC.RES.DIV.OUT	69
0B20675000	C/C PASSIVI VINCOLATI A SCAD. TIME DEPOSIT	228.507
0B22002101	DEP. ISTIT.CRED. VINC. R. EURO	49.860
0B29402102	RATEI PASS.INTERESSI D/R	- 71.640
0B29402107	RATEI PASSIVI SU MUTUI PASSIVI	- 196.459
0B29402108	RATEI PASSIVI INTERESSI CONTO TIME DEPOSIT	- 195.554
0B29402111	RATEI PASSIVI INT. A CLIENTI ESTERO	- 3.941
10. B) DEBITI VERSO CLIENTELA		- 987.581.897

Allegato D

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0020403101	CERTIF.DEPOSITO A B/T E M/T -CLIENTELA ORD.	- 3.254.498
0023002101	ALTRE OBBLIG.A SCADERE TF	- 554
0023002103	ALTRE OBBLIG.A SCADERE TV	- 1.748.436
0026858109	CC/DD INTERESSI CC.DD SCADUTI	- 2.735
0029202101	PRESTITI SUBORDINATI COMPUTABILI	- 21.765.533
0029402101	RATEI PASS.INTERESSI NS CC.DD	- 241
0B29402101	RATEI PASS.INTERESSI NS CC.DD	- 6.240
10. C) TITOLI IN CIRCOLAZIONE		- 26.778.239

- la voce **40** accoglie gli strumenti derivanti di copertura aventi *fair value* negativo;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0027554002	ADJ IAS FV DERIVATI DI COPERTURA	- 1.418.375
0027567100	C/VALUTAZIONE CREDITORE MTM	- 1.408.714
0B27554002	ADJ IAS FV DERIVATI DI COPERTURA	67.317
0B27567100	C/VALUTAZIONE CREDITORE MTM	1.408.714
0B29402120	RATEI PASSIVI INT.IRS COP BANCA ALETTI	- 57.656
40. DERIVATI DI COPERTURA		- 1.408.714

- la voce **60.a)** si riferisce alle passività per imposte correnti, determinate sulla base del reddito imponibile di periodo;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0B26846099	IRAP ANNO IN CORSO	- 110.371
60. A) PASSIVITÀ FISCALI CORRENTI		- 110.371

- la voce **60.b)** accoglie le passività per imposte differite, rilevate per le differenze temporanee imponibili;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0027608202	IMPOSTE DIFFERITE TITOLI CAPITALE AFS	- 192.919
0027608204	IMP.DIFF.RISERVA DA VALUTAZIONE TITOLI DI STAT AFS	- 19.263
0027608207	IMP.DIFF.IMP.DIFFERITE CONTROPARTITA CONTO ECON.	- 88.234
60. B) PASSIVITÀ FISCALI DIFFERITE		- 300.416

- la voce **80** si riferisce a tutte gli altri importi iscritti tra le altre passività, fatta eccezione per quelli strettamente correlati al Compendio Digitale;

Allegato D

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0026502005	CC/DD C/STANZA ICI AVERE	- 19.925.270
0026502102	CEDENTI SBF DISP. IMMEDIATA.	- 11.095.431
0026502121	CEDENTI FATTURE CON MANDATO	- 17.093.363
0026504101	CED.EFF,ALTRI TIT.CRED PTC D.I.	- 1.780.741
0026504103	CEDENTI EFF.RIBA AL DOPO INCASSO	- 2.040.170
0026504114	CEDENTI EFFETTI SDD AL DOPO INCASSO	- 20.930
0026504123	CEDENTI EFF.MAV AL DOPO INCASSO	- 4.387.210
0026504501	CED.EFF.DOC.D.I.EST.CL.DIV.IN	- 13.370
0026822101	CAPIT/SPESE RATE PAGATE ANTICIPATAMENTE	- 18.245
0026822103	CAPIT/SPESE RATE PAGATE ANTI. MUTUI CARTOLAZ.SME	- 55.056
0026846090	RESTIT.TERREM.IRPEF 10% VOCE 9449	- 11
0026846091	RESTIT.TERREM.IRPEF VOCE 9450	- 691
0026846092	RESTIT.TERREM.ADD.REG.A.P.VOCE 9451	- 57
0026846093	RESTIT.TERREM.ADD.COM.A.P.VOCE 9452	- 9
0026846094	RESTIT.TERREM.ADD.COM.ACCONTO VOCE 9453	- 4
0026846103	RIT.INT.PASS(27%) C/C D/R CDD	- 3.034
0026846106	IMPOSTA SU TRANSAZIONI FINANZIARIE	- 2.806
0026846107	SALDO RITENUTE INTERESSI PASSIVI DR/CC/CCDD	- 0
0026846108	IMPOSTA SOST. SU RIVALUTAZ. TFR DELL'ANNO	- 688
0026846109	RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	- 344.608

Allegato D

0026846110	RIT.INT.PASS 26% C/C D/R CDD	14.194
0026846113	RIT.REDDITI DI LAVORO AUTON.	29.195
0026846117	CC/DD ADDIZ.20% PROV.VAL.GAR.	30
0026846119	RITENUTE DI CAPITALE E.T.F.	552
0026846120	RIT.CAP.GAIN D.L.461/97 AMMINISTRATO	1.730
0026846121	RIT.12,50% D.239/96 CED/DISAGGIO	98.625
0026846125	RITENUTE D.L.66/14 CEDOLARE/CED/DISAGGIO SCARTO E	85.635
0026846127	IVA VENDITE	10.201
0026846129	RIT.26,00% D.L. 66/14 DIVIDENDI SU ETF	566
0026846131	IVA REVERSE CHARGE E CEE	22.855
0026846140	CONTRIBUTI INAIL	34.613
0026846143	RIT.FISCALI COMP. COLLABORATORI	8.031
0026846145	RIT.INT.PASS(26%) ESTERO	415
0026846151	CRED.DIV. - MOD.F24 DA RIVERSARE	8.033.869
0026846152	DELEGHE EX SERV.AUT.DI CASSA	11.775
0026846155	ACCONTO ADD.TO IMPOSTA COMUNALE DIPENDENTI	3.626
0026846157	ACCANTONAMENTI F.I.R.R. - PROMOTORI FINANZIARI	10.172
0026858102	CONTO PARTITE IN LAVORAZIONE	56.782
0026858103	PENSIONI DA RIACCREDITAR A INPS	21.073
0026858104	PENSIONI DEL TESORO	33.768
0026858105	SOMME DA ACCREDITARE A CLIENTELA	333.014
0026858108	SOMME DA ACCREDITARE A CLIENTELA (SOFFERENZE)	6.989
0026858118	SOMME DA RICONOSCERE A POSTE ITALIANE	6
0026858137	CC/DD BONIF.DA LIQUID.PER CASSA	308.363
0026858201	SOMME A DISPOSIZIONE CLIENTELA - VALUTA	1.940
0027002109	MAV PASS.INCASSATI DA FILIALI	343.454
0027002124	CONTO TRANSITORIO BONIFICI DA ORDINI PERMANENTI	126
0027004018	CRED.DIV.NEG.VALUTA ALTRE	262.068
0027004048	CC/DD RAV INCASSATI DA LAVORARE	120.545
0027004108	SOMME A DISPOS.NOTAI E/O PUBB.	33.871
0027004115	BONIFICI IN PART.DA L00S (3270)	21.668
0027004117	RITENUTA CESSIONE DEL V STIPENDIO	313
0027004118	RITENUTA FONDO PROGETTI SOLIDARIETA'	13.992
0027004121	SOMME TRATTENUTE A DIP. ASS.LNI RC AUTO	10
0027004123	CONTRIBUTI INPS DA RIVERSARE - CREDITO	429.520
0027004124	SISMA ABRUZZO SOSP.CTR AZ 9457-9460-9462-9463	107.790
0027004127	CC/DD TRANSITOR INPS - FORNITORI	111
0027004128	RITENUTE INPS A CARICO FORNITORI	1.126
0027004129	TRIB RM SPESE ART 2770 BEN 291-1999106915 RIPARTO	12.715
0027004134	POLIZZA SANITARIA DIPENDENTI	1.026
0027004136	SOMME DA RICONOSCERE A F.I.G.	3.955
0027004142	CONTR.INAIL COLLABORAZIONI	1.438
0027004143	F.DO INTERB.GAR.SCONTI AGRARI LAZIO	180
0027004144	F.DO INTERB.GAR.SCONTI AGRARI ABRUZZO	577
0027004146	ECCEDENZE DI CASSA-BANCOMAT 2011-12-13	49.340
0027004154	TFR A FONDO TESORERIA INPS	9.572
0027004168	ECCEDENZE DI CASSA ANNO 2016	2.328
0027004176	ECCEDENZE DI CASSA ANNO 2017	2.786
0027004177	CC/DD RIT.SU RATEI INTER.TITOLI	158
0027004178	ECCEDENZE DI CASSA ANNO 2018	2.611
0027004179	ECCEDENZE DI CASSA ANNO 2019	1.850
0027004227	FATTURE CONTABIL. DA PAGARE	968.635
0027004248	CC/DD BOLL. BANC. INCASSATI DA LAV.	13.362
0027004305	ASSEGNI CIRC.PROPRI PRESCRITTI	31.416
0027004311	FERIE NON GODUTE AL 31/12/06	510.979
0027004318	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2007	39.027
0027004319	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2008	36.620
0027004320	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2010	57.741
0027004321	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2011	25.236
0027004322	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2012	51.459
0027004323	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2014	51.940
0027004324	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2015	108.111
0027004325	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2016	87.987
0027004326	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2017	20.375
0027004327	ADEGUAMENTO FERIE NON GODUTE ANNO 2018	1.705
0027004400	CC/DD PARTITE DI FILIALE	66.361
0027004402	CC/DD DEPOSITI CAUZIONALI CAI	538.280

Allegato D

0027004404	CIT CONTO DEPOSITI VINCOLATI	62.454
0027004420	TRATT.1/5-TRIBUNALE E.G.	364
0027004442	SPESE PER ASTE IMM.AS.NOT. ALTIERI AVEZZANO	16.087
0027004446	EX RIMB ASS.BARRETO DE ANDRADE AG I V/150/340/13	7.770
0027004501	PREMI INTEGR.CLIENT.POLIZZE CASS.SIC.	45.958
0027004504	CC/DD PER DEPOSITO CAUZ.MUTUI	2.100
0027004601	PRELIEVI NS/ CARTE SU ATM ALTRUI(IN ATTESA REGOL.)	89.400
0027004604	PRELIEVI SU NS/ATM DOPO CHIUSURA CASSIERE	2.070.470
0027004916	CC/CC - BANCOMAT RICARICHE	370
0027006000	SOMME DA RIV.RE FUCINORMBS - FUCINO	9.000
0029418101	RISCONTI PASS.CREDITI FIRMA	43.147
0060006101	C/T MUTUI - RIVERSAMENTI CCC (5-931-) CAT.1	444
0060006103	C/T ONERI FINANZIAMENTI DL 93/2008	314
0060006106	PAGAM.AUTOM.RATE SCARTATI	3.883
0060006111	C/T MUTUI - RIVERSAMENTI INCASSI (931-) cat.6	980.699
0060006206	C/T MUTUI ADDEB.AUTOMAT.RATE	2.827
0060006500	C/T ONERI SU MUTUI PER CALCOLO TEG	432
0060016101	C/T TRANSITORIO PREPAGATE C-CARD	169.071
0060016103	C/T REDIVEN - CARTA CONTO C-CARD CCC=58	11.750
0060016150	C/T REDIVEN - CARTA PREPAGATA &SI	28.082
0060016151	C/T COMMISSIONI CARTA PREPAGATA &SI	28
0060016152	C/T CARTA PREPAGATA &SI	11.869
0060018033	C/T ESTERO - CONTI CORRENTI	57.038
0060018046	C/T ESTERO-TESORER.(BOE E GEC)	268
0060018178	C/T CEDOLE,DIVIDENDI,RIMBORSI ESTERO-TITOLI	50.007
0060018277	C/T ESTERO A TITOLI (CLIENTI)	40.874
0060018418	C/T PART.VIAGG. ESTERO-FILIALI	549.288
0060019028	C/T BONIFICI DA FORNITORI	229.328
0060019033	C/T FORNITORI - CONTI CORRENTI	2.510
0060019996	C/T 24 ORE	571
0060027306	C/T PAGAMENTO MUTUI-RID RIFIUTATI	473
0060028028	C/T LAVOR.BONIF.IMP.NON RILEV.	5.305.654
0060028033	C/T BONIFICI - CONTI CORRENTI	496.252
0060028038	C/T BONIFICI - ANE' BON.IN PARTENZA	5.061
0060028228	C/T LAVORAZIONE BIR (ARRIVO E PARTENZA)	273.911
0060028229	C/T LAVORAZIONE SCT IN PARTENZA	1.978.151
0060033032	C/T TESORERIA UNICA	135
0060033150	C/T RITENUTE ACCONTO AI SENSI DL 78/2010	177.228
0060033153	C/T PARTITE IN LAVORAZIONE DA SISTEMARE	261.059
0060033306	C/T MUTUI RATE INSOLUTE DA REDIVEN	447
0060033733	C/T REDIVEN - CASSA EFFETTI	250
0060038099	C/T SEPA QUADRATURE FLUSSI	521
0060038102	C/T SDD RICEVUTI	1.672.830
0060041002	C/T RETE - BANCHE	13
0060041051	C/T RETE - UTENZE/CARTE (SETIF IN RICEZIONE)	173
0060041316	C/T RETE- CARTE SI - ATM MSG 48706	180.110
0060048048	C/T LAVORAZ.INCASSI ENTRATE PATRIM.	1.371
0060051033	C/T UTENZE A CONTI CORR. E D/R	370.427
0060071131	C/T SPESE PROTESTO DA RICONOSCERE A BI	620
0060071135	C/T SVINCOLI RICEVUTI DA ELABORARE	2.741
0060076100	C/T REGOLAMENTO DIFF. ATTIVO - PASSIVO	-
0060076101	C/T REGOLAMENTO PER ESTINZIONE DERIVATI	17.027
0060077010	C/T ADD.20% PROV.VAL.A GARANZ.	178
0060077077	C/T RETTIFICHE SU TITOLI	17.628
0061010000	CONTO SEDE/FILIALI	357.854
0061010999	CONTO SEDE/FILIALI	258.214
0099004900	C/QUADR.ARROT.DA G50	4.059
0099033100	GESTIONE SOSPESI REDIVEN	82.346
0B26502005	CC/DD C/STANZA ICI AVERE	19.925.270
0B26502102	CEDENTI SBF DISP. IMMEDIATA.	11.095.431
0B26502121	CEDENTI FATTURE CON MANDATO	17.093.363
0B26504101	CED.EFF,ALTRI TIT.CRED PTC D.I.	1.780.741
0B26504103	CEDENTI EFF.RIBA AL DOPO INCASSO	2.040.170
0B26504114	CEDENTI EFFETTI SDD AL DOPO INCASSO	20.930
0B26504123	CEDENTI EFF.MAV AL DOPO INCASSO	4.387.210
0B26504501	CED.EFF.DOC.D.I.EST.CL.DIV.IN	13.370
0B26846100	SALDO IMPOSTA SOST. DPR.601/1973	50.881

Allegato D

0B26846102	SALDO IMPOSTA DI BOLLO IN ABBONAMENTO	-	1.792.107
0B26846110	RIT.INT.PASS 26% C/C D/R CDD	-	877.498
0B26846137	UFFICIO ENTRATE IMP.BOLLO SU ASS.IN CIRCOLAZIONE	-	30.496
0B26858105	SOMME DA ACCREDITARE A CLIENTELA	-	1.096.088
0B27004229	FORN.VARI FATT.E N.C.DA RICEVERE	-	740.795
0B29402104	RATEO COMPENSO AMMINISTRATORI-SINDACI	-	334.610
0B29402180	RATEO MENSILITA' AGGIUNTIVE	-	799.377
0B29402183	RATEO CONTRIBUTI MENSILITA' DA LIQUIDARE	-	226.677
0B29410101	RISC.PASS.INT PORT.FINANZIARIO	-	494
0B29418101	RISCONTI PASS.CREDITI FIRMA	-	40.874
0B60001033	SBILANCIO COMPETENZE C/C	-	5.697.991
0B60028028	C/TR.bonifici	-	4.928.732
0B60099999	RETTIFICHE DI VALORE PORTAFOGLIO	-	16.280.086
0B61033105	P.V. EFF.INS./PROT.DA FILIALI	-	7.093
0B61033274	ASSEGNI NEGOZIATI INTERNI - SPOSSESSATI DA FILIALI	-	42.207
0B99001301	C/C IN VALUTA N.R.DIVISA IN	-	294
80. ALTRE PASSIVITÀ			- 52.625.557

- la voce **90** comprende la passività per il trattamento di fine rapporto riconducibili al personale individuato nel perimetro organizzativo oggetto di scissione;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0027300101	FONDO T.F.R.DEL PERSONALE	- 1.841.934
0027557001	ADJ IAS T.F.R. (273.00.101)	- 119.392
0B27300101	FONDO T.F.R.DEL PERSONALE	- 71.538
0B27557001	ADJ IAS T.F.R. (273.00.101)	- 67.069
90. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DEL PERSONALE		
		- 2.099.933

- la voce **100.a)** accoglie i fondi per rischio di credito rilevati a fronte degli impegni ad erogare fondi ed alle garanzie rilasciate;

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0027620105	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI INADEMPIENZE PR.	- 689.136
0027620106	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI INADEMP.PERSIS	- 119.054
0027620107	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI SOFFERENZE	- 234.133
0027620108	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI STAGE1	- 129.032
0027620112	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI STAGE2	- 128.679
0027620113	FONDO MARGINI STAGE 1	- 21.301
0027620114	FONDO MARGINI STAGE 2	- 5.495
0B27620105	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI INADEMPIENZE P	296.376
0B27620106	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI INADEMP.PERSIS	47.326
0B27620107	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI SOFFERENZE	204.133
0B27620108	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI STAGE1 STAGE2	76.900
0B27620112	FONDO GARANZIE RILASCIATE E IMPEGNI MARGINI	44.616
0B27620113	FONDO MARGINI STAGE 1	18.120
0B27620114	FONDO MARGINI STAGE 2	4.391
100. A) IMPEGNI E GARANZIE RILASCIATE		- 634.967

- la voce **100.b)** si riferisce agli accantonamenti relativi ad obbligazioni legali o connessi a rapporti di lavoro oppure a contenziosi, anche fiscali, originati da un evento passato per i quali sia probabile l'esborso di risorse economiche per l'adempimento delle obbligazioni stesse, sempre che possa essere effettuata una stima attendibile del relativo ammontare.

Allegato D

Conto di contabilità	Descrizione	Importo
0027558001	ADJ IAS F.DO ANZIANITA' (276.20.104.506)	- 519.461
0027559001	ADJ IAS F.DO FEDELTA' (276.20.103.506)	- 251.697
0027620102	FONDO RISCHI PER CAUSE PASSIVE	- 2.765.000
0027620103	FONDO PREMIO DI FEDELTA'	- 306.550
0027620104	FONDO PREMIO DI ANZIANITA'	- 375.600
0027620115	FONDO RISCHI BREAK UP FEE - BARENTS	- 1.144.838
0B27558001	ADJ IAS F.DO ANZIANITA' (276.20.104.506)	- 12.149
0B27559001	ADJ IAS F.DO FEDELTA' (276.20.103.506)	- 28.289
0B27620102	FONDO RISCHI PER CAUSE PASSIVE	- 850.000
0B27620103	FONDO PREMIO DI FEDELTA' DIPEND.IN SERVIZIO	- 21.897
0B27620104	FONDO PREMIO DI FEDELTA' DIPEND.CESSATI	- 43.239
100. B) ALTRI FONDI PER RISCHI E ONERI		- 6.318.719

A titolo esemplificativo e non esaustivo, il compendio aziendale trasferito comprende, tra l'altro:

- tutte le partecipazioni, seppure non risultanti dal precedente prospetto in quanto interamente svalutate in bilancio, detenute dalla Banca del Fucino in relazione alle società sulle quali esercita un'influenza notevole o detiene una partecipazione che attribuisce alla stessa almeno il 20% dei diritti di voto esercitabili in Assemblea. In particolare, è oggetto di trasferimento la partecipazione detenuta dalla Banca del Fucino nella società Edilizia Pineto S.p.A.;
- le garanzie e gli impegni concessi o assunti dal compendio aziendale oggetto di scissione sotto qualsiasi forma tecnica, nonché i relativi rapporti contrattuali;
- l'intero ammontare della raccolta indiretta di pertinenza del Compendio aziendale oggetto di scissione, nonché i relativi rapporti contrattuali; costituita, tra l'altro, da depositi amministrati e gestioni patrimoniali in capo alle singole filiali, da titoli obbligazionari emessi dalla Banca del Fucino e da quote di fondi comuni di investimento e polizze assicurative collocate e distribuite dalle filiali;
- i contratti strumentali, o anche soltanto connessi, all'operatività del Compendio aziendale oggetto di scissione, quali, banche dati, contratti di noleggio/locazione di autovetture, locazione degli immobili, etc.;
- le autorizzazioni, le concessioni, le licenze e le utenze connesse all'attività del Compendio aziendale oggetto di scissione.