

ESTRUCTURA DEL FITXER:
DETALL DE LIQUIDACIÓ I.G.I. D'ENTITATS FINANCERES A
CLIENTS

Núm. **ABA-10**

INTRODUCCIÓ

El procediment establert en aquest quadern ha estat desenvolupat per les entitats financeres andorranes sota la coordinació de l'Associació de Bancs Andorrans (ABA).

És per tant, un procediment homogeni i comú per a totes les entitats financeres que prestin el servei descrit en aquest quadern.

Per a la seva aplicació , és necessari contracte previ entre les parts que intervenen en el procés (client que demanda el servei i l'entitat financera que el presta).

A continuació es defineix l'estructura que deurà tenir el fitxer.

DESCRIPCIÓ DELS REGISTRES

Existeixen els següents tipus de registre:

<u>Tipus de registre</u>	<u>Distribució</u>	<u>Descripció</u>
11	Un únic registre per fitxer.	Capçalera
22	N número de registres.	Capçalera de compte
33	N número de registres.	Detall de moviments liquidació I.G.I.
44	N número de registres.	Final del compte
88	Un únic registre per fitxer.	Final del fitxer

DISSENY UNIFICAT DEL FITXER D'ENVIAMENT DE L'ENTITAT BANCÀRIA ALS SEUS CLIENTS DELS MOVIMENTS DE LIQUIDACIÓ I.G.I. – EXTRACTES DE LIQUIDACIÓ I.G.I. ABA-

TIPUS DE REGISTRE "11" - CAPÇALERA

DESCRIPCIÓ DEL CAMP	POSICIÓ	FORMAT	TIPUS	OBSERVACIONS
Codi de registre	001/002	9(02)	Obligatori	Valor 11
Codi del banc	003/006	9(04)	Obligatori	Banc que genera el fitxer
Codi NRT client	007/016	X(10)	Opcional	Número de Registre Tributari del client (format X-999999-X).
Codi NRT banc	017/026	X(10)	Opcional	Número de Registre Tributari del banc (format X-999999-X).
Data inicial	027/034	9(08)	Obligatori	(Data en format AAAAMMDD)
Data final	035/042	9(08)	Obligatori	(Data en format AAAAMMDD)
Nom client	043/102	X(60)	Opcional	Nom del client del NRT sol·licitant
Data creació del fitxer	103/110	9(8)	Obligatori	Data Creació del fitxer AAAAMMDD
Lliure	111/252	X(142)		
Tipus de format	253/256	X(04)	Opcional	Valor 'A010'- Identificació del nou format d'arxiu per informar del compte en format IBAN.

DISSENY UNIFICAT DEL FITXER D'ENVIAMENT DE L'ENTITAT BANCÀRIA ALS SEUS CLIENTS DELS MOVIMENTS DE LIQUIDACIÓ I.G.I. – EXTRACTES DE LIQUIDACIÓ I.G.I. ABA-
TIPUS DE REGISTRE "22" - CAPÇALERA DE COMPTE

DESCRIPCIÓ DEL CAMP	POSICIÓ	FORMAT	TIPUS	OBSERVACIONS
Codi de registre	001/002	9(02)	Obligatori	Valor 22
Codi del banc	003/006	9(04)	Obligatori	Banc que genera el fitxer
Codi NRT banc	007/016	X(10)	Obligatori	Número de Registre Tributari del banc (format X-999999-X).
Codi compte client	017/040	X(24)	Obligatori	Número de compte del client en format IBAN
Número de factura recapitulativa	041/060	X(20)	Opcional	Número factura recapitulativa
Lliure	056/256	X(196)		Valor espais (camp no significatiu)

DISSENY UNIFICAT DEL FITXER D'ENVIAMENT DE L'ENTITAT BANCÀRIA ALS SEUS CLIENTS DELS MOVIMENTS DE LIQUIDACIÓ I.G.I. – EXTRACTES DE LIQUIDACIÓ I.G.I. ABA-TIPUS DE REGISTRE "33" – REGISTRE PRINCIPAL DE MOVIMENTS

DESCRIPCIÓ DEL CAMP	POSICIÓ	FORMAT	TIPUS	OBSERVACIONS
Codi de registre	001/002	9(02)	Obligatori	Valor 33
Codi del banc	003/006	9(04)	Obligatori	Banc que genera el fitxer
Codi divisa	007/009	9(03)	Obligatori	ISO numèric
Número de factura	010/024	X(15)	Obligatori	Número de factura de l'operació
Descripció de l'operació	025/074	X(50)	Obligatori	Descripció de l'operació que genera la factura
Data de l'operació	075/082	9(08)	Obligatori	Data de la factura (Data en format AAAAMMDD)
Concepte comú	083/084	9(02)	Obligatori	Vegeu Annex 1
Concepte propi	085/087	9(03)	Opcional	Codi utilitzat per cada Banc amb els seus clients
Deure o Haver	088/088	9(01)	Obligatori	Valors possibles: 1 – Deure 2 – Haver (rectificativa)
Import base tributària (sense IGI)	089/100	9(10)v9(02)	Obligatori	Import en la divisa de l'operació
Tipus IGI	101/108	9(03)v9(05)	Obligatori	Tipus IGI aplicat
Quota IGI	109/120	9(10)v9(02)	Obligatori	Import d'IGI aplicat a l'operació en la divisa de l'operació
Import total	121/132	9(10)v9(02)	Obligatori	Import total (IGI inclòs) en la divisa de l'operació
Canvi aplicat	133/141	9(4)v9(5)	Obligatori	
Import base tributària (sense IGI)	142/153	9(10)v9(02)	Obligatori	Import de l'operació contravalorat en euros
Quota IGI	154/165	9(10)v9(02)	Obligatori	Import d'IGI aplicat contravalorat en euros
Import total (IGI inclòs)	166/177	9(10)v9(02)	Obligatori	Import total (IGI inclòs) contravalorat en euros
Referència	178/202	9(25)	Opcional	
Lliure	203/256	X(54)		Valor espais (camp no significatiu)

DISSENY UNIFICAT DEL FITXER D'ENVIAMENT DE L'ENTITAT BANCÀRIA ALS SEUS CLIENTS DELS MOVIMENTS DE LIQUIDACIÓ I.G.I. – EXTRACTES DE LIQUIDACIÓ I.G.I. ABA-

TIPUS DE REGISTRE "44" – TOTAL COMPTE

DESCRIPCIÓ DEL CAMP	POSICIÓ	FORMAT	TIPUS	OBSERVACIONS
Codi de registre	001/002	9(02)	Obligatori	Valor 44
Codi del banc	003/006	9(04)	Obligatori	Banc que genera el fitxer
Codi divisa	007/009	9(03)	Obligatori	978
Número de compte	010/033	X(24)	Obligatori	Número de compte (en format IBAN)
Nº d'apunts dels deure	034/038	9(05)	Obligatori	
Total import del deure	039/052	9(12)v9(02)	Obligatori	Base tributària. En euros
Total import IGI del deure	053/066	9(12)v9(02)	Obligatori	En euros
Total import deure (IGI inclòs)	067/080	9(12)v9(02)	Obligatori	En euros
Nº d'apunts dels haver	081/085	9(05)	Obligatori	
Total imports del haver	086/099	9(12)v9(02)	Obligatori	Base tributària. En euros
Total import IGI de l'haver	100/113	9(12)v9(02)	Obligatori	En euros
Total import haver (IGI inclòs)	114/127	9(12)v9(02)	Obligatori	En euros
Lliure	128/256	X(129)		Valor espais (camp no significatiu)

DISSENY UNIFICAT DEL FITXER D'ENVIAMENT DE L'ENTITAT BANCÀRIA ALS SEUS CLIENTS DELS MOVIMENTS DE LIQUIDACIÓ I.G.I. – EXTRACTES DE LIQUIDACIÓ I.G.I. ABA-**TIPUS DE REGISTRE "88" – FI DE FITXER**

DESCRIPCIÓ DEL CAMP	POSICIÓ	FORMAT	TIPUS	OBSERVACIONS
Codi de registre	001/002	9(02)	Obligatori	Valor 88
Codi del banc	003/006	9(04)	Obligatori	Banc que genera el fitxer
Nous	007/024	9(18)	Obligatori	18 números 9 (999999999999999999)
Número de registres	025/030	9(06)	Obligatori	Registres del fitxer excloent-se aquest
Lliure	031/256	X(226)		Valor espais (camp no significatiu)

DISSENY UNIFICAT DEL FITXER D'ENVIAMENT DE L'ENTITAT BANCÀRIA ALS SEUS CLIENTS DELS MOVIMENTS DE LIQUIDACIÓ I.G.I. – EXTRACTES DE LIQUIDACIÓ I.G.I. ABA-**ANNEXE 1: CONCEPTES COMUNS**

Codi	Descripció
1	Talons – Reintegres
2	Abonaments – Lliuraments – Ingressos
3	Domiciliacions – Rebuts – Lletres
4	Girs – Transferències – Traspessos – Xecs
5	Amortitzacions préstecs – Crèdits ...
6	Remeses
7	Subscripcions
8	Cupons
9	Operacions de borsa
10	Xecs de gasolina
11	Caixer automàtic
12	Targetes de crèdit i dèbit
13	Operacions a l'estranger
14	Devolucions
15	Nòmines – Assegurances socials
16	Pòlisses
17	Interessos – Comissions – Custodia
98	Anul·lacions – Correccions d'assentaments
99	Varis