

CIRCOLARE INFORMATIVA 35/14

Milano, 22 luglio 2014

OGGETTO: Segnalazioni di operazioni sospette: aggiornato l'elenco dei fenomeni

Si informano gli Associati che la UIF ha aggiornato alcuni punti della disciplina in tema di raccolta e gestione delle segnalazioni di operazioni sospette di riciclaggio emanata nel maggio del 2011, modificando in particolare l'allegato 2, allegato per pronto riferimento nella nuova versione e disponibile sul sito dell'Istituto (www.bancaditalia.it > Unità di informazione finanziaria > Prevenzione del riciclaggio > Segnalazioni di operazioni sospette > Normativa > Circolari e provvedimenti > Revisione del sistema di raccolta e gestione delle segnalazioni di operazioni sospette).

Cordiali saluti

Il Segretario Generale
Prof. Alessandro Carretta

DISTRIBUZIONE			
ASSOCIATI ORDINARI E CORRISPONDENTI		ASSOCIATI SOSTENITORI	
AOSTA FACTOR	Marziano BOSIO	ARCARES	Simona DI VARA
BANCA CARIGE	Anna LANFRANCO	FS2A	Francesco SACCHI
BANCA FARMAFACTORING	Direzione Generale	SCIUME' & ASSOCIATI	Luca SCIPIONI
BANCA IFIS	Alberto STACCIONE	SEFIN	Claudia NEGRI
BANCA SISTEMA	Marco POMPEO	STUDIO LEG. F.D'ANIELLO & ASSOCIATI	Lina LONGOBARDI
BANCO di DESIO e della BRIANZA	Direzione Generale	STUDIO LEG. AVV. FRANCO PILATO	Paolo VERRECCHIA
BARCLAYS BANK	Francesco MAZZITELLI	STUDIO LEG. GIOVANARDI FATTORI	Segreteria Generale
BCC FACTORING	Oliviero SABATO	STUDIO LEG. LUPI E ASSOCIATI	Massimo LUPI
BETA SKYE	Direzione Generale		
BURGO FACTOR	Ugo BERTINI		
CLARIS FACTOR	Antonio BIANCHIN		
COOPERFACTOR	Lorenzo MASSA		
CREDEMFACTOR	Direzione Generale		
CREDIT AGRICOLE COMM. FINANCE	Ivan TOMASSI		
EMIL-RO FACTOR	Paolo LICCIARDELLO		
ENEL.FACTOR	Direzione Generale		
EXPRIVIA DIGITAL FIN. SOLUTION	Gianluigi RIVA		
FACTORCOOP	Direzione Generale		
FACTORIT	Direzione Generale		
FERCREDIT	Giuliana PETROZZI		
FIDIS	Andrea FAINA		
GE CAPITAL FINANCE	Direzione Generale		
GE CAPITAL FUNDING SERVICES	Giuseppe FARAGO' Luca PIGHI		
GENERALFINANCE	Direzione Generale		
IBM ITALIA SERV. FINANZ.	Bruno PASERO		
IFITALIA	Direzione Generale		
MEDIOCREDITO ITALIANO	Sandra MALANCA		
MPS Leasing & Factoring	Direzione Generale		
SACE FCT	Franco PAGLIARDI		
SERFACTORING	Direzione Generale		
SG FACTORING	Carlo MESCIERI		
UBI FACTOR	Attilio SERIOLI		
UNICREDIT FACTORING	Renato MARTINI		



UNITÀ DI INFORMAZIONE FINANZIARIA PER L'ITALIA

COMUNICATO

Segnalazioni di operazioni sospette: fenomeni

La UIF ha aggiornato alcuni punti della disciplina in tema di raccolta e gestione delle segnalazioni di operazioni sospette di riciclaggio emanata nel maggio del 2011, modificando in particolare l'allegato 2 presente sul sito.

L'intervento ha riguardo principalmente l'elenco dei "fenomeni" che vanno indicati dai segnalanti, nel presupposto che il corretto adempimento dell'obbligo di indicare l'eventuale fenomeno di riferimento dell'operatività oggetto di segnalazione consenta un più rapido ed efficace esame della movimentazione sospetta.

I nuovi "fenomeni" riflettono schemi e modelli di comportamento anomalo nel frattempo diffusi dalla UIF (usura, frodi fiscali internazionali, frodi nelle fatturazioni, frodi nell'attività di factoring, utilizzo anomalo di carte prepagate, utilizzo anomalo del trust e operatività anomala nel settore dei giochi e delle scommesse), nonché alcuni indicatori di anomalia emanati con il Provvedimento del Governatore della Banca d'Italia (indicatore n. 12 per i *money transfer* e indicatore n. 11 per i prelevamenti anomali con carte di credito).

Con l'occasione sono state apportate anche alcune modifiche alle precedenti denominazioni ed è stata eliminata la tipologia non più attuale della conversione delle lire in euro.

Con riferimento all'entità SOGGETTO (Sezione 2.1 – pag. 9) è stato specificato che ciascun soggetto deve essere inserito una sola volta; si conferma che non sono considerati stesso soggetto la Persona Fisica e la corrispondente ditta individuale Non Persona Fisica.

ALLEGATO 2

INFORMAZIONI E DATI CONTENUTI NELLA SEGNALAZIONE

Premessa: Contenuti minimi della segnalazione richiesti dal modello segnaletico

La compilazione della segnalazione si ispira a criteri di completezza, chiarezza ed esaustività. Tutte le informazioni previste dal nuovo modello segnaletico sono ritenute necessarie a rappresentare con efficacia l'operatività sospetta segnalata e pertanto, se conosciute, devono essere sempre riportate dal segnalante.

Ciò premesso si precisa che la presenza di alcune informazioni è indispensabile alla corretta acquisizione delle segnalazioni da parte del sistema informativo dell'Unità. In particolare le informazioni da inserire nello schema segnaletico sono suddivise in tre categorie, ciascuna contraddistinta da un codice convenzionale (O, C, F):

1. informazioni che devono essere necessariamente presenti, contrassegnate dal codice convenzionale O (obbligatorio). Es.: Tipo segnalazione (O);
2. informazioni che devono essere necessariamente presenti, se altri attributi assumono un determinato valore: tali informazioni sono contrassegnate dal codice convenzionale C (condizionato). Es.: Motivo della sostituzione (C);
3. informazioni che non devono necessariamente essere presenti, contrassegnate dal codice convenzionale F (facoltativo). Es.: Situazione creditizia presso il segnalante (F)

Si precisa per altro che, quando note, non potranno in nessun caso essere omesse informazioni pur caratterizzate dal codice F.

1 Dati identificativi della segnalazione

Ciascuna segnalazione è corredata da una serie di dati identificativi, da cui viene qualificata, anche in relazione ad altre segnalazioni precedentemente o contestualmente trasmesse.

Tra i dati identificativi della segnalazione sono ricomprese le sezioni riservate ad accogliere le eventuali notizie che il segnalante intende fornire circa l'esistenza di provvedimenti a carico dei soggetti segnalati, ovvero l'individuazione, nell'operatività descritta, di schemi rappresentativi di comportamenti anomali diffusi dalla UIF¹ (fenomeno).

Sono di seguito illustrati gli attributi e i relativi domini delle entità:

- Segnalazione
- Segnalazione collegata
- Provvedimento
- Fenomeno

¹ <http://www.bancaditalia.it/UIF/prev-ricic/sos/norm-sos/norm-circ>.

SEGNALAZIONE

Sezione contenente le informazioni principali della segnalazione di operazioni sospette.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE/DOMINIO
Identificativo della segnalazione (O)	Numero identificativo della segnalazione, generato automaticamente dal data entry. I segnalanti che utilizzino la modalità di upload dovranno comporlo come segue:
– Anno (O)	Anno di predisposizione e di inoltro della segnalazione.
– Modalità di inoltro (O)	Modalità di inoltro della segnalazione. Può assumere i seguenti valori:
	– Data entry ² 01
	– Upload ³ 02
– Progressivo della segnalazione (O)	Numero progressivo della segnalazione attribuito dal segnalante su base annua.
Codice segnalante (O)	Codice attribuito dalla UIF in sede di registrazione nell'anagrafe dei segnalanti.
Tipo segnalazione (O)	Specifica la natura iniziale o sostitutiva della segnalazione. Può assumere i seguenti valori:
	– Originaria O
	– Sostitutiva S
Attributi specifici della segnalazione sostitutiva (C) (Obbligatorio se il Tipo segnalazione è stato valorizzato con Sostitutiva)	
– Numero Protocollo (C)	Numero di protocollo della segnalazione che si intende sostituire.
– Motivo della sostituzione (C)	Può assumere i seguenti valori:
	– Modifica soggetti 001
	– Modifica legami 002
	– Modifica rapporti 003
	– Modifica operazioni 004
	– Modifica collegamenti 005
	– Modifica allegati 006
	– Altro 999
Categoria segnalazione (O)	Indica se si tratta di operazioni di sospetto riciclaggio, finanziamento del terrorismo o finanziamento di programmi di proliferazione di armi di distruzione di massa.

² Data entry – consente la compilazione di una segnalazione tramite un'interfaccia video. L'applicativo è disponibile sul portale Infostat-Uif della Banca d'Italia: <http://infostat-uif.bancaditalia.it>.

³ Upload – consente il caricamento sul portale Infostat-Uif della Banca d'Italia del file contenente la segnalazione autonomamente prodotta dal segnalante in formato xbrl secondo quanto indicato negli allegati 3a e 3b. La funzionalità è disponibile sul portale Infostat-Uif della Banca d'Italia: <http://infostat-uif.bancaditalia.it>.

	<p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Riciclaggio..... 001 – Terrorismo..... 002 – Programmi di proliferazione di armi di distruzione di massa..003
Origine segnalazione (O)	<p>Indica l'attività/evento che ha dato origine alla segnalazione.</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Rilevazione sportello..... 001 – Rilevazione sistemi automatici 002 – Controlli strutture centrali 003 – Richieste Autorità Giudiziaria 004 – Richieste Organi Investigativi 005 – Notizie provvedimenti..... 006 – Mancata o incompleta identificazione o verifica del titolare effettivo 007 – Mancata o incompleta identificazione o verifica del cliente 008 – Comportamento sospetto..... 009 – Presenza di soggetti in liste del terrorismo o di programmi di proliferazione di armi di distruzione di massa 010 – Approfondimenti condotti in connessione con attività ispettiva 011 – Richiesta di informazioni da parte delle Autorità di vigilanza del settore o della UIF 012 – Svolgimento prestazione professionale o di operatori non finanziari 013 – Altro 999
Richiesta di sospensione (O)	<p>Indica se l'operatività segnalata è stata oggetto di un'informativa alla UIF per l'eventuale esercizio del potere di sospensione di cui all'articolo 6, comma 7, lettera c) del D.lgs. 231/2007. Può assumere i valori SI o NO.</p> <p>Va marcato SI ogniqualvolta il segnalante ne abbia proposto la sospensione, anche qualora questa non sia stata adottata dalla UIF.</p>
<p>Dati del provvedimento di sospensione (F)</p> <p>(Da implementare solo se i dati sono noti e se la voce Richiesta di sospensione è stata valorizzata a SI)</p>	<p>Indica gli estremi identificativi della lettera con cui è stato disposto il provvedimento di sospensione: Data del Protocollo di Sospensione e Numero di Protocollo di Sospensione.</p>
Valutazione del rischio dell'operatività segnalata (O)	<p>Giudizio sintetico sul rischio che caratterizza l'operatività segnalata, rimesso all'autonomo apprezzamento del segnalante.</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Basso 001 – Medio basso 002 – Medio 003 – Medio alto 004 – Alto 005
Importo complessivo dell'operatività sospetta (O)	<p>Ammontare complessivo dell'operatività sospetta.</p>
Numero complessivo delle operazioni sospette (O)	<p>Numero complessivo delle operazioni sospette. Se i dati non sono puntualmente rilevabili si può fornire un dato di stima.</p>

SEGNALAZIONE COLLEGATA (F)

Sezione contenente i dati di raccordo con segnalazioni precedentemente o contestualmente trasmesse.

ATTRIBUTO DI	
CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE/DOMINIO
Identificativo della segnalazione (C) (Campo vincolato dall'esistenza di una segnalazione collegata; alternativo al numero di protocollo. Obbligatorio se esiste un collegamento con una segnalazione ancora in fase di spedizione di cui il segnalante non conosca il numero di protocollo. Qualora sia noto il numero di protocollo, va riempito con 000000)	Indica il numero identificativo della segnalazione collegata ed è composto dai seguenti valori.
– Anno (C)	Anno di predisposizione e di inoltro della segnalazione.
– Modalità di inoltro (C)	Modalità di inoltro della segnalazione. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Data entry01 – Upload02
– Progressivo della segnalazione (C)	Numero progressivo della segnalazione attribuito dal segnalante su base annua.
Numero di Protocollo (C) (Campo vincolato dall'esistenza di una segnalazione collegata; alternativo all'Identificativo della segnalazione e Obbligatorio se esiste un collegamento con una segnalazione già trasmessa. Qualora non sia noto, il numero di protocollo, va riempito con 00)	Numero identificativo della segnalazione attribuito dalla UIF ⁴ .
Tipo collegamento (C) (Obbligatorio se esiste una segnalazione collegata)	Indica la motivazione in base alla quale le segnalazioni sono state collegate. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Soggetti collegati tra loro001 – Soggetti coinvolti nella stessa indagine002 – Operatività collegata003 – Medesime modalità operative004 – Medesimo/i soggetto/i005 – Altro999

⁴ Numero univoco attribuito dalla UIF al momento della ricezione della segnalazione di operazioni sospette.

PROVVEDIMENTO (F)

Sezione riservata alle informazioni inerenti l'esistenza di provvedimenti a carico dei soggetti.

ATTRIBUTO DI	DESCRIZIONE/DOMINIO
CLASSIFICAZIONE	
Progressivo provvedimento (C) (Obbligatorio se esiste un provvedimento a carico di un soggetto)	Numero progressivo del provvedimento nell'ambito della segnalazione.
Tipo Autorità (C) (Obbligatorio se esiste un provvedimento a carico di un soggetto)	Indica la natura dell'Autorità emittente del provvedimento. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Autorità Giudiziaria 001 – Organi investigativi 002 – Altro 999
Autorità (C) (Obbligatorio se esiste un provvedimento a carico di un soggetto)	Specifica l'Autorità che ha adottato il provvedimento. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Procura della Repubblica presso il Tribunale 001 – Procura Generale della Repubblica 002 – Direzione Distrettuale Antimafia 003 – Tribunale 004 – Corte d'Appello 005 – Corte dei Conti 006 – Giudice dell'Udienza Preliminare 007 – Giudice per le Indagini Preliminari 008 – Direzione Investigativa Antimafia 009 – Guardia di finanza 010 – Guardia di finanza - N.S.P.V 011 – Guardia di finanza - Nucleo P.T 012 – Polizia di Stato 013 – Polizia di Stato - Polizia Postale e delle Comunicazioni 014 – Carabinieri 015 – Corpo Forestale dello Stato 016 – Polizia locale 017 – Altro 999
Codice Comune emissione del provvedimento (C) (Obbligatorio se esiste un provvedimento emesso in Italia a carico di un soggetto. Alternativo allo stato estero)	Indica il codice avviamento bancario (CAB) del Comune in cui è stato emesso il provvedimento.
Stato estero emissione del provvedimento (C) (Obbligatorio se esiste un provvedimento emesso all'estero a carico di un soggetto. Alternativo al comune)	Codice dello Stato estero in cui è stato emesso il provvedimento. L'elenco dei codici degli stati esteri è visualizzabile all'indirizzo: http://www.bancaditalia.it/statistiche/racc_datser/antit/tabelle
Tipo provvedimento (C) (Obbligatorio se esiste un	Indica la natura del provvedimento.

provvedimento a carico di un soggetto)	<p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Ordinanza 001 – Decreto 002 – Sentenza 003 – Sequestro 004 – Richiesta documenti/informazioni nell'ambito di procedimenti penali .. 005 – Richiesta documenti/informazioni nell'ambito di accertamenti tributari .. 006 – Altro 999
Estremi del provvedimento (F)	Contiene gli estremi del provvedimento nei registri ufficiali (numero di protocollo), laddove conosciuti.
Data del provvedimento (F)	Specifica la data di emanazione del provvedimento.
Descrizione del provvedimento (C) (Obbligatorio se a carico di un soggetto esiste un provvedimento di tipo Altro)	Campo libero destinato ad accogliere una sintetica descrizione del provvedimento ed eventuali informazioni aggiuntive, inclusa l'indicazione dei soggetti destinatari.

FENOMENO (F)

Sezione riservata all'eventuale individuazione, nell'operatività segnalata, di schemi rappresentativi di comportamenti anomali diffusi dalla UIF⁵ ai sensi dell'art. 6, comma 7 del D.lgs. 231/2007 ovvero di fenomeni ricollegabili a indicatori di anomalia emanati con Provvedimento del Governatore della Banca d'Italia, su proposta della UIF, ai sensi dell'art. 41, comma 3 del medesimo decreto legislativo. Qualora il segnalante ritenga che l'operatività sia riconducibile a più di un fenomeno, dovrà indicare quello che ritiene prevalente registrandolo per primo.

Come indicato nei provvedimenti suddetti, si rammenta che la mera ricorrenza di singoli comportamenti individuati nello schema o descritti negli indicatori non è motivo di per sé sufficiente per effettuare la segnalazione di operazioni sospette, per la quale viene richiesta una valutazione complessiva sulla natura dell'operazione.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE/DOMINIO
Progressivo fenomeno (C) (Obbligatorio se esiste un fenomeno cui ricondurre l'operatività descritta)	Numero progressivo del fenomeno nell'ambito della segnalazione.
Codice del fenomeno (C) (Obbligatorio se esiste un fenomeno cui ricondurre l'operatività descritta)	<p>Indica lo schema di comportamento anomalo (individuato con la data in cui è stata diffusa la relativa comunicazione della UIF) ovvero l'indicatore di anomalia (individuato con il numero riportato nel Provvedimento del Governatore pubblica nella G.U. del 1° ottobre 2010) cui è riconducibile l'operatività segnalata.</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Frode IVA intracomunitaria (15.02.2010)..... F02 – Abuso finanziamenti pubblici (08.07.2010)..... FI1 – Conti dedicati (13.10.2009)..... FI2 – Frodi nell'attività di leasing (17.01.2011)..... FI4 – Frodi informatiche (05.02.2010)..... I02 – Scudo fiscale 2009 (24.02.2010)..... S02 – Usura (09.08.2011)..... U01 – Imprese in crisi (24.09.2009)..... U02 – Frodi fiscali internazionali (23.04.2012)..... F13 – Frodi nelle fatturazioni (23.04.2012)..... F03 – Frodi nell'attività di factoring (16.03.2012)..... FI6 – Carte prepagate: utilizzo anomalo (18.02.2014)..... C01 – Trust: utilizzo anomalo (02.12.2013)..... H01 – Giochi e scommesse: operatività anomala (11.04.2013)..... G01 – Money transfer: trasferimento anomalo (indicatore 12)..... E08 – Carte di credito: prelevamenti anomali (indicatore 11)..... P08

⁵ <http://www.bancaditalia.it/UIF/prev-ricic/sos/norm-sos/norm-circ>

2 Contenuto della segnalazione

Il contenuto della segnalazione ricomprende tutte le informazioni di dettaglio sull'operatività segnalata, classificate in sezioni strutturate riservate alle operazioni, ai rapporti, ai soggetti, e ai collegamenti tra gli stessi.

Il contenuto della segnalazione include inoltre informazioni non strutturate inserite nelle note descrittive "Motivi del Sospetto" e "Descrizione dell'operatività sospetta".

Sono di seguito illustrati gli attributi delle sezioni e i relativi domini:

- Soggetto
- Operazione
- Rapporto
- Legame tra operazione e rapporto
- Legame tra soggetto e rapporto
- Legame tra soggetto e operazione
- Legame tra soggetti
- Dati storici del rapporto
- Note

SOGGETTO

Sezione contenente i dati dei soggetti coinvolti nell'operatività segnalata o di altri soggetti ad essi collegati. Ciascun soggetto deve essere inserito una sola volta (non è considerato stesso soggetto la Persona Fisica e la ditta individuale Non Persona Fisica ad essa riferibile).

ATTRIBUTO DI	
CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo Soggetto (O)	Numero progressivo del soggetto nell'ambito della segnalazione.
Codice fiscale (C) (Obbligatorio a fronte dell'avvenuta identificazione formale, va comunque indicato se noto)	Codice fiscale assegnato dall'Agenzia delle Entrate ai soggetti residenti, costituito da sedici caratteri alfanumerici. Il codice fiscale va rilevato e non calcolato.
Codice censito del soggetto (F)	Indica il codice attribuito dalla Centrale Rischi ai soggetti registrati nella base dati. Il dominio va da 0 a 999999999999.
Natura giuridica (O)	Indica la natura giuridica del soggetto. Può assumere i seguenti valori: – Persona fisica.....PF – Persona non fisica.....NPF
Presenza in liste del terrorismo o di contrasto a programmi di proliferazione di armi di distruzione di massa (O)	Per i soggetti inseriti in "black-list" di terrorismo internazionale o relative a misure sanzionatorie per il contrasto ai programmi di proliferazione di armi di distruzione di massa, indica il tipo di lista di designazione. Può assumere i seguenti valori: – Soggetto non iscritto in liste..... 00 – Terrorismo – liste Regolamenti UE 01 – Terrorismo – liste ONU, OFAC e altre internazionali 02 – Programmi di proliferazione – liste Regolamenti UE 03 – Programmi di proliferazione – liste internazionali 04
Posizione contrattuale rispetto al segnalante (O)	Indica l'esistenza di rapporti d'affari/commerciali fra il segnalante ed il soggetto. Per la definizione di "cliente" si fa rinvio all'art. 1, comma 2, lett. e) del D.lgs. 231/2007. Assume i seguenti valori: – Non cliente 001 – Cliente occasionale (senza rapporti)..... 002 – Cliente recente (da meno di un anno)..... 003 – Cliente sperimentato (da 1 a 5 anni)..... 004 – Cliente consolidato (da più di 5 anni) 005 – Non più cliente..... 006 – Fornitore..... 007 – Altro..... 999
Situazione creditizia presso il segnalante (F)	Attributo riservato ai soggetti clienti dei segnalanti di tipo finanziario, di cui specifica la relativa posizione creditizia. Può assumere i seguenti valori: – Affidato 01 – Non affidato 02
Conoscenza procedure pregiudizievoli (O)	Indica la conoscenza da parte del segnalante di eventi pregiudizievoli a carico del soggetto, quali: protesti, atti immobiliari pregiudizievoli di conservatoria, sentenze di fallimento e procedure concorsuali.

Le informazioni di dettaglio sono specificate nella nota descrittiva. Può assumere i valori SI o NO.	
Situazione giuridica (F)	<p>Indica la situazione giuridica del soggetto al momento della segnalazione. Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Non rilevante 01 – Scioglimento o liquidazione 02 – Procedura concorsuale..... 03 – Impresa cancellata dal Registro delle imprese..... 04 – Altro..... 99
Profilo di rischio (C) (Obbligatorio se la posizione contrattuale del cliente rispetto al segnalante è compresa tra gli elementi di dominio 003 e 006)	<p>Indica il livello di rischio di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo del soggetto, calcolato in sede di adeguata verifica sulla base di sistemi interni di valutazione.</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Irrilevante 01 – Basso 02 – Medio 03 – Alto 04 – Non disponibile
05	
Attributi di classificazione	
–Sottogruppo d'attività economica (F)	Il dominio segue i criteri di classificazione della clientela per settori e rami di attività economica Circolare della Banca d'Italia n. 140 dell'11.2.1991.
– Codice Ateco (F)	Attività economica del soggetto censito secondo la codifica Ateco 2007 predisposta dall'Istat al 4° livello di dettaglio (classi). La documentazione e i valori previsti dalla classificazione Ateco sono disponibili sul sito internet dell'Istat.
Attributi specifici persona fisica	
– Cognome (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica)	Indica il cognome della persona fisica.
– Nome (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica)	Indica il nome della persona fisica.
– Data di nascita (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale)	Indica la data di nascita della persona fisica.
– Comune di nascita (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale. Alternativo allo Stato di nascita)	Indica il codice di avviamento bancario (CAB) del Comune di nascita per le persone fisiche nate in Italia
– Stato di nascita (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica ed è avvenuta identificazione formale. Alternativo al Comune di nascita)	Indica il codice dello Stato estero di nascita per le persone fisiche nate al di fuori dell'Italia.

– Sesso (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e ed è avvenuta identificazione formale)	Indica il sesso della persona fisica. Può assumere i valori: – MaschioM – FemminaF
Indirizzo di residenza	
– Indirizzo (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale)	Indica l'indirizzo di residenza della persona fisica.
– Numero civico (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale.)	Numero civico dell'indirizzo di residenza.
– CAP (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale.)	Codice di avviamento postale corrispondente all'indirizzo di residenza, secondo la codifica di Poste Italiane (5 cifre).
– Comune (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale. Alternativo a Stato estero)	Indica il codice di avviamento bancario (CAB) del Comune di residenza per le persone fisiche residenti in Italia.
– Stato estero (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale. Alternativo a Comune)	Indica il codice dello Stato estero di residenza per le persone fisiche residenti al di fuori dell'Italia.
– Condizione lavorativa (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale)	Indica la posizione professionale del soggetto. Assume i valori: – Artigiano/a 01 – Casalingo/a 02 – Commerciante 03 – Dirigente privato ... 04 – Dirigente Pubblica Amministrazione Centrale ... 05 – Dirigente Pubblica Amministrazione Locale ... 06 – Dipendente Pubblica amministrazione ... 07 – Forze Armate ... 08 – Imprenditore 09 – Lavoratore domestico ... 10 – Lavoratore subordinato privato ... 11 – Libero/a professionista ... 12 – Non occupato ... 13 – Pensionato 14 – Altro 99
– Identificazione formale da parte del segnalante (O)	Indica se la persona fisica è stata sottoposta a formale identificazione da parte del segnalante. Assume i valori SI o NO.
– Persona politicamente esposta (O)	Indica se il soggetto rientra tra le "persone politicamente esposte" (PEPs) di cui all'art. 1, comma 2, lett. o), del D.lgs. 231/2007 e all'art. 1 del relativo allegato tecnico. Assume i valori SI o NO.
Estremi del documento di identificazione	
– Tipo documento (C)	Indica il tipo documento presentato per l'identificazione. Può assumere i seguenti valori:

(Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale da parte del segnalante)	<ul style="list-style-type: none"> – Carta d'identità 01 – Patente di guida 02 – Passaporto 03 – Porto d'armi 04 – Patente nautica 05 – Libretto di pensione 06 – Altro..... 99
<ul style="list-style-type: none"> – Numero documento (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica e se è stata eseguita identificazione formale) 	Indica il numero del documento.
<ul style="list-style-type: none"> – Data rilascio (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale) 	Indica la data di rilascio del documento.
<ul style="list-style-type: none"> – Autorità e località di rilascio (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Fisica e se è avvenuta identificazione formale) 	Indica l'Autorità e la località di rilascio del documento.
Attributi specifici della persona non fisica	
<ul style="list-style-type: none"> – Denominazione (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Non Fisica) 	Indica la denominazione dei soggetti diversi dalle persone fisiche.
Sigla (F)	Indica l'eventuale sigla abbreviata del soggetto segnalato.
<ul style="list-style-type: none"> – Specie giuridica (C) (Obbligatorio se la natura giuridica del soggetto è Persona Non Fisica e se è avvenuta identificazione formale da parte del segnalante) 	<p>Indica la forma societaria assunta dalle società o l'esistenza di un'impresa individuale. Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – SPA – Società per Azioni 0001 – SRL – Società a Responsabilità Limitata 0002 – SAS – Società in Accomandita Semplice 0003 – SAA – Società in Accomandita Per Azioni 0004 – SDF – Società di Fatto 0005 – SS – Società Semplice 0006 – SCRL – Società Cooperativa a Responsabilità Limitata 0007 – SCRI – Società Cooperativa a Responsabilità Illimitata 0008 – SNC – Società in Nome Collettivo 0009 – COOP – Società Cooperativa 0010 – AIMP – Altre società iscritte al registro delle imprese 0011 – SE – Società italiana costituita in base a leggi di altro Stato 0012 – STU – Associazioni professionali 0013 – PA – Pubblica Amministrazione italiana 0014 – DI – Ditta Individuale 0015 – PLC – Private Limited Company 0016 – GMBH – Gesellschaft Mit Beschraenkter Haftung 0017 – SARL – Société À Responsabilité Limitée 0018 – SL – Sociedad de Responsabilidad Limitada 0019 – LDA – Sociedade por Quotas 0020 – BV – Besloten Vennotschap Met Beperkte Aansprakelijkheid 0021 – LTDC – Limited Company 0022

– AG – Aktiengesellschaft	0023
– SA – Société Anonyme	0024
– SAN – Sociedad Anonima	0025
– SANO – Sociedade Anonima	0026
– N V – Naamloze Vennootschap	0027
– PL – Limited Partnership	0028
– KG – Kommanditgesellschaft	0029
– SCS – Société en Commandite Simple	0030
– SENC – Sociedad en Comandita Simple	0031
– CTA – Sociedade em Comandita Simples	0032
– CV – Commanditaire Vennootschap	0033
– LPC – Limited Partnership With a Share Capital	0034
– KGAA – Kommanditgesellschaft Auf Aktien	0035
– SCA – Société en Commandite par Actions	0036
– SCAP – Sociedad Comanditaria por Acciones	0037
– SCAA – Sociedade em Comandita por Accaes	0038
– CVA – Commanditaire Vennootschap op Aandeleen	0039
– AS – Association	0040
– GBR – Gesellschaft Des Buergerlichen Rechts	0041
– SC – Societe Civile	0042
– SCI – Sociedad Civil	0043
– SCIV – Sociedade Civil	0044
– MS – Maatschap	0045
– UP – Unlimited Partnership	0046
– OHG – Offene Handelsgesellschaft	0047
– SNCO – Société en Nom Collectif	0048
– SRC – Sociedad Regular Colectiva	0049
– SNCL – Sociedade em Nome Colectivo	0050
– VOF – Vennootschap Onder Firma	0051
– LLC/WLL – Limited Liability Company.....	0052
– Altra Specie Giuridica Estera	0053
– Altra Specie Giuridica Italiana	0054

– **Partita IVA (C)**
(Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica e se il segnalante ha eseguito l'identificazione formale)

Codice della Partita IVA rilasciato dall'Agenzia delle Entrate.

– **Data di costituzione**
(Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica e se è avvenuta identificazione formale)

Data di costituzione risultante dalle evidenze camerali.

Indirizzo sede legale

– **Indirizzo (C)**
(Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica e se è avvenuta identificazione formale)

Indirizzo della sede legale del soggetto diverso dalla persona fisica. Il numero civico è indicato separatamente.

– **Numero civico (C)**
(Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica e se è avvenuta identificazione formale)

Numero civico dell'indirizzo della sede legale.

– **CAP (C)**
(Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica e se è avvenuta identificazione formale)

Codice di avviamento postale corrispondente all'indirizzo della sede legale, secondo la codifica di Poste Italiane (5 cifre).

– Comune (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica ed è avvenuta identificazione formale. Alternativo a Stato estero)	Codice di avviamento bancario (CAB) del Comune della sede legale dei soggetti non persone fisiche insediati in Italia.
– Stato estero (C) (Obbligatorio se il soggetto è Persona Non Fisica ed è avvenuta identificazione formale. Alternativo a Comune)	Codice dello Stato estero della sede legale dei soggetti diversi dalle persone fisiche insediati al di fuori dell'Italia.
– Città estera (F)	Campo libero ove specificare la città estera sede legale dei soggetti diversi dalle persone fisiche insediati fuori dell'Italia.
<hr/>	
Indirizzo sede amministrativa	
– Indirizzo (F)	Indirizzo della sede amministrativa del soggetto diverso dalla persona fisica. Il numero civico è indicato separatamente.
– Numero civico (F)	Numero civico dell'indirizzo della sede amministrativa.
– CAP (F)	Codice di avviamento postale corrispondente all'indirizzo della sede amministrativa secondo la codifica di Poste Italiane (5 cifre).
– Comune (F)	Codice di avviamento bancario (CAB) del Comune della sede amministrativa.
– Stato estero (F)	Codice dello Stato estero della sede amministrativa dei soggetti diversi dalle persone fisiche residenti al di fuori dell'Italia.
– Città estera (F)	Campo libero ove indicare la città estera della sede amministrativa.
<hr/>	
Sede legale della casa madre (F)	Codice dello Stato della sede legale della casa madre ove il soggetto corrisponda a una filiazione di un'entità di diritto italiano o straniero.
<hr/>	
Iscrizione REA	
– Codice Provincia (F)	Sigla a due lettere della provincia di iscrizione al repertorio delle notizie economiche e amministrative (REA) tenuto presso la Camera di Commercio Industria Agricoltura e Artigianato.
<hr/>	
– Numero REA (F)	Indica il numero di iscrizione REA.
<hr/>	

OPERAZIONE

Sezione contenente i dati relativi alle operazioni segnalate.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo operazione (O)	Numero progressivo dell'operazione segnalata nell'ambito della segnalazione.
Numero Operazioni (O)	Numero delle operazioni effettuate, pari a 1 per le operazioni singole, maggiore di 1 in caso di operazione cumulata.
Tipologia dell'operazione (O)	<p>Indica la natura dell'operazione segnalata.</p> <p>Oltre alle causali delle corrispondenti tabelle di servizio pubblicate sul Provvedimento della Banca d'Italia per la tenuta dell'A.U.I., si potranno utilizzare le seguenti tipologie:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Cassetta di sicurezza F001 – Garanzia F002 <p>I professionisti e gli operatori non finanziari potranno inoltre utilizzare le seguenti ulteriori tipologie di operazione⁶:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Accertamenti, ispezioni e controlli R001 – Adempimenti in materia di lavoro, previdenza ed assistenza dei lavoratori dipendenti e ogni altra funzione affine, connessa e conseguente R002 – Amministrazione del personale dipendente e ogni altra funzione affine, connessa e conseguente R003 – Amministrazione e liquidazione di aziende R004 – Amministrazione e liquidazione di patrimoni R005 – Amministrazione e liquidazione di singoli beni R006 – Apertura/chiusura di conti bancari R007 – Apertura/chiusura di conti di titoli R008 – Apertura/chiusura di libretti di deposito R009 – Apertura/chiusura e gestione di cassette di sicurezza R010 – Assistenza ai datori di lavoro in sede di visite ispettive o di accertamenti R011 – Assistenza e rappresentanza in materia tributaria R012 – Assistenza in procedure concorsuali R013 – Assistenza per richiesta finanziamenti R014 – Assistenza societaria continuativa e generica R015 – Attività di valutazione tecnica dell'iniziativa di impresa e di asseverazione dei business plan per l'accesso a finanziamenti pubblici R016 – Certificazione di investimenti ambientali R017 – Consulenza aziendale R018 – Consulenza connessa a procedure contenziose R019 – Consulenza contrattuale R020 – Consulenza economico-finanziaria R021

⁶ Nell'elenco sono comprese le prestazioni professionali nell'ambito delle quali possono essere rilevate le operazioni sospette.

– Consulenza ed assistenza per la riduzione di sanzioni civili, penalità e similari	R022
– Consulenza in materia contributiva	R023
– Consulenza in tema di controllo aziendale	R024
– Consulenza tributaria.....	R025
– Consulenze tecniche, perizie e pareri motivati	R026
– Controllo della documentazione contabile, revisione e certificazione	R027
– Costituzione/liquidazione di società, enti, trust o strutture analoghe.....	R028
– Custodia e conservazione di aziende.....	R029
– Custodia e conservazione di beni.....	R030
– Determinazioni dei costi di produzione nelle imprese industriali.....	R031
– Divisioni ed assegnazioni di patrimoni, compilazione dei relativi progetti e piani di liquidazione nei giudizi di graduazione	R032
– Elaborazione e predisposizione delle dichiarazioni tributarie e cura degli ulteriori adempimenti tributari.....	R033
– Gestione di altri beni.....	R034
– Gestione di conti bancari.....	R035
– Gestione di conti di titoli.....	R036
– Gestione di denaro	R037
– Gestione di libretti di deposito	R038
– Gestione di posizioni previdenziali e assicurative	R039
– Gestione di attività connesse a strumenti finanziari	R038
– Gestione o amministrazione di società, enti, trust o strutture analoghe.....	R041
– Ispezioni e revisioni amministrative e contabili.....	R042
– Monitoraggio e tutoraggio dell'utilizzo dei finanziamenti pubblici erogati alle imprese.....	R043
– Operazioni di finanza straordinaria.....	R044
– Operazioni di vendita di beni mobili ed immobili nonché la formazione del progetto di distribuzione, su delega del giudice dell'esecuzione, ex art. 2, comma 3, lett. e), decreto-legge 14 marzo 2005, n. 35, convertito in legge n. 14 maggio 2005 n. 80....	R045
– Organizzazione contabile	R046
– Organizzazione degli apporti necessari alla costituzione di società	R047
– Organizzazione degli apporti necessari alla gestione o all'amministrazione di società	R048
– Organizzazione e impianto della contabilità	R049
– Piani di contabilità per aziende.....	R050
– Qualsiasi altra operazione di natura finanziaria.....	R051
– Qualsiasi altra operazione immobiliare.....	R052
– Redazione di bilanci	R053
– Redazione e asseverazione delle informative ambientali, sociali e di sostenibilità delle imprese e degli enti pubblici e privati	R054
– Regolamenti e liquidazioni di avarie	R055
– Relazioni di stima di cui al codice civile.....	R056

- Revisione contabile R057
- Rilascio di visti di conformità per studi di settore R058
- Rilevazioni in materia contabile e amministrativa R059
- Riordino della contabilità R060
- Studi e ricerche di analisi finanziaria aventi ad
oggetto titoli di emittenti quotati R061
- Tenuta e redazione dei libri contabili, fiscali e del
lavoro R062
- Tenuta paghe e contributi R063
- Trasferimento a qualsiasi titolo di attività
economiche R064
- Trasferimento a qualsiasi titolo di beni immobili R065
- Trasformazioni, scissioni e fusioni di società ed
altri enti R066
- Valutazione di aziende, rami d'azienda e patrimoni .. R067
- Valutazione di singoli beni e diritti R068
- Verifica della regolare tenuta della contabilità
sociale e della corretta rilevazione dei fatti di
gestione nelle scritture contabili R069
- Verificazione ed ogni altra indagine in merito alla
attendibilità di bilanci, conti, scritture e ogni altro
documento contabile delle imprese R070
- Recupero crediti R071
- Custodia di contanti, titoli e valori R072
- Trasporto di contanti, titoli e valori R073
- Commercio, fabbricazione di oro e preziosi R074
- Commercio di cose antiche R075
- Esercizio di case d'asta e di gallerie d'arte R076
- Acquisto e vendita di fiches e di altri mezzi di
gioco R077
- Apertura, movimentazione e chiusura di conti di
gioco on line R078
- Compravendita immobiliare R079
- Cessione di quote R080
- Altro R999

Stato dell'operazione (O)	Indica se l'operazione è stata eseguita. Assume i valori SI o NO.
Operazione ritenuta sospetta (O)	Indica se l'operazione è ritenuta sospetta dal segnalante. Assume i valori SI o NO.
Eseguita adeguata verifica (O)	Indica se il segnalante ha proceduto all'adeguata verifica della natura e scopo dell'operazione. Assume i valori SI o NO.
Data dell'operazione (C) (Obbligatorio se il Numero Operazioni è 1 e lo Stato dell'Operazione è Eseguita)	Indica la data in cui è stata eseguita l'operazione segnalata. Per le banche corrisponde alla data contabile, per i professionisti coincide di norma con la data dell'operazione segnalata. Ove peraltro risulti più funzionale ad una migliore rappresentatività dell'accaduto, potrà essere indicata la data di assunzione di incarico o di svolgimento della prestazione professionale.
Data richiesta operazione (C) (Obbligatorio se il Numero Operazioni è 1 e lo Stato dell'Operazione è Non Eseguita)	Per le operazioni non eseguite è la data in cui l'operazione segnalata è stata richiesta.

Data della prima operazione cumulata (C) (Obbligatorio se il Numero Operazioni è superiore a 1 e lo Stato dell'Operazione è Eseguita)	Nel caso di un'operazione cumulata corrisponde alla data in cui è stata eseguita/contabilizzata la prima operazione
Data dell'ultima operazione cumulata (C) (Obbligatorio se il Numero Operazioni è superiore a 1 e lo Stato dell'Operazione è Eseguita)	Nel caso di un'operazione cumulata corrisponde alla data in cui è stata eseguita/contabilizzata l'ultima operazione
Data richiesta prima operazione cumulata (C) (Obbligatorio se il Numero Operazioni è superiore a 1 e lo Stato dell'Operazione è Non Eseguita)	Nel caso di un'operazione cumulata non eseguita corrisponde alla data in cui è stata richiesta la prima operazione.
Data richiesta ultima operazione cumulata (C) (Obbligatorio se il Numero Operazioni è superiore a 1 e lo Stato dell'Operazione è Non Eseguita)	Nel caso di un'operazione cumulata non eseguita corrisponde alla data in cui è stata richiesta l'ultima operazione.
Codice valuta (O)	Valuta dell'operazione segnalata. Il codice è coerente con quanto specificato nel Provvedimento della Banca d'Italia per la tenuta dell'A.U.I. Nel caso di operazioni di natura non finanziaria, ove convenzionalmente sia indicato importo 0, inserire 242 (euro).
Segno monetario dell'operazione (O)	<p>Indica se l'operazione è in dare o in avere. L'attribuzione del segno va effettuata considerando i flussi che si attivano in uscita (dare) o in entrata (avere).</p> <p>Per gli intermediari finanziari l'attribuzione del segno è coerente con quanto specificato nelle regole di compilazione stabilite dal Provvedimento della Banca d'Italia per la tenuta dell'A.U.I.</p> <p>Può assumere i valori D, A, e, nel caso di tipologie di operazioni comprese tra R001 e R999, anche N A. (Non applicabile)</p>
Importo dell'operazione (O)	<p>Indica il controvalore in euro dell'operazione segnalata.</p> <p>Deve essere indicato l'importo intero senza decimali, arrotondato per difetto se le cifre decimali sono inferiori o uguali a 49 e per eccesso se le cifre decimali sono superiori o uguali a 50.</p>
Luogo dove l'operazione è stata richiesta – Comune (C) (Obbligatorio se lo Stato dell'Operazione è Non Eseguita. Alternativo a Stato)	Indica il codice di avviamento bancario (CAB) del Comune italiano dove è stata richiesta l'operazione.
– Stato (C) (Obbligatorio se lo Stato dell'Operazione è Non Eseguita. Alternativo a Comune)	Codice dello Stato estero dove è stata richiesta l'operazione.
Luogo dove l'operazione è stata eseguita – Comune (C) (Obbligatorio se Stato dell'operazione è eseguita. Alternativo a Stato)	Codice di avviamento bancario (CAB) del Comune italiano dove è stata eseguita l'operazione

– Stato (C)
(Obbligatorio se lo Stato
dell'Operazione è Eseguita.
Alternativo a Comune)

Codice dello Stato estero dove è stata eseguita l'operazione

Attributi specifici
dell'operazione eseguita in
una U. L. Bancaria (F)

– ABI CAB

Codice ABI identificativo dell'istituto di credito e codice di avviamento bancario (CAB) dell'unità locale bancaria presso cui è stata eventualmente eseguita l'operazione.

Il codice è composto nel seguente modo: codice ABI (senza carattere di controllo) su 5 posizioni (su 4 se la prima cifra è 0), seguito da 2 zeri fissi e codice CAB (senza carattere di controllo) su 5 posizioni.⁷

Dati del collaboratore

– Tipo di collaboratore
(F)

Categoria in cui rientra il collaboratore di cui si è avvalso il segnalante nell'esecuzione dell'operazione. Assume i valori

- Agente in attività finanziaria001
- Agente o broker assicurativo002
- Mediatore creditizio003
- Promotore finanziario004
- Altro intermediario005
- Altro professionista006
- Altro operatore non finanziario007
- Altro999

– Numero iscrizione
all'albo/elenco (F)

Numero di iscrizione all'albo/elenco di appartenenza del collaboratore.

– Codice fiscale del
collaboratore (F)

Codice fiscale assegnato dall'Agenzia delle Entrate ai soggetti residenti, costituito da sedici caratteri alfanumerici.

– Natura giuridica del
collaboratore (F)

Indica la natura giuridica del soggetto. Può assumere i valori:

- Persona fisica.....PF
- Persona non fisica.....NPF

– Cognome (F)

Indica il cognome della persona fisica.

– Nome (F)

Indica il nome della persona fisica.

– Denominazione

Indica la ragione sociale della persona non fisica.

Indirizzo del
collaboratore

Indica l'indirizzo di residenza della persona fisica o non fisica.

–Indirizzo (F)

– Numero Civico (F)

Numero civico dell'indirizzo di residenza.

– CAP (F)

Codice di avviamento postale corrispondente all'indirizzo di residenza, secondo la codifica di Poste Italiane.

⁷ Esempio (con ABI su 5 posizioni) 10005 00 03200 CREDITO AGRICOLO E INDUSTRIALE: ROMA: VIA ZUCCHELLI, 16; (con ABI su 4 posizioni) 1005 00 01598 BANCA NAZIONALE DEL LAVORO SPA: GENOVA: PRESSO COMPAGNIA UNICA LAVORATORI MERCI VARIE DEL PORTO - VARCO PONTE.

– Comune di residenza o di sede legale (F)	Codice di avviamento bancario (CAB) del comune di residenza del collaboratore se persona fisica o del comune della sede legale del collaboratore se non persona fisica.
– Stato estero di residenza o di sede legale (F)	Codice dello Stato di residenza del collaboratore se persona fisica insediata fuori Italia o dello Stato della sede legale del collaboratore se soggetto non persona fisica insediata fuori Italia.
Attributi specifici dell'operazione del tipo TITOLI DI CREDITO TRATTI/RICHIESTI	
– Tipo titolo (C) (Obbligatorio se l'operazione è del tipo Titoli di credito tratti/richiesti)	Indica il tipo del titolo di credito tratto/richiesto o negoziato nell'operazione segnalata. Può assumere i valori: Assegno bancario/postale.....AB Assegno circolare/altri titoli della specieAC
– Numero titolo (C) (Obbligatorio se l'operazione è del tipo Titoli di credito tratti/richiesti)	Campo libero in cui riportare il numero del titolo di credito.
– Importo regolato in contanti del titolo (F)	Ammontare dell'operazione in titoli eventualmente regolato in contanti, da inserire se all'operazione principale in titoli si accompagna l'impiego di contanti. L'importo regolato in contanti del titolo è parte dell'importo complessivo dell'operazione e compreso tra 0 e l'importo dell'operazione.
Attributi specifici dell'operazione del tipo BONIFICI / GIROCONTI	
– Importo regolato in contanti (F)	Campo libero in cui specificare l'ammontare della disposizione di pagamento regolata per contanti. Deve essere usato quando all'operazione principale di disposizione di bonifico si accompagna contestualmente una operazione di versamento di contanti. L'importo regolato in contanti è parte dell'importo complessivo dell'operazione e quindi deve essere compreso tra 0 e il valore dell'operazione.
– Causale del bonifico (C) (Obbligatorio se l'operazione è del tipo Bonifici/Giroconti)	Campo libero in cui riportare la causale del bonifico disposto o ricevuto.
Attributi specifici dell'operazione del tipo TRASFERIMENTI ORDINATI/RICEVUTI DA MONEY TRANSFER (intermediari ex art. 106 TUB)	
– Stato estero (C) (Obbligatorio se l'operazione è del tipo Trasferimenti ordinati/ricevuti da Money Transfer da/verso l'estero)	Codice dello Stato estero da cui proviene o verso cui è diretto il trasferimento di denaro.
– Descrizione della località estera (F)	Campo libero in cui specificare la località estera in cui è stato effettuato o ricevuto il trasferimento di denaro.
– Codice del comune italiano (C) (Obbligatorio se l'operazione è del tipo Trasferimenti ordinati/ricevuti da Money Transfer da/verso comuni italiani)	Codice di avviamento bancario (CAB) del comune italiano da cui proviene o verso cui è diretto il trasferimento di denaro.

RAPPORTO (F)

Sezione contenente i dati dei rapporti continuativi su cui transita l'operatività segnalata.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo rapporto (O)	Numero progressivo del rapporto nell'ambito della segnalazione.
Categoria rapporto (O)	<p>Indica il tipo di rapporto continuativo⁸. Gli elementi del dominio sono vincolati alla tipologia di segnalante o di collaboratore del segnalante. Per censire un rapporto incardinato presso altro intermediario di cui non si conosca la categoria, valorizzare l'attributo con Altro 999.</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <p>INTERMEDIARI FINANZIARI</p> <p>Enti creditizi e Poste Italiane (art. 11 c. 1, lett. a, b del D.lgs. 231/2007)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Carte di pagamento024 – Cassetta di sicurezza025 – Conto corrente028 – Conto di deposito a risparmio al portatore029 – Conto di deposito a risparmio nominativo030 – Prestazione di altri servizi di investimento031 – Contratto di mutuo/finanziamento033 – Crediti034 – Deposito a custodia e amministrazione036 – Dossier titoli037 – Garanzia042 – Gestione patrimoniale045 – Polizza vita051 – Portafoglio052 <p>Imprese di assicurazione (art. 11 c. 1, lett. g, del D.lgs. 231/2007)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Fondo pensione041 – Polizza assicurativa050 – Altro999 <p>Sim, SGR, agenti di cambio (art. 11 c. 1, lett. d, e, h, del D.lgs. 231/2007)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Prestazione di altri servizi di investimento031 – Fondi comuni040 – Gestione patrimoniale045 <p>Sicav (art. 11 c. 1, lett. f, del D.lgs. 231/2007)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Sicav057 <p>Società fiduciarie (art. 11 c. 2, lett. a, del D.lgs. 231/2007)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Amministrazione fiduciaria di beni061 – Altro999 <p>Intermediari finanziari ex artt. 106 e 107 (art. 11 c. 1, lett. l, m, del D.lgs. 231/2007)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Carte di pagamento024 – Finanziamento039 – Intermediazione in cambi046 – Intermediazione in titoli059 – Altro999

⁸ Nel caso dei professionisti si intende il rapporto che scaturisce dall'incarico professionale conferito dal cliente.

Istituti di moneta elettronica e istituti di pagamento (art. 11 c.a 1, lett. c e c-bis, del D.lgs 231/2007)	
– Strumenti di moneta elettronica.....	058
– Servizi di pagamento.....	060
– Altro	999
Società di riscossione dei tributi (art. 11 c. 1, lett. i, del D.lgs. 231/2007)	
– Riscossione tributi.....	056
Cambiavalute	
– Cambio valuta.....	023
Confidi, Cassa Depositi e Prestiti (art. 11 c. 1, lett. o e comma 2, lett. b, c, del D.lgs. 231/2007)	
– Finanziamento	039
– Garanzia	042
Mediatori creditizi (art. 11 c. 3, lett. c, del D.lgs. 231/2007)	
– Finanziamento	039
– Altro	999
Agenti in attività finanziaria (art. 11 c. 3, lett. d, del D.lgs 231/2007)	
– Finanziamento	039
– Altro	999
PROFESSIONISTI E OPERATORI NON FINANZIARI	
Notai, Avvocati, Dottori commercialisti, Consulenti del lavoro, Esperti contabili, Revisori contabili e altri professionisti (art. 12 c. 1, e art. 13 del D.lgs. 231/2007)	
– Amministrazione	021
– Assistenza	022
– Consulenza.....	027
– Custodia	035
– Gestione	043
– Altro	999
Case da gioco, operatori giochi e scommesse via internet e in rete fissa (art. 14 c. 1, lett. d, e, e-bis, del D.lgs. 231/2007)	
– Gestione rapporto di gioco	044
– Altro	999
Operatori in attività di recupero crediti (art. 14 comma 1, lett. a del D.lgs. 231/2007)	
– Recupero crediti.....	055
– Altro	999
Mediatori immobiliari (art. 14 c. 1, lett. f, del D.lgs 231/2007)	
– Mediazione immobiliare	048
– Altro	999
Operatori in attività di custodia e trasporto di contante, titoli e valori (art. 14 c. 1, lett. b, c, del D.lgs 231/2007)	
– Custodia/Trasporto	035
– Altro	999
Operatori nel commercio di oro e oggetti preziosi, cose antiche, esercizio di case d'asta o gallerie d'arte (art. 10 c. 2, lett. e, del D.lgs 231/2007)	
– Commercio di cose antiche e esercizio di case d'asta o gallerie d'arte	026
– Fabbricazione mediazione commercio di oro e preziosi	038
– Altro	999

Descrizione rapporto
(C)
(Obbligatorio se Tipo di
rapporto è uguale a Altro)

Campo libero riservato a una sintetica descrizione del tipo di rapporto.

Rapporto intrattenuto presso il segnalante (O)	Specifica se il rapporto segnalato è intrattenuto presso il segnalante oppure presso un altro operatore. Può assumere i valori SI o NO.
Numero rapporto (O) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è avvalorato a Si)	Riporta l'identificativo del rapporto, così come registrato nell'archivio anagrafico del segnalante. Qualora non si conosca il numero di rapporto, perché incardinato presso altro intermediario, si inserisca 0.
Condizioni particolari del rapporto (F)	Indica se sul rapporto insistono particolari condizioni giuridiche che ne limitano l'utilizzo. Può assumere i valori: <ul style="list-style-type: none"> – Scudato ex lege01 – Sequestrato02 – Congelato03 – Dedicato04
Stato del rapporto (O)	Indica se il rapporto è attivo o estinto al momento della segnalazione. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Attivo A – Estinto E – Non applicabileNA
Data di accensione (C) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è avvalorato a sì)	Indica la data in cui è stato formalmente acceso il rapporto.
Data di estinzione (C) (Obbligatorio se il Rapporto è intrattenuto presso il segnalante e se lo stato è Estinto)	Indica la data in cui è stato formalmente estinto il rapporto.
Filiale presso cui è gestito il rapporto	Per i rapporti di tipo bancario ABI e CAB dello sportello.
ATTRIBUTI SPECIFICI RAPPORTI UTILIZZATI PER I PAGAMENTI	
IBAN (C) (Obbligatorio se la Tipologia di rapporto è 028 Conto corrente)	Numero di rapporto secondo la codifica internazionale IBAN.
BIC (C) (Obbligatorio se la Tipologia di rapporto è 028 Conto corrente)	Codifica internazionale dello sportello ove è gestito il rapporto.
ATTRIBUTI SPECIFICI DELL'INTERMEDIARIO SE DIVERSO DAL SEGNALENTE	
– Tipo Intermediario (C) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è avvalorato a no)	Categoria cui appartiene l'intermediario presso cui è intrattenuto il rapporto non incardinato presso il segnalante. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Banche e Poste Italiane02 – Società di Intermediazione Mobiliare (SIM)03 – Istituti di Moneta Elettronica (IMEL)04 – Agenti di cambio.....05 – Società di Investimento a capitale variabile (SICAV)06 – Società di Gestione del Risparmio (SGR).....07

	<ul style="list-style-type: none"> – Società fiduciarie di cui alla legge 23 novembre 1939, n. 196608 – Imprese di assicurazione che operano in Italia nei rami di cui all'articolo 2, comma 1, del d. lgs. 209/2005.....09 – Intermediari finanziari iscritti nell'elenco speciale previsto dall'articolo 107 del d. lgs. 385/199311 – Intermediari finanziari iscritti nell'elenco generale previsto dall'articolo 106 del d. lgs. 385/199313 – Soggetti iscritti nella sezione dell'elenco generale previsto dall'articolo 155, comma 4, del d. lgs 385/1993 ...16 – Soggetti iscritti nella sezione dell'elenco generale previsto dall'articolo 155, comma 5, del d. lgs 385/1993 ...17 – Cassa Depositi e Prestiti18 – Banca d'Italia29
<ul style="list-style-type: none"> – Codice Intermediario (C) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è valorizzato a no) 	Codice identificativo dell'intermediario, diverso dal segnalante, presso cui è instaurato il rapporto. Corrisponde al codice ABI CAB per le Banche e Poste Italiane, al codice BIC per le banche estere, al codice fiscale per gli altri intermediari. Se non si conosce il CAB si può inserire il solo codice ABI.
<ul style="list-style-type: none"> – Codice Comune (C) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è avvalorato a no. Alternativo a Codice Stato estero) 	Codice CAB del comune ove è intrattenuto il rapporto presso l'intermediario, se diverso dal segnalante e se insediato in Italia.
<ul style="list-style-type: none"> – Codice Stato estero (C) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è avvalorato a no. Alternativo a Codice Comune) 	Codice dello Stato estero ove è intrattenuto il rapporto presso l'intermediario, se diverso dal segnalante e se insediato all'estero.
<ul style="list-style-type: none"> – Denominazione (C) (Obbligatorio se il campo Rapporto intrattenuto presso il segnalante è avvalorato a no.) 	Ragione sociale dell'intermediario, se diverso dal segnalante.

LEGAME TRA OPERAZIONE E RAPPORTO

Sezione contenente i dati relativi ai legami esistenti tra operazione e rapporto

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo rapporto (O)	Numero progressivo che identifica il rapporto nell'ambito della segnalazione.
Progressivo operazione (O)	Numero progressivo che identifica l'operazione nell'ambito della segnalazione.
Tipo Legame tra operazione e rapporto (O)	<p>Indica il tipo di legame tra l'operazione e il rapporto. Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Movimentazione rapporto gestito dal segnalante.....001 – Movimentazione rapporto gestito dall'intermediario della controparte002 – Esecuzione nell'ambito di un rapporto anche professionale 003 – Altro999
Descrizione del legame (C) (Obbligatorio se il Tipo Legame operazione e rapporto è Altro)	Campo libero necessario ad esplicitare il tipo di legame vigente tra operazione e rapporto, da compilare solo qualora il tipo legame tra operazione e rapporto sia valorizzato come Altro.

LEGAME TRA SOGGETTO E RAPPORTO

Sezione contenente i dati relativi ai legami esistenti tra soggetto e rapporto

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo rapporto (O)	Numero progressivo che identifica il rapporto nell'ambito della segnalazione.
Progressivo soggetto (O)	Numero progressivo che identifica il soggetto nell'ambito della segnalazione.
Tipo Legame tra soggetto e rapporto (O)	Indica il tipo di legame tra il soggetto e il rapporto. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> – Intestatario001 – Delegato ad operare002 – Rappresentante legale dell'intestatario.....003 – Titolare effettivo004 – Esecutore delegato ad operare occasionale.....005 – Altro999
Descrizione del legame (C) (Obbligatorio solo se Tipo Legame tra soggetto e rapporto è Altro)	Campo libero necessario ad esplicitare il tipo di legame vigente tra soggetto e rapporto, da compilare solo qualora il tipo legame tra operazione e rapporto sia valorizzato come Altro.

LEGAME TRA SOGGETTO E OPERAZIONE

Sezione contenente i dati relativi ai legami esistenti tra soggetto e operazione.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo operazione (O)	Numero progressivo che identifica l'operazione nell'ambito della segnalazione.
Progressivo soggetto (O)	Numero progressivo che identifica il soggetto nell'ambito della segnalazione.
Tipo Legame tra soggetto e operazione (O)	<p>Indica il tipo di legame tra il soggetto e l'operazione segnalata. Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Soggetto che ha eseguito l'operazione in proprio001 – Soggetto che ha eseguito l'operazione per conto di terzi. 002 – Soggetto per conto del quale è stata eseguita l'operazione 003 – Controparte004 – Titolare effettivo005 – Soggetto che presenzia all'esecuzione dell'operazione .. 006 – Altro999
Descrizione del legame (C) (Obbligatorio solo se Tipo Legame tra soggetto e operazione è Altro)	Campo libero necessario ad esplicitare il tipo di legame vigente tra soggetto e operazione, da compilare solo qualora il tipo legame tra operazione e rapporto sia valorizzato come Altro.

LEGAME TRA SOGGETTI

Sezione contenente i dati relativi al legame esistente tra i soggetti segnalati.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo soggetto primario (O)	Numero progressivo nell'ambito della segnalazione del soggetto cui è riferito il legame intrattenuto con altro soggetto.
Progressivo soggetto secondario (O)	Numero progressivo nell'ambito della segnalazione del soggetto cui è riferito il legame intrattenuto con altro soggetto.
Tipo legame tra soggetti (O)	<p>Legame esistente tra coppie di segnalati. Assume i valori⁹:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Titolarità effettiva *001 – Legale rappresentanza/titolarità ditta individuale *002 – Delega/procura *003 – Tutela *004 – Curatela fallimentare *005 – Partecipazione non totalitaria a società, anche da parte di persona non fisica *006 – Socio della medesima società007 – Controllo/direzione in gruppi societari *008 – Partecipazione totalitaria *009 – Coniugio010 – Filiazione *011 – Altro rapporto parentale o di convivenza012 – Rapporto di lavoro *013 – Relazione di affari, rapporto commerciale o professionale diverso dai precedenti014 – Coinvolgimento nello stesso procedimento penale o indagine/accertamento015 – Titolare ditta individuale024 – Altro999
Descrizione del legame (C)	Campo libero volto a chiarire il tipo di legame tra operazione e rapporto, da compilare se il tipo legame tra soggetti è Altro.

⁹ Nei legami con asterisco, per chiarire il ruolo del soggetto nel legame, va indicato come soggetto 'primario': il titolare effettivo (001), l'entità giuridica di cui il soggetto è legale rappresentante (002), il soggetto che ha rilasciato la delega/procura (003), il soggetto tutelato/curatelo (004, 005), la società partecipata (006, 009), la società oggetto di controllo/direzione (008), il padre o la madre (011), il datore di lavoro (013). Negli altri legami i ruoli sono indifferenti. La primarietà nel legame si stabilisce costruendo quest'ultimo a partire dal soggetto che vi riveste ruolo primario e agganciando successivamente gli altri elementi coinvolti nel legame stesso.

DATI STORICI DEL RAPPORTO (F)

Sezione contenente i dati relativi all'operatività transitata sul rapporto in un arco temporale definito. Va riempita, per ogni rapporto interessato, tante volte quante sono le tipologie di operazione che si intende indicare. Per ogni tipologia di operazione i campi vanno riempiti 2 volte, l'una indicando i dati riferiti alla variabile rilevata Importo e l'altra inserendo i dati inerenti la variabile rilevata Operazioni. Le operazioni appartenenti alla medesima tipologia ma di segno opposto non possono essere sommate tra loro, ma vanno censite separatamente, una volta per la direzione Dare e una per la direzione Avere.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo rapporto (O)	Numero progressivo del rapporto nell'ambito della segnalazione.
Periodo di riferimento (O)	<p>Specifica il periodo cui si riferisce l'operatività del rapporto e può coincidere con i 12 o con i 24 mesi precedenti alla segnalazione. Per i periodi inferiori all'anno deve essere convenzionalmente indicato 01, per i periodi compresi tra uno e due2 anni deve essere convenzionalmente indicato 02</p> <p>Può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Operatività registrata nell'ultimo anno01 – Operatività registrata negli ultimi 2 anni02
Tipologia dell'operazione (F)	<p>Indica la natura dell'operazione segnalata.</p> <p>Dominio in comune con omonimo attributo nell'entità OPERAZIONE.</p>
Segno monetario dell'operazione (O)	<p>Indica se l'operazione è in dare o in avere. L'attribuzione del segno è coerente con quanto specificato nelle regole di compilazione stabilite dal Provvedimento della Banca d'Italia per la tenuta dell'A.U.I.</p> <p>Può assumere i valori D, A, N A.</p>
Variabile rilevata (O)	<p>Specifica la variabile di riferimento dei dati storici del rapporto.</p> <p>Assume, l'uno dopo l'altro, i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Importo001 – Operazione.....002
Quantità rilevata (O)	Indica alternativamente l'ammontare dell'operatività o il numero complessivo delle operazioni registrate sul rapporto nell'arco temporale individuato.

NOTA

Sezione contenente una sintetica descrizione dell'operatività segnalata e dei motivi del sospetto.

ATTRIBUTO DI CLASSIFICAZIONE	DESCRIZIONE, DOMINIO
Progressivo nota (O)	Numero progressivo della Nota nell'ambito della segnalazione.
Tipo Nota (O)	<p>Specifica il contenuto della Nota</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Motivi del Sospetto.....01 – Descrizione dell'operatività sospetta02
Testo Nota (O)	Campo libero in cui descrivere sinteticamente l'operatività e le ragioni che hanno indotto alla segnalazione.
