

**REGISTRO DEI TITOLARI
EFFETTIVI DEGLI
AFFIDAMENTI FIDUCIARI**

ISTRUZIONI OPERATIVE

INDICE

1	PREMESSA	4
2	MODALITÀ DI COMUNICAZIONE DEI TITOLARI EFFETTIVI	5
	2.1 MODALITÀ DI COMUNICAZIONE DELLE VARIAZIONI	7
	2.2 COMUNICAZIONE ANNUALE	8
3	CRITERI DI ISCRIZIONE DEI TITOLARI EFFETTIVI NEL REGISTRO	8
4	ACCESSO ALLE INFORMAZIONI CONTENUTE NEL REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI	8
	4.1 ACCESSO TELEMATICO DIRETTO	10
	4.2 ACCESSO SU RICHIESTA	10
5	RICHIESTE DI CHIARIMENTO	10
6	TRATTAMENTO DATI PERSONALI	11
	ALLEGATO 1 - MODELLO LETTERA ACCOMPAGNATORIA	12
	ALLEGATO 2 - MODELLO COMUNICAZIONE TITOLARE EFFETTIVO	14
	ALLEGATO 2 BIS - MODELLO COMUNICAZIONE TITOLARE EFFETTIVO IN CASO DI BENEFICIARIO NON DETERMINATO	15
	ALLEGATO 3 - MODELLO LETTERA ACCOMPAGNATORIA COMUNICAZIONE VARIAZIONI	16
	ALLEGATO 4 - MODELLO COMUNICAZIONE ANNUALE	18
	ALLEGATO 5 - MODELLO DI RICHIESTA DI ACCESSO ALLE INFORMAZIONI	20

GLOSSARIO

REGTEA	Registro dei Titolari Effettivi degli Affidamenti Fiduciari
BCSM	Banca Centrale della Repubblica di San Marino
AIF	Agenzia di Informazione Finanziaria

1 PREMESSA

L'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 e successive modifiche, introdotto dall'articolo 37 del Decreto-Delegato 31 ottobre 2023 n. 154 relativo all'adeguamento della legislazione nazionale alle convenzioni e agli standard internazionali in materia di prevenzione e contrasto del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo, ha previsto che *"Nel caso di affidamento fiduciario, gli affidatari residenti comunicano le informazioni relative alle persone fisiche che sono titolari effettivi dell'affidamento fiduciario all'Ufficio del Registro dei trust, ai fini della conservazione in un apposito registro. Nel caso di affidatario non residente, la comunicazione deve essere effettuata qualora i beni oggetto di affidamento fiduciario producano redditi nella Repubblica di San Marino."*

Ai sensi del nuovo comma 6 bis dell'art. 1 bis dell'Allegato Tecnico della predetta Legge n. 92/2008 e successive modifiche, così come introdotto dall'art. 92 del predetto Decreto Delegato n. 154/2023, si considerano titolari effettivi di un affidamento fiduciario tutti i seguenti soggetti:

- a) l'affidante;
- b) l'affidatario;
- c) i titolari di poteri equivalenti a quelli del guardiano del trust, se esistono;
- d) i beneficiari ovvero, se le persone che beneficiano dell'affidamento fiduciario non sono ancora state determinate, la categoria di persone nel cui interesse principale è istituito o agisce l'affidamento fiduciario;
- e) qualunque altra persona fisica che esercita in ultima istanza il controllo sull'affidamento fiduciario attraverso la proprietà diretta o indiretta o attraverso altri mezzi.

A seguito della predetta disposizione normativa la BCSM si è dotata di un sistema informativo per il censimento e la gestione nel tempo delle comunicazioni relative ai titolari effettivi degli affidamenti fiduciari.

I dati e le informazioni sulla titolarità effettiva sono comunicati dall'affidatario anche tramite l'eventuale ausilio tecnico dei professionisti di cui all'art. 20, comma 1, lettere a) e c) della Legge n. 92/2008 e successive modifiche.

Ai sensi del comma 8 dell'art. 23 quinquies, lettere b), c) e d) le comunicazioni dei titolari effettivi sono dovute:

- entro 30 giorni dalla stipula del relativo contratto o dal verificarsi dei presupposti per la comunicazione di cui al comma 3 del medesimo articolo;
- entro 30 giorni dalla variazione del titolare effettivo dichiarato ai sensi del precedente alinea;
- comunque nel mese di aprile di ogni anno, indipendentemente da variazioni intervenute, ai fini di verifica dei dati contenuti a registro; tale comunicazione può essere assolta anche mediante una dichiarazione di non intervenute modifiche.

Ai sensi dell'art. 115, comma 1, del Decreto-Delegato 31 ottobre 2023 n. 154, per gli affidamenti fiduciari già esistenti alla data di istituzione del relativo registro dei titolari effettivi, il termine di trenta giorni previsto al comma 8, lettera b) dell'art. 23-quinquies della Legge n. 92/2008 e successive modifiche, deve intendersi decorrente dalla data di istituzione del relativo Registro dei Titolari

Effettivi della quale sarà data comunicazione sul sito istituzionale della Banca Centrale della Repubblica di San Marino (www.bscsm.sm).

2 MODALITÀ DI COMUNICAZIONE DEI TITOLARI EFFETTIVI

Gli affidatari residenti e gli affidatari non residenti, qualora ricorrano le condizioni previste dall'art. 23 quinquies, comma 3, della Legge n. 92/2008 e successive modifiche, devono comunicare all'Ufficio del Registro dei Trust, anche tramite l'ausilio tecnico dei professionisti (avvocati/commercialisti), le informazioni relative alle persone fisiche che sono titolari effettivi degli affidamenti fiduciari.

La comunicazione dovrà avvenire in formato cartaceo su apposita modulistica, attraverso la compilazione di campi obbligatori e dovrà essere composta da una lettera accompagnatoria redatta secondo lo schema di cui all'Allegato 1 seguita dai modelli di cui all'Allegato 2 (un modulo per ogni titolare effettivo corredato dalla copia di un documento di identità in corso di validità di quest'ultimo) e all'Allegato 2 BIS.

Detti modelli dovranno avere il contenuto informativo di seguito specificato.

Modello per la comunicazione del titolare effettivo

Attributo	Descrizione
Nome	
Cognome	
Cittadinanza	
Stato Nascita	
Data Nascita	
Luogo di nascita	
Indirizzo Residenza	
Luogo Residenza	
Stato Residenza	
Stato Codice Soggetto	Si indica lo Stato che ha rilasciato il "Codice Soggetto".
Codice Soggetto	Codice identificativo univoco del soggetto ai fini della propria identificazione (ad esempio: codice ISS, codice fiscale, ecc.).
Tipo Documento	Indicare la tipologia del documento di riconoscimento.
Autorità di rilascio	
Numero Documento	
Data rilascio	
Data Scadenza	
Note	
Data inizio titolarità	Indicare la data di inizio della titolarità effettiva.
Data fine titolarità	Campo da compilare al momento dell'eventuale comunicazione di fine titolarità effettiva di un soggetto. Dovrà essere indicata la data di fine titolarità effettiva e non la data di comunicazione al REGTEA.

Motivazione titolarità¹	Indicare una delle seguenti opzioni: a) affidante; b) affidatario; c) titolare di poteri equivalenti a quelli del guardiano del trust; d) beneficiario; e) persona fisica che esercita in ultima istanza il controllo sull'affidamento fiduciario attraverso la proprietà diretta o indiretta o attraverso altri mezzi.
Note motivazione	Campo da compilare ad integrazione e chiarimento di quanto indicato nel precedente campo "Motivazione titolarità". Nel caso in cui nel campo precedente sia stata indicata l'opzione di cui alla lettera sub e), è necessario specificare con quale modalità viene esercitato il controllo sull'affidamento fiduciario.

Nel caso in cui i beneficiari dell'affidamento fiduciario non siano ancora stati determinati è necessario indicare la categoria di persone nel cui interesse principale è istituito o agisce l'affidamento fiduciario attraverso il seguente modello.

Modello per la comunicazione del titolare effettivo in caso di beneficiario non ancora determinato

Attributo	Descrizione
Note	Indicare eventuali elementi aggiuntivi rispetto a quanto indicato al successivo campo "Motivazione titolarità".
Data inizio titolarità	Indicare la data di inizio della titolarità effettiva.
Data fine titolarità	Campo da compilare al momento dell'eventuale comunicazione di fine titolarità effettiva. Dovrà essere indicata la data di fine titolarità effettiva e non la data di comunicazione al REGTEA.
Motivazione titolarità	Indicare la categoria di persone nel cui interesse principale è istituito o agisce l'affidamento fiduciario.

Nel caso di affidamento fiduciario con affidatario non residente, si chiede, altresì, di comunicare l'esenzione dall'obbligo dell'invio della comunicazione dei titolari effettivi degli affidamenti fiduciari, qualora non ricorra il presupposto per l'invio della comunicazione di cui al comma 3 dell'art. 23-quinquies della Legge n. 92/2008 e successive modifiche.

L'esenzione dovrà essere comunicata mediante presentazione del modulo di cui all'Allegato 1 opportunamente compilato.

¹ Nel caso un soggetto sia titolare effettivo per più motivazioni, è necessario indicare tutte le motivazioni.

I modelli standardizzati e il presente documento, così come i loro futuri aggiornamenti, sono disponibili sul sito istituzionale della Banca Centrale di San Marino, www.bcsm.sm, nell'apposita sezione "Registro dei Titolari Effettivi degli Affidamenti Fiduciari".

Le comunicazioni dovranno essere consegnate *brevi manu* all'Ufficio del Registro dei Trust presso BCSM, previo appuntamento o inviate tramite raccomandata elettronica all'indirizzo della medesima BCSM. Nel caso di consegna *brevi manu*, l'Ufficio del Registro dei Trust, dopo un controllo meramente ricognitivo della documentazione ricevuta, rilascerà una attestazione con cui darà atto dell'avvenuto deposito.

2.1 MODALITÀ DI COMUNICAZIONE DELLE VARIAZIONI

Le comunicazioni successive al primo censimento, riguardanti variazioni dei titolari effettivi già iscritti nel REGTEA, dovranno avvenire in formato cartaceo su apposita modulistica, attraverso la compilazione di campi obbligatori e dovranno essere composte da una lettera accompagnatoria, redatta secondo lo schema di cui all'Allegato 3, seguita dai modelli di cui all'Allegato 2 (un modulo per ogni titolare effettivo) e all'Allegato 2 BIS, a seconda della tipologia del titolare effettivo.

In particolare:

- nel caso di variazione dei dati anagrafici di un titolare effettivo già censito, l'Allegato 2 dovrà essere compilato unicamente nei campi oggetto di variazione, oltre all'indicazione dei dati identificativi dell'affidamento fiduciario di riferimento nonché del nome e cognome del titolare effettivo in questione. Nei campi non oggetto di modifica dovrà essere riportata la dicitura "invariato";
- nel caso la variazione riguardi la fine della titolarità di un soggetto già censito, gli allegati 2 e 2 BIS, a seconda della tipologia di titolare effettivo, dovranno essere compilati unicamente nel campo "Data fine Titorialità", oltre all'indicazione dei dati identificativi dell'affidamento fiduciario di riferimento nonché del nome e cognome del titolare effettivo in questione, se determinato. Nei campi non oggetto di modifica dovrà essere riportata la dicitura "invariato";
- nel caso di nuovo titolare effettivo, gli Allegati 2 e 2 BIS dovranno essere opportunamente compilati in tutti i campi, come descritto al paragrafo precedente;
- nel caso di affidamento fiduciario giunto al termine e nel caso di risoluzione di un affidamento fiduciario, l'Allegato 3 dovrà essere opportunamente compilato con l'indicazione delle rispettive date allegando, altresì, le schede dei titolari effettivi (Allegati 2 e 2 BIS a seconda della tipologia di titolare effettivo) recanti l'indicazione della "Data fine titolarità" come sopra indicato.

Nel caso di sopravvenuta esenzione dall'obbligo dell'invio di comunicazioni riguardanti i titolari effettivi dell'affidamento fiduciario in seguito al mutamento del presupposto di cui all'art. 23-quinquies, comma 3, della Legge n. 92/2008 e successive modifiche, la comunicazione sarà composta unicamente dall'Allegato 3.

Le comunicazioni dovranno essere consegnate *brevi manu* all'Ufficio del Registro dei Trust presso BCSM, previo appuntamento o inviate tramite raccomandata elettronica all'indirizzo della medesima BCSM. Nel caso di consegna *brevi manu*, l'Ufficio del Registro dei Trust, dopo un controllo meramente

ricognitivo della documentazione ricevuta, rilascerà una attestazione con cui darà atto dell'avvenuto deposito.

2.2 COMUNICAZIONE ANNUALE

La comunicazione annuale deve essere effettuata nel mese di aprile di ogni anno, indipendentemente da variazioni intervenute, ai fini di verifica dei dati contenuti a Registro e potrà essere assolta anche mediante una dichiarazione di non intervenute modifiche rispetto a quanto già comunicato.

La comunicazione dovrà essere effettuata in formato cartaceo utilizzando il modello di comunicazione di cui all'Allegato 4.

Al riguardo:

- nel caso si opti per una dichiarazione di non intervenute modifiche dovranno essere indicate le date delle precedenti comunicazioni effettuate;
- diversamente dovranno essere allegate le schede relative ai titolari effettivi dell'affidamento fiduciario utilizzando i modelli già utilizzati per le precedenti comunicazioni di cui all'Allegato 2 e all'Allegato 2 BIS, a seconda della tipologia di titolare effettivo.

Le comunicazioni dovranno essere consegnate *brevi manu* all'Ufficio del Registro dei Trust presso BCSM, previo appuntamento o inviate tramite raccomandata elettronica all'indirizzo della medesima BCSM. Nel caso di consegna *brevi manu*, l'Ufficio del Registro dei Trust, dopo un controllo meramente ricognitivo della documentazione ricevuta, rilascerà una attestazione con cui darà atto dell'avvenuto deposito.

3 CRITERI DI ISCRIZIONE DEI TITOLARI EFFETTIVI NEL REGISTRO

Le informazioni ricevute dall'Ufficio del Registro dei Trust saranno inserite nel REGTEA entro 5 giorni lavorativi dal deposito presso la BCSM o dalla data di ricezione della raccomandata elettronica senza il rilascio di alcuna attestazione di avvenuta iscrizione.

4 ACCESSO ALLE INFORMAZIONI CONTENUTE NEL REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI

L'accesso a quanto contenuto nel Registro, ai sensi del comma 9 dell'art. 23 quinquies della Legge 92/2008 e successive modifiche, è consentito:

a) all'Autorità giudiziaria, alla Corte per il trust e i rapporti fiduciari, all'AIF, alla Banca Centrale, alle Forze di Polizia, all'Ufficio Centrale Nazionale Interpol anche nella veste di ARO, all'Ufficio

Tributario, all'Ufficio Centrale di Collegamento, all'Ufficio Attività di Controllo e all'Ufficio Attività Economiche, nell'esercizio delle loro funzioni istituzionali;

b) ai soggetti designati, al fine di supportare l'esecuzione degli obblighi di adeguata verifica della clientela dei soggetti di cui al comma 1, 2 e 3 dell'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 che sono propri clienti;

c) ai soggetti che possono dimostrare di avere un interesse legittimo ad accedere a quanto contenuto a registro previa autorizzazione.

I soggetti di cui alla lettera c) sono autorizzati con provvedimento del Presidente della Corte per il trust e i rapporti fiduciari, il quale può determinare, caso per caso, specifiche disposizioni per il trattamento delle informazioni. Con regolamento del Presidente della Corte per il trust e i rapporti fiduciari sono disciplinate le condizioni per l'autorizzazione, nonché il procedimento finalizzato alla concessione dell'autorizzazione stessa.

Ai sensi dell'art. 113, comma 1, del Decreto Delegato 31 ottobre 2023 n. 154 per "soggetti che possono dimostrare di aver un interesse legittimo" si intendono:

a) i soggetti che, per effetto di quanto disposto dall'articolo 14 della Legge 29 ottobre 2021 n.183, erano titolari di diritti di accesso all'archivio partecipazioni fiduciarie di cui alla Legge 7 giugno 2010 n.98 e l'Ufficio o l'Ente del Settore Pubblico Allargato competente nonché l'Agenzia per lo Sviluppo Economico - Camera di Commercio S.p.a., nei limiti di quanto previsto dall'articolo unico, commi 1 e 1 bis del Decreto - Legge 30 luglio 2015 n.125 e successive modifiche, anche per l'espletamento delle procedure di cui al Decreto Delegato 26 maggio 2023 n.87;

b) le imprese che effettuano operazioni con le persone giuridiche tenute alla comunicazione al registro di cui all'articolo 23-quater della Legge n.92/2008 e successive modifiche o con i trust e gli affidamenti fiduciari tenuti alla comunicazione al registro di cui all'articolo 23-quinquies della medesima legge;

c) i membri del Consiglio Grande e Generale.

Il comma 2 del medesimo articolo 113 del Decreto Delegato n. 154/2023 prevede che con regolamento del Presidente della Corte per i trust e i rapporti fiduciari sono indicate le modalità di accesso ai registri dei titolari effettivi, da parte dei soggetti di cui al comma 1.

Le informazioni acquisite tramite accesso a quanto contenuto a registro dai soggetti di cui alle lettere b) e c) del comma 9 del già citato art. 23 quinquies non sono divulgabili a terzi ai sensi dell'articolo 192 del codice penale, fatti salvi gli obblighi di comunicazione all'Autorità giudiziaria penale e quelli discendenti dagli obblighi della Legge n. 92/2008 e successive modifiche.

Le informazioni sulla titolarità effettiva sono rese gratuitamente accessibili, in maniera tempestiva e illimitata, mediante accesso telematico diretto, ai soggetti di cui al comma 9, lettera a) dell'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 e successive modifiche. Le informazioni sulla titolarità effettiva sono rese tempestivamente accessibili ai soggetti designati di cui al comma 9 lettera b) del medesimo art. 23 quinquies mediante accesso telematico diretto, con possibilità di effettuare l'accesso su richiesta nelle more dell'attivazione dell'accesso telematico di cui la Banca Centrale darà idonea comunicazione. Le informazioni sulla titolarità effettiva sono rese accessibili ai soggetti di cui al comma 9 lettera c) del medesimo art. 23 quinquies secondo le modalità indicate dal Regolamento del Presidente della Corte per il trust e i rapporti fiduciari.

4.1 ACCESSO TELEMATICO DIRETTO

A seguito dell'istituzione del Registro dei Titolari Effettivi degli Affidamenti Fiduciari, i soggetti per i quali è previsto l'accesso telematico diretto dovranno presentare una richiesta di accreditamento all'Ufficio del Registro dei Trust da inviare tramite tNotice all'indirizzo della BCSM.

Ulteriori indicazioni relative al contenuto di tale richiesta nonché le istruzioni per effettuare l'accesso saranno fornite dalla BCSM al momento dell'attivazione dell'accesso telematico diretto.

Alla data della consultazione, il REGTEA conterrà tutte le informazioni depositate presso l'Ufficio del Registro dei Trust aggiornate almeno fino al quinto giorno lavorativo anteriore a quello dell'interrogazione, tenuto conto che l'Ufficio del Registro dei Trust procede all'inserimento delle informazioni ricevute entro 5 giorni lavorativi dal deposito delle medesime presso BCSM.

4.2 ACCESSO SU RICHIESTA

Nelle more dell'attivazione dell'accesso telematico diretto, i soggetti designati di cui agli articoli 17, 18, 19 e 20 della Legge n. 92/2008 e successive modifiche possono accedere al REGTEA su richiesta secondo le modalità sotto indicate.

La richiesta di accesso alle informazioni contenute nel Registro dei Titolari Effettivi degli Affidamenti Fiduciari deve avvenire in formato cartaceo mediante compilazione del modello di cui all'Allegato 5, mediante consegna *brevi manu* all'Ufficio del Registro dei Trust presso BCSM, previo appuntamento o, in alternativa, a mezzo raccomandata elettronica tNotice all'indirizzo della BCSM.

L'Ufficio del Registro dei Trust procederà a evadere le richieste di informazioni presentate dai soggetti designati **entro 5 giorni lavorativi** dalla data di ricezione delle medesime.

Gli esiti delle richieste verranno comunicati secondo le modalità indicate dal soggetto designato nel modulo di richiesta.

Nel caso di richiesta di invio della risposta tramite lettera raccomandata, decorsi i termini di compiuta giacenza o in caso di difetto di notifica per indirizzo errato, le comunicazioni contenenti gli esiti della richiesta saranno ritirabili solo *brevi manu* presso BCSM, previo appuntamento, salvo loro definitiva archiviazione entro tre mesi dalla compiuta giacenza o dal ricevimento della comunicazione relativa al difetto di notifica.

5 RICHIESTE DI CHIARIMENTO

Eventuali richieste di chiarimento potranno essere inviate al seguente indirizzo di posta elettronica: registro.trust@bcm.sm.

6 TRATTAMENTO DATI PERSONALI

L'Informativa sul trattamento dei dati personali forniti alla BCSM ai sensi delle istruzioni operative riportate nei precedenti paragrafi è disponibile al seguente link <https://www.bcsm.sm/site/home/privacy/informative/documento63981.html>

ALLEGATO 1 - MODELLO LETTERA ACCOMPAGNATORIA

Spett.le
Ufficio del Registro dei Trust
c/o Banca Centrale
della Repubblica di San Marino

San Marino, xxxxx

Oggetto: comunicazione ai sensi dell'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 e successive
modifiche

Il/la sottoscritto/a

Nome e Cognome

in qualità di

<input type="checkbox"/>	Affidatario residente
<input type="checkbox"/>	Affidatario non residente
<input type="checkbox"/>	Professionista per conto dell'Affidatario residente, iscritto all'Albo_____ al numero _____
<input type="checkbox"/>	Professionista per conto dell'Affidatario non residente, iscritto all'Albo_____ al numero _____

dell'Affidamento Fiduciario così identificato:

Data Stipula*	
Data scadenza (se prevista)	
Denominazione Patrimonio Affidato (se presente)	
Affidante*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>
Affidatario*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>

Forma del contratto*	
Estremi del contratto	
Notaio interessato*	

* Informazioni obbligatorie. L'indicazione del Notaio è obbligatoria unicamente nei casi in cui la forma del contratto preveda l'intervento di un Notaio

COMUNICA

<input type="checkbox"/>	Il/i titolare effettivo/i dell'affidamento fiduciario, come da allegati alla presente
<input type="checkbox"/>	esenzione dall'obbligo dell'invio della comunicazione dei titolari effettivi dell'affidamento fiduciario ai sensi dell'art. 23 quinquies, comma 3, della Legge n. 92/2008 e s.m. in quanto -----

DICHIARA

di essere edotto delle proprie responsabilità di legge concernenti la veridicità delle dichiarazioni riportate negli allegati.

PRENDE ATTO

che l'Informativa sul trattamento dei dati personali forniti dal sottoscritto è disponibile al seguente link <https://www.bcsm.sm/site/home/privacy/informative/documento63981.html> e che la sottoscrizione e la consegna della presente modulistica conferma la lettura, da parte del sottoscritto, dell'Informativa stessa.

Recapiti: *Numero di telefono e indirizzo e-mail*

In fede.

ALLEGATO 2 - MODELLO COMUNICAZIONE TITOLARE EFFETTIVO

Modello per la comunicazione del titolare effettivo

DATI IDENTIFICATIVI AFFIDAMENTO FIDUCIARIO	
Data Stipula	
Data scadenza, <i>se prevista</i>	
Denominazione Patrimonio Affidato, <i>se presente</i>	
Affidante	
Affidatario	
Forma del contratto	
Estremi del contratto	
Notaio interessato	

Data precedente comunicazione titolari effettivi	
--	--

DATI TITOLARE EFFETTIVO	
Attributo	Descrizione
Nome	
Cognome	
Cittadinanza	
Stato Nascita	
Data Nascita	
Luogo di nascita	
Indirizzo Residenza	
Luogo Residenza	
Stato Residenza	
Stato Codice Soggetto	
Codice Soggetto	
Tipo Documento	
Autorità di rilascio	
Numero Documento	
Data rilascio	
Data Scadenza	
Note	
Data inizio titolarità	
Data fine titolarità	
Motivazione titolarità	
Note motivazione	

ALLEGATO 2 BIS - MODELLO COMUNICAZIONE TITOLARE EFFETTIVO IN CASO DI BENEFICIARIO NON DETERMINATO

Modello per la comunicazione del titolare effettivo in caso di beneficiario non determinato

DATI IDENTIFICATIVI AFFIDAMENTO FIDUCIARIO	
Data Stipula	
Data scadenza, <i>se prevista</i>	
Denominazione Patrimonio Affidato, <i>se presente</i>	
Affidante	
Affidatario	
Forma del contratto	
Estremi del contratto	
Notaio interessato	

Data precedente comunicazione titolari effettivi	
--	--

DATI "CATEGORIA DI PERSONE NEL CUI INTERESSE PRINCIPALE E' ISTITUITO O AGISCE L'AFFIDAMENTO FIDUCIARIO"	
Attributo	Descrizione
Note	
Data inizio titolarità	
Data fine titolarità	
Motivazione titolarità	

ALLEGATO 3 - MODELLO LETTERA ACCOMPAGNATORIA COMUNICAZIONE VARIAZIONI

Spett.le
Ufficio del Registro dei Trust
c/o Banca Centrale
della Repubblica di San Marino

San Marino, xxxxx

Oggetto: comunicazione ai sensi dell'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 e successive
modifiche

Il/la sottoscritto/a

Nome e Cognome

in qualità di

<input type="checkbox"/>	Affidatario residente
<input type="checkbox"/>	Affidatario non residente
<input type="checkbox"/>	Professionista per conto dell'Affidatario residente, iscritto all'Albo_____ al numero _____
<input type="checkbox"/>	Professionista per conto dell'Affidatario non residente, iscritto all'Albo_____ al numero _____

dell'Affidamento Fiduciario così identificato:

Data Stipula*	
Data scadenza (se prevista)	
Denominazione Patrimonio Affidato (se presente)	
Affidante*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>
Affidatario*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>
Forma del contratto*	

Estremi del contratto	
Notaio interessato*	

* Informazioni obbligatorie. L'indicazione del Notaio è obbligatoria unicamente nei casi in cui la forma del contratto preveda l'intervento di un Notaio

COMUNICA

<input type="checkbox"/>	nuovo/i titolari effettivi dell'affidamento fiduciario, come da allegato/i alla presente
<input type="checkbox"/>	Risoluzione dell'affidamento fiduciario in data _____ e conseguente fine della qualifica di titolare effettivo di uno o più soggetti già iscritti nel REGTEA, come da allegato/i alla presente
<input type="checkbox"/>	Affidamento Fiduciario giunto al termine in data _____ e conseguente fine della qualifica di titolare effettivo di uno o più soggetti già iscritti nel REGTEA, come da allegato/i alla presente
<input type="checkbox"/>	variazione dei dati anagrafici riferiti al/ai titolare/i effettivo/i già iscritto/i nel REGTEA, come da allegato/i alla presente
<input type="checkbox"/>	fine della qualifica di titolare effettivo di uno o più soggetti già iscritti nel REGTEA, come da allegato/i alla presente
<input type="checkbox"/>	sopravvenuta esenzione dall'obbligo dell'invio della comunicazione dei titolari effettivi dell'affidamento fiduciario in seguito al mutamento delle condizioni di cui all'art. 23 quinquies, comma 3, della Legge n. 92/2008 e successive modifiche e, in particolare, in quanto _____

DICHIARA

di essere edotto delle proprie responsabilità di legge concernenti la veridicità delle dichiarazioni riportate negli allegati.

PRENDE ATTO

che l'Informativa sul trattamento dei dati personali forniti dal sottoscritto è disponibile al seguente link <https://www.bcsn.sm/site/home/privacy/informative/documento63981.html> e che la sottoscrizione e la consegna della presente modulistica conferma la lettura, da parte del sottoscritto, dell'Informativa stessa.

Recapiti: *Numero di telefono e indirizzo e-mail*

In fede.

ALLEGATO 4 - MODELLO COMUNICAZIONE ANNUALE

Spett.le
Ufficio del Registro dei Trust
c/o Banca Centrale
della Repubblica di San Marino

San Marino, xxxxx

Oggetto: comunicazione annuale ai sensi dell'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 e successive modifiche

Il/la sottoscritto/a

Nome e Cognome

in qualità di

<input type="checkbox"/>	Affidatario residente
<input type="checkbox"/>	Affidatario non residente
<input type="checkbox"/>	Professionista per conto dell'Affidatario residente, iscritto all'Albo _____ __ al numero _____
<input type="checkbox"/>	Professionista per conto dell'Affidatario non residente, iscritto all'Albo _____ __ al numero _____

dell'Affidamento Fiduciario così identificato:

Data Stipula*	
Data scadenza, <i>se prevista</i>	
Denominazione Patrimonio Affidato, <i>se presente</i>	
Affidante*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>
Affidatario*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>

Forma del contratto*	
Estremi del contratto	
Notaio interessato*	

* Informazioni obbligatorie. L'indicazione del Notaio è obbligatoria unicamente nei casi in cui la forma del contratto preveda l'intervento di un Notaio

COMUNICA

<input type="checkbox"/>	che non sono intervenute modifiche rispetto ai titolari effettivi già comunicati in data _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _
<input type="checkbox"/>	Il/i titolare effettivo/i dell'affidamento fiduciario, come da allegati alla presente

DICHIARA

di essere edotto delle proprie responsabilità di legge concernenti la veridicità delle dichiarazioni riportate negli allegati.

PRENDE ATTO

che l'Informativa sul trattamento dei dati personali forniti dal sottoscritto è disponibile al seguente link <https://www.bscm.sm/site/home/privacy/informative/documento63981.html> e che la sottoscrizione e la consegna della presente modulistica conferma la lettura, da parte del sottoscritto, dell'Informativa stessa.

Recapiti: *Numero di telefono e indirizzo e-mail*

In fede.

ALLEGATO 5 - MODELLO DI RICHIESTA DI ACCESSO ALLE INFORMAZIONI

Spett.le
Ufficio del Registro dei Trust
c/o Banca Centrale
della Repubblica di San Marino

San Marino, xxxxx

Oggetto: richiesta di accesso al Registro dei Titolari Effettivi del Trust ai sensi dell'art. 23 quinquies della Legge n. 92/2008 e successive modifiche

Il/la sottoscritto/a

Nome e Cognome

(solo per PERSONE GIURIDICHE)

legale rappresentante della società (*Denominazione*) _____ con sede a _____, C.O.E. _____

in qualità di soggetto designato ai sensi dell'art. 17 della Legge n. 92/2008 e successive modifiche, in quanto:

<input type="checkbox"/>	Soggetto finanziario ai sensi dell'art. 18 della Legge n. 92/2008 e s.m., iscritto nel Registro/Albo _____ tenuto dalla Banca Centrale della Repubblica di San Marino al numero _____
<input type="checkbox"/>	Soggetto non finanziario ai sensi dell'art. 19 della Legge n. 92/2008 e s.m., iscritto nel Registro dei Soggetti Non Finanziari (Registro SNF) tenuto dall'Agenzia di Informazione Finanziaria al numero _____ ²
<input type="checkbox"/>	Professionista ai sensi dell'art. 20 della Legge n. 92/2008 e s.m., iscritto all'Albo _____ al numero _____

² L'accesso al REGTET non è consentito ai soggetti non finanziari iscritti al Registro SNF tenuto da AIF per i quali vige il regime di sospensione di cui all'art. 9 della Circolare AIF n. SNF001 del 21/02/2019.

--	--

al fine di supportare l'esecuzione degli obblighi di adeguata verifica della clientela

CHIEDE

il rilascio di una certificazione attestante le informazioni contenute nel Registro dei Titolari Effettivi degli Affidamenti Fiduciari con riguardo all'affidamento fiduciario così identificato:

Data Stipula*	
Data scadenza, <i>se prevista</i>	
Denominazione Patrimonio Affidato, <i>se presente</i>	
Affidante*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>
Affidatario*	<i>Indicare dati anagrafici (Nome e Cognome, data e luogo di nascita, indirizzo di residenza, codice identificativo, cittadinanza)</i>
Forma del contratto*	
Estremi del contratto	
Notaio interessato*	

* Informazioni obbligatorie. L'indicazione del Notaio è obbligatoria unicamente nei casi in cui la forma del contratto preveda l'intervento di un Notaio

ALLEGA

<input type="checkbox"/>	Copia del documento di riconoscimento in corso di validità del richiedente
--------------------------	--

CHIEDE

di ricevere la comunicazione contenente le informazioni richieste mediante:

<input type="checkbox"/>	consegna <i>brevi manu</i> presso BCSM, previo appuntamento
<input type="checkbox"/>	

<input type="checkbox"/>	lettera raccomandata A/R al seguente indirizzo ³ _____ _____
<input type="checkbox"/>	Raccomandata elettronica tNotice all'indirizzo _____ _____

PRENDE ATTO

che l'Informativa sul trattamento dei dati personali forniti dal sottoscritto è disponibile al seguente link <https://www.bcsn.sm/site/home/privacy/informative/documento63981.html> e che la sottoscrizione e la consegna della presente modulistica conferma la lettura, da parte del sottoscritto, dell'Informativa stessa.

Recapiti: *Numero di telefono e indirizzo e-mail*

In fede.

³Indicare l'indirizzo completo al quale si chiede di ricevere la comunicazione (Via, numero civico, eventuale interno, CAP, Paese, Provincia, Stato).