

Quadro operativo per il caricamento documenti

La rilevazione delle titolarità effettive

PNRR | Sistema ReGiS | Circolare MEF RGS n. 27/2023

- | | | | |
|------|-------------------------------------|------|---------------------------|
| ✓ 01 | Contesto di riferimento ambito PNRR | ✓ 02 | Circolare MEF RGS 27/2023 |
| ✓ 03 | Adempimenti PNRR | ✓ 04 | Sistema ReGiS |
| ✓ 05 | Temi correlati | ✓ 06 | FAQ |

Obiettivo

**Rendere omogenea,
tracciabile e verificabile la
raccolta dei dati sul titolare
effettivo nelle sezioni
ReGiS previste.**

focus: soggetti attuatori, appaltatori, controlli e
attestazioni

Regolamento 241/2021: tutela degli interessi finanziari UE

Il Reg. (UE) 2021/241 istituisce il Dispositivo per la ripresa e la resilienza e prevede specifici obblighi informativi per Stati membri, audit e controlli.

Riferimento operativo

La Circolare RGS n. 27 del 15 settembre 2023 adotta l'Appendice tematica sulla rilevazione delle titolarità effettive e sulla comunicazione alla UIF di operazioni sospette.



Circolare MEF RGS 27/2023

Perché l'identificazione è rilevante nel PNRR

La finalità principale dello strumento è la tutela del sistema economico-finanziario e la correttezza dei comportamenti degli operatori.

L'identificazione del titolare effettivo supporta la riduzione dei rischi di frode, infiltrazioni mafiose e riciclaggio, oltre alla verifica dei conflitti d'interessi.



Tutela

sistema economico-
finanziario

Prevenzione

rischi fraudolenti

Verifica

conflitti d'interessi

Quando registrare il titolare effettivo

L'Appendice tematica definisce le fasi in cui deve essere effettuata la registrazione del titolare effettivo nel sistema informativo ReGiS.

1

Fase di selezione dei progetti e/o dei Soggetti attuatori, di norma a cura delle Amministrazioni centrali titolari di misure PNRR.

2

Fase di procedura di affidamento degli appalti, a cura dei Soggetti attuatori.



In fase di rendicontazione delle spese non è richiesta alcuna nuova rilevazione: vale quanto già rilevato nelle fasi precedenti.

Raccolta dei dati e template di comunicazione

La raccolta delle titolarità effettive è garantita dalla registrazione in ReGiS dei dati comunicati dai destinatari dei fondi/appaltatori tramite la modulistica allegata all'Appendice tematica.



Allegato 1

Enti pubblici

Template “Comunicazione dei dati sulla Titolarità effettiva per Enti pubblici”



Allegato 2

Enti privati

Template “Comunicazione del dato sulla Titolarità effettiva per Enti privati”



Se l'Amministrazione ha già utilizzato propri template, può valutarne il mantenimento purché garantiscano l'acquisizione del set informativo minimo.

Data di riferimento della raccolta

La raccolta delle titolarità effettive dei destinatari dei fondi/appaltatori PNRR deve essere riferita a una specifica data.

1

Data del provvedimento di ammissione a finanziamento per i destinatari di fondi PNRR.

2

Data di aggiudicazione/affidamento dell'appalto per gli appaltatori.



Il controllo richiamato dall'Appendice tematica riguarda il corretto utilizzo della modulistica di riferimento e la necessità di assicurare la rilevazione del dato.

Prerequisito: censimento dei soggetti correlati

Per un corretto utilizzo della sezione “Titolare effettivo” in ReGiS è imprescindibile il censimento dei soggetti correlati a ciascuna progettualità.

1 **Soggetto attuatore**

fornisce la comunicazione dei dati sulle proprie titolarità effettive e registra le informazioni nella sezione “Titolare effettivo”.

2 **Soggetti realizzatori**

appaltatori, subappaltatori, contraenti e concessionari trasmettono la comunicazione, che viene registrata nella stessa sezione ReGiS.

Anagrafica progetto

Titolare effettivo

Registrazione dati

Documentazione

Attestazione sulla procedura di scelta del contraente

Dopo la registrazione dei dati a sistema, il Soggetto Attuatore finalizza l'attività di verifica mediante la compilazione dell'attestazione sulla procedura di scelta del contraente.

Attestazione verifiche

Con riferimento all'item sul titolare effettivo, il Soggetto Attuatore attesta di aver raccolto e registrato in ReGiS i dati dell'aggiudicatario/contraente.



ReGiS non consente la finalizzazione dell'attestazione se non è caricata documentazione di supporto per l'item relativo alla raccolta dei dati sulle titolarità effettive.