

Identificazione e Adeguata Verifica Clientela Persone Giuridiche

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART. 13 e 14 del GDPR (Regolamento UE 2016/679 Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati)

Gentile Cliente, i dati personali da riportare nel presente modulo sono raccolti per adempiere ad obblighi di legge di adeguata verifica della clientela (Decreto legislativo n. 231/2007) in materia di prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo.

Il conferimento dei dati è, pertanto, obbligatorio. Il rifiuto di fornire le informazioni richieste può comportare l'impossibilità di eseguire l'operazione richiesta come previsto dall'art. 42 comma 1 del D.Lgs. 231/2007. Il trattamento dei dati sarà svolto per le predette finalità anche con strumenti elettronici e solo da personale incaricato in modo da garantire gli obblighi di sicurezza e la loro riservatezza. I dati non saranno diffusi, ma potranno essere comunicati all'Agenzia delle Entrate in base agli obblighi previsti dall'art. 11, comma 2, del D.L. 201/2011 (convertito con modificazioni dalla Legge 214/2011), nonché ad Autorità e ad Organi di Vigilanza e Controllo, ad istituti di credito, ad intermediari finanziari e ad ogni altra società o istituto che sia soggetto alla normativa antiriciclaggio.

Si ricorda che il trattamento dei dati personali derivante dagli obblighi di legge, come nel caso presente, non necessita di consenso dell'interessato così come previsto dal GDPR. Titolare del trattamento dei dati è ~~XXXXXXXXXXXX~~ **SPV S.r.l.** In ogni momento potrà esercitare i propri diritti accesso ai sensi degli artt. 15-22 del GDPR rivolgendosi a privacy@zenithservice.it.

Il presente modulo si compone di 4 sezioni:

- SEZIONE 1: dati della Persona Giuridica controparte del rapporto/operazione posta in essere con la società;
- SEZIONE 2: dati della Persona Fisica che opera per conto della Persona Giuridica di cui alla Sez. 1 (soggetto esecutore delegato);
- SEZIONE 3: dati riferiti all'eventuale titolare effettivo della Persona Giuridica di cui alla Sez. 1;
- SEZIONE 4: estremi del rapporto o dell'operazione posti in essere;

ALLEGATI: copie dei documenti d'identità e codici fiscali dei soggetti di cui alle Sezioni 2 e 3 e procura del soggetto di cui alla Sez. 2 nonché visura camerale del soggetto di cui alla Sezione 1.

Si invita la Gentile Clientela a prendere visione dell'Informativa sugli obblighi di cui al D.Lgs. 231/2007" allegata al presente modulo, anche al fine di essere informato sulle responsabilità penali derivanti dalla omissione o non corretta esposizione delle informazioni richieste.

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

SEZIONE 1: CLIENTE/TITOLARE DEL RAPPORTO/OPERAZIONE

(N.B.: allegare copia di una visura camerale che evidenzia soci e amministratori della società)

Identificazione	Ragione/Denom. sociale		
	Data di costituzione		
	Forma giuridica		
	Società fiduciaria <input type="checkbox"/> SI ¹		<input type="checkbox"/> NO
	Cap	Prov.	Nazione
	Codice fiscale		Partita IVA
Indirizzo Sede Legale	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Recapiti	Nr. Telefono		
	Nr.fax		
	E-mail		
Oggetto sociale:			
Settore di attività economica (SAE)		Codice Ateco	
Estremi iscrizione ad albi tenuti da Autorità di Vigilanza (se applicabile)			
Settore economico:			
<input type="checkbox"/> Fornitura e gestione di energia elettrica, gas, acqua e gestione rifiuti			
<input type="checkbox"/> Costruzione e ristrutturazioni edilizie			
<input type="checkbox"/> Attività Bancaria/Finanziaria			
<input type="checkbox"/> Trasporto valori			
<input type="checkbox"/> Commercio all'ingrosso ed al dettaglio di pellicce o gioielli			
<input type="checkbox"/> Attività di smaltimento dei rifiuti			
<input type="checkbox"/> Attività di Money Transfer			
<input type="checkbox"/> Sanità			
<input type="checkbox"/> Appalti pubblici			
<input type="checkbox"/> Produzione di energie rinnovabili			
<input type="checkbox"/> Altro _____			
Insediamento principale attività (area geografica):			
<input type="checkbox"/> Nord Italia			
<input type="checkbox"/> Sud Italia e Isole			
<input type="checkbox"/> Centro Italia			
<input type="checkbox"/> Paese estero _____			

¹ Se trattasi di Società Fiduciaria (cioè di Società Fiduciaria che, ai sensi della legge 23 novembre 1939, n. 1966, svolge attività di custodia e di amministrazione di valori mobiliari ovvero gli Intermediari Finanziari iscritti alla sezione speciale fiduciaria dell'Albo di Banca d'Italia ex articolo 106 del TUB), le sezioni della presente scheda inerenti il "titolare effettivo" debbono intendersi riferite ai fiduciari. Pertanto, alla "Scheda di adeguata verifica" relativa alla Società Fiduciaria, andranno allegate tante sezioni "titolare effettivo" quanti sono i fiduciari.

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Provenienza dei fondi utilizzati

Attività d'impresa
Finanziamento Soci
Finanziamento da terzi
Altro: specificare

SEZIONE 2: RAPPRESENTANTE LEGALE DEL TITOLARE / ESECUTORE PER CONTO DEL TITOLARE

(N.B.: allegare copia doc. di identificazione e codice fiscale)

Cognome		Nome	
Luogo di nascita	Comune	Prov.	Nazione
Data di nascita			
Codice fiscale			
N. telefono	N. fax		
E-mail			
Indirizzo di residenza	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Indirizzo di domicilio/ corrispondenza – se diverso da quello di residenza	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Documento di identificazione non scaduto	Tipo	<input type="checkbox"/> Carta d'Identità <input type="checkbox"/> Patente <input type="checkbox"/> Passaporto	Numero
	Data di emissione	Luogo di emissione	
	Data di scadenza	Autorità	
Titolo Giustificativo dell'attività e legittimante dei poteri esercitati			
Persone politicamente esposte (PEP)		<i>Si veda la definizione riportata in calce al presente modulo</i> <input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No Se "Sì" specificare il tipo di carica ricoperta _____	

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

SEZIONE 3: DATI IDENTIFICATIVI DEL TITOLARE EFFETTIVO

(N.B.: allegare copia doc. di identificazione e codice fiscale)

Titolare Effettivo nr. 1 - Dati Anagrafici

Cognome		Nome		
Luogo di nascita	Comune	Prov.	Nazione	
Data di nascita				
Codice fiscale				
Nazionalità				
N. telefono	N. fax			
E-mail				
Indirizzo di residenza	Via			
	Comune			
	Cap	Prov.	Nazione	
Indirizzo di domicilio/ corrispondenza – <i>se diverso da quello di residenza</i>	Via			
	Comune			
	Cap	Prov.	Nazione	
Documento di identificazione non scaduto	Tipo	<input type="checkbox"/> Carta d'Identità <input type="checkbox"/> Patente <input type="checkbox"/> Passaporto	Numero	
	Data di emissione	Luogo di emissione		
	Data di scadenza	Autorità		
<p align="center"><i>Si veda la definizione riportata in calce al presente modulo</i></p> <p> <input type="checkbox"/> <i>Si</i> <input type="checkbox"/> <i>No</i> Persone politicamente esposte (PEP) Se "Si" specificare il tipo di carica ricoperta _____ </p>				

Titolare Effettivo nr. 1 – Professione / Attività

<p>Rapporto di lavoro:</p> <p><input type="checkbox"/> Subordinato</p> <p> <input type="checkbox"/> tempo indeterminato</p> <p> <input type="checkbox"/> tempo determinato</p> <p><input type="checkbox"/> Lavoratore autonomo/Libero professionista</p> <p><input type="checkbox"/> Pensionato</p> <p><input type="checkbox"/> Nessuna attività</p> <p><input type="checkbox"/> Altro _____</p>	<p>Settore economico:</p> <p><input type="checkbox"/> Agricoltura, caccia e pesca</p> <p><input type="checkbox"/> Industria</p> <p><input type="checkbox"/> Energia</p> <p><input type="checkbox"/> Attività Bancaria/Finanziaria</p> <p><input type="checkbox"/> Commercio</p> <p><input type="checkbox"/> Costruzioni</p> <p><input type="checkbox"/> Trasporti e comunicazioni</p> <p><input type="checkbox"/> Finanza e Immobiliare</p> <p><input type="checkbox"/> Pubblica amministrazione (istruzione, sanità,...)</p> <p><input type="checkbox"/> Altro _____</p>
---	--

Identificazione e Adeguata Verifica Clientela Persone Giuridiche

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Attività: <input type="checkbox"/> Imprenditore <input type="checkbox"/> Professionista <input type="checkbox"/> Dirigente / Quadro <input type="checkbox"/> Impiegato / Operaio <input type="checkbox"/> Altro _____	
Iscrizione ad un albo professionale* <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
Insediamento principale attività (area geografica)*: <input type="checkbox"/> Nord Italia <input type="checkbox"/> Sud Italia e Isole <input type="checkbox"/> Centro Italia <input type="checkbox"/> Paese Estero _____	
Data inizio attività*:	
Esercizio dell'attività in forma*: <input type="checkbox"/> Societaria <input type="checkbox"/> Associativa <input type="checkbox"/> Individuale	
Provenienza dei fondi utilizzati <div style="text-align: right;"> Attività d'impresa Finanziamento Soci Finanziamento da terzi Altro: specificare </div>	

* da compilare solo per lavoratori autonomi e liberi professionisti

Titolare Effettivo nr. 2 - Dati Anagrafici			
Cognome		Nome	
Luogo di nascita	Comune	Prov.	Nazione
Data di nascita			
Codice fiscale			
Nazionalità			
N. telefono	N. fax		
E-mail			
Indirizzo di residenza	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Indirizzo di domicilio/ corrispondenza – <i>se diverso da quello di residenza</i>	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Documento di identificazione non scaduto	Tipo	<input type="checkbox"/> Carta d'Identità <input type="checkbox"/> Patente <input type="checkbox"/> Passaporto	Numero
	Data di emissione	Luogo di emissione	
	Data di scadenza	Autorità	
Si veda la definizione riportata in calce al presente modulo <input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No Persone politicamente esposte (PEP) Se "Sì" specificare il tipo di carica ricoperta _____			

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Professione/Attività	
Rapporto di lavoro: <input type="checkbox"/> Subordinato <input type="checkbox"/> tempo indeterminato <input type="checkbox"/> tempo determinato <input type="checkbox"/> Lavoratore autonomo/Libero professionista <input type="checkbox"/> Pensionato <input type="checkbox"/> Nessuna attività <input type="checkbox"/> Altro _____	Settore economico: <input type="checkbox"/> Agricoltura, caccia e pesca <input type="checkbox"/> Industria <input type="checkbox"/> Energia <input type="checkbox"/> Attività Bancaria/Finanziaria <input type="checkbox"/> Commercio <input type="checkbox"/> Costruzioni <input type="checkbox"/> Trasporti e comunicazioni <input type="checkbox"/> Finanza e Immobiliare <input type="checkbox"/> Pubblica amministrazione (istruzione, sanità,...) <input type="checkbox"/> Altro _____
Attività: <input type="checkbox"/> Imprenditore <input type="checkbox"/> Professionista <input type="checkbox"/> Dirigente / Quadro <input type="checkbox"/> Impiegato / Operaio <input type="checkbox"/> Altro _____	
Iscrizione ad un albo professionale* <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
Insediamento principale attività (area geografica)*: <input type="checkbox"/> Nord Italia <input type="checkbox"/> Sud Italia e Isole <input type="checkbox"/> Centro Italia <input type="checkbox"/> Paese Estero _____	
Data inizio attività *:	
Esercizio dell'attività in forma *: <input type="checkbox"/> Societaria <input type="checkbox"/> Associativa <input type="checkbox"/> Individuale	
Provenienza dei fondi utilizzati Attività d'impresa Finanziamento Soci Finanziamento da terzi Altro: specificare	

* da compilare solo per lavoratori autonomi e liberi professionisti

Titolare Effettivo nr. 3 - Dati Anagrafici			
Cognome		Nome	
Luogo di nascita	Comune	Prov.	Nazione
Data di nascita			
Codice fiscale			
Nazionalità			
N. telefono	N. fax		
E-mail			
Indirizzo di residenza	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione

Identificazione e Adeguata Verifica Clientela Persone Giuridiche

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Indirizzo di domicilio/ corrispondenza – <i>se diverso da quello di residenza</i>	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Documento di identificazione non scaduto	Tipo	<input type="checkbox"/> Carta d'Identità <input type="checkbox"/> Patente <input type="checkbox"/> Passaporto	Numero
	Data di emissione	Luogo di emissione	
	Data di scadenza	Autorità	
Attività lavorativa svolta			
<i>Si veda la definizione riportata in calce al presente modulo</i>			
Persone politicamente esposte (PEP) <input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No Se "Sì" specificare il tipo di carica ricoperta _____			
Professione/Attività			
Rapporto di lavoro: <input type="checkbox"/> Subordinato <input type="checkbox"/> tempo indeterminato <input type="checkbox"/> tempo determinato <input type="checkbox"/> Lavoratore autonomo/Libero professionista <input type="checkbox"/> Pensionato <input type="checkbox"/> Nessuna attività <input type="checkbox"/> Altro _____		Settore economico: <input type="checkbox"/> Agricoltura, caccia e pesca <input type="checkbox"/> Industria <input type="checkbox"/> Energia <input type="checkbox"/> Attività Bancaria/Finanziaria <input type="checkbox"/> Commercio <input type="checkbox"/> Costruzioni <input type="checkbox"/> Trasporti e comunicazioni <input type="checkbox"/> Finanza e Immobiliare <input type="checkbox"/> Pubblica amministrazione (istruzione, sanità,...) <input type="checkbox"/> Altro _____	
Attività: <input type="checkbox"/> Imprenditore <input type="checkbox"/> Professionista <input type="checkbox"/> Dirigente / Quadro <input type="checkbox"/> Impiegato / Operaio <input type="checkbox"/> Altro _____			
Iscrizione ad un albo professionale* <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO			
Insediamento principale attività (area geografica)*: <input type="checkbox"/> Nord Italia <input type="checkbox"/> Sud Italia e Isole <input type="checkbox"/> Centro Italia <input type="checkbox"/> Paese estero _____			
Data inizio attività*:			
Esercizio dell'attività in forma*: <input type="checkbox"/> Societaria <input type="checkbox"/> Associativa <input type="checkbox"/> Individuale			
Provenienza dei fondi utilizzati <input type="checkbox"/> Attività d'impresa <input type="checkbox"/> Finanziamento Soci <input type="checkbox"/> Finanziamento da terzi <input type="checkbox"/> Altro: specificare _____			

Identificazione e Adeguata Verifica Clientela Persone Giuridiche

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

* da compilare solo per lavoratori autonomi e liberi professionisti

Titolare Effettivo nr. 4 - Dati Anagrafici			
Cognome		Nome	
Luogo di nascita	Comune	Prov.	Nazione
Data di nascita			
Codice fiscale			
Nazionalità			
N. telefono	N. fax		
E-mail			
Indirizzo di residenza	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Indirizzo di domicilio/ corrispondenza – <i>se diverso da quello di residenza</i>	Via		
	Comune		
	Cap	Prov.	Nazione
Documento di identificazione non scaduto	Tipo	Numero	
	<input type="checkbox"/> Carta d'Identità <input type="checkbox"/> Patente <input type="checkbox"/> Passaporto		
	Data di emissione	Luogo di emissione	
	Data di scadenza	Autorità	
Attività lavorativa svolta			
<i>Si veda la definizione riportata in calce al presente modulo</i>			
Persone politicamente esposte (PEP) <input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No Se "Sì" specificare il tipo di carica ricoperta _____			
Professione/Attività			
Rapporto di lavoro: <input type="checkbox"/> Subordinato <input type="checkbox"/> tempo indeterminato <input type="checkbox"/> tempo determinato <input type="checkbox"/> Lavoratore autonomo/Libero professionista <input type="checkbox"/> Pensionato <input type="checkbox"/> Nessuna attività <input type="checkbox"/> Altro _____		Settore economico: <input type="checkbox"/> Agricoltura, caccia e pesca <input type="checkbox"/> Industria <input type="checkbox"/> Energia <input type="checkbox"/> Attività Bancaria/Finanziaria <input type="checkbox"/> Commercio <input type="checkbox"/> Costruzioni <input type="checkbox"/> Trasporti e comunicazioni <input type="checkbox"/> Finanza e Immobiliare <input type="checkbox"/> Pubblica amministrazione (istruzione, sanità,...) <input type="checkbox"/> Altro _____	
Attività: <input type="checkbox"/> Imprenditore <input type="checkbox"/> Professionista <input type="checkbox"/> Dirigente / Quadro <input type="checkbox"/> Impiegato / Operaio <input type="checkbox"/> Altro _____			

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Iscrizione ad un albo professionale* _____

SI

NO

Insedimento principale attività (area geografica)*:

Nord Italia Sud Italia e Isole Centro Italia Paese Estero _____

Data inizio attività *:

Esercizio dell'attività in forma *: Societaria Associativa Individuale

Provenienza dei fondi utilizzati

Finanziamento Soci

Finanziamento da terzi

Altro: specificare

** da compilare solo per lavoratori autonomi e liberi professionisti*

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

SEZIONE 4: DATI IDENTIFICATIVI DEL RAPPORTO/OPERAZIONE

Natura del rapporto/operazione	<input type="checkbox"/> Accordo a saldo e stralcio <input type="checkbox"/> Aggiudicazione <input type="checkbox"/> Piano di rientro con rate n. _____ <input type="checkbox"/> Altro _____
Scopo del rapporto/operazione	<input type="checkbox"/> Estinzione totale della posizione debitoria <input type="checkbox"/> Estinzione parziale della posizione debitoria <input type="checkbox"/> Altro _____
Importo posizione debitoria	
Provenienza del denaro	<input type="checkbox"/> Attività d'impresa <input type="checkbox"/> Versamento soci <input type="checkbox"/> Successione ereditaria (fondazioni/associazioni/trust) <input type="checkbox"/> Donazione (fondazioni/associazioni/trust) <input type="checkbox"/> Patrimonio familiare (fondazioni/associazioni/trust) <input type="checkbox"/> Contributi previdenziali (fondi pensionistici e casse di previdenza) _____ <input type="checkbox"/> Altro (si prega di specificarne il genere) _____
Banca	
Coordinate Bancarie	
Intestazione C/C addebitato	
Importo del conferimento	

Il sottoscritto, ai sensi della vigente normativa antiriciclaggio, visto l'articolo 22 del D.Lgs. 231/2007 e s.m.i., consapevole della responsabilità penale derivante da mendaci affermazioni in tal sede, dichiara, sotto la propria personale responsabilità, la veridicità dei dati, delle informazioni fornite e delle dichiarazioni rilasciate.

In particolare, il sottoscritto:

- *dichiara che i dati identificativi del titolare del rapporto / dell'operazione riprodotti negli appositi campi del presente questionario corrispondono al vero;*
- *dichiara di aver fornito ogni informazione di cui è a conoscenza, anche relativamente al titolare effettivo del rapporto /dell'operazione;*
- *dichiara di essere stato informato della circostanza che il mancato rilascio, in tutto od in parte, delle informazioni di cui sopra pregiudica la capacità di dare esecuzione all'operazione richiesta;*
- *si impegna a comunicare senza ritardo ogni eventuale integrazione o variazione che si dovesse verificare in relazione ai dati forniti con la presente dichiarazione.*

Luogo, Data _____

Firma di tutti i soggetti di cui alle Sezioni 2 e 3

Cognome, Nome e sigla del Soggetto che ha eseguito l'identificazione:

**Identificazione e Adeguata Verifica Clientela
Persone Giuridiche**

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Da compilare a cura di chi acquisisce le informazioni

Il sottoscritto dichiara sotto la propria responsabilità di aver proceduto all'acquisizione dei dati sopra riportati ai fini della normativa antiriciclaggio e che tali dati corrispondono a quanto riportato nei documenti esibiti, allegati ed alle informazioni fornite dal cliente/esecutore.

- Si attesta che il cliente/esecutore era presente fisicamente e che le firme di cui al presente modulo sono state apposte personalmente.
- Si attesta che il cliente/esecutore NON era presente fisicamente e che i dati sono stati raccolti con telefonata registrata/e-mail ordinaria/pec

Dichiara inoltre che in caso di fornitura di dati parziali il cliente si è mostrato:

- Non collaborativo
- Disponibile a fornire i dati mancanti in futuro
- Altro _____

Luogo e Data _____, ___/___/_____

Timbro e Firma _____

Identificazione e Adeguata Verifica Clientela Persone Giuridiche

(Artt. 17 e ss. D. Lgs. 231/2007)

Informativa sugli obblighi di cui al D.Lgs. 231/2007

Obblighi del cliente

Art. 22 del D.Lgs. 231/2007 – Obblighi del cliente

1. I clienti forniscono, per iscritto, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni necessarie e aggiornate per consentire ai soggetti obbligati di adempiere agli obblighi di adeguata verifica.
2. Per le finalità di cui al presente decreto, le imprese dotate di personalità giuridica e le persone giuridiche private ottengono e conservano, per un periodo non inferiore a cinque anni, informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla propria titolarità effettiva e le forniscono ai soggetti obbligati, in occasione degli adempimenti strumentali all'adeguata verifica della clientela.

Sanzioni penali

Art. 55 del D.Lgs. 231/2007 – Fattispecie incriminatrici

- (...) 3. Salvo che il fatto costituisca più grave reato, chiunque essendo obbligato, ai sensi del presente decreto, a fornire i dati e le informazioni necessarie ai fini dell'adeguata verifica della clientela, fornisce dati falsi o informazioni non veritiere, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni e con la multa da 10.000 euro a 30.000 euro.

Titolare effettivo

Art. 1, co. 2, let. pp del D.Lgs. 231/2007 - Definizioni

2. Nel presente decreto s'intendono per:

(...) pp) titolare effettivo: 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 è resa o l'operazione è eseguita.

Art. 20 del D.Lgs. 231/2007 – Criteri per la determinazione della titolarità effettiva di clienti diversi dalle persone fisiche

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. 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 poteri di rappresentanza legale, direzione e amministrazione.
5. 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, conformemente ai rispettivi assetti organizzativi o statutari, di poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione della società o del cliente comunque diverso dalla persona fisica.
6. I soggetti obbligati conservano traccia delle verifiche effettuate ai fini

dell'individuazione del titolare effettivo nonché con specifico riferimento al titolare effettivo individuato ai sensi del comma 5, delle ragioni che non hanno consentito di individuare il titolare effettivo ai sensi dei commi 1, 2, 3 e 4 del presente articolo.

Art. 22, co. 5 del D.Lgs. 231/2007

(...) 5. I fiduciari di trust espressi, disciplinati ai sensi della legge 16 ottobre 1989, n. 364, ottengono e detengono informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla titolarità effettiva del trust, per tali intendendosi quelle relative all'identità del fondatore, del fiduciario o dei fiduciari, del guardiano ovvero di altra persona per conto del fiduciario, ove esistenti, dei beneficiari o classe di beneficiari e delle altre persone fisiche che esercitano il controllo sul trust e di qualunque altra persona fisica che esercita, in ultima istanza, il controllo sui beni conferiti nel trust attraverso la proprietà diretta o indiretta o attraverso altri mezzi. I fiduciari di trust espressi conservano tali informazioni per un periodo non inferiore a cinque anni dalla cessazione del loro stato di fiduciari e le rendono prontamente accessibili alle autorità di cui all'articolo 21, comma 2, lettera a) e b). I medesimi fiduciari che, in tale veste, instaurano un rapporto continuativo o professionale ovvero eseguono una prestazione occasionale dichiarano il proprio stato ai soggetti obbligati.

Persone politicamente esposte

Art. 1, co. 2, let. dd del D.Lgs. 231/2007 - Definizioni

2. Nel presente decreto s'intendono per:

(...) dd) persone politicamente esposte: le persone fisiche che occupano o hanno cessato di occupare da meno di un anno importanti cariche pubbliche, nonché i loro familiari e coloro che con i predetti soggetti intrattengono notoriamente stretti legami, come di seguito elencate:

1) sono persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche coloro che ricoprono o hanno ricoperto la carica di:

- 1.1 Presidente della Repubblica, Presidente del Consiglio, Ministro, Vice-Ministro e Sottosegretario, Presidente di Regione, assessore regionale, Sindaco di capoluogo di provincia o città metropolitana, Sindaco di comune con popolazione non inferiore a 15.000 abitanti nonché cariche analoghe in Stati esteri;
- 1.2 deputato, senatore, parlamentare europeo, consigliere regionale nonché cariche analoghe in Stati esteri;
- 1.3 membro degli organi direttivi centrali di partiti politici;
- 1.4 giudice della Corte Costituzionale, magistrato della Corte di Cassazione o della Corte dei conti, consigliere di Stato e altri componenti del Consiglio di Giustizia Amministrativa per la Regione siciliana nonché cariche analoghe in Stati esteri;
- 1.5 membro degli organi direttivi delle banche centrali e delle autorità indipendenti;
- 1.6 ambasciatore, incaricato d'affari ovvero cariche equivalenti in Stati esteri, ufficiale di grado apicale delle forze armate ovvero cariche analoghe in Stati esteri;
- 1.7 componente degli organi di amministrazione, direzione o controllo delle imprese controllate, anche indirettamente, dallo Stato italiano o da uno Stato estero ovvero partecipate, in misura prevalente o totalitaria, dalle Regioni, da comuni capoluoghi di provincia e città metropolitane e da comuni con popolazione complessivamente non inferiore a 15.000 abitanti;
- 1.8 direttore generale di ASL e di azienda ospedaliera, di azienda ospedaliera universitaria e degli altri enti del servizio sanitario nazionale.
- 1.9 direttore, vicedirettore e membro dell'organo di gestione o soggetto svolgenti funzioni equivalenti in organizzazioni internazionali;

2) sono familiari di persone politicamente esposte: i genitori, il coniuge o la persona legata in unione civile o convivenza di fatto o istituti assimilabili alla persona politicamente esposta, i figli e i loro coniugi nonché le persone legate ai figli in unione civile o convivenza di fatto o istituti assimilabili;

3) sono soggetti con i quali le persone politicamente esposte intrattengono notoriamente stretti legami:

- 3.1 le persone fisiche legate alla persona politicamente esposta per via della titolarità effettiva congiunta di enti giuridici o di altro stretto rapporto di affari;
- 3.2 le persone fisiche che detengono solo formalmente il controllo totalitario di un'entità notoriamente costituita, di fatto, nell'interesse e a beneficio di una persona politicamente esposta.