

**Comunicazioni da trasmettere alla UIF
ai sensi dei Regolamenti (UE) n. 833/2014 e (CE)
n. 765/2014**

Schema segnaletico

1 Rilevazione DEPRU

La rilevazione sui depositi russi e bielorussi (DEPRU) si compone delle seguenti comunicazioni:

- le informazioni da inviare ai sensi della lett. a), lett. a-bis) e della lett. b) dell'art. 5 *octies* del Regolamento 833/2014 e successive, per quanto riguarda i depositi russi;
- le informazioni da inviare ai sensi dell'art. 1 *septuagies* lett. a) e lett. b) del Regolamento 765/2006 e successive modifiche, per quanto riguarda i depositi bielorussi.

Le informazioni da inviare ai sensi delle lettere a) sono relative all'elenco dei depositi superiori a 100.000 euro detenuti da cittadini russi/bielorussi o persone fisiche residenti in Russia/Bielorussia, o da persone giuridiche, entità od organismi stabiliti in Russia/Bielorussia.

Le informazioni da trasmettere ai sensi delle lettere b) sono relative ai depositi di importo superiore a 100.000 euro detenuti da cittadini russi/bielorussi o persone fisiche residenti in Russia/Bielorussia che hanno acquisito la cittadinanza di uno Stato membro od ottenuto diritti di soggiorno in uno Stato membro attraverso un programma di cittadinanza per investitori o un programma di soggiorno per investitori.

Le informazioni da trasmettere ai sensi della sola lett. a-bis) del Reg. (UE) n. 833/2014 sono relative all'elenco dei depositi che risultano di importo superiore a 100.000 euro detenuti da una persona giuridica, da un'entità o da un organismo stabiliti al di fuori dell'Unione, i cui diritti di proprietà sono direttamente o indirettamente detenuti per oltre il 50 % da cittadini russi o da persone fisiche residenti in Russia.

Le 3 comunicazioni sono fra di loro distinte e alternative (cfr. [FAQ n. 7](#) pubblicate sul sito dell'Unità).

2 Tracciato record

Il tracciato record di ciascuna comunicazione si compone di due segmenti informativi: uno contenente i dati dei soggetti e uno quelli dei rapporti.

Nel primo segmento informativo devono essere indicati i dati delle persone per le quali sia stato rilevato un saldo totale superiore ai 100.000 euro ottenuto dalla somma dei saldi dei rapporti detenuti presso il medesimo intermediario. A seconda della comunicazione da inviare, vi sono 3 diversi tracciati (cfr. tabelle

[DEPRU SOGGETTO A, DEPRU SOGGETTO ABIS e DEPRU SOGGETTO B\).](#)

Nel secondo segmento, invece, devono essere indicati i dati del rapporto cui è collegato il soggetto, specificandone il ruolo nel campo “Legame soggetto rapporto”; in tale segmento deve essere riportato l'identificativo del soggetto e un progressivo unico per ciascun rapporto ad esso collegato. Il tracciato è il medesimo per le informazioni per tutte le tipologie di rilevazione, ma i 3 segmenti devono essere nominati in modo diverso in funzione della comunicazione (cfr. tabelle [DEPRU RAPPORTO A,](#) [DEPRU RAPPORTO ABIS](#) e [DEPRU RAPPORTO B\).](#)

Un file XML di esempio per ciascuna comunicazione è disponibile sul sito della UIF.

Legenda

- Formato:
 - X = caratteri alfanumerici
 - 9 = caratteri numerici
- Obbligatorietà
 - O = Obbligatorio
 - C = Condizionato
 - F = Facoltativo

DEPRU_SOGGETTO_A

#	Campo	Formato	Obbl.	Lunghezza
<i>Soggetto</i>				
1	Base normativa	X	O	18
2	Ente segnalante	9	O	6
3	Data di riferimento	9	O	8
4	Identificativo Soggetto	X	O	10
5	Natura Giuridica	X	O	3
6	Codice Fiscale	X	F	16
7	Nome	X	C	30
8	Cognome	X	C	30
9	Sesso	X	C	1
10	Data di nascita	9	C	8
11	Cab Comune nascita	9	C	6
12	Codice Paese nascita	9	C	3
13	Cab Comune di residenza	9	C	6
14	Codice Paese di residenza	9	C	3
15	Denominazione	X	C	40
16	Data di costituzione	9	C	8
17	Cab Comune Sede	9	C	6
18	Codice Paese della Sede	9	C	3
19	Partita IVA	9	C	11
20	Codice Paese cittadinanza di origine	9	C	3
21	Saldo totale soggetto (in euro)	9	O	15
22	Settore economico dell'intestatario	X	F	2

DEPRU_RAPPORTO_A

#	Campo	Formato	Obbl.	Lunghezza
<i>Dati soggetto</i>				
1	Ente segnalante	9	O	6
2	Data di riferimento	9	O	8
3	Identificativo Soggetto	X	O	10
<i>Rapporto</i>				
4	Progressivo Rapporto	9	O	2
5	Legame soggetto rapporto	9	O	3
6	Identificativo Rapporto	X	O	31
7	Tipo Rapporto	X	O	3

8	Importo del saldo	9	O	15
9	Valuta	9	O	3

DEPRU_SOGGETTO_ABIS

#	Campo	Formato	Obbl.	Lunghezza
<i>Soggetto</i>				
1	Base normativa	X	O	18
2	Ente segnalante	9	O	6
3	Data di riferimento	9	O	8
4	Identificativo Soggetto	X	O	10
5	Natura Giuridica	X	O	3
6	Codice Fiscale	X	F	16
7	Nome	X	C	30
8	Cognome	X	C	30
9	Sesso	X	C	1
10	Data di nascita	9	C	8
11	Cab Comune nascita	9	C	6
12	Codice Paese nascita	9	C	3
13	Cab Comune di residenza	9	C	6
14	Codice Paese di residenza	9	C	3
15	Denominazione	X	C	40
16	Data di costituzione	9	C	8
17	Cab Comune Sede	9	C	6
18	Codice Paese della Sede	9	C	3
19	Partita IVA	9	F	11
20	Codice Paese cittadinanza di origine	9	C	3
21	Saldo totale soggetto (in euro)	9	O	15
22	Settore economico dell'intestatario	X	F	2

DEPRU_RAPPORTO_ABIS

#	Campo	Formato	Obbl.	Lunghezza
<i>Dati soggetto</i>				
1	Ente segnalante	9	O	6
2	Data di riferimento	9	O	8
3	Identificativo Soggetto	X	O	10
<i>Rapporto</i>				
4	Progressivo Rapporto	9	O	2
5	Legame soggetto rapporto	9	O	3
6	Identificativo Rapporto	X	O	31
7	Tipo Rapporto	X	O	3
8	Importo del saldo	9	O	15
9	Valuta	9	O	3

DEPRU_SOGGETTO_B

#	Campo	Formato	Obbl.	Lunghezza
Soggetto				
1	Base normativa	X	O	18
2	Ente segnalante	9	O	6
3	Data di riferimento	9	O	8
4	Identificativo Soggetto	X	O	10
5	Codice Fiscale	X	F	16
6	Nome	X	O	30
7	Cognome	X	O	30
8	Sesso	X	O	1
9	Data di nascita	9	O	8
10	Cab Comune nascita	9	C	6
11	Codice Paese nascita	9	C	3
12	Cab Comune di residenza	9	C	6
13	Codice Paese di residenza	9	C	3
14	Codice Paese di rilascio del cd. Golden Visa	9	C	3
15	Programma Investitori	X	C	2
16	Codice Paese cittadinanza di origine	9	O	3
17	Saldo totale soggetto (in euro)	9	O	15
18	Settore economico dell'intestatario	X	F	2

DEPRU_RAPPORTO_B

#	Campo	Formato	Obbl.	Lunghezza
Dati soggetto				
1	Ente segnalante	9	O	6
2	Data di riferimento	9	O	8
3	Identificativo Soggetto	X	O	10
Rapporto				
4	Progressivo Rapporto	9	O	2
5	Legame soggetto rapporto	9	O	3
6	Identificativo Rapporto	X	O	31
7	Tipo Rapporto	X	O	3
8	Importo del saldo	9	O	15
9	Valuta	9	O	3

3 Periodicità delle comunicazioni

1. Le comunicazioni di cui alla lett. a) hanno come data di riferimento il 25 febbraio e devono essere inviate con cadenza annuale entro il 27 maggio dello stesso anno.
2. Le comunicazioni di cui alla lett. a-bis) hanno come data di riferimento il 17 dicembre e devono essere inviate con cadenza annuale entro il 27 maggio dell'anno successivo.
3. Le comunicazioni di cui alla lett. b) hanno data di riferimento pari all'ultimo giorno di ciascun mese e devono essere inviate con cadenza mensile entro il 27 del mese successivo a quello di riferimento.

4 Modalità di calcolo del totale dei saldi

1. Devono essere sommati i saldi di tutti i rapporti, alla data di riferimento, ai quali un soggetto è collegato. Qualora la somma risulti superiore a 100.000 euro devono essere comunicati i dati di tutti i rapporti che hanno contribuito al superamento della soglia e il totale deve essere riportato nel campo “Saldo totale soggetto”.
2. L’aggregazione deve avvenire per uguaglianza del codice fiscale (ovvero degli attributi anagrafici) di uno dei soggetti che è collegato con il rapporto.
3. Qualora non sia presente alcuna posizione per la quale siano verificate le condizioni per l’invio dei dati allora non deve essere inviata la comunicazione.

5 Indicazioni per la compilazione

1. L’identificativo di ogni soggetto deve essere univoco all’interno del medesimo file e ogni soggetto deve essere riportato una sola volta.
2. L’identificativo del rapporto è il codice IBAN in tutti i casi per i quali tale codice è disponibile. Per le tipologie di rapporto che non prevedono l’IBAN, deve essere individuato il numero (univoco) del rapporto.
3. Per quanto riguarda le informazioni territoriali riferite al soggetto, il codice CAB del comune (di nascita o di residenza) deve essere indicato solo per i comuni italiani. Nel caso in cui sia necessario indicare un codice paese diverso da “ITALIA”, il codice CAB del comune non deve essere valorizzato.
4. Una volta verificato il superamento della soglia dei 100.000 euro, i rapporti collegati al soggetto devono essere tutti comunicati singolarmente.