

IDENTIFICAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO

Il sottoscritto _____ legale rappresentante dell'impresa
_____ cod. fisc. _____

DICHIARA

ai sensi dell'art. 17 del d.lgs. 231/2007, modificato dall'art. 2 del d.lgs. 90/17,
consapevole delle responsabilità previste dall'art. 55 del d.lgs. 231/2007, modificato dall'art. 5 del d.lgs. 90/17

- di essere l'unico titolare effettivo¹ dell'azienda
- che non esiste un titolare effettivo dell'azienda
- di essere titolare effettivo dell'azienda unitamente a (vedi infra)
- di non essere titolare effettivo dell'azienda. Il/i titolare/i effettivo/i dell'azienda è/sono :

- nome/cognome _____, nato a _____
(____), il _____, residente in _____ (____) via _____
n° ____ CF _____, nazionalità _____ tipo e numero di
documento di identità _____ luogo e data di rilascio del
documento _____ autorità competente al rilascio del documento _____

- nome/cognome _____, nato a _____
(____), il _____, residente in _____ (____) via _____
n° ____ CF _____, nazionalità _____ tipo e numero di
documento di identità _____ luogo e data di rilascio del
documento _____ autorità competente al rilascio del documento _____

- nome/cognome _____, nato a _____
(____), il _____, residente in _____ (____) via _____
n° ____ CF _____, nazionalità _____ tipo e numero di
documento di identità _____ luogo e data di rilascio del
documento _____ autorità competente al rilascio del documento _____

Luogo e data

Timbro dell'impresa e Firma del legale rappresentate

¹ Per la definizione del titolare effettivo, vedasi nota di seguito riportata

DEFINIZIONE DI TITOLARE EFFETTIVO

L'art. 1, lettera pp) del d.lgs. 231/2007, modificato dall'art 1 del d.lgs. 90/17 dispone che per "**titolare effettivo**" si intende:

"la persona fisica o le persone fisiche, diverse dal cliente, nell'interesse della quale o delle quali, , in ultima istanza, il rapporto continuativo è istaurato, la prestazione professionale è resa o l'operazione è eseguita".

L'art. 20 del d.lgs. 231/2007, modificato dall'art 2 del d.lgs. 90/17del , stabilisce quanto segue:

1. "Il titolare effettivo di clienti diversi dalle persone fisiche coincide con la persona fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile la proprietà diretta o indiretta dell'ente ovvero il relativo controllo.
2. Nel caso in cui il cliente sia una società di capitali:
 - a) costituisce indicazione di proprietà diretta la titolarità di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica;
 - b) costituisce indicazione di proprietà indiretta la titolarità di una percentuale di partecipazioni superiore al 25 per cento del capitale del cliente, posseduto per il tramite di società controllate, società fiduciarie o per interposta persona.
3. Nelle ipotesi in cui l'esame dell'assetto proprietario non consenta di individuare in maniera univoca la persona fisica o le persone fisiche cui è attribuibile la proprietà diretta o indiretta dell'ente, il titolare effettivo coincide con la persona fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile il controllo del medesimo in forza:
 - a) del controllo della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria;
 - b) del controllo di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante in assemblea ordinaria;
 - c) dell'esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentano di esercitare un'influenza dominante.
4. Qualora l'applicazione dei criteri di cui ai precedenti commi non consenta di individuare univocamente uno o più titolari effettivi, il titolare effettivo coincide con la persona fisica o le persone fisiche titolari di poteri di amministrazione o direzione della società.
5. Nel caso in cui il cliente sia una persona giuridica privata, di cui al decreto del Presidente della Repubblica 10 febbraio 2000, n. 361, sono cumulativamente individuati, come titolari effettivi:
 - a) i fondatori, ove in vita;
 - b) i beneficiari, quando individuati o facilmente individuabili;
 - c) i titolari di funzioni di direzione e amministrazione.
6. I soggetti obbligati conservano traccia delle verifiche effettuate ai fini dell'individuazione del titolare effettivo."