

## **INFORMATIVA ANTIRICICLAGGIO**

*Ai sensi della normativa cosiddetta "antiriciclaggio" (D.Lgs. n. 231 del 21 novembre 2007 e successive modifiche) i professionisti, "quando, in nome o per conto dei propri clienti, compiono qualsiasi operazione di natura finanziaria o immobiliare", devono osservare gli obblighi di adeguata verifica della clientela:*

*A. Identificazione e verifica dell'identità*  
*Verranno identificati tutti i clienti e tutti coloro che li assistono sia in occasione della preparazione della pratica che in sede di stipula (mediatori, professionisti, consulenti, parenti, amici, ecc...) mediante copia o scannerizzazione dei documenti di identità (Carta di identità o Passaporto ed eventualmente anche: patente di guida; patente nautica; libretto di pensione; porto d'armi; permesso di soggiorno).*

*I documenti di identità devono essere in corso di validità. Per i rappresentanti legali di società o enti verrà sempre verificata anche l'effettiva esistenza dei poteri.*

*B. Identificazione e verifica dell'identità del titolare effettivo*

*Il «titolare effettivo» è la persona fisica per conto della quale è realizzata un'operazione o un'attività, ovvero, nel caso di entità giuridica, la persona o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono o controllano tale entità, ovvero ne risultano beneficiari.*

*Ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. 231/07 "Ai fini dell'identificazione del titolare effettivo, i clienti forniscono per iscritto, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni necessarie e aggiornate delle quali siano a conoscenza."*

*A tal fine ogni cliente dovrà compilare e sottoscrivere un modulo che sarà consegnato dallo Studio.*

*E' prevista una sanzione penale ai sensi dell'art. 55, comma 2°, D.Lgs. 231/07 che recita testualmente: "Salvo che il fatto costituisca più grave reato, l'esecutore dell'operazione che omette di indicare le generalità del soggetto per conto del quale eventualmente esegue l'operazione o le indica false è punito con la reclusione da sei mesi a un anno e con la multa da 500 a 5.000 euro."*

*C. Informazioni sullo scopo e sulla natura prevista della prestazione professionale*

*Ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. 231/07 "I clienti forniscono, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni necessarie e aggiornate per consentire ai soggetti destinatari del presente decreto di adempiere agli obblighi di adeguata verifica della clientela." e quindi ogni informazione sullo scopo effettivo e sulla natura prevista della prestazione professionale.*

*E' prevista una sanzione penale ai sensi dell'art. 55, comma 3°, D.Lgs. 231/07 che recita testualmente: "Salvo che il fatto costituisca più grave reato, l'esecutore dell'operazione che non fornisce informazioni sullo scopo e sulla natura prevista dal rapporto continuativo o dalla prestazione professionale o le fornisce false è punito con l'arresto da sei mesi a tre anni e con l'ammenda da 5.000 a 50.000 euro." A tal fine il cliente dovrà indicare tutti i mezzi di pagamento e dovrà fornire allo Studio ogni indicazione opportuna al fine di ricostruire e dimostrare congrua la propria capacità patrimoniale nei confronti dell'operazione*

*che sta compiendo in particolare indicando la provenienza del denaro (finanziamenti bancari, terze*

*persone a titolo di liberalità o finanziamento, ecc...).*

#### **D. PERSONE POLITICAMENTE ESPOSTE (PEPs)**

*I clienti devono dichiarare se sono o hanno relazioni con "persone politicamente esposte" e per tali si intendono "le persone fisiche (italiane e straniere) che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche, nonché i loro familiari diretti o coloro con i quali tali persone intrattengono notoriamente stretti legami."*

*1. Le persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche s'intendono:*

*a) i capi di Stato, i capi di Governo, i Ministri e i Vice Ministri o Sottosegretari;*

*b) i parlamentari;*

*c) i membri delle corti supreme, delle corti costituzionali e di altri organi giudiziari di alto livello le cui decisioni non sono generalmente soggette a ulteriore appello, salvo in circostanze eccezionali;*

*d) i membri delle Corti dei conti e dei consigli di amministrazione delle banche centrali;*

*e) gli ambasciatori, gli incaricati d'affari e gli ufficiali di alto livello delle forze armate;*

*f) i membri degli organi di amministrazione, direzione o vigilanza delle imprese possedute dallo Stato.*

*In nessuna delle categorie sopra specificate rientrano i funzionari di livello medio o inferiore. Le categorie di cui alle lettere da a) a e) comprendono, laddove applicabili, le posizioni a livello europeo e internazionale.*

*2. Per familiari diretti s'intendono:*

*a) il coniuge;*

*b) i figli e i loro coniugi;*

*c) coloro che nell'ultimo quinquennio hanno con-*

*vissuto con i soggetti di cui alle precedenti lettere; d) i genitori.*

*3. Ai fini dell'individuazione dei soggetti con i quali le persone di cui al numero 1 intrattengono notoriamente stretti legami si fa riferimento a:*

*a) qualsiasi persona fisica che ha notoriamente la titolarità effettiva congiunta di entità giuridiche o qualsiasi altra stretta relazione d'affari con una persona di cui al comma 1;*

*b) qualsiasi persona fisica che sia unica titolare effettiva di entità giuridiche o soggetti giuridici notoriamente creati di fatto a beneficio della persona di cui al comma 1. 4. Senza pregiudizio dell'applicazione, in funzione del rischio, di obblighi rafforzati di adeguata verifica della clientela, quando una persona ha cessato di occupare importanti cariche pubbliche da un periodo di almeno un anno i soggetti destinatari del presente decreto non sono tenuti a considerare tale persona come politicamente esposta.*

## DICHIARAZIONI

AI SENSI DEL D.LGS. 231/2007, E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI, NONCHÉ ALLE DISPOSIZIONI DELL'AUTORITÀ DI VIGILANZA IN MATERIA DI ANTIRICICLAGGIO, IO SOTTOSCRITTO FORNISCO, QUI DI SEGUITO, LE MIE GENERALITÀ E LE SOTTOSTANTI INFORMAZIONI, ASSUMENDOMI TUTTE LE RESPONSABILITÀ DI NATURA CIVILE AMMINISTRATIVA E PRESA VISIONE DELLA INFORMATIVA SOPRASCRIPTA

NOME \_\_\_\_\_

COGNOME \_\_\_\_\_

DATA DI NASCITA \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

LUOGO DI NASCITA \_\_\_\_\_

CODICE FISCALE \_\_\_\_\_

INDIRIZZO DI RESIDENZA \_\_\_\_\_

CITTÀ \_\_\_\_\_

PROVINCIA \_\_\_\_\_ CAP \_\_\_\_\_

ATTIVITA' LAVORATIVA DICHIARATA \_\_\_\_\_

TIPO DI DOCUMENTO  CARTA D'IDENTITÀ  PASSAPORTO

DOCUMENTO NUMERO \_\_\_\_\_

AUTORITÀ DI RILASCIO \_\_\_\_\_

DATA DI RILASCIO \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

SCADENZA \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

IN MERITO ALL'ENTE RAPPRESENTATO DICHIARO DI INTERVENIRE NELL'OPERAZIONE IN OGGETTO NELLA VESTE DI

AMMINISTRATORE     PROCURATORE

DELLA ENTITÀ LEGALE (SOCIETÀ, ASSOCIAZIONE, FONDAZIONE, ECC) DENOMINATA

---

DICHIARO DI RICHIEDERE LA SEGUENTE PRESTAZIONE PROFESSIONALE:

- Gestione Contabile e Fiscale
- Gestione del personale
- Contenzioso Fiscale e Cartelle Esattoriali
- Contenzioso Fiscale e Cartelle Esattoriali
- Consulenza manageriale, finanziaria, fiscale

DICHIARA CHE IL TITOLARE EFFETTIVO E'

- VEDI RISULTANZE VISURA CAMERALE
- Altro \_\_\_\_\_

Per **titolare effettivo** si intende: 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 anche il 25% delle partecipazioni al capitale sociale o dei diritti di voto in seno a tale entità giuridica, anche tramite azioni al portatore o che comunque esercitano in altro modo il controllo sulla direzione di un'entità giuridica.

Il sottoscritto dichiara di essere stato informato della circostanza che il mancato rilascio in tutto o in parte delle informazioni di cui sopra può pregiudicare la capacità dello Studio professionale di dare esecuzione alla prestazione professionale richiesta e si impegna a comunicare senza ritardo allo Studio professionale ogni eventuale integrazione o variazione che si dovesse verificare in relazione ai dati forniti con la presente dichiarazione.

### **FONDI PER ESEGUIRE L'OPERAZIONE**

In merito ai fondi per eseguire l'operazione oggetto della prestazione richiesta: che i fondi utilizzati per l'operazione ed il pagamento della prestazione professionale provengono:

- da disponibilità dell'ente rappresentato
- precisando altresì che tali disponibilità derivano da:

Attività lavorativa

Finanziamenti bancari

In merito alla capacità patrimoniale e reddituale (dell'ente rappresentato o dei terzi):

È in possesso di adeguata dotazione patrimoniale in relazione all'operazione in oggetto ed è coerente con l'attività ed il profilo economico dell'ente.

Che i terzi finanziatori n possesso di adeguata dotazione patrimoniale.

### **E' una Persona politicamente esposta?**

In merito alla propria qualificazione e dell'eventuale titolare effettivo come "persona politicamente esposta (PEPs)" (le persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche, nonché i loro familiari diretti o coloro con i quali tali persone intrattengono notoriamente stretti legami)

Di NON essere persona politicamente esposta (PEPs)

Di essere persona politicamente esposta (PEPs) / Carica occupata  
legame\_\_\_\_\_

Inoltre:

di non avere altro da dichiarare

di volere precisare che \_\_\_\_\_

SI ALLEGA DOCUMENTO D'IDENTITA'

Data\_\_\_\_\_ Firma\_\_\_\_\_