

## COMPILAZIONE DELL'ALLEGATO "MOVIMENTI"

Id. attività	Progressivo operazione	Anno	Data operazione	Descrizione operazione come da E/C	Disponente o beneficiario del bonifico o prelevamento/versamento	Denominazione titolo negoziato	Codice riferimento operazione su titoli	Quantità	Categoria operazione	Riservata Ufficio	Ulteriori chiarimenti sull'operazione	Valuta	Importo Addebito	Importo Accredito

**Istruzioni compilazione:**

1. Nella colonna "Id. rapporto" inserire il riferimento all'attività estera rilevante.
2. Nella colonna "Prog. Operazione" attribuire un valore progressivo a ciascuna riga del file a partire da AXX.001. Le cifre prima del punto indicano il riferimento all'attività estera rilevante. Le cifre dopo il punto costituiscono il numero progressivo di ogni operazione rilevante riportata sui righe.
3. Nella colonna "Anno" riportare l'anno di effettuazione di ciascuna operazione.
4. Nella colonna "Data operazione" inserire la data di effettuazione di ciascuna operazione così come indicata negli estratti conto.
5. Nella colonna "Descrizione operazione su EC" riportare la descrizione completa del movimento (causale), così come indicata nei documenti bancari.
6. Nella colonna "Disponente o beneficiario del prelevamento / versamento" inserire, se desumibile dagli estratti conto, il beneficiario ed il soggetto esecutore di qualsiasi tipo di operazione da e verso terzi (ad esempio bonifici, assegni, versamenti/prelevamenti di contanti, ecc.).  
Nel caso che l'operazione di accredito o addebito riguardi somme derivanti da attività in titoli (es. detenuti su di un dossier collegato al conto) si dovranno inserire, se rilevabili i seguenti dati:
  - nella colonna "Denominazione titolo negoziato" inserire la denominazione del titolo oggetto di negoziazione e/o dal quale provengono eventuali interessi, dividendi o altri flussi reddituali.
  - nella colonna "Codice di riferimento operazione su titoli" inserire il codice identificativo unico del titolo oggetto di negoziazione e/o dal quale provengono eventuali interessi, dividendi o altri flussi reddituali. Può trattarsi sia del codice ISIN che di codici interni attribuiti dalla singola banca.

- nella colonna “*Quantità*” indicare la quantità di titoli oggetto di negoziazione
7. Nella colonna “*Categoria operazione*” sono preimpostate 9 tipologie predefinite, selezionabili mediante un menu a tendina. In ciascun rigo si dovrà aver cura di ricondurre il movimento a una di tali categorie predefinite. In particolare si tenga presente quanto segue:
    - VERSAMENTO O BONIFICO IN USCITA: tra i versamenti rientrano i versamenti in contanti, di assegni, ed i bonifici “*in entrata*” anche disposti da terzi;
    - OPERAZIONE NON IDENTIFICATA: movimento di cui non è possibile desumere la natura;
    - PRELEVAMENTO: tra i prelevamenti rientrano anche i bonifici “*in uscita*”;
    - REDDITI – DIVIDENDI: vi rientrano tutte le tipologie di dividendi (da partecipazioni qualificate e non, da fondi d’investimento armonizzati e non etc.);
    - REDDITI INTERESSI DI C/C: tra gli interessi di conto corrente rientrano anche gli interessi maturati dai conti di deposito a termine;
    - REINVESTIMENTO;
    - TITOLI – ACQUISTO: ogni operazione di acquisto titoli, siano essi obbligazioni, azioni, quote di fondi comuni di investimento, etc;
    - TITOLI – VENDITA: ogni operazione di vendita/rimborso/riscatto titoli, siano essi obbligazioni, azioni, quote di fondi comuni di investimento, etc.
  8. Nella colonna “*Riservata Ufficio*” non inserire alcun dato.
  9. Nella colonna “*Chiarimenti sull’operazione*” inserire eventuali chiarimenti di dettaglio sulle singole operazioni ritenute utili dal contribuente per giustificare le stesse. Ad esempio in caso di bonifico si potrà chiarire la causale o la finalità.
  10. Nella colonna “*Valuta*” riportare la valuta nella quale è effettuata la singola operazione (coincide con la valuta del conto). Tale informazione solitamente coincide con la valuta nel quale è intrattenuto il singolo rapporto.
  11. Nelle colonne “*Importo Addebito*” ed “*Importo Accredito*” indicare l’importo delle singole operazioni in uscita o in entrata, così come riportati negli estratti conto.