

CIRCOLARE INFORMATIVA 32/23

Milano, 21 aprile 2023

OGGETTO: Registro Titolari Effettivi - DECRETO MIMIT 12 aprile 2023 recante Approvazione delle specifiche tecniche del formato elettronico della comunicazione unica d'impresa

Si segnala, per opportuna informativa agli Associati, la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale (GU n.93 del 20-4-2023) del Decreto 12 aprile 2023 del Ministero delle Imprese e del Made in Italy recante l'Approvazione delle specifiche tecniche del formato elettronico della comunicazione unica d'impresa.

Tali specifiche tecniche sono previste ai fini della completa attuazione del registro dei titolari effettivi.

Il testo del decreto è allegato per pronto riferimento.

Si ricorda che il presente documento, **riservato agli Associati e non divulgabile all'esterno**, è pubblicato nell'Area "Le Circolari" dell'Area Riservata del sito associativo: <https://areariservata.assifact.it>.

Cordiali saluti

Il Segretario Generale
Alessandro Carretta

DISTRIBUZIONE:

ASSOCIATI ORDINARI E CORRISPONDENTI			
AOSTA FACTOR	Alessandro BERTOLDO	FERCREDIT	Stefano PIERINI
BANCA CF+	DIREZIONE GENERALE Michele RONCHI	FIDIS	Andrea FAINA
BANCA IFIS	Andrea BERNA Alberto STACCIONE	GENERALFINANCE	Massimo GIANOLLI
BANCA PROGETTO	DIREZIONE GENERALE Giorgio GRAZIANI	GUBER BANCA	DIREZIONE GENERALE Simone PORCELLATI
BANCA SISTEMA	Fausto GALMARINI Andrea TRUPIA	IFITALIA	Ruxandra VALCU
BANCO DI DESIO E DELLA BRIANZA	Davide TOGNETTI	ILLIMITY BANK	Franco MARCARINI
BARCLAYS BANK IRELAND	Alessandro RICCO	INTESA SANPAOLO	Anna CARBONELLI
BCC FACTORING	Paolo IACHETTINI	ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO	DIREZIONE GENERALE Alfonso IAQUINANDI
BFF BANK	Massimiliano BELINGHERI	MBFACTA	Enrico BUZZONI
BPER FACTOR	Franco TOMASI Vittorio GIUSTINIANI	MEDIOCREDITO CENTRALE	DIREZIONE GENERALE Alberto ROMANI
BURGO FACTOR	DIREZIONE GENERALE	MPS LEASING & FACTORING	Simone PASQUINI
CLESSIDRA FACTORING	Gabriele PICCINI Keoma GARBILLO	SACE FCT	Daniele SCHRODER
CREDEMFACTOR	Gabriele DECO'	SG FACTORING	Sylvain LOISEAU
CREDIT AGRICOLE EUROFACTOR	Ivan TOMASSI	UNICREDIT FACTORING	Simone DEL GUERRA
EXPRIVIA	Dario GRECO		
FACTORCOOP	Franco TAPPARO		
FACTORIT	Antonio DE MARTINI		
ASSOCIATI SOSTENITORI			
AGENZIA ITALIA	Lorenzo BAGGIO	LEXANT SOCIETA' BENEFIT TRA AVVOCATI	Andrea ARNALDI
BENEFIND	Alessandro CICCHI	SCIUME' LEGAL & TAX	Nicola NUNZIATA
FINWAVE	Willy BURKHARDT	SEFIN	Claudia NEGRI
FS2A	Francesco SACCHI	STUDIO LEGALE FUMAGALLI, GRANDO e ASSOCIATI	Francesco LOI
GIOVANARDI STUDIO LEGALE	Cecilia LAMPERTICO	STUDIO LEGALE LUPI E ASSOCIATI	Massimo LUPI
LA SCALA SOCIETA' TRA AVVOCATI	Luciana CIPOLLA	STUDIO LEGALE RAIA & PARTNERS	Domenico RAIA
LEGALI RIUNITI LEX AVVOCATI ASSOCIATI	Gianluca LEOTTA		
LENDSCAPE	Kevin DAY		

MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY

DECRETO 12 aprile 2023

Approvazione delle specifiche tecniche del formato elettronico della comunicazione unica d'impresa. (23A02327)

(GU n.93 del 20-4-2023)

IL DIRETTORE GENERALE
per il mercato, la concorrenza, la tutela
del consumatore e la normativa tecnica

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, recante «Norme sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche»;

Visto il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 29 luglio 2021, n. 149, recante il regolamento di riorganizzazione del Ministero dello sviluppo economico;

Visto il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 4 aprile 2023, in corso di registrazione alla Corte dei conti, con il quale il dott. Gianfrancesco Romeo è stato nominato direttore generale per il mercato, la concorrenza, la tutela del consumatore e la normativa tecnica, con decorrenza dall'11 aprile 2023;

Visto il decreto del Presidente della Repubblica 7 dicembre 1995, n. 581, recante il regolamento di attuazione dell'art. 8 della legge 28 dicembre 1993, n. 580;

Visti, in particolare, l'art. 11, comma 1, l'art. 14, comma 1, e l'art. 18, comma 1, del citato decreto del Presidente della Repubblica n. 581 del 1995, che prevedono l'approvazione dei modelli per la presentazione al registro delle imprese ed al repertorio delle notizie economiche ed amministrative delle domande di iscrizione, di deposito, o delle denunce, da parte dei soggetti obbligati;

Vista la direttiva (UE) 2015/849 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 20 maggio 2015, e successive modificazioni ed integrazioni, relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a fini di riciclaggio o finanziamento del terrorismo;

Visto il decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231, e successive modificazioni ed integrazioni, recante «Attuazione della direttiva 2005/60/CE concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo nonché della direttiva 2006/70/CE che ne reca misure di esecuzione»;

Visto l'atto della Commissione europea 2019/C 360/05, recante «Elenco dei trust e degli istituti giuridici affini disciplinati ai sensi del diritto degli Stati membri quali notificati alla Commissione», predisposto ai sensi dell'art. 31, paragrafo 10, della citata direttiva (UE) 2015/849, nel quale il Governo italiano ha indicato, tra gli istituti assimilabili ai trust, l'istituto del mandato fiduciario;

Visto il decreto 11 marzo 2022, n. 55, del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministro dello sviluppo economico, recante «Regolamento recante disposizioni in materia di comunicazione, accesso e consultazione dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva di imprese dotate di personalità giuridica, di persone giuridiche private, di trust produttivi di

effetti giuridici rilevanti ai fini fiscali e di istituti giuridici affini al trust»;

Visti, in particolare, l'art. 3 del decreto 11 marzo 2022, n. 55, ove si prevede che la comunicazione della titolarita' effettiva sia inviata all'ufficio del registro delle imprese utilizzando il modello di comunicazione unica e con le specifiche tecniche adottate dal Ministero dello sviluppo economico ai sensi degli articoli richiamati in premessa, nonche' l'art. 4 che definisce i contenuti della comunicazione avente ad oggetto dati e informazioni sulla titolarita' effettiva;

Visto il decreto-legge 11 novembre 2022, n. 173, recante «Disposizioni urgenti in materia di riordino delle attribuzioni dei Ministeri», convertito, con modificazioni, dalla legge 16 dicembre 2022, n. 204, ove si dispone la modifica della denominazione del Ministero dello sviluppo economico, che acquisisce il nome di «Ministero delle imprese e del made in Italy»;

Visto il decreto ministeriale 18 ottobre 2013, da ultimo modificato con decreto ministeriale 24 febbraio 2022, recante le specifiche tecniche per la creazione di programmi informatici finalizzati alla compilazione delle domande e delle denunce da presentare all'ufficio del registro delle imprese per via telematica o su supporto informatico;

Visto il decreto 16 gennaio 1995 del Ministro dell'industria, del commercio e dell'artigianato (oggi Ministro delle imprese e del made in Italy), recante «Elementi informativi del procedimento di autorizzazione all'esercizio dell'attivita' fiduciaria e di revisione e disposizioni di vigilanza, quale tipologia esclusiva di conferimento di incarico da fiduciante a societa' fiduciaria», che individua nell'istituto del mandato fiduciario l'esclusivo istituto di conferimento di incarico da fiduciante a societa' fiduciaria;

Vista la nota della Direzione generale per la vigilanza sugli enti cooperativi e sulle societa', prot. n. 231035 del 20 luglio 2022, con la quale sono state chieste le integrazioni alle specifiche tecniche per la redazione della modulistica elettronica ai fini della implementazione della sezione relativa agli istituti affini al trust, in particolare per quanto riguarda le societa' fiduciarie;

Vista la sentenza della Corte di giustizia dell'Unione europea del 22 novembre 2022 sulle cause riunite C-37/20 e C-601/20, che ha dichiarato invalido l'art. 1, punto 15, lettera c), della direttiva (UE) 2018/843 del Parlamento europeo e del Consiglio del 30 maggio 2018, nella parte in cui ha modificato l'art. 30, paragrafo 5, primo comma, lettera c), della direttiva (UE) 2015/849, nel senso di prevedere, nella versione cosi' modificata, che gli Stati membri provvedano affinche' le informazioni sulla titolarita' effettiva delle societa' e delle altre entita' giuridiche costituite nel loro territorio siano accessibili in ogni caso al pubblico;

Atteso che per costante giurisprudenza della Corte costituzionale dalla richiamata pronuncia della Corte di giustizia dell'Unione europea deriva la necessaria disapplicazione, in ossequio ai principi di cui all'art. 11 della Costituzione, delle norme di diritto interno con essa contrastanti;

Preso atto, pertanto, in accordo con il Ministero dell'economia e delle finanze, della conseguente disapplicazione della disposizione di cui all'art. 7, comma 1, del citato decreto interministeriale 11 marzo 2022, n. 55;

Considerato inoltre che, alla luce di quanto statuito dalla Corte di giustizia dell'Unione europea e nelle more dell'intervento legislativo necessario a dare compiuta attuazione alla pronuncia, appare necessario limitare l'accesso ai dati sulla titolarita' effettiva delle imprese e delle persone giuridiche private ai soli soggetti titolari di un interesse giuridico rilevante e differenziato, analogamente a quanto previsto per l'accesso ai dati e alle informazioni sulla titolarita' effettiva dei trust e degli istituti giuridici affini dall'art. 21, comma 4, lettera d-bis), del decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231, e a quanto previsto per le imprese e le persone giuridiche private ai sensi dell'art. 21, comma 2, lettera f), del medesimo decreto legislativo n. 231 del 2007, nel testo vigente prima della modifica di cui all'art. 2, comma 1, lettera g), del decreto legislativo 4 ottobre 2019, n. 125;

Considerata la necessita' di apportare modifiche al tracciato b95_fd70 per l'introduzione del nuovo modulo TE da utilizzare per la comunicazione della titolarita' effettiva da parte di imprese dotate di personalita' giuridica, di persone giuridiche private e di trust o istituti giuridici affini;

Considerata altresì la necessita' di integrare le specifiche tecniche con la creazione di nuove tabelle («tabella CTE», «tabella RTE») da utilizzare esclusivamente per la valorizzazione di determinati campi all'interno del modulo TE e con l'aggiornamento conseguente della «tabella di decodifica» per includere le nuove decodifiche di tabella;

Considerata la necessita' di aggiornare le specifiche per la preparazione del «file-Pratica» (Filespe70) alla versione 7.0, accludendo il nuovo modulo di cui al precedente;

Valutata inoltre l'importanza di introdurre controlli automatici in fase di spedizione della pratica di comunicazione della titolarita' effettiva al fine di verificare la correttezza, coerenza e completezza di una pratica conformemente ai vincoli tecnico-strutturali previsti nelle specifiche tecniche;

Considerata infine la necessita' di aggiungere alla circolare ministeriale n. 3689/C del 6 maggio 2016 contenente le «Istruzioni per la compilazione della modulistica per gli adempimenti di pubblicita' legale verso il registro delle imprese ed il repertorio delle notizie economiche ed amministrative (REA)» con «l'appunto 1685/A - istruzioni modulo TE»;

Sentito il parere favorevole dell'Unione nazionale delle camere di commercio;

Decreta:

Art. 1

Approvazione delle specifiche tecniche

1. Sono approvate le modifiche alle specifiche tecniche di cui al decreto ministeriale 18 ottobre 2013, come modificato, in ultimo, dal decreto direttoriale 6 luglio 2022, elencate nell'allegato A al presente decreto.

2. Viene approvato l'«appunto 1685/A - istruzioni modulo TE», che aggiorna la circolare n. 3689/C del 6 maggio 2016 e che ne costituisce parte integrante.

3. Le presenti specifiche tecniche acquistano efficacia con decorrenza da quanto previsto nel provvedimento del Ministero delle imprese e del made in Italy adottato ai sensi dell'art. 3, comma 6, del decreto 11 marzo 2022, n. 55, che attesta l'operativita' del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarita' effettiva. A partire da tale data non potranno più essere utilizzati programmi realizzati sulla base delle specifiche tecniche approvate con precedenti decreti ministeriali.

4. La pubblicazione delle tabelle variate e della modulistica e' eseguita sul sito internet di questa Amministrazione, www.mise.gov.it

Il presente decreto sara' pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica italiana, e reso disponibile sul citato sito internet del Ministero.

Roma, 12 aprile 2023

Il direttore generale: Romeo

Allegato A

Parte di provvedimento in formato grafico

Considerata la necessità di apportare modifiche al tracciato b95_fd70 per l'introduzione del nuovo modulo TE da utilizzare per la comunicazione della titolarità effettiva da parte di imprese dotate di personalità giuridica, di persone giuridiche private e di *trust* o istituti giuridici affini;

Considerata altresì la necessità di integrare le specifiche tecniche con la creazione di nuove tabelle («tabella CTE», «tabella RTE») da utilizzare esclusivamente per la valorizzazione di determinati campi all'interno del modulo TE e con l'aggiornamento conseguente della «tabella di decodifica» per includere le nuove decodifiche di tabella;

Considerata la necessità di aggiornare le specifiche per la preparazione del «file-Pratica» (Filespe70) alla versione 7.0, accludendo il nuovo modulo di cui al precedente;

Valutata inoltre l'importanza di introdurre controlli automatici in fase di spedizione della pratica di comunicazione della titolarità effettiva al fine di verificare la correttezza, coerenza e completezza di una pratica conformemente ai vincoli tecnico-strutturali previsti nelle specifiche tecniche;

Considerata infine la necessità di aggiungere alla circolare ministeriale n. 3689/C del 6 maggio 2016 contenente le «Istruzioni per la compilazione della modulistica per gli adempimenti di pubblicità legale verso il registro delle imprese ed il repertorio delle notizie economiche ed amministrative (REA)» con «l'appunto 1685/A - istruzioni modulo TE»;

Sentito il parere favorevole dell'Unione nazionale delle camere di commercio;

Decreta:

Art. 1.

Approvazione delle specifiche tecniche

1. Sono approvate le modifiche alle specifiche tecniche di cui al decreto ministeriale 18 ottobre 2013, come modificato, in ultimo, dal decreto direttoriale 6 luglio 2022, elencate nell'allegato A al presente decreto.

2. Viene approvato l'«appunto 1685/A - istruzioni modulo TE», che aggiorna la circolare n. 3689/C del 6 maggio 2016 e che ne costituisce parte integrante.

3. Le presenti specifiche tecniche acquistano efficacia con decorrenza da quanto previsto nel provvedimento del Ministero delle imprese e del made in Italy adottato ai sensi dell'art. 3, comma 6, del decreto 11 marzo 2022, n. 55, che attesta l'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva. A partire da tale data non potranno più essere utilizzati programmi realizzati sulla base delle specifiche tecniche approvate con precedenti decreti ministeriali.

4. La pubblicazione delle tabelle variate e della modulistica è eseguita sul sito internet di questa Amministrazione, www.mise.gov.it

Il presente decreto sarà pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* della Repubblica italiana, e reso disponibile sul citato sito internet del Ministero.

Roma, 12 aprile 2023

Il direttore generale: ROMEO

ALLEGATO A

SPECIFICHE FEDRA 7.00

Le variazioni riguardano:

- a) Modifiche tracciato b95_fd70-TE contenente il nuovo modulo TE per la comunicazione o conferma del Titolare Effettivo;
- b) Creazione nuove tabelle CTE e RTE;
- c) Aggiornamento Tabella Decodifica;
- d) Aggiornamento specifiche per la preparazione del “file-Pratica” (Filespe70) alla versione 7.0 per accludere il nuovo modulo TE;
- e) Controlli automatici applicati in fase di spedizione della pratica contenente il modulo TE;
- f) appunto 1685/A - istruzioni modulo TE” che aggiorna la circolare n. 3689/C del 6 maggio 2016



A) MODIFICHE TRACCIATO B95_FD70-TE CONTENENTE IL NUOVO MODULO TE PER LA COMUNICAZIONE O CONFERMA DEL TITOLARE EFFETTIVO

COORDINATA			CONTENUTO	LUNG	TPO	CONTROLLI
X	Y	Z				

Modulistica 2023

Modulo TE

A / ESTREMI DELLA COMUNICAZIONE

Riquadro obbligatorio						
D 65	30	posizione (sigla pv.)	2			obbligatorio; esistenza in tabella PRV
D 65	50	tipo soggetto o istituto	1			obbligatorio; esistenza in tabella CTE valori ammessi: I, P, T, M
D 65	60	codice fiscale	11			obbligatorio
D 65	65	Estremi mandato	80			Obbligatorio se [D 65 50]=M; altrimenti vietato
D 65	70	denominazione 1° riga	65			obbligatorio se ([D 65 50] = T) o ([D 65 50] = P e soggetto non iscritto nel RI/REA); altrimenti vietato
D 65	80	denominazione 2° riga	80			consentito se valorizzato [D 65 70]
D 65	90	denominazione 3° riga	80			consentito se valorizzato [D 65 70]
D 65	100	denominazione 4° riga	80			consentito se valorizzato [D 65 70]
D 65	110	tipo denuncia	1			obbligatorio; esistenza in tabella CTE valori ammessi: N, V, C
D 65	120	tipo dichiarazione	1			obbligatorio; esistenza in tabella CTE valori ammessi: S, U, Z
D 65	130	nome e.mail certificata	40			obbligatorio solo in caso di [D 65 50] = P e solo se [D 65 110] = N o V; altrimenti vietato
D 65	140	dominio e.mail certificata	40			obbligatorio se valorizzato [D 65 130] altrimenti vietato
D 65	150	data evento	8	data		obbligatorio se ([D 65 110] = V) o ([D 65 110] = N e [D 65 50] = P); altrimenti vietato

ATTENZIONE: i seguenti riquadri sono vietati nel caso di comunicazione di conferma dei titolari effettivi [D 65 110] = 'C'

1 / PGP - INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE

Se [D 65 70] valorizzato e [D 65 50]=P (ossia PGP non iscritta), è possibile valorizzare tante occorrenze quante necessarie, ed almeno un'occorrenza deve avere "Tipo sede"=L. Altrimenti il riquadro è vietato.						
D 1	10	tipo sede	1			obbligatorio; esistenza in tabella CTE valori ammessi: L, A
D 1	20	provincia (codice)	2			obbligatorio; uguale a [D 65 30] se [D 1 10] = L
D 1	30	cap	5	num		obbligatorio se valorizzato [D 1 20]
D 1	40	comune	40			obbligatorio; esistenza in tabella COM
D 1	50	frazione o località	40			
D 1	60	via, viale, piazza, ...	80			obbligatorio
D 1	70	nr. civico	8			obbligatorio
D 1	80	presso od altre indicazioni	40			

2 / TRUST - INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE

Riquadro obbligatorio se [D 65 110]=N e [D 65 50] = T; altrimenti vietato						
D 2	10	data di costituzione	8	data		obbligatorio
D 2	20	estremi costituzione	80			obbligatorio
D 2	30	stato (codice)	3			obbligatorio; esistenza in tabella STA
D 2	40	provincia (codice)	2			obbligatorio se [D 2 30] = I, altrimenti vietato; esistenza in tabella PRV e uguale a [D 65 30]
D 2	50	comune	40			obbligatorio; esistenza in tabella COM se [D 2 30] = I

3 / TITOLARE EFFETTIVO

Riquadro obbligatorio se [D 65 110]=N oppure V, altrimenti vietato						
E' possibile valorizzare tante occorrenze quante necessarie. Ogni occorrenza di questa sezione è composta dai seguenti campi tra [D 3 10] e [D 3 250]:						
ANAGRAFICA						
D 3	10	codice fiscale	16			obbligatorio se [D 3 60] = I
D 3	20	Sesso	1			obbligatorio vale M o F
D 3	30	cognome	40			obbligatorio
D 3	40	nome	40			obbligatorio
D 3	50	data di nascita	8	data		obbligatorio
D 3	60	cittadinanza (codice)	3			obbligatorio; esistenza in tabella STA
D 3	70	stato di nascita (codice)	3			obbligatorio; esistenza in tabella STA
D 3	80	provincia di nascita (codice)	2			obbligatorio se [D 3 70]=I, altrimenti vietato; esistenza in tabella PRV
D 3	90	comune di nascita	40			obbligatorio; esistenza in tabella COM se [D 3 70] = I
RESIDENZA / DOMICILIO						
E' possibile valorizzare tante occorrenze quante necessarie, ciascuna composta dai seguenti campi tra [D 3 120] e [D 3 220];						
Obbligatoria un'occorrenza con la residenza anagrafica (R), compilare l'occorrenza per il domicilio solo se diverso dalla residenza						
D 3	120	tipo indirizzo	1			obbligatorio; esistenza in tabella CTE valori ammessi: R, D
D 3	130	stato (codice)	3			obbligatorio; esistenza in tabella STA
D 3	140	provincia (codice)	2			obbligatorio se [D 3 130]=I, altrimenti vietato; esistenza in tabella PRV
D 3	150	cap	5	num		obbligatorio se [D 3 130]=I, altrimenti vietato
D 3	160	comune	40			obbligatorio; esistenza in tabella COM se [D 3 130]=I
D 3	170	frazione o località	40			
D 3	180	via, viale, piazza, ...	80			obbligatorio
D 3	190	nr. Civico	8			obbligatorio
D 3	200	presso od altre indicazioni	40			
D 3	210	nome e.mail certificata	40			consentito solo se [D 3 120] = R
D 3	220	dominio e.mail certificata	40			obbligatorio se valorizzato [D 3 210] altrimenti vietato
REQUISITI						
E' possibile valorizzare tante occorrenze quante necessarie;						
Obbligatorio almeno un'occorrenza con [D 3 250] diverso da "CTR"; Non è possibile valorizzare più occorrenze con lo stesso valore del campo [D 3 250]						
D 3	250	codice requisito	3			obbligatorio; esistenza in tabella RTE

FINE MODULO TE



B) VARIAZIONI DI CODICI TABELLE

- Nuova tabella CTE:

TABELLA CTE	
CODICE	DESCRIZIONE
A	SEDE AMMINISTRATIVA
C	CONFERMA
D	DOMICILIO
I	IMPRESA
L	SEDE LEGALE
M	MANDATO FIDUCIARIO
N	COMUNICAZIONE
P	PERSONA GIURIDICA PRIVATA
R	RESIDENZA
S	IL DICHIARANTE, IN QUALITA' DI AMMINISTRATORE/SINDACO DELLA SOCIETA' INDICATA, ATTESTA AI SENSI DEGLI ART. 46, 47 E 76 DEL D.P.R. 445 DEL 2000 CHE I DATI E LE INFORMAZIONI CONTENUTI NELLA PRESENTE COMUNICAZIONE DELLA TITOLARITA' EFFETTIVA SONO VERITIERI E CORRISPONDENTI A QUANTO PERSONALMENTE ACCERTATO
T	TRUST
U	IL DICHIARANTE, IN QUALITA' DI FONDATORE OPPURE DI RAPPRESENTANTE E AMMINISTRATORE DELL'ENTE INDICATO, ATTESTA AI SENSI DEGLI ART. 46, 47 E 76 DEL D.P.R. 445 DEL 2000, CHE I DATI E LE INFORMAZIONI CONTENUTI NELLA PRESENTE COMUNICAZIONE DELLA TITOLARITA' EFFETTIVA SONO VERITIERI E CORRISPONDENTI A QUANTO PERSONALMENTE ACCERTATO
V	VARIAZIONE
Z	IL DICHIARANTE, IN QUALITA' DI FIDUCIARIO DI CUI ALL'ART. 1, C.2 LETT. D) DEL D.M. 55/2022, ATTESTA AI SENSI DEGLI ART. 46, 47 E 76 DEL D.P.R. 445 DEL 2000, CHE I DATI E LE INFORMAZIONI CONTENUTI NELLA PRESENTE COMUNICAZIONE DELLA TITOLARITA' EFFETTIVA SONO VERITIERI E CORRISPONDENTI A QUANTO PERSONALMENTE ACCERTATO

- Nuova tabella RTE:

TABELLA RTE	
CODICE	DESCRIZIONE
CSA	TITOLARE EFFETTIVO DI COSTITUENTE DI TRUST O ISTITUTO AFFINE
FDA	TITOLARE EFFETTIVO DI FIDUCIARIO DI TRUST O ISTITUTO AFFINE
GUA	TITOLARE EFFETTIVO DI GUARDIANO DI TRUST O ISTITUTO AFFINE
DDA	TITOLARE EFFETTIVO DI SOGGETTO CHE OPERA PER CONTO DEL FIDUCIARIO IN TRUST O ISTITUTO AFFINE
BNA	TITOLARE EFFETTIVO DI BENEFICIARIO DEL TRUST O ISTITUTO AFFINE
TFA	TITOLARE EFFETTIVO DI ESERCENTE CONTROLLO SUI BENI IN TRUST O ISTITUTO AFFINE
CST	COSTITUENTE DI TRUST O ISTITUTO AFFINE
FDU	FIDUCIARIO DI TRUST O ISTITUTO AFFINE
GUR	GUARDIANO DI TRUST O ISTITUTO AFFINE



DDF	SOGGETTO CHE OPERA PER CONTO DEL FIDUCIARIO IN TRUST O ISTITUTO AFFINE
BNC	BENEFICIARIO DEL TRUST O ISTITUTO AFFINE
TFC	ESERCENTE CONTROLLO SUI BENI IN TRUST O ISTITUTO AFFINE
BNP	BENEFICIARIO DELLA PERSONA GIURIDICA PRIVATA
FND	FONDATORE
TRA	TITOLARE POTERI DI RAPPRESENTANZA, AMMINISTRAZIONE O DIREZIONE
TPD	PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA DIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE
TPI	PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA INDIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE
TCM	CONTROLLO DI MAGGIORANZA DEI VOTI ESERCITABILI IN ASSEMBLEA ORDINARIA
TCE	CONTROLLO DI VOTI SUFFICIENTI PER INFLUENZA DOMINANTE IN ASSEMBLEA ORDINARIA
TVC	ESISTENZA DI VINCOLI CONTRATTUALI PER INFLUENZA DOMINANTE SULLA SOCIETA'
CTR	CONTROINTERESSATO ALL' ACCESSO PER ESPOSIZIONE A RISCHIO SPROPORZIONATO DI FRODE, RAPIMENTO, RICATTO, ESTORSIONE, MOLESTIA, VIOLENZA, O INTIMIDAZIONE OPPURE PERSONA INCAPACE O MINORE D'ETA'

C) AGGIORNAMENTO TABELLA DI DECODIFICA

TABELLA DECODIFICA	
CODICE	DESCRIZIONE
CTE	TABELLA CODIFICA MODULO TE
RTE	TABELLA REQUISITI TITOLARE EFFETTIVO



D) AGGIORNAMENTO SPECIFICHE PER LA PREPARAZIONE DEL "FILE-PRATICA"**(FILESPE70) ALLA VERSIONE 7.0 PER ACCLUDERE IL NUOVO MODULO TE****"InfoCamere"*****FEDRA******" DENUNCE AL REGISTRO IMPRESE "*****Specifiche per la preparazione del " file-Pratica "**

Aggiornato alla versione 7.0



INDICE

- 1 - Istruzioni per la compilazione**
- 2 - La "distinta di accompagnamento"**
- 3 - Il "file-Pratica" : nome del file**
- 4 - Il "file-Pratica" : la struttura logica**
- 5 - Il "file-Pratica" : la struttura fisica**
- 6 - Il "file-Pratica" : operazioni conclusive**
 - 6.1 - Formattazione del file-pratica
 - 6.2 - Targatura del file-pratica
- 8 - File-Riepilogo**
 - 8.1 - Il "file-Riepilogo": nome del file
 - 8.2 - Il "file-Riepilogo": la struttura logica
 - 8.3 - Il "file-Riepilogo": la struttura fisica



1 - Istruzioni per la compilazione

I Moduli compresi nella Modulistica del Registro Imprese e gestiti dai servizi FEDRA sono i seguenti:

MODULO FUNZIONE

- S1** Iscrizione di Società, Consorzio, G.E.I.E., Ente pubblico economico nel Registro delle Imprese
- S2** Modifica di Società, Consorzio, G.E.I.E., Ente pubblico economico
- S3** Scioglimento, liquidazione, cancellazione dal Registro delle Imprese
- S5** Inizio, modifica, cessazione di attività della sede legale di Società, Ente pubblico economico, Consorzio, G.E.I.E. ed altri soggetti giuridici

- R** Denuncia al R.E.A. di Associazione, Ente, Impresa estera

- I1** Iscrizione di imprenditore individuale
- I2** Modifica e cancellazione di imprenditore individuale

Intercalare P Atti o fatti relativi a socio o titolare di carica

Intercalare AA Iscrizione, Modifica, Cessazione all'Albo Artigiani

Modulo S Elenco dei soci e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali - Pubblicità delle società soggette all'altrui attività di direzione e coordinamento

- UL** Denuncia di apertura, modifica, cessazione di localizzazione

- TA** Atto di trasferimento proprietà o godimento di azienda (Legge n. 310/1993)
- B** Deposito di bilanci di esercizio e situazioni patrimoniali

- TE** Comunicazione, variazione o conferma Titolare Effettivo

La prima cosa da fare nel preparare una Pratica è quella di individuare l'appropriato modulo da compilare a seconda dell' evento che va denunciato; identificato e compilato questo particolare modulo (che d'ora in poi definiremo **"Modulo-base"**), la Pratica potrà venire corredata da uno o più **"moduli-allegati"** (a seconda della complessità della denuncia).

Di seguito la tabella di compatibilità tra i Moduli-base e i possibili Moduli ad essi allegati :



MODULISTICA								
Moduli base	RP (*) (*)	S3 (1)	S5 (1)	S (1)	int P (n)	int AA (1)	UL (n)	XX (1) (**)
S1	●		●	●	●	●	●	●
S2	●	●	●	●	●	●	●	●
S3	●		●		●	●	●	●
S5	●				●	●	●	●
R	●		●		●		●	●
I1	●				●	●	●	●
I2	●				●	●	●	●
Intercalare P	●				●	●		●
UL	●				●	●	●	●
TA	●							●
B	●			●				●
S	●							●
TE	●							

(*) il Modulo RP è obbligatorio allegarlo a qualsiasi pratica. Infatti in questo modulo saranno presenti le informazioni di Riepilogo di tutto “l’incartamento” presentato informaticamente. Questo normalmente sarà costituito dal file-pratica in oggetto, e da tutti gli altri files a cura dell’utente, che conterranno Atti, Certificati ed allegati vari necessari alla presentazione della Pratica al R.I..

(**) il Modulo XX è fruibile in questi servizi di comunicazione "informatica" tra Utenti e Camere di Commercio, per dare la possibilità a chi compila la denuncia di trasmettere alla Camera di Commercio informazioni in formato libero che non trovano una precisa collocazione in alcun altro Modulo; questo Modulo XX può in definitiva essere considerato il sostituto dei vari Riquadri NOTE. Il Modulo XX non è utilizzabile con il Modulo TE.

Per far sì che, nel corso dell' istruttoria, la Camera di Commercio non rilevi errori od omissioni tali da vedersi costretta a contattare il denunciante e quindi a ritardare l'evasione della Pratica, è necessario sottoporre i dati della Pratica ad una serie di controlli.

L' **allegato B-95** riporta le specifiche sui singoli campi (lunghezza, tipo, controlli, chiavi di identificazione)



2 - La "distinta di accompagnamento"

Per ogni Pratica "informatica" dovrà essere predisposto un documento definito "Distinta di accompagnamento della Pratica".

Questo documento verrà presentato assieme a ulteriori documenti (Atti, Certificati, ecc...) a seconda di quanto richiesto dalla Normativa.

La distinta contiene la visura a quadri dei dati della modulistica informatica ed è identificata dal codice documento DIS. Tale documento deve essere firmato **digitalmente** dal soggetto obbligato **alla domanda/denuncia, ovvero dal soggetto incaricato della presentazione della stessa ai sensi dell'art. 31, comma 2-quater, legge n. 340/2000. Nella trasmissione telematica la distinta va sottoscritta digitalmente dall'intermediario, qualora questi sia un soggetto diverso dall'obbligato, al fine dell'accettazione della dichiarazione di domiciliazione.**



DISTINTA
(ESTREMI AUTORIZZAZIONE ASSOLVIMENTO IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE)

(ESTREMI E RECAPITO DELLO STUDIO, ASSOCIAZIONE ECC. CHE COMPILA LA DISTINTA)

Pratica _____ Utente _____ / /

Il sottoscritto (Cognome) _____ (Nome) _____

in qualità di _____

del soggetto o istituto _____

con sede in prov. di _____ N.R.E.A. Sede _____ Cod. Fiscale _____

sezione/i richiesta _____

presenta per la posizione (sigla pv) _____ N.R.E.A. _____

una domanda/denuncia di _____

riguardante (solo per pratiche di modifica) _____

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

comprendente anche i seguenti moduli in modalità informatica:

n. mod. _____ n. mod. _____ n. mod. _____
mod. _____

e deposita i seguenti atti:

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

LE EVENTUALI ULTERIORI SOTTOSCRIZIONI DIGITALI SONO APPOSTE AI FINI DELL'ISCRIZIONE.



Andiamo ora ad analizzare in dettaglio il contenuto della Distinta .

»Dati Utente

nell' esempio delle pagine precedenti sono presentati come:

(ESTREMI E RECAPITO DELLO STUDIO, ASSOCIAZIONE ECC. CHE COMPILA LA DISTINTA)

Vi vanno specificate (in formato libero) le generalità del soggetto (studio professionale o altro) che ha provveduto alla predisposizione della Pratica, ad esempio:

STUDIO NOTARILE ROSSI - CORSO UMBERTO I, 16 - 35100 PADOVA - TEL. 049/987654

»Codice Pratica, Codice Utente, Userid di registrazione dell'Utente, CCIAA, Data

nell' esempio delle pagine precedenti sono presentati come:

Pratica _____ Utente _____ / / _____

Vi vanno impostati il nome attribuito al "file-pratica" (vedi cap. 3), il codice fiscale utente, la sua Userid rilasciata con la registrazione sul sito Internet di Infocamere, la Provincia della CCIAA cui si presenta la Pratica, la data di compilazione della Distinta.

»Generalità del denunciante

nell' esempio delle pagine precedenti sono presentate come:

Il sottoscritto (Cognome) _____ (Nome) _____

in qualità di _____

del soggetto o istituto _____

con sede in prov. di _____ N.R.E.A. Sede _____ Cod. Fiscale _____

Vi vanno specificate le seguenti informazioni:

Cognome e Nome del denunciante;

. titolo in base al quale si presenta la denuncia (titolare, amministratore, socio, etc.);

. denominazione, sigla provincia e numero REA della Sede (se il soggetto o istituto è già iscritto);

. codice fiscale del soggetto o istituto.

»Sezioni del Registro Imprese

nell' esempio delle pagine precedenti è presentato come:

sezione/i richiesta _____

Questo campo va compilato nel caso di prima iscrizione del soggetto ovvero di richieste successive di iscrizione in altre sezioni.

»Posizione destinataria, Tipo Denuncia, Riquadri Modulo Base

nell' esempio delle pagine precedenti sono presentati come:

presenta per la posizione (sigla pv) _____ N.R.E.A. _____

una domanda/denuncia di _____

riguardante (solo per pratiche di modifica) _____



Vi vanno specificate le seguenti informazioni:

Posizione (sigla pv) per la quale la Pratica viene inoltrata;

Numero REA (se esistente) del soggetto o istituto presso la CCIAA destinataria della pratica;

. Tipo denuncia (tipo modulo base e sua descrizione)

. **solo per Pratiche di Modifica e solo per il Modulo-base:** lista dei Riquadri compilati (per ognuno numero riquadro e relativa descrizione)

»Moduli allegati

nell'esempio delle pagine precedenti sono presentati come:

comprendente anche i seguenti moduli in modalità informatica:

n. mod. n.	n. mod.	n. mod.
mod. n.		
mod.		

Vi vanno descritti il numero ed il tipo dei moduli allegati al Modulo Base e costituenti la Pratica.

»Descrizione Atti depositati

nell'esempio delle pagine precedenti è presentata come:

e deposita i seguenti atti:

_____	_____
_____	_____
_____	_____

Vi vanno indicati (codice Atto + descrizione) gli Atti depositati unitamente alla Distinta.

»Dati Bollo

nell'esempio delle pagine precedenti sono presentati come:

(ESTREMI AUTORIZZAZIONE ASSOLVIMENTO IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE)

Vi vanno specificati (in formato libero) gli estremi (numero ed Ente rilasciante) dell'autorizzazione all'assolvimento dell'imposta di bollo in modo virtuale.



3 - Il "file-Pratica": nome del file

Ogni "Pratica automatica" andrà registrata in **UN UNICO FILE** il cui nome dovrà essere del tipo:

abbcddee.fgh

dove i primi 8 caratteri (nome-file) rappresentano la date-time in cui la pratica è stata costruita, secondo le seguenti convenzioni:

a mese (1=gennaio, 2=febbraio, ..., 9=settembre, A=ottobre, ..., C=dicembre)

bb..... giorno (valori compresi tra 01 e 31)

cora (vengono utilizzate le lettere dell' alfabeto anglosassone: A=ore 1,

B=ore 2, ... , I=ore 9, J=ore 10, , W=ore 23, X=ore 00 o 24, non è ammesso il

carattere @)

dd minuto (valori compresi tra 00 e 59)

ee secondo (valori compresi tra 00 e 59)

Per quanto riguarda gli ulteriori 3 caratteri (estensione) valgono le seguenti convenzioni:

f tipo pratica (impostare col valore fisso "U")

g tipo di Modulistica (impostare col valore fisso "3")

h..... tipo di file (impostare col valore fisso "T")

Facendo un esempio, i dati relativi a una Pratica di Iscrizione di Società preparata il 12 Novembre alle ore 16 28' 37" saranno contenuto nel file:

B12P2837.U3T



4 - Il "file-Pratica": la struttura logica

La sequenza logica di memorizzazione dei dati nel file-pratica deve rispettare la logica di composizione con il " modulo-base" in testa, ed i possibili allegati a seguire.

Ordine di memorizzazione dei moduli nel "file-pratica":

Modulo Base

Modulo S3 (se previsto)

Modulo S5 (se previsto)

Modulo S (se previsto)

Intercalare P (1) di pertinenza del modulo base (se previsto)

.....

Intercalare P (n) di pertinenza del modulo base (se previsto)

Modulo UL (1) (se previsto)

Intercalare P (1) di pertinenza del precedente UL (se previsto)

.....

Intercalare P (n) di pertinenza del precedente UL (se previsto)

.....

Modulo UL (n) (se previsto)

Intercalare P (1) di pertinenza del precedente UL (se previsto)

.....

Intercalare P (n) di pertinenza del precedente UL (se previsto)

Intercalare AA (se previsto)

Modulo XX (se previsto)

Modulo TE (se previsto)

Modulo RP (obbligatorio **sempre**)



5 - Il "file-Pratica" : la struttura fisica

Va precisato che, nel caso di presentazione tramite supporto informatico, per ogni supporto consegnato in Camera di Commercio, la pratica dovrà essere registrata con il seguente path:

A:\WFEDRA\DATIRI

Il file-pratica consta di **3 diversi tipi record**, di seguito descritti.

***"RECORD DI TESTA"** (presente una sola volta quale **primo record del file**); ha lunghezza fissa (8 caratteri); il suo tracciato è il seguente:

descrizione del campo	tipo	lunghezza	Contenuto fisso	nota
Posizione nel file (offset) del "RECORD DI CODA"	uns. long	4		(a)
Filler A	uns. long	4	360 (esadecimale 68010000)	

NOTE: (a) : vi va indicata la posizione (offset) del RECORD DI CODA nel "file-Pratica"

***"RECORD DI CODA"** (presente una sola volta quale **ultimo record del file**); ha lunghezza fissa (360 caratteri); il suo tracciato è il seguente:

descrizione del campo	Tipo	lunghezza	contenuto fisso	Nota
Filler A	char []	1	carattere esadecimale 05	
Codice Fiscale soggetto o istituto	char []	16	se di 11 crt inserire spazi a sinistra	
Identificativo source	char []	12		(a)
Identificativo versione	char []	3		(b)
Filler B	char []	6	6 caratteri esadecimale 20	
Numero di Registro REA	char []	7		(c)
Primo Modulo nella Pratica	char []	1		(d)
Dati identificativi della Pratica	char []	84		(e)
Sequenza Enti	char []	5		(j)
Sequenza Moduli	char []	60		(f)
Userid di registrazione Utente	char []	8		(g)
Filler D	char []	2	2 caratteri esadecimale 20	
Origine pratica	char []	1	carattere esadecimale 46	
Filler E	char []	2	2 caratteri esadecimale 20	
Dati Utente	char []	80		(h)
Filler F	char []	52	52 caratteri esadecimale 20	
Numero Protocollo Riferimento	char []	20		(i)

NOTE :

(a): **Identificativo source**

serve ad identificare la fonte (procedura software) che ha originato la Pratica; specificare in questo campo :

- il nome della Società proprietaria del SW che ha generato il file (obbligatorio)



(b) : Identificativo versione

- serve ad identificare la versione del programma : per la corrente vale "700", in esadecimale "373030" (obbligatorio)

(c) : Numero di REA (Repertorio Economico Amministrativo)

riportare in questo campo il Numero R.E.A. specificato nel modulo-base (ovviamente per Pratiche relative a soggetti o istituti di cui si chiede l'iscrizione questo campo risulterà valorizzato a spazi); essendo questo un dato numerico, quando presente va allineato a destra con riempimento di zeri a sinistra.

(d) : Primo modulo della pratica (MODULO BASE)

questo campo va riportato l'identificativo del **modulo-base** utilizzato nella Pratica (sul concetto di "modulo-base" vedi capitolo 1); gli identificativi dei vari Moduli sono elencati nella sottostante tabella:

<i>TABELLA</i>	<i>IDENTIFICATIVI MODULI</i>
Modulo	Identificativo
S1	" 2 " (carattere esadecimale 32)
S2	" 4 " (carattere esadecimale 34)
S3	" 6 " (carattere esadecimale 36)
S5	" C " (carattere esadecimale 43)
R	" R " (carattere esadecimale 52)
Intercalare P	" P " (carattere esadecimale 50)
S	" S " (carattere esadecimale 53)
I1	" 1 " (carattere esadecimale 31)
I2	" 3 " (carattere esadecimale 33)
UL	" 5 " (carattere esadecimale 35)
TA	" T " (carattere esadecimale 54)
B	" B " (carattere esadecimale 42)
TE	" D " (carattere esadecimale 44)
Intercalare AA	" 7 " (carattere esadecimale 37)
XX	" Z " (carattere esadecimale 5A)
RP	" O " (carattere esadecimale 4F)

(e) : Dati identificativi della pratica

questo campo va sempre impostato con la **denominazione** del soggetto o istituto oggetto della denuncia.

N.B. questo campo va sempre e comunque completato a destra con **spazi**

(f) : Sequenza moduli

vi va impostata la sequenza degli identificativi dei Moduli componenti la Pratica; gli identificativi sono quelli presentati nella tabella precedente; per fare un esempio, per una Pratica composta in sequenza da:

- 1 Modulo S2
- 2 Intercalari P (di pertinenza della sede della società)



- 1 Modulo UL
- 1 Intercalare P (di pertinenza dell' Unità Locale)
- 1 Modulo RP (sempre obbligatorio)

la corretta sequenza con cui andrà impostato questo campo sarà: **4PP5PO**

La sequenza sarà troncata ai primi 60 moduli se la pratica ne dovesse contenere un numero maggiore. **N.B.** questo campo va sempre e comunque completato a destra con **spazi**

(g) : Userid di registrazione Utente

riportare in questo campo la Userid assegnata all'Utente al momento della registrazione sul sito Internet Infocamere di Fedra

(h) : Dati Utente

come nella Distinta (capitolo 2) vi vanno specificate (in formato libero) le generalità del soggetto (studio professionale, ecc...) che ha provveduto alla predisposizione della Pratica, per esempio:

Studio FEDRA, via Turazza 15, 35134 PADOVA tel . 049-1234567

N.B. questo campo va sempre e comunque completato a destra con **spazi**

(i) : Numero Protocollo Riferimento

Se la presente pratica rettifica e sostituisce una precedente pratica già inoltrata in CCIAA e da questa anche già protocollata, si può riportare in questo campo il numero di protocollo già assegnato. Si intende che la attuale pratica non vada riprotocollata, bensì agganciata al numero di protocollo indicato. Il numero di protocollo già assegnato va riportato nel campo di 20 caratteri con il seguente formato: **PV XX AAAA NNNNNNNNN YY**. Dove PV è la sigla provincia della CCIAA che ha assegnato il protocollo; XX vale "RI" per pratica protocollata per Registro Imprese ; AAAA è l'anno del protocollo ; NNNNNNNNN con eventuali zeri in testa per completare i 9 caratteri , è il numero di protocollo già assegnato ; YY vale sempre "PRA".

(j) : Sequenza Enti (ex FILLER C)

In queste posizioni vanno codificati gli Enti destinatari della pratica nell'ambito della Comunicazione Unica (L. 40/2007) . Le posizioni non valorizzate vanno lasciate a spazi. Da sinistra verso destra :

- 1) Primo carattere: vale **E** se la pratica contiene informazioni da inoltrare all'Agenzia delle Entrate (Int. IVA); altrimenti vale spazi (20 esadecimale) .
- 2) Secondo carattere:
 - vale **G** se la pratica contiene informazioni da inoltrare alla gestione agricoli INPS; altrimenti
 - vale **C** se la pratica contiene informazioni da inoltrare alla gestione commercianti INPS (riquadro AC); altrimenti
 - vale **A** se la pratica contiene informazioni da inoltrare alla gestione artigiani INPS (Int AA o riq, AA o AB su I1, I2, IntP);
 - altrimenti
 - vale **B** se la pratica contiene informazioni da inoltrare sia alla gestione commercianti che alla gestione artigiani INPS;
 - altrimenti
 - vale **F** se la pratica contiene informazioni da inoltrare sia alla gestione commercianti che alla gestione agricoli INPS;



altrimenti

vale **H** se la pratica contiene informazioni da inoltrare sia alla gestione artigiani che alla gestione agricoltori INPS;

altrimenti

vale **L** se la pratica contiene informazioni da inoltrare sia alla gestione commercianti che alla gestione artigiani, che alla gestione agricoltori INPS;

altrimenti vale spazi (20 esadecimale) .

- 3) Terzo carattere : vale **D** se la pratica contiene informazioni da inoltrare alla gestione imprese con dipendenti INPS ; altrimenti vale spazi (20 esadecimale) .
- 4) Quarto carattere : vale **I** se la pratica contiene informazioni da inoltrare all'INAIL ; altrimenti vale spazi (20 esadecimale) .
- 5) Quinto carattere : vale **R** se la pratica contiene informazioni espressamente per il Registro Imprese; altrimenti vale spazi (20 esadecimale) . La valorizzazione a spazi di questa posizione significa che la pratica non contiene informazioni per il Registro Imprese, ma e' stata predisposta esclusivamente per trasmettere dati agli altri Enti (ad esempio solo per l'Agenzia delle Entrate, e/o solo per la gestione previdenziale INPS, e/o solo per la gestione assicurativa INAIL) . Generalmente trasmissioni di dati agli altri Enti sono contestuali all'aggiornamento delle analoghe informazioni al Registro delle Imprese : pertanto il valore R sara' sempre presente, tranne specifiche eccezioni. Si fa presente che tutte le pratiche contenenti informazioni di tipo artigiano devono valorizzare la R, anche quelle con solo dati di esclusiva competenza della gestione artigiana INPS.
- 6) Quinto carattere: vale **T** se la pratica contiene esclusivamente informazioni per il titolare effettivo del soggetto (pratica di esclusiva comunicazione del titolare effettivo) .

"RECORD DATI" (ne è presente uno per ogni campo della Pratica che sia stato valorizzato); questi record (di lunghezza variabile) vanno registrati tra il "record di testa" ed il "record di coda" del file; il tracciato di questo tipo record è il seguente:

descrizione del campo	Tipo	lunghezza	Contenuto fisso	nota
Coordinata X del campo	char []	1		(a)
Coordinata Y del campo	char []	1		(b)
Coordinata Z del campo	Uns. Short	2		(c)
Filler C	char []	1	carattere esadecimale 00	
Filler D	char []	1	carattere esadecimale 00	
Contenuto del campo	char []	nnn		(d)
Filler E	char []	1	carattere esadecimale 7C	

NOTE :

(a) : **Coordinata X del campo**

vi va impostato il valore della coordinata X del campo, come da allegato B-95

(b) : **Coordinata Y del campo**

vi va impostato il valore della coordinata Y del campo, come da allegato B-95

(c) : **Coordinata Z del campo**

vi va impostato il valore della coordinata Z del campo, come da allegato B-95

(d) : **Contenuto del campo**

impostare questo campo col valore effettivo del dato in questione; gli spazi in testa ed in coda vanno eliminati



ATTENZIONE

I campi di tipo uns short e uns long vanno registrati su file in formato Intel Dos-Windows. I caratteri utilizzabili per i DATI sono i seguenti: da esadecimale 20 a esadecimale 5A

compresi.

Esclusivamente per i campi riportanti Internet Message Format (sito internet, nome e sito email e Pec), si adotta la specifica RFC 5322 e quindi si accettano anche caratteri contenuti nel range da esadecimale 5E a 7E compresi, ad esclusione comunque del carattere esadecimale 7C (utilizzato come carattere di controllo del file) .

Esclusivamente per i dati dell'EUID sui moduli S1 ed S2, nel campo "EUID-numero registrazione sede" sono ammessi , oltre la suddetta specifica RFC 5322, anche il carattere esadecimale F6 (ö) ed il carattere esadecimale D6 (Ö), come da standard ISO 8859-1.

I record dati vanno inseriti nel file in ordine sia di riquadro nel modulo, che di campo nel riquadro, come elencati nelle specifiche B-95, come d'uso per qualsiasi tracciato record informatico.

nota : record di INIZIO MODULO

Come già specificato, anche per le "pratiche-automatiche" il concetto di Modulo continua a rivestire un' importanza fondamentale per la successiva elaborazione da parte della Camera di Commercio; è pertanto necessario che ogni Modulo registrato nel file-pratica possa venire identificato con precisione; **il primo record di ogni Modulo registrato nel file-pratica** dovrà avere il seguente particolare contenuto :

- **coordinata X** valorizzata con l'identificativo del Modulo (vedi tabella a pag. 12)
- **coordinata Y** impostata con il valore **0**
- **coordinata Z** impostata con il valore **1**
- **contenuto del campo** valorizzato con una stringa di 6 caratteri **esadecimale 30**

nota : campi di tipo " SCELTA "

Con questo nome vengono indicate le cosiddette "caselle da barrare" della modulistica cartacea; nella Pratica Telematica una scelta si intende effettuata quando il corrispondente campo viene riempito con una **X maiuscola (valore esadecimale 58)**.

Ogni campo di tipo "scelta" è opportunamente evidenziato (colonna "TIPO") nell' allegato B-95.

nota : campi di tipo " TESTO "

" Riguardo ai campi "**tipo-testo**", va specificato quanto segue:



- i campi testuali sono formati da una sequenza di più righe di lunghezza massima pari a 80 caratteri;
- nel file-pratica ogni riga di un testo va registrata con le **medesime coordinate X Y e Z**
- la sequenza corretta delle righe costituenti il testo sarà determinata dalla **sequenza di memorizzazione** di questi record nel file-pratica
- il numero massimo di righe gestite per ogni campo di tipo testo è di **300**

Ogni campo di tipo "testo" è opportunamente evidenziato (colonna "TIPO") nell' allegato B-95.

6 - Il "file-Pratica" : operazioni conclusive

Il "file-Pratica" costruito secondo le indicazioni fornite in precedenza, prima di essere considerato pronto per l'inoltro, dovrà essere sottoposto alle seguenti due operazioni conclusive.

1.1 *6.1 - Formattazione del file-pratica

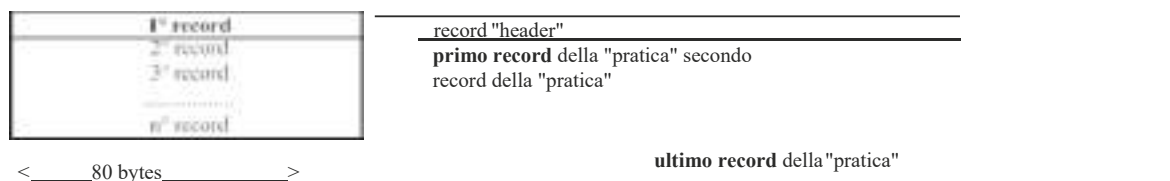
Ogni "file-pratica" deve essere composto da **una serie di record a lunghezza fissa di 80 bytes**; la formattazione consisterà nel "suddividere virtualmente" (ovvero senza aggiungere nessun carattere di fine record) l'intero file precedentemente generato, in tanti "pezzi" di lunghezza uguale pari a 80 bytes. **IMPORTANTE:** nella grande maggioranza dei casi, ad operazione conclusa risulterà che l'ultimo record così ottenuto avrà una lunghezza inferiore agli 80 bytes; in questi casi occorrerà operare un riempimento con **spazi a destra** di quest'ultimo record, fino a portarne la lunghezza ai canonici 80 bytes. Esempio:

Penultimo record generato	80 bytes
Ultimo record generato	53 bytes 27 spazi

1.2 *6.2 - Targatura del file-pratica

Consiste semplicemente nell'anteporre al "file-pratica", formattato nel corso della precedente operazione, un record " **header** " (anch'esso di lunghezza 80 bytes) contenente una serie di informazioni più sotto elencate.

Riepilogando, una volta portate a termine queste due operazioni, la struttura del file pronto per l'inoltro in Camera di Commercio, risulterà la seguente:



ATTENZIONE

Dopo la "trasformazione", ogni file dovrà continuare a mantenere il medesimo nome attribuito al momento della creazione, secondo le regole esposte precedentemente

Il **record-header**, generato nel corso della targatura del file-pratica, ha lunghezza fissa (80 bytes) e la seguente struttura:

descrizione del campo	tipo	lunghezza	contenuto fisso	nota
Filler A	char []	21	Spazi	
N° record componenti la pratica	char []	6		(a)
Gruppo Destinatario	char []	2		(b)
Filler B	char []	51	Spazi	

NOTE :

(a) : N° record componenti la pratica

vi va indicato il numero totale di record che compongono il "file-pratica" (NON VA OVVIAMENTE CONTEGGIATO IL RECORD "HEADER"); essendo questo un dato numerico, esso va allineato a destra con riempimento di zeri a sinistra.

(b) : Gruppo Destinatario

va impostato con la **sigla Provincia della posizione destinataria**.

8 – File-Riepilogo

Il "file-Pratica" costruito secondo le indicazioni fornite in precedenza, contiene i dati che saranno gestiti in via automatica dalle procedure del R.I.

Genericamente però la Pratica presentata al R.I., sarà costituita, oltre che dal file di dati, anche da Documenti allegati, come Atti, Certificati ed altro. Nel caso di presentazione informatica della Pratica, gli allegati, secondo certi criteri, saranno contenuti in files distinti da quello dei dati ("file-Pratica"). Inoltre la Distinta stessa sarà contenuta in un apposito file di tipo PDF.

Per la presenza di più oggetti (files) costituenti globalmente la Pratica da presentare al R.I., sorge la necessità di avere un oggetto all'interno della Pratica, che elenchi e riassume le informazioni contenute in tutti gli altri files costituenti la Pratica.

Dalle informazioni in esso contenute si potrà avere una visione sintetica del tipo di Pratica e dei suoi elementi costituenti; inoltre tramite questo file, si potrà gestire ed elaborare in modo integrale la pratica informatica per il R.I., dalla fase di preparazione a quella di protocollazione e caricamento, senza incorrere in problemi di perdita di documenti allegati sotto forma di files.

A questo oggetto viene assegnato il nome generico di "file-Riepilogo", le cui specifiche sono più avanti dettagliate.

8.1 – Il "file-Riepilogo": nome del file

Il "file-Riepilogo" andrà registrato con un nome del tipo:

abbcddcc.U3R



dove i primi 8 caratteri (nome-file) rappresentano esattamente i medesimi 8 caratteri del “file-Pratica” con estensione U3T. I successivi 3 caratteri di estensione avranno il valore fisso “U3R”.

Facendo un esempio, il “file-Riepilogo” relativo ad un “file-Pratica” B12P2837.U3T , sarà
B12P2837.U3R

8.2 – Il “file-Riepilogo”: la struttura logica

Nell’ambito della pratica informatica, un oggetto file contiene un documento.

Un documento può essere semplice o strutturato. Un documento semplice e’ costituito da un oggetto il cui contenuto informativo e’ identificato da un unico codice della tabella “Tipo Documento” ; un documento strutturato e’ costituito da un unico oggetto il cui contenuto informativo puo’ essere identificato da piu’ codici della tabella “Tipo Documento”, ognuno dei quali e’ un “Prospetto”.

Un documento semplice presenta un solo codice atto.

Per ogni file esistono una o piu' occorrenze di TipoRecord1 sequenziali, ordinate tra loro. Un documento semplice presenta una sola occorrenza di TipoRecord1.

Un documento strutturato presenta un'occorrenza di TipoRecord1 per ogni documento semplice componente (per ogni codice di tipo documento, o ad esempio, per ogni codice atto del documento semplice) .

8.3 – Il “file-Riepilogo”: la struttura fisica

Le specifiche tecniche sottostanti per la creazione del “file-Riepilogo” in formato TXT sono assolutamente omogenee con quelle dei corrispondenti campi del Modulo RP, cui si rimanda per ulteriori dettagli.

TipoRecord1: molteplicità n, lunghezza fissa= 320 chrs

Campo1 = NomeFile (80 chrs nome del file, completo di estensione, in cui è inserito il documento : allineato a sx con blank in coda, e senza indicazione della path.

Es:

Nomefilefedra+estensione_U3T) Campo2 =

TipoDocumento (3 chrs codificato in tabella DOC)

Campo3 = DescrizioneDoc (77 chrs solo per i codici generici 98 e 99 riporta la descrizione del documento immessa dall’utente, altrimenti la decodifica di TipoDocumento da tabella DOC)

Campo4 = PaginaIniziale (4 chrs numerico con zeri in testa, numero iniziale di pagina relativa al TipoDocumento)

Campo5 = PaginaFinale (4 chrs numerico con zeri in testa, numero finale di pagina relativa al



TipoDocumento)

Campo6 = CodiceAtto (3 chrs codificato in tabella ATT)

Campo7 = DescrizioneAtto (77 chrs solo per codice A99 riporta la descrizione dell'Atto) Campo8 = DataDocumento (8 chrs ggmmaaaa ; per i Bilanci la data

chiusura esercizio) Campo9 = Filler9 (1 chr valorizzato a blank)

Campo10 = FlagProspetto (1 chr ; solo per record di Prospetto vale "P", altrimenti

blank) Campo11 = Filler11 (20 chrs valorizzati a blank)

Campo12 = Filler12 (2 chrs valorizzati a blank)

Campo13 = Filler13 (4 chrs valorizzati a blank)

Campo14 = ModoBollo (1 chr codificato in tabella BOL solo per

TipoDocumento=DIS) Campo15 = Filler15 (1 chr valorizzato a blank)

Campo16 = Filler16 (34 chrs valorizzati a blank)

I campi non valorizzati, o con numero di caratteri inferiore alla massima lunghezza prevista, vanno completati con l'inserimento di blank in coda, o , se numerici, di zeri in testa.

Per ogni record vanno di norma valorizzati tutti i campi, anche se trattasi di documento semplice componente uno strutturato, con eventuali eccezioni, di seguito dettagliate.

Per il file Fedra U3T i campi PaginaIniziale, PaginaFinale, vanno fillati con il valore 1 .

Il CodiceAtto va riempito a blank nel caso in cui il TipoDocumento non sia riconducibile ad un Atto.

Il campo FlagProspetto va valorizzato nel caso in cui il documento in oggetto è contenuto all'interno di un file portante anche altri tipi documento. In tal caso sono particolarmente significativi i valori dei campi PaginaIniziale e PaginaFinale che devono essere riferiti al documento in oggetto e riportanti i corrispondenti valori rispetto al totale delle pagine del file.

Al momento l'unico documento con struttura particolare è il Bilancio.

Un Bilancio può essere contenuto in un unico file (ad es.: Bilancio.pdf) e generalmente conterrà i due Prospetti : "Prospetto contabile" e "Nota integrativa" . Nel "file-Riepilogo" saranno generalmente presenti tre record , i cui contenuti saranno:

Primo record, generalmente sempre presente, con : NomeFile (es: Bilancio.pdf), TipoDocumento=B00 (Bilancio), PaginaIniziale = numero iniziale di pagina, generalmente 1, PaginaFinale= numero dell'ultima pagina del documento del file, CodiceAtto= codice specifico 7xx del tipo di Bilancio, DataDocumento= data chiusura dell'esercizio, FlagProspetto non valorizzato.

Secondo record, generalmente presente, con : NomeFile (es: Bilancio.pdf), TipoDocumento=PC (Prospetto Contabile), PaginaIniziale = numero iniziale di pagina del prospetto, generalmente 1, PaginaFinale= numero dell'ultima pagina del prospetto, CodiceAtto= codice specifico 7xx del tipo di Bilancio, DataDocumento= data chiusura dell'esercizio, FlagProspetto=P .

Terzo record, generalmente presente, con : NomeFile (es: Bilancio.pdf), TipoDocumento=NI (



Nota Integrativa), PaginaIniziale = numero iniziale di pagina della nota integrativa, PaginaFinale= numero dell'ultima pagina della nota integrativa, CodiceAtto= codice specifico 7xx del tipo di Bilancio, DataDocumento= data chiusura dell'esercizio, FlagProspetto=P .

In alcuni casi, non sussistendo la relativa informazione, uno o piu' dei tre suddetti record puo' essere omesso.

Quando il documento da allegare e' l'atto costitutivo contenente anche lo statuto, e' necessario inserire due record, il primo con il campo TipoDocumento=C01 (Atto Costitutivo) , ed il secondo con TipoDocumento=C02 (Statuto) , completi naturalmente di tutte le altre informazioni. Nel caso il file fosse unico e contenente entrambi i documenti, per entrambi i record occorrera' valorizzare il FlagProspetto=P



E) CONTROLLI AUTOMATICI IN FASE DI SPEDIZIONE DELLA PRATICA DI TITOLARE EFFETTIVO

Si descrivono di seguito le regole utilizzate per controllare la correttezza, coerenza e completezza di una pratica di Titolare Effettivo. Le regole descritte sono conformi ai vincoli tecnico-strutturali indicati nelle specifiche tecniche Fedra, alle specifiche tecniche descritte nell'allegato B95 e introducono ulteriori controlli.

I controlli per ciascun campo e/o modello sono effettuati all'atto della spedizione della pratica dai sistemi di trasmissione delle Camere di Commercio.

A seguito dei controlli qualora la pratica presenti uno o più errori, la spedizione non andrà a buon fine e il sistema ne darà informativa al mittente.

Per tutte le pratiche di Titolare Effettivo (modulo TE) si applicano i seguenti controlli:

- A) la pratica deve utilizzare specifiche di modulistica vigenti (compresi i periodi di convivenza di due serie di specifiche diverse, di volta in volta comunicate dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy);
- B) la pratica deve rispettare i vincoli tecnico-strutturali, descritti nelle specifiche Fedra versione 7.0 e successive;
- C) la pratica deve rispettare le specifiche tecniche descritte nell'allegato B-95 versione 7.0 e successive;
- D) le date devono essere scritte nel seguente formato ggmmaaaa (2 cifre per il giorno, seguite da 2 cifre per il mese, seguite da 4 cifre per l'anno). Le date devono essere posteriori al 1899. Non è possibile inserire date successive a quella della spedizione della pratica telematica;
- E) i codici fiscali devono essere formalmente corretti e congruenti con il check digit; per le persone fisiche devono essere congruenti con cognome, nome, sesso e data di nascita dichiarati;
- F) i campi devono rispettare la lunghezza prevista nel tracciato dati dell'allegato B-95;
- G) se nella coordinata [D 65 50] il valore inserito coincide con "T", il numero rea non deve essere presente nel "record di coda" del file-pratica;
- H) la pratica può contenere esclusivamente allegati in formato PDF/A ad uso interno (codice documento 98) firmati digitalmente;
- I) in caso di valore CTR in corrispondenza di almeno un'occorrenza della coordinata [D 3 250], deve essere presente il nome e-mail certificata riferibile al Titolare Effettivo nelle coordinate [D 3 210];
- J) nel caso di comunicazione del mandato fiduciario (valore coordinata [D 65 50] = M), il titolare effettivo in qualità di fiduciario (da indicare, normalmente, nel riqu. 3) non deve essere indicato: non è quindi possibile inserire nella coordinata [D 3 250] il requisito "FDU - FIDUCIARIO DI TRUST O ISTITUTO AFFINE" o "FDA - TITOLARE EFFETTIVO DI FIDUCIARIO DI TRUST O ISTITUTO AFFINE";
- K) nel caso di imprese dotate di personalità giuridica:

- 1. che risultano essere iscritte nel registro delle imprese con una delle seguenti forme giuridiche (censite nella "tabella FGO" delle specifiche tecniche e versioni precedenti):

- RR - SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA A CAPITALE RIDOTTO;
- RS - SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA SEMPLIFICATA;
- SL - SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA;
- SR - SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA;
- SU - SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA CON UNICO SOCIO;

e

- 2. che dichiarano - per le persone fisiche individuate quale titolare effettivo - il requisito "TPD - PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA DIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE" censito nella "tabella RTE" delle specifiche tecniche;

allora, la persona fisica DEVE:

- I. essere presente nell'elenco soci dell'impresa dotata di personalità giuridica per la quale si sta effettuando l'adempimento in una singola quota o più quote

e

- II. la somma dei valori nominali di tali quote deve essere superiore al 25% del capitale sociale sottoscritto.



- L) in caso di soggetto indicato come titolare effettivo con cittadinanza estera (valore coordinata [D 3 60] ≠ I) e residenza in Italia (valore coordinate [D 3 120 = R] e [D 3 130 = I], allora DEVE essere indicato il codice fiscale (valore coordinata [D 3 10]);
- M) la forma giuridica dei soggetti per i quali si effettua l'adempimento di comunicazione della titolarità effettiva deve rientrare in almeno una delle seguenti macro tipologie (ad esclusione dei trust e istituti giuridici affini):
- società a responsabilità limitata;
 - società per azioni;
 - società in accomandita per azioni;
 - società cooperative;
 - persone giuridiche private (tra cui associazioni, fondazioni e le altre istituzioni di carattere privato).
- N) in caso di valorizzazione del campo [D 65 50] con il valore
- "I", allora il tipo dichiarazione del campo [D 65 120] deve essere "S";
 - "P", allora il tipo dichiarazione del campo [D 65 120] deve essere "U";
 - "T" o "M", allora il tipo dichiarazione del campo [D 65 120] deve essere "Z";
- O) i codici requisito utilizzabili all'interno del campo [D 3 250] in base al tipo di soggetto o istituto dichiarato nel campo [D 65 50] devono rispettare le combinazioni sotto riportate:

Tipo di requisito [D 3 250] = esistenza in tabella CTE	Tipo soggetto o istituto [D 65 50]			
	I	P	T	M
CSA	-	-	ammesso	ammesso
FDA	-	-	ammesso	-
GUA	-	-	ammesso	ammesso
DDA	-	-	ammesso	ammesso
BNA	-	-	ammesso	ammesso
TFA	-	-	ammesso	ammesso
CST	-	-	ammesso	ammesso
FDU	-	-	ammesso	-
GUR	-	-	ammesso	ammesso
DDF	-	-	ammesso	ammesso
BNC	-	-	ammesso	ammesso
TFC	-	-	ammesso	ammesso
BNP	-	ammesso	-	-
FND	-	ammesso	-	-
TRA	ammesso	ammesso	-	-
TPD	ammesso	-	-	-
TPI	ammesso	-	-	-
TCM	ammesso	-	-	-
TCE	ammesso	-	-	-
TVC	ammesso	-	-	-
CTR	ammesso	ammesso	ammesso	ammesso

- P) in caso di valore "I" o "P" nel campo [D 65 50], il codice requisito da indicare nel campo [D 3 250] deve rispettare il seguente vincolo: qualora almeno uno dei titolari effettivi dichiarati utilizzi il codice requisito "TRA", possono essere indicati nella comunicazione, complessivamente, solo titolari effettivi con il codice requisito "TRA" e/o "CTR";
- Q) il valore data inserito nel campo "data evento" [D 65 150] NON DEVE:
- essere successivo alla data di invio della comunicazione TE;
 - essere antecedente, in caso di [D 65 110] = V, alla data di avvio della c.d. "Campagna di comunicazione TE" stabilita dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy con apposito provvedimento.

Per quanto riguarda la Comunicazione Unica, si applicano i seguenti controlli:

- le pratiche di Titolare Effettivo rientrano tra gli adempimenti di sola modifica della posizione e pertanto l'adempimento deve essere di variazione (codice 04);
- come ente destinatario della Comunicazione Unica deve essere indicato esclusivamente il Registro delle Imprese;



- iii. il dichiarante della Comunica dovrà avere la qualifica:
- in caso di impresa dotata di personalità giuridica (Tipo soggetto = I): “LEGALE RAPPRESENTANTE”, “AMMINISTRATORE”, “LIQUIDATORE”, “COMMISSARIO GIUDIZIARIO” o “ALTRO PREVISTO DALLA VIGENTE NORMATIVA”;
 - in caso di persona giuridica privata (Tipo soggetto = P): “LEGALE RAPPRESENTANTE”, “AMMINISTRATORE”, “LIQUIDATORE” o “ALTRO PREVISTO DALLA VIGENTE NORMATIVA”;
 - in caso di trust (Tipo soggetto = T): “ALTRO PREVISTO DALLA VIGENTE NORMATIVA”;
 - in caso di mandato fiduciario (Tipo soggetto = M): “ALTRO PREVISTO DALLA VIGENTE NORMATIVA”;



F) APPUNTO N. 1685/A – ISTRUZIONI MODULO TE”**MODULO TE****Comunicazione o conferma della titolarità effettiva****AVVERTENZE GENERALI****Soggetti utilizzatori del modulo**

Tutti i soggetti tenuti alla comunicazione dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva di imprese, persone giuridiche private (di seguito PGP), trust e istituti affini (ivi inclusi i mandati fiduciari) per l'iscrizione nella sezione autonoma o nella sezione speciale del R.I.

Nelle indicazioni riportate nel presente modulo, dove si parla genericamente di “persona” deve intendersi persona fisica o giuridica.

Per le imprese, si riporta di seguito l'elenco delle cariche di tipo amministrativo dei soggetti obbligati alla comunicazione:

CODICE DESCRIZIONE

AMD	AMMINISTRATORE DELEGATO
AMG	AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO
AMM	AMMINISTRATORE
AMP	AMMINISTRATORE PROVVISORIO
AMS	AMMINISTRATORE STRAORDINARIO
AUN	AMMINISTRATORE UNICO
CGE	CONSIGLIERE DI GESTIONE
CM	COMMISSARIO MINISTERIALE
CMS	COMMISSARIO STRAORDINARIO
COD	CONSIGLIERE DELEGATO
COL	COMMISSARIO LIQUIDATORE
CON	CONSIGLIERE
COV	COMMISSARIO GOVERNATIVO
COZ	COMMISSARIO GIUDIZIALE
DLR	DESIGNATO COME RAPPRESENT. DELLA SOC. AMMINISTRATRICE
LER	LEGALE RAPPRESENTANTE
LI	LIQUIDATORE
LRC	LEGALE RAPPRESENTANTE CONGIUNTAMENTE
LRD	LEGALE RAPPRESENTANTE DISGIUNTAMENTE
LRL	LEGALE RAPPRESENTANTE CON LIMITAZIONI
MCD	MEMBRO COMITATO DIRETTIVO
MCE	MEMBRO COMITATO ESECUTIVO
MCG	MEMBRO COMITATO DI GESTIONE
MGD	MEMBRO CONSIGLIO DIRETTIVO
OAS	ACCOMANDATARIO DI SAPA
PCA	PRESIDENTE CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE
PCD	PRESIDENTE COMITATO DIRETTIVO
PCE	PRESIDENTE COMITATO ESECUTIVO
PGD	PRESIDENTE CONSIGLIO DIRETTIVO
PGS	PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI GESTIONE
PRE	PRESIDENTE
VIC	VICE PRESIDENTE
VPA	VICE PRESIDENTE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Di seguito si riportano le cariche che compongono l'organo di controllo che possono provvedere alla comunicazione laddove non venga effettuata dagli amministratori:

PCS	PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE
PCV	PRESIDENTE CONSIGLIO DI SORVEGLIANZA
SIE	SINDACO
SIP	SINDACO PROTEMPORE



SIS SINDACO SUPPLENTE.

Finalità del modulo

Il modulo va utilizzato singolarmente. Non può essere allegato a nessuno dei moduli esistenti.

Il modulo viene inviato alla sola Camera di Commercio competente. Non è ammesso l'invio contestuale ad altri enti destinatari.

Ufficio competente alla ricezione del modulo

In caso di comunicazione o conferma dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva di imprese, PGP, trust e istituti affini l'ufficio competente è quello della camera di commercio titolare del dato ossia ove l'impresa e la PGP hanno la propria sede legale oppure, nel caso di trust, nella provincia in cui è stato costituito. Solo in caso di trust (o istituto assimilato) residente in Italia, ma costituito all'estero, la Camera di Commercio competente è quella di compensazione (Roma).

Solo in caso di mandato fiduciario la provincia di competenza è quella della sede della società fiduciaria alla quale il mandato fa riferimento.

Avvertenze per i singoli riquadri

Il modulo informatico si compone in una unica sezione principale "ESTREMI DELLA COMUNICAZIONE" suddivisa in tre riquadri: PGP - INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE, TRUST - INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE, TITOLARE EFFETTIVO.

La sezione individua automaticamente i riquadri che devono essere obbligatoriamente compilati.

A/ ESTREMI DELLA COMUNICAZIONE

Vanno indicati la provincia, il codice fiscale e la tipologia di soggetto o istituto per il quale si sta effettuando la comunicazione indicando nell'apposito campo se si tratta di impresa, PGP, trust o istituto affine (in quest'ultimo caso, il mandato fiduciario).

Solo in caso di PGP per la quale non esistono iscrizioni nel R.I. o nel REA e di trust, è obbligatorio indicare anche la denominazione del soggetto.

Per tutte le PGP deve essere indicato un indirizzo di posta elettronica certificata.

Deve essere obbligatoriamente indicata la tipologia di denuncia se COMUNICAZIONE, VARIAZIONE oppure CONFERMA. La pratica di VARIAZIONE e/o CONFERMA può essere presentata soltanto una volta effettuata la prima COMUNICAZIONE. Solo in caso di tipo denuncia = CONFERMA è vietata la compilazione dei riquadri successivi.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato il campo "tipo dichiarazione" con il corrispettivo codice presente in tabella.

Per tutti i soggetti tenuti alla comunicazione, soltanto in caso di adempimento di variazione, il campo "data evento" deve essere obbligatoriamente valorizzato con la data dell'evento che ha comportato la modifica della titolarità effettiva.

Inoltre, per le PGP, anche per le nuove comunicazioni, il campo "data evento" deve essere obbligatoriamente valorizzato indicando la data dell'evento coincidente con l'iscrizione nel Registro competente.

In caso di comunicazione del mandato fiduciario il codice fiscale deve corrispondere a quello della società fiduciaria alla quale il mandato fa riferimento. Devono essere inoltre indicati gli estremi del mandato fiduciario, ossia il numero o codice assegnato al mandato dalla società fiduciaria ai sensi dell'art. 15, comma 1, del DM 16 gennaio 1995, oggetto di comunicazione. È possibile comunicare un solo mandato fiduciario per pratica.

1/ PGP - INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE

Il riquadro è previsto solo per le PGP che non sono iscritte nel R.I. o nel REA.

Va indicata obbligatoriamente la sede legale con tutti gli estremi identificativi della localizzazione.

Se presenti anche altre localizzazioni possono essere aggiunti ulteriori occorrenze tante quante necessarie e ciascuna compilata con tutti gli estremi identificativi delle localizzazioni.

2/ TRUST INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE

Il riquadro è previsto solo per i trust.

In caso di trust costituito in Italia sono obbligatori tutti i campi previsti nel riquadro, viceversa se il trust è stato costituito in altro Stato non devono essere indicati la provincia e il Comune.



3/ TITOLARE EFFETTIVO

Il riquadro è previsto per tutti i soggetti per i quali è prevista la comunicazione dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva ed è suddiviso in tre blocchi: “ANAGRAFICA”, “RESIDENZA/DOMICILIO”, “REQUISITI”.

Per ogni impresa, PGP, trust e mandato fiduciario deve essere obbligatoriamente indicato almeno un titolare effettivo. Devono essere indicati tanti titolari effettivi quanti sono quelli individuati applicando i criteri previsti dall’art. 20 e dall’art. 22, comma 5, del d.lgs 231/2007.

In caso di mandato fiduciario devono essere indicati, almeno, il costituente (ovverosia il fiduciante) e il beneficiario.

Anagrafica

Vanno indicati, per ciascuna persona fisica individuata quale titolare effettivo, i dati anagrafici completi.

Solo se la persona comunicata ha cittadinanza italiana, deve essere indicato obbligatoriamente anche il codice fiscale, la provincia di nascita e il comune di nascita.

Residenza/Domicilio

Va indicata obbligatoriamente la residenza della persona fisica individuata come titolare effettivo, completa di tutti gli elementi essenziali per la sua individuazione.

Se la persona fisica individuata come titolare effettivo, nell’apposito campo del riquadro “REQUISITI”, risulta avere un c.d. controinteresse all’accesso di terzi poiché persona esposta a un rischio sproporzionato di frode, rapimento, ricatto, estorsione, molestia, violenza o intimidazione ovvero qualora il titolare effettivo sia una persona incapace o minore d’età, deve essere obbligatoriamente indicato l’indirizzo di posta elettronica certificata idoneo a ricevere le comunicazioni da parte della camera di commercio in caso di richiesta di accesso.

Se diverso dalla residenza deve essere indicato il domicilio della persona fisica individuata come titolare effettivo, completo di tutti gli elementi essenziali per la sua individuazione.

Requisiti

Il presente riquadro permette la gestione contestuale del requisito che qualifica la persona fisica individuata come titolare effettivo e dell’eventuale situazione di controinteresse all’accesso da parte di terzi.

Tra i requisiti deve essere selezionato obbligatoriamente uno dei criteri previsti dall’art. 20 e dall’art. 22, comma 5, del d.lgs 231/2007, che qualificano il titolare effettivo, i cui codici sono disponibili nell’apposita tabella RTE.

Nel caso di impresa dotata di personalità giuridica se, dall’applicazione sia del criterio della partecipazione diretta sia del criterio della partecipazione indiretta al capitale, la persona fisica individuata quale titolare effettivo risulta avere partecipazioni dirette e indirette ciascuna inferiore al 25%, ma dalla cui somma si ottiene almeno il 25%, il requisito da indicare nel campo è PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA INDIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE.

Nel caso in cui il titolare effettivo di trust o del mandato fiduciario sia ricoperto, ad esempio, da una persona giuridica, è possibile indicare il titolare effettivo persona fisica utilizzando uno dei requisiti disponibili nella tabella RTE censiti con il prefisso “TITOLARE EFFETTIVO DI”. Ad esempio: “TITOLARE EFFETTIVO DI COSTITUENTE DI TRUST O ISTITUTO AFFINE.

Se la persona fisica individuata quale titolare effettivo risulta essere anche controinteressata all’accesso di terzi, è possibile indicare, in aggiunta al requisito che qualifica la persona, come titolare effettivo, anche l’apposito valore, presente nella medesima tabella “CONTROINTERESSATO ALL’ACCESSO PER ESPOSIZIONE A RISCHIO SPROPORIZIONATO DI FRODE, RAPIMENTO, RICATTO, ESTORSIONE, MOLESTIA, VIOLENZA O INTIMIDAZIONE OPPURE PERSONA INCAPACE O MINORE D’ETÀ”.

In caso di presenza del controinteresse all’accesso ai terzi dovrà essere fornito obbligatoriamente anche un indirizzo di posta elettronica certificata nel riquadro relativo alle informazioni relative alla residenza del titolare effettivo indicato (come indicato nel riquadro della residenza).

FIRMA

Il modulo va sottoscritto dal soggetto tenuto alla comunicazione o conferma dei dati e delle informazioni della titolarità effettiva.

