

MILANO
LODI
MONZA BRIANZA



F.I.M.A.A.

TITOLARE EFFETTIVO COMUNICAZIONE AL REGISTRO IMPRESE

*(a cura del Servizio Autorizzazioni Commerciali Confcommercio MiLoMB
e della Segreteria FIMAA MiLoMB)*

Lunedì 9 ottobre 2023 è stato pubblicato il decreto del Ministero delle Imprese e del Made in Italy - MIMIT - datato 29 settembre 2023 e intitolato “**Attestazione dell’operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni della titolarità effettiva**”.

Dalla data di pubblicazione di quest’ultimo decreto in Gazzetta Ufficiale i soggetti hanno tempo 60 gg. per effettuare le comunicazioni dei dati e delle informazioni al Registro dei titolari effettivi.

- Per i soggetti già costituiti alla data del 9 ottobre 2023 il termine per la comunicazione è **l’11 dicembre 2023**
- Per i soggetti costituiti successivamente alla data del 9 ottobre 2023 si dovrà rispettare il **termine dei 30 gg. dall’iscrizione nei rispettivi registri** (nel caso di Imprese e di persone giuridiche private) **o dalla data di costituzione** (nel caso di trust e di mandati fiduciari)

Secondo la normativa antiriciclaggio, per **titolari effettivi** si intendono le persone fisiche che detengono almeno una delle seguenti condizioni:

- la **proprietà diretta**, con la titolarità di una partecipazione superiore al 25% del capitale;
- la **proprietà indiretta**, se la stessa titolarità è detenuta tramite società controllate, società fiduciarie o interposta persona.

In assenza di questi requisiti il Titolare effettivo è chi detiene il controllo di un numero di voti maggioritario o comunque dominante nell’assemblea ordinaria dei soci oppure l’esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentono di esercitare un’influenza dominante.

Se anche con questi elementi l’attribuzione non è possibile, il Titolare effettivo è la persona fisica (o le persone fisiche) con poteri di amministrazione o direzione.

Sono obbligati all’adempimento gli amministratori di società di capitali, i fondatori, i rappresentanti e gli amministratori delle persone giuridiche private e i fiduciari dei trust e dei mandati fiduciari.

Importante:

1. La pratica, la cui trasmissione è esclusivamente telematica tramite il servizio DIRE (<https://dire.registroimprese.it/>) è destinata alla Camera di Commercio di riferimento per la sede legale dell'Impresa, alla Camera di Commercio di riferimento per la sede legale della persona giuridica privata, alla Camera di Commercio di riferimento per la sede del Trust. Se il Trust è stato costituito all'estero, la pratica è destinata alla Camera di Commercio di Roma.

2. Non è prevista la possibilità di delegare l'adempimento ad un professionista o ad un intermediario, per cui tutti i soggetti obbligati dovranno munirsi, per tempo, di firma digitale (<https://www.milomb.camcom.it/la-firma-digitale>).

I commercialisti, professionisti e intermediari in genere potranno comunque trasmettere la comunicazione telematica relativa ai dati e alle informazioni sul titolare effettivo, ma la comunicazione dovrà essere sottoscritta dal soggetto obbligato all'adempimento.

La comunicazione può essere trasmessa tramite la **DRC Network**, società con noi convenzionata - tel. 0284892710 - che si occupa dell'invio di pratiche telematiche: nell'area riservata del nostro sito, www.fimaamilano.it sezione CONVENZIONI PER L'IMPRESA è possibile visionare il testo della convenzione.

3. L'indirizzo PEC deve essere attivo.

4. Il mancato adempimento degli obblighi di comunicazione nei termini sopra indicati è soggetto a sanzione amministrativa da parte della Camera di Commercio prevista dall'art. 2630 del Codice civile che va da un minimo di € 103,00 ad un massimo di € 1.032,00.

5. La pratica è esente dall'imposta di bollo ma soggetta solo ai diritti di segreteria.

Maggiori informazioni sul [portale ufficiale del Titolare effettivo](#).