QUADRO PER LA COMUNICAZIONE DI INFORMAZIONI

IN MATERIA DI CRIPTO-ATTIVITÀ (CARF)

DICHIARAZIONE AI SENSI DELL'ART.3 DEL DECRETO DELEGATO 28 GENNAIO 2026 N.11

Il sottoscritto _____

(Coe_____) in qualità di Prestatore di servizi per le cripto-attività con obbligo di comunicazione (RCASP), sotto la propria responsabilità e **consapevole che chiunque rende dichiarazioni false o mendaci è punito a norma delle leggi penali vigenti ai sensi dell'articolo 24 della Legge n.159/2011**,

DICHIARA

di rientrare in uno dei seguenti casi, definiti criteri di "collegamento" con una Giurisdizione, di seguito elencati in ordine gerarchico:

☐ persona fisica o un'entità con residenza fiscale in _____ (inserire il nome della Giurisdizione)

☐ entità costituita e organizzata a norma della legislazione di _____ (inserire il nome della Giurisdizione) e con personalità giuridica o con l'obbligo di presentare la dichiarazione dei redditi nella Giurisdizione _____

☐ entità gestita[1] da _____ (inserire il nome della Giurisdizione)

☐ persona fisica o un'entità con sede abituale dell'attività in _____ (inserire il nome della Giurisdizione)

e pertanto dichiara di non essere tenuto ad applicare le procedure di adeguata verifica e comunicazione di cui agli articoli 4 e 5 del Decreto Delegato 28 gennaio 2026 n.11 a San Marino in quanto vi provvede nella Giurisdizione _____ in virtù di ☐ un collegamento dello stesso livello gerarchico oppure in virtù di ☐ un collegamento di livello gerarchico superiore nella Giurisdizione indicata.[2]

Luogo e data Il dichiarante (firma leggibile)

[1] in base a quanto chiarito nelle Linee Guida emesse dal CLO

[2] Si rammenta che un RCASP non è tenuto a soddisfare i suddetti obblighi di adeguata verifica e di comunicazione per quanto riguarda le operazioni pertinenti che effettua tramite una succursale situata in una Giurisdizione partner, se tali obblighi sono espletati dalla suddetta succursale in tale Giurisdizione.