Il Consiglio di Stato con ordinanza cautelare del 17/05/2024 ha sospeso l'esecutività della sentenza del TAR del Lazio del 9/04/2024 per effetto della quale era stata dichiarata la piena operatività della sezione dei "titolari effettivi".
A seguito di tale ordinanza sono sospesi l'accreditamento dei soggetti obbligati all'adeguata verifica (art. 6 DM n. 55/2022) e la consultazione e l'accesso alle informazioni del registro da parte dei soggetti autorizzati o portatori di legittimo interesse (articoli 5, 6 e 7 DM n. 55/2022).

La comunicazione dei titolari effettivi e le variazioni circa la titolarità effettiva continuano ad essere consentite.

Con l'emanazione del decreto del Ministro dell'Economia e Finanze del 11 marzo 2022, n. 55, adottato di concerto con il Ministro dello Sviluppo Economico, recante il "Regolamento recante disposizioni in materia di comunicazione, accesso e consultazione dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva di imprese dotate di personalità giuridica, di persone giuridiche private, di trust produttivi di effetti giuridici rilevanti ai fini fiscali e di istituti giuridici affini al trust", sta per diventare obbligatoria la comunicazione del titolare effettivo relativamente a questi soggetti:

- imprese dotate di personalità giuridica, quali: S.p.A., S.A.p.A., S.R.L., Società Cooperative, Società Consortili per Azioni e a r.l.;
- persone giuridiche private, vale a dire le Associazioni, le Fondazioni e le altre istituzioni di carattere privato che hanno acquistato la personalità giuridica con l'iscrizione negli appositi registri;
- trust ed istituti giuridici affini al trust.

La Camera di Commercio ha predisposto gli strumenti necessari per questo prossimo adempimento:

- il portale web: https://titolareeffettivo.registroimprese.it/home è il punto d'accesso per informazioni e riferimenti normativi utili per la predisposizione dell'adempimento. Tramite il portale è possibile richiedere assistenza e ottenere tutto il supporto necessario. Dal portale è accessibile il servizio per la compilazione e l'invio telematico della pratica di comunicazione del Titolare Effettivo.
- ATTENZIONE: Non è prevista la possibilità di delegare la sottoscrizione della comunicazione a un professionista, per cui i soggetti obbligati dovranno munirsi, ove già non la possiedano, di firma digitale.

- Il dispositivo di firma digitale può essere richiesto:
    - online su https://id.infocamere.it/remotizzazione/richiesta?pk_cciaa=68
    - prenotando dal sito della Chambre un appuntamento per il rilascio presso gli sportelli https://www.ao.camcom.it/it/appuntamento/prenotazione-appuntamenti-rilascio-firma-digitale-camera-valdostana-aosta

MODALITA' DI TRASMISSIONE

L'istanza dovrà essere inviata per via telematica tramite la Comunicazione Unica all'ufficio del Registro delle Imprese della Camera di Commercio territorialmente competente e dovrà essere firmata esclusivamente in forma digitale:

- dagli amministratori delle imprese dotate di personalità giuridica
- dal fondatore, ove in vita, oppure da soggetti cui è attribuita la rappresentanza e l'amministrazione delle persone giuridiche private
- dal fiduciario di trust o di istituti giuridici affini

Sul sito web ufficiale dedicato al Titolare Effettivo sono disponibili tutte le informazioni e un video-tutorial per scoprire come inviare la comunicazione.

SCADENZE

Dalla data di entrata in vigore del Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico (MISE) che attesterà l'operatività del sistema di comunicazione del Titolare Effettivo, i soggetti interessati avranno 60 giorni di tempo per inviare la comunicazione.

- I soggetti obbligati costituiti dopo l'entrata in vigore del suddetto decreto, dovranno assolvere all'obbligo entro 30 giorni dall'iscrizione nei rispettivi registri (Registro delle imprese e Registro regionale delle persone giuridiche private) oppure, per Trust e istituti giuridici affini, dalla loro costituzione.

CONFERME E MODIFICHE

I dati e le informazioni sul titolare effettivo comunicati alle sezioni del registro delle imprese devono essere:

- modificati, entro trenta giorni dal compimento dell'atto che dà luogo alla variazione;
- confermati, entro dodici mesi dalla data della prima comunicazione, o dall'ultima comunicazione della loro variazione, o dall'ultima conferma.

Le imprese con personalità giuridica possono confermare i dati e le informazioni anche contestualmente al deposito annuale del bilancio d'esercizio.

OMISSIONI O RITARDI

La mancata o ritardata comunicazione entro il termine previsto dei dati e delle informazioni sul titolare effettivo, comportano la contestazione della violazione all'obbligo di legge da parte della Camera di Commercio territorialmente competente, con applicazione della sanzione amministrativa di cui all'art. 2630 c.c.

- Linee guida Unioncamere - Manuale operativo per l’invio telematico delle comunicazioni del titolare effettivo
- FAQ del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Titolarita effettiva e Registro titolari effettivi

Informativa privacy relativa alla comunicazione dei dati sulla titolarità effettiva

Allegati

Strumenti per la comunicazione del Titolare Effettivo

Contatti

Unità organizzativa:

Registro Imprese

Indirizzo:

Reg. Borgnalle, 12 - Aosta

Telefono:

0165 573013/11

Email:

registro.imprese@ao.camcom.it

PEC:

registro.imprese@ao.legalmail.camcom.it

Orari:

da lunedì a venerdì dalle ore 8.30 alle ore 14.00
Nuovo orario di sportello dal 1° giugno 2026: dal lunedì al venerdì ore 9.00 - 14.00

Referente
Dirigente/Conservatore del Registro delle Imprese: Dott.sa Katia Butelli

Ultima modifica:

Giovedì, Maggio 23, 2024 - 17:11

Condividi

Reti Sociali

Quanto ti è stata utile questa pagina?

Select rating
No votes yet

Aliquota