

**Comunicazioni da trasmettere alla UIF**  
**ai sensi del Regolamento (UE) 2878/2023**  
**Schema segnaletico**

## **1 Rilevazione TRU**

La rilevazione TRU è composta dalle informazioni da inviare ai sensi dell'art. 5-novodecies, paragrafo 2, del Regolamento (UE) 833/2014 (così come modificato dal Reg. UE 2878/2023). Tali informazioni sono relative a tutti i trasferimenti di fondi verso l'esterno dell'Unione il cui importo, singolo o cumulativo, nel corso del semestre, sia superiore a 100.000 euro avviati, direttamente o indirettamente, per le persone giuridiche, le entità e gli organismi stabiliti nell'Unione, i cui diritti di proprietà sono detenuti direttamente o indirettamente per oltre il 40% da:

- a) una persona giuridica, entità o organismo stabiliti in Russia; o
- b) un cittadino russo; o
- c) una persona fisica residente in Russia.

La rilevazione TRU è rivolta agli enti creditizi e finanziari (nel seguito enti).

## **2 Tracciato record**

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

Nel primo segmento informativo devono essere indicati i dati dei soggetti (come definiti dall'art. 5-novodecies del citato Regolamento) per i quali sia stato avviato, direttamente o indirettamente, un trasferimento di fondi verso l'esterno dell'Unione il cui importo, singolo o cumulativo, nel corso del semestre, sia superiore a 100.000 EURO (cfr. TRU\_SOGGETTO).

Il secondo segmento informativo è costituito da tutti i singoli<sup>1</sup> trasferimenti di fondi verso l'esterno dell'Unione il cui importo singolo o cumulativo, nel corso di ciascun semestre, è superiore a 100.000 EUR (cfr. TRU\_TRASFERIMENTO).

### **Legenda obbligatorietà dei campi**

- O = Obbligatorio
- C = Condizionato
- F = Facoltativo

Si precisa che, quando note, non potranno in nessun caso essere omesse informazioni pur caratterizzate dai codici 'C' o 'F'.

---

<sup>1</sup> Cfr. [FAQ n. 7, sez. C-13 della Commissione UE](#) sull'implementazione dei Regolamenti UE 833/2014 e 269/2014.

### 3 TRU\_SOGGETTO

#	Attributo	Descrizione	Formato	Obbl.
<i>Dati Segnalante</i>				
1	CODICE_SEGNALANTE	Codice segnalante	Char(16)	O
2	DATA_CONTABILE	Periodo di riferimento della Comunicazione	AAAAMMD D	O
3	CODICE_LEI	Codice LEI (Legal Entity Identifier) del segnalante	Char(30)	F
<i>Dati Soggetto</i>				
4	IDENTIFICATIVO_SOGGETTO	Identificativo del soggetto	Char(10)	O
5	DENOMINAZIONE_SOGGETTO	Denominazione del soggetto	Char(50)	O
6	PAESE_SOGGETTO	Paese del soggetto	Char(3)	O
7	CODICE_FISCALE_SOGGETTO	Codice fiscale del soggetto	Char(16)	C
8	PARTITA_IVA_SOGGETTO	Partita IVA del soggetto	Char(11)	C
9	ATECO_SOGGETTO	Codice ATECO del soggetto	Char(3)	O
10	IMPORTO_TOTALE_SOGGETTO	Importo totale dei trasferimenti effettuati dal soggetto nel semestre	Num(15)	O

### 4 TRU\_TRASFERIMENTO

#	Attributo	Descrizione	Formato	Obbl.
<i>Dati Segnalante</i>				
1	CODICE_SEGNALANTE	Codice segnalante	Char(16)	O
2	DATA_CONTABILE	Periodo di riferimento della Comunicazione	AAAAMMD D	O
3	CODICE_LEI	Codice LEI (Legal Entity Identifier) del segnalante	Char(30)	F
<i>Dati Soggetto</i>				
4	IDENTIFICATIVO_SOGGETTO	Identificativo del soggetto che ha ordinato il trasferimento	Char(10)	O
<i>Dati Trasferimento</i>				
5	MODALITA_TRASFERIMENTO	Modalità del trasferimento	Char(9)	O
6	TIPO_TRASFERIMENTO	Tipo di trasferimento	Char(4)	O
7	NUM_RAPPORTO_SOGGETTO	Numero rapporto del soggetto	Char(34)	C
8	IBAN_SOGGETTO	IBAN del soggetto	Char(34)	C
9	DATA_TRASFERIMENTO	Data del trasferimento	AAAAMMD D	O

10	IMPORTO_EURO	Importo in euro del singolo trasferimento	Num(15)	O
11	IMPORTO_ALTRA_VALUTA	Importo in valuta estera del singolo trasferimento	Num(15)	C
12	VALUTA	Valuta	Char(3)	O
13	NUMERO_TRASFERIMENTO	Identificativo univoco del trasferimento	Char(30)	O
<i>Dati Beneficiario</i>				
14	NOME_BENEFICIARIO	Nome e cognome o denominazione del beneficiario	Char(50)	C
15	NUM_RAPPORTO_BENEFICIARIO	Numero rapporto del beneficiario	Char(34)	C
16	IBAN_BENEFICIARIO	IBAN del beneficiario	Char(34)	C
17	BIC_BENEFICIARIO	BIC del beneficiario	Char(11)	C
18	TIPO_BENEFICIARIO	Tipo di beneficiario	Char(12)	C
19	INDIRIZZO_BENEFICIARIO	Indirizzo del beneficiario	Char(30)	F
20	PAESE_BENEFICIARIO	Paese del beneficiario	Char(3)	O

## 5 Periodicità delle comunicazioni

Le comunicazioni di Trasferimento verso i paesi EXTRAUE hanno cadenza semestrale e data di riferimento:

- 30 giugno
- 31 dicembre

L'art. 5-*novodecies*, par. 2 del Reg. (UE) n. 833/2014 prevede che gli enti, a decorrere dal 1° luglio 2024, comunicano all'Autorità competente dello Stato membro in cui sono situati, entro due settimane dalla fine di ogni semestre. La prima comunicazione dovrà quindi essere effettuata entro il 15 luglio 2024<sup>2</sup>.

## 6 Indicazioni per la compilazione

1. Il flusso informativo contiene tutti i singoli trasferimenti di fondi verso l'esterno dell'Unione, avviati, direttamente o indirettamente, per un medesimo SOGGETTO, il cui importo, singolo o cumulativo, nel corso di ciascun semestre, è superiore a 100.000 EUR.  
In caso l'importo totale segnalato (IMPORTO\_TOTALE\_SOGGETTO) sia inferiore a tale soglia il flusso inviato sarà scartato.
2. Il campo IDENTIFICATIVO\_SOGGETTO deve essere univoco in entrambi i segmenti informativi.
3. Qualora non sia presente alcuna posizione per la quale siano verificate le condizioni per l'invio dei dati allora la comunicazione non deve essere inviata.

<sup>2</sup> Cfr. [FAQ n. 8, sez. C-13, della Commissione UE](#) sull'implementazione dei Regolamenti UE 833/2014 e 269/2014.

## 7 Modalità di trasmissione

Per trasmettere le comunicazioni TRU occorre che il segnalante e il relativo referente siano registrati al sistema di segnalazione della UIF. A seguito della registrazione del segnalante occorre richiedere l'adesione alla rilevazione TRU<sup>3</sup>.

I segnalanti che hanno aderito alla rilevazione possono trasmettere le comunicazioni mediante due modalità di trasmissione alternative:

- **Upload:** il segnalante, seguendo le specifiche tecniche fornite dalla UIF, realizza in autonomia – mediante lo sviluppo di applicativi proprietari – un file in formato XML contenente i dati da trasmettere e ne effettua il diagnostico e la consegna utilizzando le funzioni presenti sul portale.
- **Data Entry:** il segnalante inserisce i dati da trasmettere direttamente nelle maschere del portale Infostat-Uif e ne effettua la verifica, il diagnostico e la consegna utilizzando le relative funzioni.

In caso di errori nelle comunicazioni trasmesse, l'intermediario provvede a inviare una nuova comunicazione che andrà a sostituire la precedente.

Sul portale sarà resa disponibile la funzione per comunicare l'“ANNULLAMENTO” dell'intera segnalazione.

Per maggiori dettagli sulle modalità di trasmissione si consulti la documentazione tecnica disponibile sul sito della UIF.

---

<sup>3</sup> Le modalità di registrazione e di richiesta di adesione alla rilevazione sono riportate sul sito internet della UIF alla pagina: <https://uif.bancaditalia.it/portale-infostat-uif/modalita-accesso/index.html#reg-port>.

## DATI CONTENUTI NELLA RILEVAZIONE TRU

### DATI GENERALI

ATTRIBUTO	DESCRIZIONE/DOMINIO
CODICE_SEGNALANTE (O)	Codice identificativo del segnalante. Corrisponde al Codice ABI su 6 caratteri per le banche e al Codice Fiscale per tutti gli altri segnalanti.
DATA_CONTABILE (O)	Periodo di riferimento della rilevazione. Corrisponde all'ultimo giorno del semestre. Può quindi assumere, a seconda dei casi, i valori: 30/06 e 31/12 dell'anno di riferimento.
CODICE_LEI (F)	Codice LEI (Legal Entity Identifier) del segnalante.

### OGGETTO (Soggetto che dispone il trasferimento)

ATTRIBUTO	DESCRIZIONE/DOMINIO
IDENTIFICATIVO_SOGGETTO (O)	Codice identificativo del soggetto (univoco nel singolo invio)
DENOMINAZIONE_SOGGETTO (O)	Denominazione del soggetto che effettua il trasferimento.
PAESE_SOGGETTO (O)	Il paese di stabilimento del soggetto deve appartenere all'Unione Europea. I possibili valori sono elencati nel foglio STATI_UE del file 'Valori di dominio' pubblicato al link <a href="https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx">https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx</a>
CODICE_FISCALE_SOGGETTO (C)	Codice Fiscale del soggetto. Per i soggetti stabiliti in Italia (PAESE_SOGGETTO= 086) occorre obbligatoriamente valorizzare almeno uno tra CODICE_FISCALE_SOGGETTO e PARTITA_IVA_SOGGETTO.
PARTITA_IVA_SOGGETTO (C)	Partita IVA del soggetto. Per i soggetti stabiliti in Italia (PAESE_SOGGETTO = 086) occorre obbligatoriamente valorizzare almeno uno tra CODICE_FISCALE_SOGGETTO e PARTITA_IVA_SOGGETTO.
ATECO_SOGGETTO (O)	Codice ATECO del soggetto. I possibili valori sono elencati nel foglio CODICE_ATECO del file 'Valori di dominio' pubblicato al link <a href="https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx">https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx</a>
IMPORTO_TOTALE_SOGGETTO (O)	Importo totale in euro, troncato all'unità di euro dei trasferimenti effettuati dal soggetto. Tale campo deve corrispondere alla somma degli importi di tutti i trasferimenti presenti nella comunicazione del soggetto in esame e pertanto deve essere obbligatoriamente superiore a 100.000 Euro.

**TRASFERIMENTO**

<b>ATTRIBUTO</b>	<b>DESCRIZIONE/DOMINIO</b>
IDENTIFICATIVO_SOGGETTO (O)	Codice identificativo del soggetto che ha ordinato il trasferimento
MODALITA_TRASFERIMENTO (O)	Indica se il trasferimento avviene verso un paese EXTRAUE in modo diretto o indiretto; il segnalante può anche indicare se ha solo il sospetto che si tratti di un trasferimento indiretto. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"><li>- Trasferimento diretto.....DIRECT</li><li>- Trasferimento indiretto.....INDIRECT</li><li>- Sospetto trasferimento indiretto.....SUSPECTED</li></ul>
TIPO_TRASFERIMENTO (O)	Tipologia del trasferimento. Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"><li>- Bonifico estero .....AA</li><li>- Pagamento tramite POS..... 43</li><li>- Pagamento per utilizzo carte di credito ..... 45</li><li>- Deflusso per utilizzo carte di pagamento .....49</li><li>- Deflusso di disponibilità mediante rimessa di fondi. ....I9</li><li>- Prelievo o ritiro di contante e/o titoli al portatore da parte di banche o succursali situate all'estero ..... C8</li><li>- Trasferimento di denaro contante e titoli al portatore....U1</li><li>- Pagamento con utilizzo di moneta elettronica.....DO</li><li>- Emissione assegni turistici ..... 51</li><li>- Invio valuta virtuale.....VV03</li><li>- Acquisto a pronti titoli e diritti di opzione ..... BB</li><li>- Sottoscrizione titoli e/o fondi comuni. .... BE</li><li>- Addebito - pagamento per contratti derivati..... D7</li><li>- Operazione connessa a fideiussioni, garanzie .....F002</li><li>- Pagamento rimesse documentate da o per l'estero .....BQ</li><li>- Addebito o pagamento per utilizzo credito documentario su estero.....44</li><li>- Emissione assegni circolari e titoli similari, vaglia ..... 10</li><li>- Altre operazioni .....999</li></ul>
NUM_RAPPORTO_SOGGETTO (C)	Numero del rapporto del soggetto. È richiesto di valorizzare obbligatoriamente almeno uno tra NUM_RAPPORTO_SOGGETTO e IBAN_SOGGETTO.
IBAN_SOGGETTO (C)	Numero di IBAN del soggetto. È richiesto di valorizzare obbligatoriamente almeno uno tra NUM_RAPPORTO_SOGGETTO e IBAN_SOGGETTO.
DATA_TRASFERIMENTO (O)	Data del trasferimento. Deve ricadere all'interno del semestre di osservazione.
IMPORTO_EURO (O)	Importo del trasferimento in Euro. Deve essere sempre valorizzato con il controvalore in euro, troncando il valore all'unità di euro.

IMPORTO_ALTRA_VALUTA (C)	Importo del trasferimento in valuta estera (non Euro). Per i trasferimenti in valute diverse da euro (VALUTA diversa da 242) deve essere obbligatoriamente valorizzato troncando il valore all'unità della valuta.
VALUTA (O)	Valuta in cui è effettuata il trasferimento. I possibili valori sono elencati nel foglio CODICE_VALUTA del file 'Valori di dominio' pubblicato al link <a href="https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx">https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx</a> . Per le operazioni di invio di valuta virtuale (TIPO_TRASFERIMENTO=VV03) deve essere valorizzato con l'opzione residuale: '999 - valuta non univoca o non classificabile'.
NUMERO_TRASFERIMENTO (O)	Numero identificativo del trasferimento.

### BENEFICIARIO (Soggetto che riceve il trasferimento)

ATTRIBUTO	DESCRIZIONE/DOMINIO
NOME_BENEFICIARIO (C)	Nome e cognome o denominazione del beneficiario. Obbligatorio in caso di bonifico (TIPO_TRASFERIMENTO=AA).
NUM_RAPPORTO_BENEFICIARIO (C)	Numero di rapporto del beneficiario. In caso di bonifico (TIPO_TRASFERIMENTO=AA) occorre valorizzare obbligatoriamente almeno uno tra: <ul style="list-style-type: none"> <li>- IBAN del beneficiario (IBAN_BENEFICIARIO)</li> <li>- BIC e numero di conto del beneficiario (BIC_BENEFICIARIO e NUM_RAPPORTO_BENEFICIARIO).</li> </ul>
IBAN_BENEFICIARIO (C)	Numero di IBAN del beneficiario. In caso di bonifico (TIPO_TRASFERIMENTO=AA) occorre valorizzare obbligatoriamente almeno uno tra: <ul style="list-style-type: none"> <li>- IBAN del beneficiario (IBAN_BENEFICIARIO)</li> <li>- BIC e numero di conto del beneficiario (BIC_BENEFICIARIO e NUM_RAPPORTO_BENEFICIARIO).</li> </ul>
BIC_BENEFICIARIO (C)	BIC del beneficiario. In caso di bonifico (TIPO_TRASFERIMENTO=AA) occorre valorizzare obbligatoriamente almeno uno tra: <ul style="list-style-type: none"> <li>- IBAN del beneficiario (IBAN_BENEFICIARIO)</li> <li>- BIC e numero di conto del beneficiario (BIC_BENEFICIARIO e NUM_RAPPORTO_BENEFICIARIO).</li> </ul>

TIPO_BENEFICIARIO (C)	<p>Indica se il destinatario del trasferimento è una persona fisica o giuridica; ove non sia possibile individuare con precisione il tipo di beneficiario, è possibile indicare “OTHER”.</p> <p>Obbligatorio se NOME_BENEFICIARIO è valorizzato.</p> <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Persona giuridica.....LEGAL ENTITY</li> <li>- Persona fisica..... INDIVIDUAL</li> <li>- Altro .....OTHER</li> </ul>
INDIRIZZO_BENEFICIARIO (F)	Indirizzo del beneficiario.
PAESE_BENEFICIARIO (O)	<p>Paese di destinazione del trasferimento.</p> <p>I possibili valori sono elencati nel foglio STATI_EXTRAUE del file ‘Valori di dominio’ pubblicato al link <a href="https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx">https://uif.bancaditalia.it/adempimenti-operatori/segnalazioni-sos/DOMINI_SOS.xlsx</a></p>