

STUDIO VBA

Via Caravaggio, 2B – 20832 Desio (MB)

T. +39 0362.39191

F. +39 0362.627501

IBI CONSULTING

Via Montello, 1 – 20831 Seregno (MB)

T. +39 0362.325347

F. +39 0362.230647

IN MILANO

Via Alberico Albricci, 9 – 20122 Milano (MB)

Via Stendhal, 65 – 20144 Milano (MB)

Gentili Clienti
Loro sedi

Milano, Desio, Seregno, lì 9 giugno 2022

OGGETTO: ANTIRICICLAGGIO / COMUNICAZIONE RELATIVA AL “TITOLARE EFFETTIVO”

Egregi Signori,

Il D.lgs. n. 231/2007 (prevenzione antiriciclaggio) ha introdotto l'**obbligo, per le imprese dotate di personalità giuridica, le persone giuridiche private, i trust e gli istituti giuridici affini**, di ottenere e conservare per almeno 5 anni informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla propria titolarità effettiva e di fornire le medesime ai soggetti obbligati con riferimento agli adempimenti strumentali all'adeguata verifica della clientela (ad esempio istituti di credito, professionisti, ecc.).

Ricordiamo che il “Titolare effettivo” è la “persona fisica o le persone fisiche, diverse dal cliente, nell'interesse della quale o delle quali, in ultima istanza, il rapporto continuativo è instaurato, la prestazione professionale è resa o l'operazione è eseguita”.

Con il DM n. 55/2022 sono state definite le modalità operative “in materia di comunicazione all'ufficio del registro delle imprese dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva”; in particolare, è previsto che:

- **le informazioni relative alla titolarità effettiva sono comunicate al Registro delle imprese**, esclusivamente per via telematica, ai fini della conservazione in apposita sezione autonoma;
- la comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva va effettuata entro l'8 agosto 2022, oppure entro 60 gg dall'entrata in vigore del decreto ministeriale di attuazione (ad oggi non emanato) del DM in parola che, tra le altre cose, dovrà indicare le specifiche tecniche della comunicazione in parola;
- le informazioni trasmesse vanno confermate con cadenza annuale;
- qualora intervengano variazioni, le stesse siano comunicate al Registro imprese entro 30 giorni.

Lo Studio provvederà ad aggiornarVi in merito al fine di permetterVi di effettuare correttamente il nuovo adempimento.

Restiamo a disposizione per ulteriori chiarimenti e, con l'occasione, porgiamo distinti saluti.

dott. Matteo Formenti


dott. Pietro Izzo


pag.1