



Ai gentili Clienti

Loro sedi

Bologna, 10 Novembre 2022

Circolare n. 65

OGGETTO: Registro dei Titolari effettivi - Obbligo di comunicazione al Registro delle Imprese

Le CCIAA di competenza stanno inviando in questi giorni, alle PEC dei soggetti interessati, la comunicazione informativa circa il nuovo adempimento della comunicazione del Titolare Effettivo in seguito all'istituzione del Registro dei Titolari effettivi.

Secondo il D.Lgs. n. 90 del 25 maggio 2017 **il Titolare Effettivo è la persona fisica che realizza un'operazione o un'attività oppure, nel caso di entità giuridica, chi come persona fisica, in ultima istanza, la possiede o controlla o ne è beneficiaria.**

Per maggior chiarezza di seguito elenchiamo i soggetti che devono comunicare il Titolare Effettivo al Registro Imprese:

- 1) Le imprese dotate di personalità giuridica quindi tutte le SRL (ordinarie, semplificate, start-up innovative etc...), le SPA e altre società di capitali;
- 2) Le persone giuridiche private come le fondazioni e le associazioni riconosciute;
- 3) i trust e gli istituti giuridici affini ai trust

La pratica deve essere inviata in formato telematico tramite la Comunicazione Unica all'ufficio del Registro delle Imprese della Camera di Commercio territorialmente competente tramite il programma DIRE, previa iscrizione a Telemaco, o in alternativa tramite altre soluzioni di mercato similari.

Ci preme sottolineare che ad oggi non è stato ancora completato l'iter normativo, ma le CCIAA hanno già messo a disposizione nel portale web titolareeffettivo.registroimprese.it le informazioni relative, i riferimenti normativi, l'assistenza e, una volta operativo, il servizio per la compilazione e l'invio della pratica (programma DIRE).

ATTENZIONE: Non è prevista la possibilità di delegare la sottoscrizione della comunicazione ad un professionista, per cui i soggetti obbligati dovranno munirsi sin da ora, ove già non la possiedono, di firma digitale.

Lo Studio rimarrà a disposizione per supportarvi nell'espletamento della pratica e per fornirvi tempestivi aggiornamenti in merito.

Lo Studio infine ricorda agli utenti che il Titolare Effettivo deve essere confermato periodicamente entro 12 mesi dalla prima comunicazione, dall'ultima conferma o dalla modifica più recente, da comunicare entro e non oltre 30 giorni dall'atto che l'ha originata. La mancata comunicazione entro il termine previsto implica la violazione di un obbligo di legge e comporta l'applicazione della sanzione amministrativa prevista dall'art. 2630 c.c.

Rimanendo a disposizione per ogni chiarimento in merito, si porgono cordiali saluti.

Studio Crabilli & Monari Srl

Dott.ssa Rina Crabilli
Dott.ssa Licia Monari
Rag. Simona Cavicchi
Dott. Giuseppe De Lillo
Dott.ssa Linda Furlan
Dott.ssa Valentina Muzzioli
Dott.ssa Serena Tinarelli
Dott. Vincenzo Valente

STUDIO CRABILLI & MONARI SRL

Via Rodolfo Audinot, 34 - 40134 Bologna
Telefono +39 051 338911 r.a / +39 051 583978
Fax +39 051 338919
C.F./P.Iva 03705530370 - REA BO-311291 - C.S. Euro 10.400,00 i.v.
www.studiocrabillimonari.it
info@studiomonari.it - segreteria@studiocrabilli.it

