817 Tonga.

819 Samoa Occidental.

822 Polinesia francesa (islas Marquesas, islas de la Sociedad, islas Gambier, islas Tubual y archipiélago de Tuamotu; se incluye la isla de Clipperton).

2.222

ORDEN FORAL 371/1999, del Diputado de Hacienda, Finanzas y Presupuestos de 23 de marzo de 1999, por la que se aprueba el modelo 199 de declaración anual de Identificación de las operaciones de las Entidades de Crédito y de los diseños físicos y lógicos a los que deberán ajustarse los soportes directamente legibles por ordenador.

La Disposición Adicional Cuarta del Decreto Normativo de Urgencia Fiscal 2/1997, de 21 de enero, estableció la obligatoriedad del uso del Número de Identificación Fiscal para todas aquellas operaciones o relaciones de naturaleza o con trascendencia tributaria.

Asimismo, el referido Decreto Normativo de Urgencia Fiscal remitía al correspondiente desarrollo reglamentario, la regulación de la composición del Número de Identificación Fiscal y de la forma en que debe utilizarse.

El Decreto Foral 88/1998 de 27 de octubre, cumple el mandato legal de regular reglamentariamente la composición y forma de utilización del Número de Identificación Fiscal atribuible a las personas físicas, personas jurídicas y entidades en general.

El artículo 18 del citado Decreto Foral reglamenta la forma en que las Entidades de crédito deberán dejar constancia y comunicar a la Administración Tributaria ciertos datos. En concreto, el apartado 9 del artículo 18 faculta al Diputado de Hacienda, Finanzas y Presupuestos para establecer el modelo y las condiciones y el diseño de los soportes magnéticos con arreglo a los cuales debe realizarse la citada declaración anual.

Por todo ello, resulta necesario aprobar el nuevo modelo que deben presentar las Entidades de crédito para comunicar a la Administración Tributaria los cheques que libren contra entrega de efectivo, bienes, valores u otros cheques, exceptuándose los librados contra una cuenta bancaria. También deberán comunicar los cheques que abonen en efectivo y no en cuenta bancaria y que hubieran sido emitidos por una entidad de crédito, o que, habiendo sido librados por personas distintas, tuvieran un valor facial superior a 500.000 pesetas.

Asimismo, es preciso regular las condiciones y diseños lógicos para la presentación de esta declaración mediante soportes magnéticos directamente legibles por ordenador.

Visto el informe de fecha 18-03-99 emitido por la Jefe del Servicio de Relación con los Contribuyentes.

En uso de la facultad contenida en la disposición final segunda del Decreto Foral 88/1998 antes citado, por la que se autoriza a dictar cuantas disposiciones sean necesarias para la aplicación del mismo,

DISPONGO:

PRIMERO.- Aprobación del modelo 199.

Se aprueba el modelo 199 ”Identificación de las operaciones de las Entidades de Crédito. Artículo 18 del Decreto Foral 88/1998. Declaración anual”. Dicho modelo que figura en el anexo I de la presente Orden Foral, se compone de los siguientes documentos:

a) Hoja-resumen que consta de dos ejemplares: uno para la Administración y otro para el interesado.

b) Hojas interiores de relación de anotaciones, cada una de las cuales consta, asimismo, de dos ejemplares, uno para la Administración y otro para el interesado.

SEGUNDO.- Aprobación del soporte magnético.

Uno.- Se aprueban los diseños físicos y lógicos que figuran en el anexo II de esta Orden Foral, a los que deberán ajustarse los soportes magnéticos directamente legibles por ordenador para su presentación en sustitución de las hojas interiores de relación de anotaciones correspondientes al modelo 199.

817 Tonga.

819 Mendebaldeko Samoa.

822 Polinesia frantsesa (Marquesa irlak, Sociedad-ko irlak, Gambier irlak, Tubual irlak eta Tuamotu artxipelagoa; Clipperton irla barne sartzen da).

2.222

371/1999 FORU AGINDUA, 1999ko martxoaren 23koa, Ogasun, Finantza eta Aurrekontu diputatuarena, Kreditu Entitateen eragiketak identifikatzeko egiten den urteko aitorpenaren 199 eredua onartzen duena, eta ordenagailuz zuzenean irakur daitezkeen aipatu ereduaren euskarriek eduki beharreko diseinu fisiko eta logikoak onartzen dituena.

Urtarrilaren 21ko Urgentzia Fiskaleko 2/1997 Dekretu Arautzailearen Laugarren Xedapen Gehigarriak Identifikazio Fiskalerako Zenbakia erabiltzeko obligazioa ezarri zuen zerga-izaera duten edo zerga aldetik ondorioak dituzten eragiketa edo harreman guztientzat.

Era berean, Urgentzia Fiskaleko aipatu Dekretu Arautzaileak jasotzen zuen zegokion garapen erreglamentario bidez arautuko zela Identifikazio Fiskalerako Zenbakiaren osaketa eta hori erabiltzeko moduak.

Urriaren 27ko 88/1998 Foru Dekretuak agindu hori gauzatzen du, pertsona fisiko, juridiko eta orokorrean entitateei egotzi dakien Identifikazio Fiskalerako Zenbakiaren osaketa, eta hori erabiltzeko moduak arautzekoa,alegia.

Aipatu Foru Dekretuaren 18 artikuluak ezartzen du Kreditu Entitateek zenbait datu erasota utzi behar dituztela, eta horiek Zerga Administrazioari jakinarazi behar dizkiotela. Zehazki, 18 artikuluaren 9. atalak Ogasun, Finantza eta Aurrekontu diputatua ahalduntzen du aipatu urteko aitormena egiteko erabiliko diren eredua nahiz euskarri magnetikoaren baldintza eta diseinuak finkatzeko.

Hori guztiagatik, beharrezkoa da Zerga Administrazioaren aurrean Kreditu Entitateek aurkeztu beharreko eredu berria onartzea, dirua, ondasunak, baloreak edo beste txekeak entregatzearen truke libratzen diren txekeak lehenengoari jakinarazteko erabiliko dena, alegia; bankuko kontu baten aurka libratutakoak salbuetsiko dira. Era berean bankuko kontuan ez baizik dirutan ordaindutako txekeak ere jakinarazi beharko dituzte kreditu-entitate batek jaulki baditu edo, beste pertsona desberdin batzuek libratu balituzte ere, 500.000 pezeta baino gehiagoko balio faziala balute.

Era berean, beharrezkoa da baldintza eta diseinu logikoak arautzea, aitorpen hori ordenagailuz zuzenean irakur daitekeen euskarri magnetiko bidez aurkeztu ahal izateko.

Ikusita 99-03-18 datudun txostena, Zergadunekiko Harremanetarako Zerbitzuburuak egindakoa.

Lehen aipatu 88/1998 Foru Dekretuaren Bigarren Azken Xedapenean jasotako ahalmenaren arabera, Foru Dekretu hori aplikatzeko beharrezkoak diren xedapen guztiak emateko ahalduntzen duena,

ERABAKITZEN DUT:

LEHENENGO.- 199 eredua onartzea.

199 eredua - ”Kreditu Entitateen eragiketen Identifikazioa. 88/1998 Foru Dekretuaren 18 artikulua. Urteko aitorpena.”- onartzen da. Eredu hori honako Foru Agindu honetako I Eranskinean jasotzen da, eta dokumentu hauek osatzen dute:

a) Laburpen orria. Orria bi alez osatua egongo da; ale bat Administrazioarentzat izango da, eta bestea, interesatuarentzat.

b) Anotazio-zerrenda jasotzen dituzten barneko orriak. Orrialde bakoitzetik ere bi ale izango dira; bat Administrazioarentzat izango da, eta bestea, interesatuarentzat.

BIGARREN .- Euskarri magnetikoa onartzea.

Bat.- Honako Foru Agindu honetako II Eranskinean jasotzen diren diseinu fisiko eta logikoak onartzen dira. Ordenagailuz zuzenean irakur daitezkeen euskarri magnetikoak horietara moldatu beharko dira, hauek 199 ereduari dagozkion anotazioen zerrendak jasotzen dituzten barneko orrien ordez aurkeztuak izan ahal izateko.

Dos.- Será obligatoria la presentación en soporte magnético en todos aquellos casos en los que el número de operaciones declaradas supere el de 500 y concurran en el declarante cualquiera de las condiciones siguientes:

a) Que hubiese optado por presentar cualquier otra declaración o comunicación a la Administración tributaria mediante soporte magnético.

b) Que los registros o soportes contables cuyo examen proceda para comprobar la exactitud y veracidad de la declaración anual de operaciones se lleven por medio de equipos electrónicos de proceso de datos.

En los demás casos, la presentación en soporte magnético será opcional.

Tres.- Las presentaciones en soporte magnético se realizarán de forma individual.

Cuatro.- No será necesario efectuar petición previa alguna para realizar la presentación de esta declaración en soporte magnético.

TERCERO.- Lugar y plazo de presentación del modelo 199.

Uno.- El plazo de presentación de la declaración de identificación de las operaciones de las Entidades de crédito será el mes de enero, por los cheques del año inmediato anterior.

Dos.- En el supuesto de presentación de esta declaración en soporte magnético, el plazo será del día 1 de enero al 20 de febrero.

Tres.- La presentación se efectuará, bien directamente en las oficinas del Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos o bien a través de correo certificado dirigido a la mencionada oficina.

CUARTO.- Procedimiento para la presentación de los soportes directamente legibles por ordenador del modelo 199.

1. El contenido de los soportes magnéticos será examinado inmediata y provisionalmente en la dependencia administrativa receptora, la cual determinará:

a) La recepción provisional del soporte magnético, cuando de su examen se desprenda:

a)El cumplimento de los requisitos señalados en la presente Orden Foral.

b) La inexistencia de espacios "blancos" en campos que necesariamente han de venir cumplimentados.

c) La inexistencia aparente de datos erróneos en la identificación del declarante y en la cumplimentación de la declaración.

b) El rechazo del soporte magnético por no cumplirse los requisitos señalados en la presente Orden Foral o darse alguna de las circunstancias señaladas en las letras b y c anteriores.

2. La recepción del soporte magnético a que se hace referencia en el número 1 de este apartado se producirá con carácter provisional a resultas de las actuaciones administrativas correspondientes.

3. En el momento de la recepción provisional del soporte magnético, la unidad administrativa receptora entregará al presentador del soporte una diligencia de presentación de éste, cuya copia quedará en poder del funcionario receptor una vez firmada por el presentador para ser depositada en el archivo correspondiente.

4. En el supuesto de que el soporte magnético fuera rechazado, la dependencia receptora extenderá la oportuna diligencia, en la que se señalará de forma somera la causa del rechazo.

Cuando el soporte magnético sea rechazado, la declaración contenida en el mismo se tendrá por no presentada a todos los efectos.

5. En la presentación del modelo 199, el declarante presentará los siguientes documentos:

5.1) Los dos ejemplares, para la Administración y para el interesado de la hoja-resumen del modelo 199 debidamente firmados y en las que se habrá hecho constar los datos de identificación del obligado tributario o declarante, mediante la adhesión de la correspondiente etiqueta identificativa, así como los demás que en la citada hoja-resumen se solicitan. Una vez sella-

Bi.- Aurkezpena nahitaez egin beharko da euskarri magnetikoan aitortutako eragiketak 500 baino gehiago diren kasu guztietan , eta aitortzaileak honako baldintza hauek betetzen baditu:

a) Zerga Administrazio aurrean aurrez egindako beste aitorpen edo jakinarazpenen bat aurkezteko euskarri magnetikoa erabili izana.

b) Kontabilitate-erregistro edo kontabilitate-euskarriak, eragiketen urteko aitorpenaren zehaztasuna era egiazkotasuna frogatzeko aztertzen direnak, datu-prozesurako ekipo elektronikoen bidez eramatea.

Gainontzeko kasuetan, euskarri magnetikoan aurkeztea aukerakoa izango da.

Hiru.- Euskarri magnetikoan egindako aurkezpenak banaka egingo dira.

Lau.- Aurkezpen hau euskarri magnetikoan egin ahal izateko ez da aurrez inolako eskaerarik egin beharko.

HIRUGARREN.- 199 eredua aurkezteko lekua eta epea.

Bat.- Kreditu Entitateek egindako eragiketak identifikatzeko aitorpen hori aurkezteko epea urtarrila izango da, aurreko urteko txekeei dagokienean.

Bi.- Aitorpen hori euskarri magnetikoan aurkezten baldin bada, epea urtarrilaren 1a eta otsailaren 20a bitartekoa izango da.

Hiru.- Aurkezpena egiteko Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Departamentuaren bulegoetara joan daiteke zuzenean, edo bestela, aipatu bulegoari zuzendutako posta ziurtatu bidez ere egin daiteke.

LAUGARREN.- Ordenagailuz zuzenean irakur daitezkeen 199 ereduaren euskarriak aurkezteko prozedurak.

1. Euskarri magnetikoaren edukia berehala eta behin-behineko administrazioaren bulego hartzailean aztertuko dute, eta bertan zera erabakiko dute:

a) Euskarri magnetikoa behin-behinean hartzea, baldin eta hura aztertu ondoren honako hauek eman direla ondorioztatzen bada:

a) Honako Foru Agindu honetan ezarritako ukanbeharrak betetzen direla.

b) Nahitaez beteak egon behar duten eremuetan espazio hutsik ez dagoela.

c) Itxuraz behintzat datu okerrik ez dagoela aitortzailearen identifikazioan eta aitorpenaren betetzean.

b) Euskarri magnetikoa ez onartzea honako Foru Agindu honetan ezarritako ukanbeharrak betetzen ez direlako, edo aurreko b eta c letretan ezarritako inguruabarretako bat ematen delako.

2. Euskarri magnetikoaren onarpena, atal honetako 1 zenbakian aipatutakoa, behin-behinekoa izango da dagokion jarduera administratiboaren ondorioz.

3. Euskarri magnetikoa hartzeko unean, unitate-administratibo hartzaileak aurkezpen-diligentzia bat emango dio euskarria aurkezten duenari, eta diligentzia horren kopia funtzionario- hartzailearen esku geratuko da aurkezleak sinatu ondoren, dagokion agiritegian gordea gera dadin.

4. Euskarri magnetikoa onartzen ez baldin bada, bulego hartzaileak dagokion diligentzia luzatuko du, ez onartzearen kausa era laburrean adieraziko duena.

Euskarri magnetikoa onartzen ez denean, bertan jasotako edukina ez aurkeztutzat hartuko da ondorio guztietarako.

5. 199 eredua aurkeztean, aitortzaileak honako agiri hauek aurkeztuko ditu.

5.1. 199 ereduaren laburpen-orriaren bi aleak, Administrazioarentzat eta interesatuarentzat direnak; horiek behar bezala sinatuak egongo dira eta bertan jasoko dira, batetik, zergapekoaren edo aitortzailearen identifikazio datuak, dagokion identifikaziorako etiketa atxikiz, eta bestetik, laburpen-orrian eskatzen diren gainerako datuak. Gero, bulego hartzaileak zigilua jarri

do por la oficina receptora, el declarante retirará el "ejemplar para el interesado" de la hoja resumen del modelo 199 presentado, que servirá como justificante de la entrega.

5.2) El soporte directamente legible por ordenador deberá tener una etiqueta adherida en el exterior, en la que se hagan constar los datos que se especifican a continuación y, necesariamente, por el mismo orden:

a) Diputación Foral de Alava.

b) Ejercicio.

c) Modelo de presentación: 199.

d) Número de Identificación Fiscal (N.I.F.) del declarante.

e) Apellidos y nombre o Razón Social.

f) Domicilio, municipio y código postal del declarante.

g) Apellidos y nombre de la persona con quien relacionarse.

h) Teléfono y extensión de dicha persona.

i) Número total de registros.

j) Densidad del soporte: 1600 ó 6250 BPI, sólo cintas y 360KB, 1,2 MB, 720 KB ó 1,44 MB, en disquetes de 51/4" ó 31/2".

Para hacer constar los referidos datos, bastará con consignar cada uno de ellos precedido de la letra que le corresponda según la relación anterior.

En el supuesto de que el archivo conste de más de un soporte directamente legible por ordenador, todos llevarán su etiqueta numerada secuencialmente: 1/n, 2/n etc., siendo "n" el número total de soportes de que consta el archivo, que será único por declarante.

QUINTO.- Precio del modelo 199.

El precio de cada uno de los impresos que componen el modelo 199 se fija en 10 pesetas (0,06 euros) ejemplar.

DISPOSICION FINAL.- La presente Orden Foral entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el Boletín Oficial del Territorio Histórico de Alava.

Vitoria-Gasteiz, 23 marzo de 1999.— El Diputado Foral titular del Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos, JUAN CARLOS PERAL SANTOS.

ondoren, aitortzaileak beretzat gordeko du aurkeztu den 199 ereduaren laburpen-orriaren "interesatuarentzako alea", aurkeztu izanaren frogagiri modura erabiltzeko balioko diona.

5.2. Ordenagailuz zuzenean irakur daitekeen euskarriari etiketa bat itsatsi beharko zaio kanpoaldean; bertan, ondoren zehazten diren datuak jasoko dira, eta nahitaez ordena honetan:

a. Arabako Foru Diputazioa.

b. Ekitaldia.

c. Aurkezpen eredua: 199.

d. Aitortzailearen Identifikazio Fiskalerako Zenbakia, IFZ.

e. Aitortzailearen izen-abizenak, edo sozietatearen izena.

f. Aitortzailearen helbidea, udalerria eta posta-kodea.

g. Harremanetan jartzeko pertsonaren izen-abizenak.

h. Pertsona horren telefonoa eta luzapena.

i. Erregistro-kopuru osoa.

j. Euskarriaren dentsitatea. 1600 edo 6.250 BPI, zintak soilik, eta 360 KB, 1,2 MB, 720 KB edo 1,44 MB, 5 1/4"ko edo 3 1/2" ko disketetan.

Aipatu datuak jasotzeko, nahikoa izango da datua idatziz jartzea, eta aurreko zerrendaren arabera dagokion letra aurretik jartzea.

Artxiboak ordenagailuz zuzenean irakur daitekeen euskarri bat baino gehiago jasotzen baldin badu, euskarri guztiek eramango dute bere etiketa sekuentzialki zenbakitua; horrela, 1/n, 2/n e.a. jarriko zaie,"n" hori artxiboaren euskarri kopuru osoa izanik, eta bakarra aitortzaile bakoitzeko.

BOSGARREN.- 199 ereduaren salneurria.

199 eredua osatzen duten inprimaki bakoitzak 10 pezeta (0,06 euro) balioko du aleko.

AZKEN XEDAPENA.- Honako Foru Agindu hau Arabako Lurralde Historikoaren Aldizkari Ofizialean argitaratu eta hurrengo egunean sartuko da indarrean.

Vitoria/Gasteiz, 1999ko martxoaren 23a.— Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Departamentuko foru diputatu titularra, JUAN CARLOS PERAL SANTOS.

Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Alava

Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila
Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

IDENTIFICACION DE LAS OPERACIONES DE LAS ENTIDADES DE CREDITO (ARTICULO 18 D.F. 88/1998)

DECLARACION ANUAL

Modelo 199

INSTRUCCIONES

Modelo

199

Instrucciones para cumplimentar el modelo

Número de Identificación Fiscal

Identificación de las operaciones de las entidades de crédito (Art. 18 DF 88/1998)

DECLARACION ANUAL

A Hoja Resumen

1 Identificación

Se debe adherir la etiqueta identificativa, que facilita la Dirección de Hacienda, en el espacio reservado al efecto.

2 Ejercicio y tipo de presentación

"Ejercicio": Se consignarán las dos últimas cifras del ejercicio al que corresponda la declaración.

"Declaración en soporte" o "Declaración en impreso": Se consignará una "X" en la casilla que proceda.

3 Resumen

Por cada clave de operación, se consignarán los totales de cada concepto solicitado, obtenido por la suma de los datos declarados en el soporte magnético o en las hojas interiores.

El número total de cheques , es la suma de cheques diferentes por clave, y el número total de anotaciones es la suma de las declaradas por clave, pudiendo existir varias por cada operación en función de los partícipes que en ella intervengan.

4 Sello y Firma

En el espacio reservado para el sello y firma se consignarán ambos y, además, el nombre, apellidos y cargo o empleo del firmante.

5 Registro Entrada

Espacio a cumplimentar por el Servicio de Relación con los Contribuyentes de la Dirección de Hacienda de la Diputación Foral de Alava.

B Hoja de relación de anotaciones

En cada hoja sólo se podrá consignar anotaciones de la misma clave de operación

Clave de operaciones

Casilla "N.I.F. del declarante": Se cumplimentará el Número de Identificación Fiscal, tal y como figura en la tarjeta acreditativa que facilita la Dirección de Hacienda.

Casilla "Ejercicio": Se consignarán las dos últimas cifras del ejercicio al que corresponda la declaración.

Casilla "Clave de operación": Se consignará una de las claves que se relacionan:

- **Clave 01:** Libramiento de cheques por la entidad de crédito.
- **Clave 02 :** Pago de cheques emitidos por una entidad de crédito.
- **Clave 03 :** Pago de cheques librados por personas distintas por cuantía superior a 500.000 ptas.

Casilla "Hoja nº": Se numerará cada hoja secuencialmente (1/N, 2/N, 3/N, etc.) siendo N el número total de hojas de que consta la declaración.

Datos del tomador o tenedor

Casilla "Apellidos y nombre o razón social del tomador o tenedor": Para personas físicas se consignará el primero y segundo apellido y el nombre (en este orden) y para personas jurídicas, la denominación o razón social completa sin anagramas.

Casilla "N.I.F. del tomador o tenedor": Se consignará el Número de Identificación Fiscal asignado por la Diputación Foral de Alava.

En el supuesto de menores de 14 años e incapaces, el Número de Identificación Fiscal de éstos podrá sustituirse por el de las personas que ostenten su representación legal, haciéndose constar en la clave del titular una "D". En estos casos deberán figurar tanto los datos de la persona menor o incapaz, como los de su representante.

Si el declarado es persona física o entidades que declaren ser no residentes en España, podrá sustituirse el N.I.F. por una letra "T" seguida de los ocho últimos dígitos significativos del número de pasaporte o número de identificación válido en su país de origen.

Casilla "Código Postal": Se consignará la clave de la provincia de la sucursal que interviene en la operación, estando configurada por los 2 primeros dígitos del Código postal asignado por Correos.

Casilla "Código de país": Se consignará el que corresponda según normativa correspondiente al Modelo 210.

Casilla "Clave de identificación": Se consignará una de las claves siguientes, según corresponda con los datos del tomador o tenedor:

T. Titular.

A. Autorizado.

D. Menor de 14 años de edad o incapaz sin N.I.F.

R. Representante legal del menor de edad o incapaz.

Casilla "Fecha operación": Se consignará la fecha de la operación con el día, mes, y las dos últimas cifras del año.

Casilla "Número de cheque": Se consignará el código de identificación del cheque.

Casilla "Importe": Se consignará el importe del cheque o su contravalor en pesetas.

Casilla "Número de orden": Se numerará secuencialmente cada cheque, de forma que todos los declarados de la misma operación, tengan idéntico número de orden.

Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Alava

Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila — Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos

IDENTIFIKAZIO FISKALEKO ZENBAKIA

Kreditu entitateen eragiketen identifikazioa

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

Identificación de las operaciones de las entidades de crédito (Art. 18 DF 88/1998)

URTEKO AITORPENA / *DECLARACION ANUAL*

199

1. orria Administraziorako 2. orria interesatuarentzat / *1ª hoja para la Administración 2ª hoja para el interesado*

1 IDENTIFIKAZIOA / *IDENTIFICACION*

IDENTIFIKATZEKO ETIKETA JARTZEKO ESPAZIOA
ESPACIO RESERVADO PARA ETIQUETA IDENTIFICATIVA

2 EKITALDIA ETA AURKEZTEKO MODUA / *EJERCICIO Y TIPO DE PRESENTACION*

Ekitaldia / Ejercicio ....

Aitorpen osagarria / *Declaración complementaria* ....

AURKEZTEKO MODUA: / *PRESENTACION EN:*

Inprimakia / *Impreso* ....

Euskarria / *Soporte* ....

3 AITORPEN LABURPENA / *RESUMEN DECLARACION*

Eragitea gokoa *Clave operación*	Txele kopuru osoa *Nº total de cheques*	Notazio kopuru osoa *Nº total de anotaciones*	Txeleen zenbatekoa guztira *Importe total de los cheques*
01			
02			
03			
Guztira / *Total*			

Gakoen esanahia:
Significado de las claves:

01 gakoa: Kreditu entitateak egindako txeke igorpena.
Clave 01: Libramiento de cheques por la entidad de crédito.

02 gakoa: Kreditu entitate batek emandako txekeenordainketa.
Clave 02: Pago de cheques emitidos por una entidad de crédito.

03 gakoa: Beste norbaitek emandako txekeen ordainketa, 500.000 pezetatik gorokoak
Clave 03: Pago de cheques librados por peronas distintas por importe superior a 500.000 Ptas.

4 ZIGILUA ETA IZENPEA / *SELLO Y FIRMA*

5 SARRERA ERREGISTROKO ZIGILUA / *SELLO REGISTRO ENTRADA*

PSN:10 pta./*P.V.P. 10 pts.*/ 0,06€

Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Alava

Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila
Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos

IDENTIFIKAZIO FISKALEKO ZENBAKIA

Kreditu entitateen eragiketen identifikazioa

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

Identificación de las operaciones de las entidades de crédito

URTEKO AITORPENA / *DECLARACION ANUAL*

Eredua **199** *Modelo*

AITORPEN-EGILEAREN I.F.Z. / *N.I.F. DECLARANTE*	EKITALDIA / *EJERCICIO*	ERAGIKETA GAKOA / *CLAVE OPERACION*	ORRI ZB./ *HOJA Nº*

Idazpenen zerrenda / *Relación de Anotaciones*

HARTZAILAREN EDO EDUKITZAILEAREN DATUAK
DATOS DEL TOMADOR O TENEDOR

ERAGIKETAREN DATUAK
DATOS DE LA OPERACION

1	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
2	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
3	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
4	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
5	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
6	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
7	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
8	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
9	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*
10	Deiturak eta izena edo Sozietatearen Izena *Apellidos y Nombre o Razón Social*				Peragiketa data *Fecha operación*	Txeke zenbakia *Número cheque*
	I.F.Z. *N.I.F.*	P.K *C.P.*	Herrialde K. *C.País*	Ident. gokoa *Clave identif,*	Zenbatekoa *Importe*	Hurrenk. zenbakia *Nº de orden*

Guztira / *Total*

Orri honetakoa guztira / *Total de la hoja*..........

Txeken zenbatekoan / *Importe de los cheques*

1. orria Administraziorako 2. orria interesatuarentzat / *1ª hoja para la Administración 2ª hoja para el interesado*

PSN: 10 pta./*P.V.P. 10 pts.*/ 0,06€

ANEXO II

a) Características de los soportes magnéticos.- Los soportes magnéticos presentados habrán de cumplir las siguientes características:

Cinta magnética:

Pistas: Nueve.

Densidad: 1.600 ó 6.250 BPI.

Código: EBCDIC, mayúsculas.

Marcas: De fin de cinta. Sin marca de principio de cinta.

Factor de bloqueo: Menor o igual que 200.

En caso de disponer de cintas de 38.000 BPI, y por interés mutuo, deberá ponerse en contacto con el Servicio de Recaudación Fiscal, con el fin de determinar su compatibilidad.

Diskette:

De 51/4", doble cara, doble densidad (360 K). Sistema operativo MS-Dos.

De 51/4", doble cara, alta densidad (12 MB). Sistema operativo MS-Dos.

De 31/2", doble cara, doble densidad (740 K). Sistema operativo MS-Dos.

De 31/2", doble cara, alta densidad (144 MB). Sistema operativo MS-Dos.

Etiqueta estándar. Nombre de fichero: AF XXX YY, siendo XXX el número del modelo, e YY las dos últimas cifras del ejercicio a que corresponde la declaración.

Código ASCII, en mayúsculas.

b) Diseños lógicos: Descripción de los registros.- Para cada Entidad obligada a presentar la declaración de identificación de operaciones de Entidades de crédito en soporte magnético, se incluirán tres tipos diferentes de registros, que se distinguen por la cuarta posición, con arreglo a los siguientes criterios:

Tipo 1. Registro del declarante: Datos identificativos. Diseño I de los recogidos más adelante en este mismo apartado y anexo de la presente Orden Foral.

Tipo 2. Registro de los declarados: Diseño II de los recogidos más adelante en este mismo apartado y anexo de la presente Orden Foral.

Tipo 3. Registros resumen de la declaración: Diseño III de los recogidos más adelante en este mismo apartado y anexo de la presente Orden Foral.

El orden de presentación de estos registros será el resultado de clasificarlos ascendentemente por las posiciones 1 a 13, de 120 a 121, de 67 a 74 y 122 a 122.

Todos los campos numéricos se presentarán alineados a la derecha y rellenos de ceros por la izquierda, sin signos.

Todos los campos tendrán contenido, a no ser que se especifique lo contrario en la descripción del campo.

Si no lo tuvieran, los campos numéricos se rellenarán a ceros y los alfanuméricos a blancos.

REGISTRO TIPO 1

Diseño I

Posiciones: 1-3; Naturaleza: Numérico; Descripción: TIPO DE DECLARACION: 199.

Posiciones: 4-4; Naturaleza: Numérico; Descripción: TIPO DE REGISTRO: 1.

Posiciones: 5-13; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: NIF DEL DECLARANTE: Se consignará el número de identificación fiscal asignado a la Entidad declarante.

Posiciones: 14-50; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: RAZON SOCIAL DEL DECLARANTE: Se consignará la razón o denominación social del declarante.

Posiciones: 51-52; Naturaleza: Numérico; Descripción: Código de DFA.

Posiciones: 53-55; Naturaleza: Numérico; Descripción: Blanco.

Posiciones: 56-90; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: PERSONA DE CONTACTO: Posiciones 56-58: Prefijo telefónico. Posiciones 59-65: Número telefónico. Posiciones 66-90: Apellidos y nombre de la persona con la que relacionarse.

II ERANSKINA

a) Euskarri magnetikoen ezaugarriak.- Aurkeztutako euskarri magnetikoek honako ezaugarri hauek eduki beharko dituzte:

Zinta magnetikoa:

Pistak: 9

Dentsitatea: 1.600 edo 6250 BPI.

Kodea: EBCDIC, letra larriz.

Markak: Zintaren amaieran bakarrik. Hasieran markarik ez.

Blokeo faktorea: 200 edo gutxiago.

38.000 BPIko zintak edukiz gero, eta bi aldeen onerako, Zergabilketa Zerbitzuarekin jarriko da harremanetan, zinta horien bateragarritasuna zehaztu beharko baitu.

Disketea:

5 1/4" koa, alde bikoitza, dentsitate bikoitza (360 K). MS-DOS sistema eragilea.

5 1/4" koa, alde bikoitza, dentsitate handia (1,2 MB). MS-DOS sistema eragilea.

3 1/2"koa, alde bikoitza, dentsitate bikoitza (740 K). MS-DOS sistema eragilea.

3 1/2"koa, alde bikoitza, dentsitate handia (1,44 MB). MS-DOS sistema eragilea.

Etiketa estandarra. Fitxategiaren izena: AF XXX YY. XXX ereduaren izena da, eta YY aitortzen den zerga-ekitaldiaren azken bi zifrak.

ASCII kodea, letra larriz.

b) Diseinu logikoak: Erregistroen azalpena.- Kreditu Entitateen eragiketak identifikatzeko aitorpena euskarri magnetikoan aurkeztu behar duen entitate ororentzat hiru erregistro mota izango dira, eta horiek laugarren posizioagatik bereiziko dira, irizpide hauen arabera:

1 mota. Aitortzailearen erregistroa. Identifikazio datuak. I diseinua, atal honetan eta honako Foru Agindu honetan bertan aurrerago azaltzen dena.

2 mota. Aitortuen erregistroa. II diseinua, atal honetan eta honako Foru Agindu honetan bertan aurrerago azaltzen dena.

3 mota. Aitorpena laburtzen duten erregistroak. III diseinua, atal honetan eta honako Foru Agindu honetan bertan aurrerago azaltzen dena.

Erregistro horiek aurkezterakoan jarraitu beharreko ordena, posizioak 1etik 13ra, 120tik 121era, 67tik 74ra eta 122tik 122ra, eta goranzka sailkatu ondoren lortutako ordena da.

Eremu numeriko guztiak eskubi aldeanlerrokatuta aurkeztuko dira, eta ezkerraldetik zeroz beteko dira, batere zeinurik gabe.

Eremu guztiak edukia dute, eremuaren azalpenan bestelakorik esaten ez den bitartean.

Edukirik ez balute, eremu numerikoak zeroz beteko lirateke, eta alfanumerikoak,berriz, zuriz.

1 MOTAKO ERREGISTROA

I diseinua.

Posizioak: 1-3; Izaera: numerikoa; Azalpena: AITORPEN EREDUA; 199 eredua.

Posizioak: 4-4; Izaera: numerikoa; Azalpena: ERREGISTRO MOTA; 1.

Posizioak: 5-13; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: AITORTZAILEAREN IFZ. Entitate aitortzaileari emandako identifikazio fiskaleko zenbakia idatziko da.

Posizioak: 14-50; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: AITORTZAILEAREN SOZIETATE IZENA. Aitortzailearen sozietate-izena idatziko da.

Posizioak: 51-52; Izaera: numerikoa; Azalpena: AFD kodea.

Posizioak: 53-55; Izaera: numerikoa; Azalpena: Zuri.

Posizioak: 56-90; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: HARREMANETAN JARTZEKO PERTSONA. 56-58 posizioak: telefono aurre-zenbakia. 59-65: telefono-zenbakia. 66-90 posizioak: harremanetarako pertsonaren izen-abizenak.

Posiciones: 91-109; Descripción: En blanco.

Posiciones: 110-111; Naturaleza: Numérico; Descripción: EJERCICIO: Consignar las dos últimas cifras del ejercicio al que corresponde la declaración que se presenta.

Posiciones: 112-122; Descripción: En blanco.

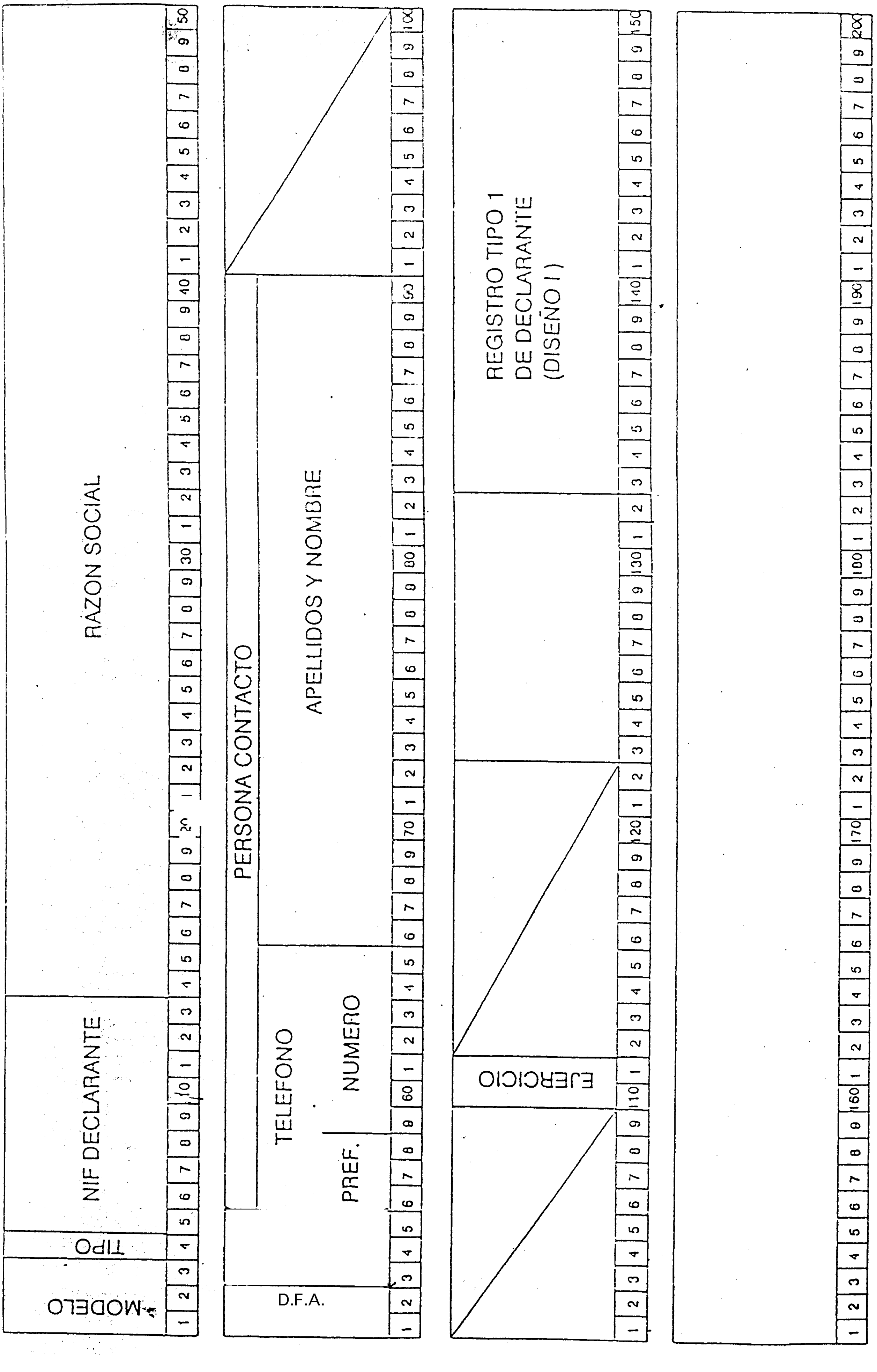
Posiciones: 123-132.

Posizioak: 91-109; Azalpena: Zuri.

Posizioak: 110-111; Izaera: numerikoa; Azalpena: EKITALDIA. Aitortzen den ekitaldiaren azken bi zifrak jasoko dira.

Posizioak: 112-122; Azalpena: Zuri.

Posizioak: 123-132.


MODELO
TIPO
NIF DECLARANTE
RAZON SOCIAL
D.F.A.
PERSONA CONTACTO
TELEFONO
PREF.
NUMERO
APELLIDOS Y NOMBRE
EJERCICIO
REGISTRO TIPO 1
DE DECLARANTE
(DISEÑO I)

REGISTRO TIPO 2

Diseño II

Posiciones: 1-3; Naturaleza: Numérico; Descripción: TIPO DE DECLARACION: Constante 199.

Posiciones: 4; Naturaleza: Numérico; Descripción: TIPO DE REGISTRO: Constante 2.

Posiciones: 5-13; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: NIF DEL DECLARANTE: Consignar lo contenido en estas posiciones, del registro tipo "1".

Posiciones: 14-22; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: NIF DECLARADO: Se consignará el número de identificación fiscal asignado por la Administración Tributaria. En el supuesto de menores de catorce años e incapaces, el número de identificación fiscal de éstos podrá sustituirse por el de las personas que ostenten su representación legal, haciéndose constar en la clave de titular una D. En estos casos, deberán figurar tanto los datos de la persona menor o incapaz como los de su representante.

Si el declarado es persona física o jurídica no residente, el NIF se podrá sustituir por una letra T seguida de los ocho últimos dígitos significativos del número de pasaporte o número de identificación válido en su país de origen.

Posiciones: 23-59; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: APELLIDOS Y NOMBRE O RAZON SOCIAL: Si es una persona física, se consignará: El primer apellido y el nombre completo, por este orden. Si es una persona jurídica, se consignará la razón o denominación social, sin anagramas.

Posiciones: 60-61; Naturaleza: Numérico; Descripción: CODIGO PROVINCIA: Se consignará la clave de provincia de la sucursal que interviene en la operación estando configurada por los dos primeros dígitos del código postal asignado por Correos.

Posiciones: 62-64; Naturaleza: Numérico; Descripción: CODIGO DEL PAIS: El asignado en la normativa correspondiente al modelo 210.

Posiciones: 65-66; Naturaleza: Numérico; Descripción: NUMERO DE ANOTACIONES: Número de anotaciones declaradas en la operación, pudiendo existir varias por cada operación en función de los partícipes que en ella intervengan.

Posiciones: 67-74; Naturaleza: Numérico; Descripción: NUMERO DE ORDEN: Se enumerará secuencialmente cada cheque, de forma que todos los declarados de la misma operación tengan idéntico número de orden.

Posiciones: 75-80; Naturaleza: Numérico; Descripción: FECHA DE LA OPERACION: Se consignará la fecha de la operación con el día, el mes y las dos últimas cifras del año.

Posiciones: 81-90; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: NUMERO DE CHEQUE: Código de identificación del cheque, ajustado por la izquierda.

Posiciones: 91-110.

Posiciones: 111-119.

Posiciones: 120-121; Naturaleza: Numérico; Descripción: CLAVE DE OPERACION: 01 Libramiento de cheque por la Entidad de crédito. 02 Pago de cheque emitido por una Entidad de crédito. 03 Pago de cheques librados por cuantía superior a 500.000 pesetas por personas distintas.

Posiciones: 122-122; Naturaleza: Alfabético; Descripción: CLAVE DE TITULAR DECLARADO. T: Titular. A: Autorizado. D: Menor de catorce años de edad o incapaz sin NIF. R: Representante legal del menor de edad o incapaz.

Posiciones: 123-132; Naturaleza: Numérico; Descripción: IMPORTE: Se consignará el importe del cheque o su contravalor en pesetas.

2 ERREGISTRO MOTA

II diseinua

Posizioak: 1-3; Izaera: numerikoa; Azalpena: AITORPEN MOTA; 199, konstantea.

Posizioak: 4; Izaera: numerikoa; Azalpena: ERREGISTRO TIPOA; 2, konstantea.

Posizioak: 5-13; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: AITORTZAILEAREN IFZ. Hemen, "1" erregistro-motan posizio hauetan bertan idatzitakoa jasoko da.

Posizioak: 14-22; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: IFZ AITORTUA. Zerga Administrazioak esleitutako identifikazio fiskaleko zenbakia jasoko da. Hamalau urte baino gaztegoen edo ezgaien kasuan, horien identifikazio fiskaleko zenbakiaren ordez beraien legezko ordezkariena jarri ahal izango da. Horretarako, titularraren klabean D letra jarri beharko da. Kasu horietan, beharrezkoa izango da, bai adinez txikia denaren edo ezgaiaren datuak, bai bere legezko ordezkariarenak, bertan jasotzea.

Aitortua bere egoitza kanpoan duen pertsona fisiko edo juridikoa bada, IFZren ordez T letra, eta ondoren, pasaportearen edo jatorrizko herrialdean balio duen identifikazio-zenbakiaren azken zortzi digito esangarriak jarri ahal izango ditu.

Posizioak: 23-59; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: ABIZENAK ETA IZENA, EDO SOZIETATE IZENA. Pertsona fisikoa bada lehen abizena eta izen osoa jasoko da, eta ordena horretan. Pertsona juridikoa bada, berriz, sozietate-izena jasoko da, batere anagramarik gabe.

Posizioak: 60-61; Izaera: numerikoa; Azalpena: PROBINTZIA KODEA. Eragiketan parte hartuko duen sukurtsalaren probintzia-kodea jasoko da, eta kode hori Postan esleitutako posta-kodearen lehen bi digituek osatuko dute.

Posizioak: 62-64; Izaera: numerikoa; Azalpena: HERRIALDEAREN KODEA. 210 ereduari dagokion araudian esleitutakoa izango da.

Posizioak: 65-66; Izaera: numerikoa; Azalpena: ANOTAZIO KOPURUA. Eragiketan aitortutako anotazio-kopurua jasoko du, eta litekeena da eragiketa bakoitzeko bat baino gehiago azaltzea, horietan parte hartu duten partehartzaileen arabera.

Posizioak: 67-74; Izaera: numerikoa; Azalpena: ORDENA ZENBAKIA. Txeke bakoitza sekuentzialki zenbakituko da, horrela, eragiketa berean aitortutako txeke guztiek ordena-zenbaki bera izango dute.

Posizioak: 75-80; Izaera: numerikoa; Azalpena: ERAGIKETA DATA. Eragiketa data jartzean eguna, hilabetea eta urtearen azken bi zifrak jasoko dira.

Posizioak: 81-90; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: TXEKEAREN ZENBAKIA. Txekearen identifikazio-zenbakia jasoko da, ezkerraldean idatzia.

Posizioak: 91-110.

Posizioak: 111-119.

Posizioak: 120-121; Izaera: numerikoa; Azalpena: ERAGIKETA KLABEA. Eragiketa-klabeak honako hauek dira: 01, Kreditu Entitatearen txeke libratzea; 02, Kreditu Entitateak jaulkitako txeke ordaintzea; 03, pertsona ezberdinek 500.000 pezeta baino zenbateko handiagoagatik libratutako txeke ordaintzea.

Posizioak: 122-122; Izaera: alfabetikoa; Azalpena: AITORTUTAKO TITULARRAREN KLABEA. T: titularra. A: baimendua. D: IFZrik gabeko hamalau urte baino pertsona gaztegoa edo ezgaia. R: adinez txikia denaren edo ezgaiaren legezko ordezkaria.

Posizioak: 123-132; Izaera: numerikoa; Azalpena: ZENBATEKOA. Txekearen zenbatekoa edo bere kontrabalioa, pezetatan, jasoko da.

REGISTRO TIPO 2 DE DECLARADO (DISEÑO II)

Campo	Posiciones
MODELO	1–3
T. REGISTRO	4
NIF DECLARANTE	5–13
NIF DECLARADO	14–22
APELLIDOS Y NOMBRE O RAZON SOCIAL	23–50
	51–59
C.PROVINCIA	60–61
CODIGO PAIS	62–64
Nº ANOTACIONES	65–66
NUMERO ORDEN	67–74
FECHA OPERACION	75–82
NUMERO DE CHEQUE	83–92
	93–100
	101–110
	111–119
CLAVE OPERACIÓN	120–121
TITULAR	122
IMPORTE	123–132
	133–150
	151–200

REGISTRO TIPO 3

Diseño III

Posiciones: 1-3; Naturaleza: Numérico; Descripción: TIPO DE DECLARACION: Constante 199.

Posiciones: 4; Naturaleza: Numérico; Descripción: TIPO DE REGISTRO: Constante el número ”3” (tres).

Posiciones: 5-13; Naturaleza: Alfanumérico; Descripción: NIF DEL DECLARANTE: Consignar lo contenido en estas posiciones, del Registro tipo ”1”.

Posiciones: 14-38; Naturaleza: Numérico; Descripción: RESUMEN DE LA CLAVE 01 Posiciones 14-19: Número total de cheques de la clave 01. Posiciones 20-25: Número total de anotaciones de la clave 01. Posiciones 26-38: Importe total de la clave 01, sumando una vez por cheque.

Posiciones: 39-63; Naturaleza: Numérico; Descripción: RESUMEN DE LA CLAVE 02. Posiciones 39-44: Número total de cheques de la clave 02. Posiciones 45-50: Número total de anotaciones de la clave 02. Posiciones 51-63: Importe total de la clave 02, sumando una vez por cheque.

Posiciones: 64-88; Naturaleza: Numérico; Descripción: RESUMEN DE LA CLAVE 03. Posiciones 64-69: Número total de cheques de la clave 03. Posiciones 70-75: Número total de anotaciones de la clave 03. Posiciones 76-88: Importe total de clave 03, sumando una vez por cheque.

Posiciones: 89-132; Descripción: Blanco.

3 MOTAKO ERREGISTROA

III diseinua

Posizioak; 1-3; Izaera: numerikoa; Azalpena: AITORPEN MOTA; 199 konstantea.

Posizioak: 4; Izaera: numerikoa; Azalpena: ERREGISTRO MOTA; konstantea, ”3” zenbakia (hiru).

Posizioak: 5-13; Izaera: alfanumerikoa; Azalpena: AITORTZAILEAREN IFZ. Hemen, ”1” erregistro-motan posizio hauetan bertan idatzitakoa jasoko da.

Posizioak: 14-38; Izaera: numerikoa; Azalpena: 01 KLABEAREN LABURPENA. 14-19 posizioak: 01 klabeko txeke-kopuru osoa. 20-25 posizioak: 01 klabeko anotazio-kopuru osoa. 26-38 posizioak: 01 klabeko zenbateko osoa, txekeko behin gehituaz.

Posizioak: 39-63; Izaera: numerikoa; Azalpena: 02 KLABEAREN LABURPENA. 39-44 posizioak: 02 klabeko txeke-kopuru osoa. 45-50 posizioak: 01 klabeko anotazio-kopuru osoa. 51-63 posizioak: 02 klabeko zenbateko osoa, txekeko behin batuaz.

Posizioak: 64-88; Izaera: numerikoa; Azalpena: 03 KLABEAREN LABURPENA. 64-69 posizioak: 03 klabeko txeke-kopuru osoa. 70-75 posizioak: 03 klabeko anotazio-kopuru osoa. 76-88 posizioak: 03 klabeko zenbateko osoa, txekeko behin batuaz.

Posizioak: 89-132; Azalpena: zuri.

			RESUMEN CLAVE 01			RESUMEN CLAVE 02	
MODELO	TIPO	NIF DECLARANTE	NUMERO CHEQUES	NUMERO ANOTACIONES	IMPORTE TOTAL	NUMERO CHEQUES	NUMERO ANOTACIONES
1 2 3	4	5 6 7 8 9 10 1 2 3	4 5 6 7 8 9	20 1 2 3 4 5	6 7 8 9 30 1 2 3 4 5 6 7 8	9 40 1 2 3 4	5 6 7 8 9 50

	RESUMEN CLAVE 03			
IMPORTE	NUMERO CHEQUES	NUMERO ANOTACIONES	IMPORTE	REGISTRO TIPO 3 DE RESUMEN (DISEÑO III)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 60 1 2 3	4 5 6 7 8 9	70 1 2 3 4 5	6 7 8 9 80 1 2 3 4 5 6 7 8	9 90 1 2 3 4 5 6 7 8 9 100

1 2 3 4 5 6 7 8 9 110 1 2 3 4 5 6 7 8 9 120 1 2 3 4 5 6 7 8 9 130 1 2	3 4 5 6 7 8 9 140 1 2 3 4 5 6 7 8 9 150

1 2 3 4 5 6 7 8 9 160 1 2 3 4 5 6 7 8 9 170 1 2 3 4 5 6 7 8 9 180 1 2 3 4 5 6 7 8 9 190 1 2 3 4 5 6 7 8 9 200