**“Comunicazione del dato sulla Titolarità effettiva per Enti privati”**

ex art. 22 par. 2 lett. d) Reg. (UE) 2021/241

Il/La sottoscritto/a …………..………………………………………………...………..……………………….

nato/a ……………… prov. (…..) il ……………………………………………………..……………………..

C.F. ...…...……...……………………………………………………………………………..…………………

residente a ……………. prov. (……) in via ………………………………CAP ...………..……….………….

in qualità di

□ Titolare dell’impresa individuale

□ Legale Rappresentante

Ragione sociale ………….……………………………………………………………………….……………..

Sede legale: via ………………………………………………………………………………………..………..

CAP ………………… Comune ………..……………...……………..……………………...…..… prov. (..…)

C.F. ……………………………………………………………………………………………...…………...….

**COMUNICA che al \_\_/\_\_/\_\_\_\_[[1]](#footnote-1)**

utilizzando il:

□ Criterio dell’assetto proprietario[[2]](#footnote-2)

□ Criterio del controllo[[3]](#footnote-3)

□ Criterio residuale[[4]](#footnote-4)

è/sono stato/i individuato/i il/i seguente/i titolare/i effettivo/i:

**Opzione 1)**

□ il/la sottoscritto/a.

**Opzione 2)** - criterio dell’assetto proprietario

□ il/la sottoscritto/a unitamente a:

*(ripetere le informazioni sottoindicate per ciascuna persona fisica individuata come titolare effettivo)*

Cognome …………………………….………… Nome …………...…………………….…………………….

nato/a a ……………….….. prov. (\_\_\_\_\_\_) il …………………………………………………………….........

C.F. ……………………………………….………………………………………………………………..........

residente a ……………………………prov. (\_\_\_\_\_\_) in via ...………………………………..……………….

CAP ………………………………………...…………………………………..………………...……………..

**Opzione 3)** – criterio del controllo

□ nella/e persona/e fisica/che di:

*(ripetere le informazioni sottoindicate per ciascuna persona fisica individuata come titolare effettivo)*

Cognome …………………………….………… Nome …………...…………………………………..………

nato/a a………………….. prov. (\_\_\_\_\_\_) il …………………………………………………………………..

C.F. ………………………………………….……………………………………………………...…………...

residente a ……………………………prov. (\_\_\_\_\_\_) in via ...…………………...……………………………

CAP ……………………………………………………………………………..…………..…………………..

**Opzione 4)** – criterio residuale

□ poiché l'applicazione dei criteri dell’assetto proprietario e del controllo non consentono di individuare univocamente uno o più titolari effettivi dell’impresa\ente, dal momento che *(specificare la motivazione: impresa quotata/impresa ad azionariato diffuso/ecc).*

…………………………………………………………………………………………………………………...…………………………………………………………………………………………………….., il/i titolare/i effettivo/i è/sono da individuarsi nella/e persona/e fisica/che titolare/i di poteri di amministrazione o direzione dell’impresa/ente di seguito indicata/e:

*(ripetere le informazioni sottoindicate per ciascuna persona fisica individuata come titolare effettivo, compreso il dichiarante laddove quest’ultimo sia individuabile quale titolare effettivo per effetto dell’assenza di controllo o di partecipazioni rilevanti)*

Cognome …………………………….………… Nome …………...…………………………………………

nato/a a ……………….….. prov. (\_\_\_\_\_\_) il ……………………………………………….………………..

Cod. fiscale …………………………………………………….……………………………………………...

residente a ……………………………prov. (\_\_\_\_\_\_) in via ...……………………………………………….

CAP ……………………………………………...………………………………………....…………………..

Con riferimento a tutti i soggetti sopra indicati, si allega alla presente:

▪ copia della documentazione da cui è possibile evincere la/le titolarità effettiva/e

▪ copia dei documenti di identità e dei codici fiscali del/i titolare/i effettivo/i

[Si allega, altresì, copia della carta d’identità e del codice fiscale del dichiarante][[5]](#footnote-5)

Luogo e data ………………….……..……………

Firma ……….……………………..…………

\*\*\*

**CRITERI PER LA DETERMINAZIONE DELLA TITOLARITA’ EFFETTIVA**

Il Titolare effettivo è definito dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio come la “*persona fisica o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedano o controllino un'entità giuridica, attraverso il possesso o il controllo diretto o indiretto di una percentuale sufficiente delle partecipazioni al capitale sociale o dei diritti di voto in seno a tale entità giuridica, tale criterio si ritiene soddisfatto ove la percentuale corrisponda al 25 per cento più uno di partecipazione al capitale sociale; oppure “la persona fisica o le persone fisiche che esercitano in altro modo il controllo sulla direzione di un'entità giuridica*” (cfr. Allegato Tecnico al D. Lgs. 231/2007, art. 2).

Nell’ipotesi in cui il titolare effettivo non coincida con il titolare dell’impresa individuale o con il legale rappresentante, l’individuazione dello stesso si basa su tre criteri, uno conseguente all’altro.

Il primo criterio, dell’assetto proprietario, individua i titolari effettivi in coloro che possiedono direttamente o indirettamente la titolarità di una partecipazione superiore al 25% del capitale sociale.

Il secondo criterio è quello del controllo, in quanto qualora l’esame dell’assetto proprietario non consenta l’individuazione della persona fisica o delle persone fisiche a cui è attribuibile la proprietà, il titolare effettivo è la persona fisica o le persone fisiche a cui è attribuibile il controllo della società tramite: a) controllo della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria; b) controllo di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante in assemblea ordinaria; c) l’esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentano di esercitare un'influenza dominante.

Il terzo criterio è residuale ed individua il titolare effettivo in colui che esercita il potere di rappresentanza legale, di amministrazione o direzione della società.

Per la disciplina di dettaglio si rinvia al d.lgs. n. 231/2007, in particolare l’articolo 20 “*Criteri per la determinazione della titolarità effettiva di clienti diversi dalle persone fisiche*”.

1. Indicare la data di presentazione della domanda di agevolazione. [↑](#footnote-ref-1)
2. In tale caso, compilare alternativamente il campo Opzione 1) o Opzione 2). [↑](#footnote-ref-2)
3. In tal caso compilare campo Opzione 3). [↑](#footnote-ref-3)
4. In tale caso, compilare il campo Opzione 4). [↑](#footnote-ref-4)
5. Applicabile nel caso in cui la comunicazione non sia sottoscritta digitalmente. [↑](#footnote-ref-5)