



**SEGRETERIA DI STATO
FINANZE E BILANCIO**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DECRETO DELEGATO:

"MODALITA' DI RIMBORSO DELLE SOMME AI FIDUCIANTI DI S.M.I. S.p.A. "

Eccellentissimi Capitani Reggenti,
Onorevoli Consiglieri,

il presente Decreto Delegato, emanato in applicazione di quanto previsto dall'articolo 11 della Legge 19 novembre 2019 n.157, disciplina le modalità di rimborso dei soggetti, persone fisiche, titolari di mandato di amministrazione fiduciaria di patrimoni mobiliari, stipulato con la società finanziaria e fiduciaria S.M.I. – San Marino Investimenti S.p.A. (di seguito "S.M.I."), che provino di aver subito una ingiusta perdita finanziaria in ragione del compimento di frodi o truffe da parte della predetta S.M.I., così come definite e accertate ai sensi di quanto previsto dal Decreto Delegato 17 dicembre 2018 n. 168, e dimostrino, altresì, l'assenza di concrete possibilità di recupero delle disponibilità finanziarie perse e depositate fiduciariamente presso la S.M.I. (cfr. articolo 1).

Al fine di poter concretizzare il suddetto rimborso, il presente Decreto disciplina altresì le modalità di accesso da parte dei fiduciari della S.M.I. alle prestazioni del "Fondo straordinario di tutela delle frodi finanziarie" (di seguito "Fondo Straordinario"), istituito con la Legge n. 21 dicembre 2017 n. 147 e disciplinato dal Decreto Delegato 17 dicembre 2018 n. 168, quale modalità di rimborso dei fiduciari medesimi che ne fanno richiesta, che devono comunque risultare in possesso dei necessari requisiti stabiliti dal Decreto medesimo.

A tal riguardo, è previsto che il suddetto Fondo Straordinario operi comunque entro i limiti della propria dotazione finanziaria e fino al suo esaurimento secondo il criterio cronologico della presentazione delle istanze corredate di idonea documentazione.

In linea con quanto sopra esposto, l'articolo 2 del presente Decreto individua i presupposti per poter accedere alle risorse del Fondo Straordinario nonché i soggetti che possono avere diritto all'indennizzo richiesto, avuto anche presente i principi generali di cui al citato Decreto Delegato 17 dicembre 2018 n. 168.

Il successivo articolo 3 disciplina le modalità di presentazione delle domande di accesso al Fondo Straordinario, stabilendo che le stesse devono essere trasmesse, anche in via telematica, alla Banca Centrale della Repubblica di San Marino, ed essere debitamente sottoscritte nelle forme di cui al modello allegato sub "A" al presente decreto, disponibile anche sul sito internet della stessa Banca Centrale, entro

REPUBBLICA DI SAN MARINO



**SEGRETERIA DI STATO
FINANZE E BILANCIO**

il termine di 180 giorni a decorrere dal 1° gennaio 2022. Il medesimo articolo stabilisce inoltre le informazioni che devono essere contenute all'interno delle istanze nonché la documentazione a corredo delle stesse.

Gli articoli 4 e 5 disciplinano, rispettivamente, la misura e le modalità dell'indennizzo a favore dei soggetti richiedenti, demandando alla Banca Centrale la determinazione del quantum, nel rispetto della dotazione finanziaria disponibile del Fondo Straordinario per l'esercizio finanziario in corso, nonché la disposizione del relativo pagamento sulla base di un apposito piano di riparto delle risorse del medesimo Fondo Straordinario dalla stessa predisposto.

Infine, l'articolo 6 disciplina il procedimento istruttorio e deliberativo della Banca Centrale in ordine alle istanze di rimborso alla stessa pervenute, mentre l'articolo 7 contiene disposizioni di attuazione relative alle modalità di presentazione delle domande di rimborso e agli adempimenti necessari per l'ottenimento dell'indennizzo richiesto.

IL SEGRETARIO DI STATO
- Marco Gatti -