

MODULO F.4.1.1/bis - Dichiarazioni del Cliente relative al Titolare Effettivo della prestazione in adempimento degli obblighi previsti dalla normativa antiriciclaggio ed antiterrorismo (vers. 01/10)

Gentile Cliente,

come noto, il Decreto Legislativo n. 231/2007 (di seguito "il Decreto"), concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo, ha introdotto, a carico delle società di revisione, specifici obblighi di identificazione e di verifica della Clientela ed, in particolare, del "Titolare Effettivo" della prestazione professionale richiesta.

L'art. 21 del Decreto prevede espressamente l'obbligo del Cliente di fornire per iscritto, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni in suo possesso riguardanti il Titolare Effettivo (o i Titolari Effettivi) della prestazione.

Pertanto, in adempimento di quanto sopra indicato, Vi chiediamo cortesemente di compilare e sottoscrivere la presente Dichiarazione e di restituirla al socio responsabile dell'incarico di PricewaterhouseCoopers SpA.

Certi di poter contare sulla Vostra collaborazione, ringraziamo anticipatamente.

PricewaterhouseCoopers SpA

N.B. il presente modulo deve essere compilato e sottoscritto dal firmatario della lettera di incarico oppure dal legale rappresentante della società o altra persona della Direzione che abbia conoscenza delle informazioni richieste.

Ai sensi degli artt.19, comma 1, lett. b) e 21 del DLgs 231/2007¹, il sottoscritto fornisce, sotto la propria responsabilità, tutti i dati e le informazioni di cui abbia conoscenza relativi al Titolare Effettivo (o ai Titolari Effettivi) della prestazione richiesta, definito dall'art. 2 dell'Allegato Tecnico del DLgs. 231/2007 come di seguito indicato:

" DLgs. 231/2007, Allegato Tecnico, Art. 2:

1. Per titolare effettivo s'intende:

a) in caso di società:

- 1) *la persona fisica o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono 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, anche tramite azioni al portatore, purché non si tratti di una società ammessa alla quotazione su un mercato regolamentato e sottoposta a obblighi di comunicazione conformi alla normativa comunitaria o a standard internazionali equivalenti; tale criterio si ritiene soddisfatto ove la percentuale corrisponda al 25 per cento più uno di partecipazione al capitale sociale;*
- 2) *la persona fisica o le persone fisiche che esercitano in altro modo il controllo sulla direzione di un'entità giuridica;*

b) in caso di entità giuridiche quali le fondazioni e di istituti giuridici quali i trust, che amministrano e distribuiscono fondi:

- 1) *se i futuri beneficiari sono già stati determinati, la persona fisica o le persone fisiche beneficiarie del 25 per cento o più del patrimonio di un'entità giuridica;*
- 2) *se le persone che beneficiano dell'entità giuridica non sono ancora state determinate, la categoria di persone nel cui interesse principale è istituita o agisce l'entità giuridica;*
- 3) *la persona fisica o le persone fisiche che esercitano un controllo sul 25 per cento o più del patrimonio di un'entità giuridica".*

¹ DLgs. 231/2007, art. 19, comma 1, lett. b): "**Modalità di adempimento degli obblighi [di adeguata verifica della clientela]** – (...) Per identificare e verificare l'identità del titolare effettivo i soggetti destinatari di tale obbligo possono decidere di fare ricorso a pubblici registri, elenchi, atti o documenti conoscibili da chiunque contenenti informazioni sui titolari effettivi, chiedere ai propri clienti i dati pertinenti ovvero ottenere le informazioni in altro modo".

DLgs. 231/2007, art. 21: "**Obblighi del Cliente** – I Clienti forniscono, sotto la propria responsabilità tutte le informazioni necessarie ed aggiornate per consentire ai soggetti destinatari del presente decreto di adempiere agli obblighi di adeguata verifica della clientela. Ai fini dell'identificazione del titolare effettivo, i Clienti forniscono per iscritto, sotto la propria responsabilità tutte le informazioni necessarie ed aggiornate delle quali siano a conoscenza".

Il Cliente, reso edotto degli obblighi previsti dall'articolo 21 del DLgs. 231/2007 e vista la definizione di Titolare Effettivo di cui all'Art. 2 dell'Allegato Tecnico del medesimo Decreto, consapevole delle sanzioni previste dall'Art. 55 del DLgs. 231/2007²

DICHIARA³

di essere a conoscenza dei seguenti dati riguardanti il/i Titolare/i Effettivo/i della prestazione⁴:

Cognome Vincenzetti Nome David
Luogo di nascita: Paese Italia Città Macerata Provincia MC
Data di nascita 04/12/1967
Luogo di residenza: Paese Italia Città Peschiera Borromeo Provincia MI
Indirizzo Ottava Strada 39 – CAP 20068
Codice fiscale (solo per residenti in Italia) VNCDVD67T04E783V

oppure:

DICHIARA

che non esiste un Titolare Effettivo della prestazione in base alla definizione di cui al Decreto Legislativo 231/2007.

Il Cliente fornisce, laddove disponibile, copia di idonea documentazione attestante la veridicità di quanto dichiarato.

Luogo e data:

3.6.2010

Firma del Cliente:

David Vincenzetti



² DLgs. 231/2007, art. 55 "Sanzioni penali – Salvo che il fatto costituisca più grave reato, chiunque contravviene alle disposizioni contenute nel Titolo II, Capo I, concernenti l'obbligo di identificazione, è punito con la multa da 2.600 a 13.000 Euro"

³ Barrare con una "X" la casella corrispondente alla dichiarazione rilasciata

⁴ Nel caso in cui esista più di un Titolare Effettivo, compilare un modulo per ciascun soggetto.