

Cuneo, lì 12 ottobre 2023

Egr.

CLIENTE

Prot. n. 38/23/FISC

TITOLARI EFFETTIVI, INVIO DATI ENTRO 60 GIORNI

Con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del decreto che sancisce l'operatività del registro telematico dei Titolari Effettivi, si parte con le **comunicazioni da effettuarsi entro l'11 dicembre 2023**.

LA NORMA IN SINTESI

La normativa antiriciclaggio (D. Lgs. 90/2017) prevede la comunicazione di alcuni dati ed informazioni che confluiranno in specifiche sezioni del Registro Imprese, consultabili da parte delle Autorità ed altri soggetti abilitati.

A distanza di oltre cinque anni, a maggio 2022, era stato avviato il processo di concreta attuazione mediante la promulgazione di decreti concernenti gli aspetti tecnici e conclusosi con il suddetto che attesta l'operatività e l'entrata in vigore della piattaforma.

SOGGETTI OBBLIGATI

Sono tenuti all'adempimento:

- le imprese con **personalità giuridica** (srl, spa, sapa e cooperative);
- le persone **giuridiche private** (es.: associazioni e fondazioni riconosciute);
- **trust** e affini;

i quali **dovranno comunicare chi sono le persone fisiche** che possiedono o controllano l'impresa e i fondatori in caso di persone giuridiche private. Tali soggetti dovranno essere identificati secondo le regole dettate dalla normativa antiriciclaggio.

TEMPISTICHE

La comunicazione dovrà essere inviata **entro 60 giorni** dall'entrata in vigore dei provvedimenti (ossia l'11 dicembre 2023) ed ogni anno andranno poi riconfermati i dati comunicati.

In caso di variazione, ci saranno **30 giorni** di tempo dalla modifica per comunicare la variazione; le imprese di nuova costituzione avranno 30 giorni di tempo per effettuare la comunicazione del Titolare Effettivo.

SANZIONI

La CCIAA competente accerterà eventuali violazioni che potrà applicare le seguenti sanzioni amministrative:

- da **34,44 a 344 euro** in caso di ritardata comunicazione;
- da **103 a 1.032 euro** in caso di omessa o ritardo superiore a 30 giorni dalla scadenza originaria.

CHI INVIA LA PRATICA

La comunicazione sarà resa sotto forma di autocertificazione sul portale messo a disposizione dal Registro Imprese e sottoscritta dall'Amministratore con firma digitale.

Il nostro Studio si occuperà della predisposizione della pratica ed all'invio telematico alla tariffa di Euro 97,10 comprensiva di iva, spese anticipate e diritti riconosciuti direttamente alla Camera di Commercio competente, salvo esplicita richiesta da pervenire entro il 20 ottobre.

Si ricorda che per poter procedere all'invio della pratica è necessario che un amministratore/titolare effettivo sia provvisto di firma digitale.