

Gli intermediari finanziari potranno trasmettere al Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) su supporto informatico i dati e le informazioni richieste dal comma 5 punto a) dell'art.7-octies del decreto legge 10 febbraio 2009, n. 5, convertito con modificazioni in legge 9 aprile 2009, n. 33 e successivamente modificato dal decreto legge 1° luglio 2009 n. 78, convertito con modificazioni in legge 3 agosto 2009, n. 102.

L'indirizzo a cui inviare tali dati e informazioni, tramite Posta Elettronica Certificata (PEC), è:

dipartimento.tesoro@pec.mef.gov.it;

In caso di invio come sopra precisato, i documenti dovranno essere firmati digitalmente per garantire l'autenticità e l'integrità degli stessi e compressi in formato “.zip” per contenere le dimensioni dei file inviati.

L'oggetto della mail dovrà essere il seguente: Scambio titoli Alitalia ABI

Dove, **ABI** sta ad indicare il codice ABI dell'intermediario finanziario.

Il nome del file compresso in formato zip dovrà essere composto secondo il seguente schema:

NNNNN_YYYYMMDD

Dove:

NNNNN è il: codice ABI dell'intermediario finanziario

YYYYMMDD è la data di invio del file in formato YYYYMMDD senza separatori (es. 20090908 per il giorno 08/09/2009)

Il nome dei file Excel inviati dovrà essere composto secondo il seguente schema:

XX_ZZZ_NNNNN_YYYYMMDD

Dove:

XX assumerà i seguenti valori:

- **OB** se Obbligazionisti
- **AZ** se Azionisti

ZZZ assumerà i seguenti valori:

- **ITA** se residenti in Italia
- **EXT** se non residenti in Italia

NNNNN è il codice ABI dell'intermediario finanziario

YYYYMMDD è la data di invio del file in formato YYYYMMDD senza separatori (es. 20090908 per il giorno 08/09/2009).

All'interno della comunicazione via email, l'intermediario finanziario avrà cura di indicare il **nominativo e il recapito telefonico di un referente**, a cui il MEF potrà fare riferimento per ogni problema di invio o di richieste di chiarimento sulle informazioni inviate. Gli schemi da impiegare per la trasmissione delle informazioni a MEF all'interno del suddetto file excel differiscono in funzione del fatto che il soggetto sia residente o meno in Italia e quindi sia assegnatario di un Codice Fiscale/Partita IVA.

Si precisa che le colonne successive a “quantità titoli” non vanno compilate.

Obbligazionisti (residenti in Italia)

C/		C/ Deposito				Quantità					Quantità			
Cod. ABI	Monte Titoli	Beneficiario	Nome	C.F.	P. IVA	ISIN	Titoli	Valore Nominale	CTV Lordo	CTV arrotond.	CTV Scambio	Diff.	Titoli Stato	VN titoli Stato
Totale							2.703	€ 1.000,11	€ 709,78	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 290,22	1	€ 1.000,00
03200	000011 1111111	000011111111 111	Mario Rossi	RSSMRA00C00H000U	000000000000000000	IT0008976542	2.703	€ 1.000,11	€ 709,78	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 290,22	1	€ 1.000,00

Dove

Cod. ABI: codice identificativo dell'intermediario che provvede all'invio del file excel

C/Monte titoli: numero di conto dell'intermediario presso il quale accreditare i titoli di Stato rivenienti dallo scambio

C/Deposito Beneficiario: numero di conto del beneficiario

C.F./P.IVA: codice fiscale/partita Iva del titolare degli strumenti finanziari

Quantità titoli: è pari alla totalità dei titoli detenuti dal soggetto, presso l'intermediario, non essendo possibile effettuare delle adesioni solo parziali allo scambio

Valore nominale: è pari alla valorizzazione della quantità titoli al prezzo nominale unitario di 0,37 euro ciascuno

CTV lordo: viene calcolato applicando la percentuale di rimborso, pari al 70,97%, sull'ammontare del valore nominale complessivo dei titoli detenuti

CTV arrotond.: deve essere indicato l'arrotondamento effettuato sul CTV lordo, pari a euro 1.000 per gli importi inferiori a detta soglia, e pari per difetto ai mille euro inferiori per gli importi superiori ai 1.000 euro

CTV scambio: viene indicato il controvalore effettivo delle obbligazioni da scambiare con titoli di Stato, in relazione alla quota massima di rimborso prevista dal comma 3 lettera b), pari a euro 100.000

Diff.: come previsto al comma 3 lettera b), il campo contiene, solo per coloro con un CTV lordo inferiore ai 1.000 euro, il risultato automatico della differenza tra detta soglia di 1.000 euro e il CTV lordo.

Obbligazionisti (non residenti in Italia)

In questo caso si richiede di indicare il "Tax I.D." se disponibile. In mancanza, compilare gli ulteriori campi relativi al domicilio del richiedente, come di seguito indicato:

- Indirizzo (indicare in questo campo l'eventuale P.O. Box)
- CAP
- Città
- Paese

C/		C/ Deposito				Indirizzo (o					Quantità					Quantità	
Cod. ABI	Monte Titoli	Beneficiario	Nome	TAX I.D.	P.O Box	CAP	Città	Paese	ISIN	Titoli	Valore Nominale	CTV Lordo	CTV arrotond.	CTV Scambio	Diff.	Titoli Stato	VN titoli Stato
Totale										2.703	€ 1.000,11	€ 709,78	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 290,22	1	€ 1.000,00
03200	000011 1111111	000011111111 111	Mario Rossi	RSSMRA	Via della Concordia,	50000	CittàNonIta liana	Diversod altalia	IT00089 76542	2.703	€ 1.000,11	€ 709,78	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 290,22	1	€ 1.000,00

Azionisti (residenti in Italia)

C/ Deposito		Quantità										Quantità Titoli	
Cod. ABI	C/ Monte Titoli	Beneficiario	Nome	C.F.	P. IVA	ISIN	Titoli	CTV Lordo	CTV arrot.	CTV Scambio	Diff.	Stato	VN titoli Stato
Totale							2.703	€ 735,76	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 264,24	1	€ 1.000,00
00000	000011111111111	000011111111111	Mario Rossi	RSSMRA00C00H000U	0000000000000000	IT0008976542	2.703	€ 735,76	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 264,24	1	€ 1.000,00

Dove

Quantità titoli: è pari alla totalità dei titoli detenuti dal soggetto, presso l'intermediario, non essendo possibile effettuare delle adesioni solo parziali allo scambio

CTV lordo: viene calcolato valorizzando le azioni detenute a 0,2722 euro, pari al rimborso previsto

CTV arrot.: deve essere indicato l'arrotondamento effettuato sul CTV lordo, al pari di quanto indicato per le obbligazioni

CTV scambio: viene indicato il controvalore effettivo delle azioni da scambiare con titoli di Stato, in relazione alla quota massima di rimborso prevista dal comma 3 lettera b), pari a euro 50.000

Diff.: calcolata come per i titoli obbligazionari

Azionisti (non residenti in Italia)

Compilare i campi come nel caso di Obbligazionisti non residenti in Italia

C/ Deposito		Quantità										Quantità Titoli				
Cod. ABI	Monte Titoli	Beneficiario	Nome	TAX I.D.	Indirizzo (o P.O. Box)	CAP	Città	Paese	ISIN	Titoli	CTV Lordo	CTV arrot.	CTV Scambio	Diff.	Stato	VN titoli Stato
Totale							2.703	€ 735,76	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 264,24	1	€ 1.000,00			
00000	000011111111111	000011111111111	Mario Rossi	RSSMRA00C00H000U	Via della Concordia, 53	50000	CittàNonlita liana	Diversod altalia	IT0008976542	2.703	€ 735,76	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 264,24	1	€ 1.000,00

Nella compilazione del file excel, verrà utilizzata una nuova riga per ogni Codice Fiscale/Partita IVA (o riferimento analogo per titolari non residenti in Italia). In caso di richieste pervenute allo stesso intermediario da un medesimo cliente titolare di obbligazioni/azioni detenute su diversi conti, deve essere utilizzata una riga per ciascuna richiesta pervenuta, senza effettuare alcuna somma degli importi.

Gli intermediari finanziari invieranno al MEF su supporto informatico anche le dichiarazioni e l'attestazione di cui ai punti b) e c) del comma 5 dell'art. 7-octies (le dichiarazioni di impegno irrevocabile ricevute, l'attestazione contenente l'effettiva giacenza presso i propri conti delle quantità di titoli obbligazionari e azionari dichiarati da ciascun soggetto richiedente, la conformità delle dichiarazioni e degli impegni al contenuto delle disposizioni di cui al comma 4 e la provenienza degli stessi dai soggetti titolari delle obbligazioni e delle azioni di cui al comma 3).

Per eventuali chiarimenti si può inviare una mail al seguente indirizzo di posta elettronica :

scambiotitoli@tesoro.it

Le informazioni fornite su supporto informatico vanno, a norma di legge, inviate anche in cartaceo al seguente indirizzo: Ministero dell'economia e delle finanze Dipartimento del Tesoro, Direzione VII Finanza e privatizzazioni, Via XX Settembre 97, 00187 ROMA.