



# Il Titolare Effettivo: un nuovo adempimento

Varese 20 luglio 2022



CAMERA DI COMMERCIO  
VARESE  
Futuro Impresa Territorio

*Claudia Casula*  
*Registro Imprese di Varese*

# Panoramica normativa

In materia di prevenzione rischio riciclaggio e finanziamento del terrorismo:

- **Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231**
- **Decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 90**
- **Decreto legislativo 4 ottobre 2019, n. 125**
- **V Direttiva UE 2018/843**
- **IV Direttiva UE 2015/849**
- **Decreto MEF 11 marzo 2022 n. 55**
- **Artt.512 bis e 648 bis e ter codice penale**

Interconnessi e trasversali alla materia in trattazione:

- **Decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196**
- **DPR 28 dicembre 2000, n. 445**
- **Legge 16 ottobre 1989, n. 364**
- **DPR 10 febbraio 2000, n. 361**
- **Legge 24 novembre 1981 n. 689**
- **Art. 2630 del Codice Civile**
- **Legge 29 dicembre 1993, n. 580**



# Riflessioni introduttive

## Obiettivi dell'impianto normativo

- **Prevenire e contrastare** l'uso del sistema economico e finanziario a scopo di riciclaggio e finanziamento del terrorismo;
- **Tutelare l'integrità del sistema economico e finanziario** e assicurare la correttezza dei comportamenti degli operatori che lo compongono.



# Riflessioni introduttive

## Alcune definizioni

- **Riciclaggio:** La conversione o il trasferimento di beni, effettuati essendo a conoscenza che essi provengono da un'attività criminosa o da una partecipazione a tale attività, allo scopo di occultare o dissimulare l'origine illecita dei beni medesimi; l'occultamento o la dissimulazione della reale natura, provenienza, ubicazione, disposizione, movimento, proprietà dei beni o dei diritti sugli stessi; l'acquisto, la detenzione o l'utilizzazione di beni essendo a conoscenza, al momento della loro ricezione, che tali beni provengono da un'attività criminosa.
- **Finanziamento del terrorismo:** Qualsiasi attività diretta, con ogni mezzo, alla fornitura, alla raccolta, alla provvista, all'intermediazione, al deposito, alla custodia o all'erogazione, in qualunque modo realizzate, di fondi e risorse economiche, direttamente o indirettamente, in tutto o in parte, utilizzabili per il compimento di una o più condotte, con finalità di terrorismo.



# Riflessioni introduttive

## Deroghe

- Le eventuali **limitazioni alle libertà** sancite dal Trattato sul funzionamento dell'Unione europea derivanti dall'applicazione delle disposizioni, sono **giustificate** ai sensi:
  - dell'articolo 45, paragrafo 3, sulla libera circolazione dei lavoratori sul territorio.
  - dell'art. 52, paragrafo 1, sul diritto di stabilimento dei cittadini e sulla libertà di accesso ed esercizio delle attività economiche e di costituzione e gestione di imprese.
  
- Il **trattamento dei dati personali**, effettuato per le finalità di prevenzione riciclaggio e finanziamento terrorismo, è **riletto e quindi bilanciato** con l'interesse pubblico.



# Quali strumenti mette in campo il legislatore?

- **Cooperazione**, raccordo e collaborazione tra Autorità, anche in deroga al segreto d'ufficio.
- Nuovo ruolo agli **Organismi di autoregolamentazione**.
- **Registro Centrale Nazionale**.
- Introduzione di **due** tipi di **OBBLIGHI** (Adeguate Verifica e Comunicazione del Titolare Effettivo).
- Introduzione di **due** tipi di **SOGGETTI OBBLIGATI** (rubricati all'art. 3 e all'art. 21 commi 1 e 3 del dlgs 231/2007).



# Primo Obbligo: l'Adeguata Verifica

## *Che cosa è?*

È l'obbligo, in capo ai Soggetti Obbligati, di:

- Identificazione del cliente.
- Identificazione della prestazione.
- Identificazione del titolare effettivo.

## *Chi sono i Soggetti Obbligati?*

Es. Intermediari bancari e finanziari, Banche, Poste Italiane S.p.a., istituti di moneta elettronica, società di intermediazione mobiliare, imprese di assicurazione e intermediari assicurativi, Dottori Commercialisti, Esperti Contabili e Consulenti del Lavoro, Notai, Avvocati, Revisori Legali, Agenti di affari in mediazione (in via non esaustiva).



# L'Adeguata Verifica

## *Quando è necessaria l'adeguata verifica?*

- in occasione dell'**instaurazione di un rapporto continuativo** (cioè che non si esaurisce in un'unica operazione) o del conferimento dell'incarico per l'esecuzione di una prestazione professionale;
- in occasione dell'**esecuzione di un'operazione occasionale** (anche prestazione professionale ad esecuzione istantanea), disposta dal cliente, che comporti la trasmissione o la movimentazione di mezzi di pagamento di importo pari o superiore a 10.000 euro;
- sempre quando vi è il **sospetto di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo**, indipendentemente da qualsiasi deroga, esenzione o soglia applicabile;
- quando vi sono **dubbi sulla veridicità o sull'adeguatezza dei dati** precedentemente ottenuti ai fini dell'identificazione.



# L'Adeguata Verifica

*Come può essere condotta l'adeguata verifica?*

Attraverso l'analisi di:

- tipologia di clientela
- comportamento adottato al momento del compimento dell'operazione
- area geografica di provenienza del cliente, di operatività e di destinazione del prodotto
- canali distributivi
- prodotti e servizi offerti
- ammontare dell'operazione
- ragionevolezza dell'operazione

E attraverso

- **INDIVIDUAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO**



# L'Adeguata Verifica

## *Altri compiti per i soggetti obbligati*

- **Conservare traccia** delle verifiche effettuate
- **Segnalare** alla UIF le operazioni sospette

## *Cosa rischiano i soggetti obbligati*

- **Punizioni** con sanzioni penali e amministrative come disposte dagli artt. 55 e 56 e 58 del Dlgs 231/2007.



# L'Adeguata Verifica

## *Alcuni esempi di operazioni che richiedono un'adeguata verifica*

- Costituzione di una società.
- Intermediazione Immobiliare per locazioni del valore annuo superiore a 10 mila euro.
- Assegnazione di un appalto da parte della PA.

## *Facsimile di dichiarazione richiesta dal Soggetto Obbligato al Cliente ai fini dell'individuazione del Titolare Effettivo dell'operazione da eseguire*



# L'Adeguata Verifica

## Dichiarazione per l'acquisizione dei dati e delle informazioni nell'ambito dell'adeguata verifica della clientela D.lgs. n. 231/2007

Il sottoscritto cliente, consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 55 del d.lgs. n. 231/2007 nel caso di omissioni o false informazioni dichiara quando segue

### A. Dati identificativi del cliente, come da copia dei documenti di identificazione e di codice fiscali allegati

---

<i>Nome e cognome</i>	<i>codice fiscale</i>	<i>nazionalità</i>
-----------------------	-----------------------	--------------------

### B. Altre informazioni relative al cliente

1. Professione/attività svolta: \_\_\_\_\_

Esercitata prevalentemente nell'area geografica: \_\_\_\_\_

Reddito medio annuo (riportare 'x', 'y' o 'z'): \_\_\_\_\_

(**x** < €20.000,00; **y** > € 20.000,00 < € 50.000,00; **z** > € 50.000,00)

2. Persona politicamente esposta:

No

Si, specificare: \_\_\_\_\_



# L'Adeguata Verifica

## C. Dichiarazione sullo scopo e sulla natura, sull'ammontare dell'operazione, sui fondi e sui mezzi/modalità di pagamento

Società costituenda:

---

*Denominazione, scopo e natura dell'operazione*

Valore del conferimento: Euro

---

Origine dei fondi impiegati ed altre eventuali informazioni di natura patrimoniale:

Mezzi propri

Eredità – donazione

Fondi di attività propria

Finanziamento di ente creditizio comunitario

Finanziamento di ente creditizio extracomunitario

Altro

---

Mezzi/modalità di pagamento



# L'Adeguata Verifica

## D. Dichiarazione relativa al titolare effettivo dell'operazione

Il sottoscritto cliente, consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 55 d.lgs. n. 231/2007 nel caso di omessa o falsa indicazione delle generalità del soggetto, diverso dal cliente, per conto del quale eventualmente si esegue l'operazione per cui è richiesta la prestazione professionale, dichiara

- di essere il titolare effettivo dell'operazione.
- che il titolare effettivo dell'operazione è:

---

*Nome e cognome*

*luogo e data di nascita*

---

*Codice fiscale*

*nazionalità*

---

*Residenza (comune, provincia, via e numero civico)*

---

*Estremi documento identificativo*

Data, Luogo, Firma



# Secondo Obbligo: Comunicazione del Titolare Effettivo

## Definizione

Il titolare effettivo (nella dottrina internazionale Ultimate Beneficial Owner - UBO) è la **persona fisica** (o le persone fisiche), anche diversa dal cliente, che risulta essere la **beneficiaria finale**, nell'interesse della quale il rapporto continuativo è instaurato, la prestazione professionale è resa e l'operazione è eseguita.

## Chi sono i Soggetti Obbligati?

- **Imprese dotate di personalità giuridica** (Società di capitali: SRL, SPA, SAPA, Società Cooperative) – comprese le società con procedure concorsuali in atto e le sedi secondarie di imprese estere (almeno fino a smentita MISE); escluse le società di persone.
- **PGP** (associazioni, fondazioni e altre istituzioni di carattere privato).
- **Trust e istituti giuridici affini** stabiliti o residenti sul territorio della Repubblica italiana (anche non residenti, per la sola quota parte relativa ai redditi prodotti in Italia).



# Il Titolare Effettivo

## Cosa devono fare i Soggetti Obbligati?

Individuare, **disvelare l'identità** del titolare effettivo e comunicarla al Registro delle Imprese.

## Come si identifica?

Applicando i criteri per la determinazione della titolarità effettiva ovvero valutando gli **indici di titolarità effettiva**, come definiti dall'art. 20 del dlgs 231/2007.



# Il Titolare Effettivo

Nelle imprese dotate di personalità giuridica (SRL, SPA, SAPA, Società Cooperative):

**A cascata:**

- Il titolare effettivo è generalmente la persona fisica (o le persone fisiche) che detiene il possesso diretto o indiretto di una quota del capitale sociale **superiore al 25%**.
- Il titolare effettivo è individuabile tra le persone fisiche che, in virtù di patti parasociali vigenti, esercitano particolari poteri ed hanno il **controllo della maggioranza** dei voti esercitabili in assemblea ordinaria (50 per cento + 1).
- Il titolare effettivo è la persona fisica (o le persone fisiche) che, per **influenza dominante** e capacità di fatto o vincoli contrattuali, sia in grado di determinare i lavori dell'assemblea ordinaria.
- Il titolare effettivo potrebbe essere individuato nella persona fisica o nelle persone fisiche titolari, in virtù di assetti organizzativi e statutari, di poteri di **rappresentanza legale, amministrazione o direzione della società**.



# Il Titolare Effettivo

Nelle PGP (persone giuridiche private) esiste un solo **criterio cumulativo** per individuare il titolare effettivo:

- I fondatori, ove in vita;
- I beneficiari, quando individuati o facilmente individuabili;
- I titolari di funzioni di rappresentanza legale, di direzione e amministrazione.

Nei Trust o istituti affini il titolare effettivo è individuato mediante **analisi dei seguenti indici**:

- Identità del costituente o dei costituenti;
- Identità del fiduciario o dei fiduciari;
- Identità del guardiano o dei guardiani;
- Identità del beneficiario o dei beneficiari;
- Identità di altre persone che esercitino il controllo sul trust o istituto affine o sui beni conferiti in essi.



# Il Titolare Effettivo

## Primo Esempio

Società: PRODOTTI E SERVIZI SRL	
Soci	% di partecipazione al capitale
Mario Rossi	60
Luca Verdi	20
Matteo Gialli	20

Il titolare effettivo è la persona fisica Mario Rossi, con una partecipazione societaria al 60%; il criterio applicato per l'individuazione è il possesso diretto (TPD).



# Il Titolare Effettivo

## Secondo Esempio

Società: ZETA & COMPANY SRL	
Soci	% di partecipazione al capitale
Lidia Sole	30
Lucia Mare	30
Laura Fiume	40

I titolari effettivi sono le tre persone fisiche: Lidia Sole, Lucia Mare, Laura Fiume, tutte hanno infatti oltre il 25% di possesso; il criterio applicato per l'individuazione è il possesso diretto (TPD).



# Il Titolare Effettivo

## Terzo Esempio

Società: FRATELLI DELTA SRL	
Soci	% di partecipazione al capitale
Paolo Neri	40
Franco Oro	20
Società GAMMA SRL	40

I titolari effettivi sono:

- la persona fisica Paolo Neri, poiché detiene il 40% del capitale (tipo di possesso diretto TPD);
- la persona fisica come individuata all'interno della Società Gamma SRL che ha il 40% del capitale (tipo di possesso indiretto TPI).



# Il Titolare Effettivo

## Quarto Esempio

Società: SERVIZI RIUNITI SRL	
Soci	% di partecipazione
Antonio Argento	20
Elena Bronzo	20
Luca Ottone	20
Elisa Stagno	20
Claudio Ghisa	20

Dall'esame degli assetti proprietari, nessuna persona fisica ha una partecipazione superiore al 25% e quindi nessun TPD o TPI; sarà necessario usare i criteri alternativi; ad esempio, individuare chi tra i soci eserciti il controllo della maggioranza dei voti in assemblea ordinaria (TCM), oppure abbia un'influenza dominante nel determinare i lavori dell'assemblea (TCE o TVC) o ancora, in via residuale abbia poteri di rappresentanza legale, direzione, amministrazione (TRA).



# Il Titolare Effettivo

## Dove reperire le informazioni utili ai fini dell'identificazione?

- Per le **Imprese**: assetti proprietari, visure camerali, scritture contabili, bilanci, libri soci, libri verbali, assetti di controllo, statuto, patti parasociali.
- Per le **PGP**: statuto, atto costitutivo scritture contabili.
- Per i **Trust e Istituti affini**: atto di trasferimento del patrimonio.



# Il Titolare Effettivo

## Come e dove sono conservati i dati e le informazioni?

- **SEZIONE AUTONOMA DEL REGISTRO DELLE IMPRESE:** per i dati sulle imprese dotate di personalità giuridica tenute all'iscrizione nel Registro delle Imprese (ex 2188 cc) e le persone giuridiche private PGP di cui al DPR 361/2000;
- **SEZIONE SPECIALE DEL REGISTRO DELLE IMPRESE:** per i dati e sui trust produttivi di effetti giuridici rilevanti a fini fiscali e gli istituti giuridici affini stabiliti o residenti sul territorio italiano.



# Il Titolare Effettivo

Quale figura all'interno dei Soggetti Obbligati può comunicare i dati?

- Per le Imprese dotate di personalità giuridica: **gli amministratori**.
- Per le PGP: **i titolari delle funzioni di direzione o di amministrazione**.
- Per i Trust e gli istituti giuridici affini: **il fiduciario o i fiduciari, il trustee**, o altra persona per conto dei suddetti o di altra persona ancora che eserciti diritti poteri e facoltà equivalenti.



# Il Titolare Effettivo

## Come si comunica?

- Mediante pratica di **Comunicazione Unica d'Impresa**, inviata telematicamente e diretta unicamente al Registro delle Imprese.
- Non è prevista la possibilità di delegare l'adempimento a un professionista (che potrà solo spedire la pratica). I soggetti obbligati dovranno quindi munirsi, se già non la possiedono, di **firma digitale** (non sono necessari User/conto prepagato Telemaco).
- La comunicazione del titolare effettivo è resa mediante **autodichiarazione** da parte dell'amministratore o del fiduciario, ex artt. 46 e 47 DPR 445/2000, che quindi assume la responsabilità penale di quanto dichiarato.



# Il Titolare Effettivo

## Come si comunica?

- La pratica andrà predisposta tramite il nuovo ambiente di compilazione **DIRE** (o software di terze parti) esclusivamente con apposito modello base **TE**.
- La pratica non potrà contenere altri adempimenti contestuali al Registro Imprese né essere destinata ad altri enti (AdE, Inail, Inps, Suap).
- La pratica non può e non deve essere presentata prima dell'apertura della finestra temporale per adempiere.



# Il Titolare Effettivo

## Che cosa si comunica?

- I dati identificativi e la cittadinanza delle persone fisiche indicate come titolare effettivo;
- Le eventuali circostanze eccezionali, ai fini dell'esclusione dell'accesso alle informazioni sulla titolarità effettiva e la pec per ricevere le comunicazioni nella qualità di contro interessato;
- La dichiarazione di responsabilità e consapevolezza in ordine alle sanzioni previste dalla legislazione penale e dalle leggi speciali in materia di falsità degli atti e delle dichiarazioni rese, ai sensi dell'articolo 48 del TUDA n.445/2000;
- Le imprese dotate di personalità' giuridica dovranno comunicare, in aggiunta a quanto sopra, l'entità della partecipazione al capitale dell'ente da parte della persona fisica indicata come titolare effettivo, oppure le modalità di esercizio del controllo ovvero, in ultima istanza, i poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione dell'ente, esercitati dalla persona fisica indicata come titolare effettivo (in linea con gli indici ed i criteri usati per l'individuazione della titolarità effettiva);
- Le PGP dovranno comunicare anche il codice fiscale, i dati riguardanti la denominazione, la sede legale e quella amministrativa (se diversa da quella legale) e la pec;
- I Trust ed affini dovranno comunicare anche i dati relativi al codice fiscale, alla denominazione, data, luogo ed estremi dell'atto di costituzione.



# Il Titolare Effettivo

## Termini per comunicare

### Prima Comunicazione dei dati

- Soggetti Obbligati **GIÀ ESISTENTI**: entro 60 giorni dalla pubblicazione del decreto finale del MISE attestante l'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni (o entro data effetto eventualmente indicata in Decreto)
- Soggetti Obbligati **DI NUOVA COSTITUZIONE** che si costituiranno oltre il termine espresso al punto precedente: 30 giorni dalla data di iscrizione nei rispettivi registri (Imprese e PGP) di costituzione (Trust).

### Variazione dei dati

Ogni variazione in capo alla titolarità effettiva deve essere comunicata entro 30 giorni dalla data dell'evento modificativo.

### Conferma dei dati

La conferma di **invarianza** dei dati deve essere comunicata annualmente, entro 12 mesi dalla data della prima comunicazione o dall'ultima comunicazione di variazione o dall'ultima conferma. Le imprese dotate di personalità giuridica possono effettuare la conferma contestualmente al deposito del bilancio.



# Il Titolare Effettivo

## Sanzioni Amministrative

Visti

- Il presupposto normativo da cui scaturisce l'obbligo di adempiere;
- La condotta omissiva;
- Il termine perentorio entro cui adempiere.

La Camera di Commercio provvederà all'accertamento dell'eventuale violazione dell'obbligo, della tardata comunicazione, dell'omessa comunicazione dei dati e procederà all'irrogazione della relativa **sanzione** ai sensi dell'art. 2630 del codice civile e secondo le disposizioni di cui alla Legge 24 novembre 1981 n. 689.



# Il Titolare Effettivo

## Costi della Comunicazione

- La pratica telematica, per la comunicazione, variazione e conferma dei dati, sarà in esenzione da bollo ma soggetta a **Diritti di Segreteria**, il cui importo sarà stabilito con prossimo Decreto MISE – MEF, in fase di approvazione.
- Saranno previsti Diritti di Segreteria anche per l'accesso ai dati ed alle informazioni da parte dei soggetti obbligati all'adeguata verifica e del pubblico eventualmente interessato.



# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

The screenshot shows the 'Crea nuova pratica' (Create new practice) interface in the DIRE system. The top navigation bar includes the 'DI RE' logo, the text 'Depositi e Istanze Registro imprese', and icons for notifications, user profile, and help. A vertical sidebar on the left contains navigation options: Home, Nuova Pratica (highlighted with a plus sign), Lista Pratiche, Impostazioni, and Visure e bilanci. The main content area features a progress bar with four steps: 1 IMPOSTA, 2 COMPILA, 3 COMPLETA E ALLEGA, and 4 FIRMA E INVIA. Below the progress bar is a 'Scegli Categoria Pratica' (Choose Practice Category) section. It includes a 'SUGGERIMENTO:' (Suggestion) icon and text: 'Scopri quali sono le pratiche disponibili in DIRE. [Maggiori informazioni](#)'. There are six category options, each with an icon and a radio button: 'Iscrizione' (plus icon), 'Variazione' (pencil icon), 'Bilancio' (bar chart icon), 'Trasferimento d'azienda' (factory icon), 'Titolare effettivo' (Te with checkmark icon, which is selected), and 'Cancellazione' (cross icon).

Scelta della tipologia di pratica «Titolare effettivo».

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb

# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## Scegli Destinazione Pratica

Provincia sede legale

ROMA

Per i soggetti iscritti al RI la destinazione della pratica sarà automaticamente la sede.

## Scegli Tipo Pratica

 È un rinvio?  Sì  No

Modalità compilazione

Ad adempimenti

Comunicazione titolare effettivo

La compilazione sarà solo nella modalità guidata ad adempimento

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



CAMERA DI COMMERCIO  
VARESE  
Futuro Impresa Territorio

# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## Scegli Destinazione Pratica



### SUGGERIMENTO:

Se il tuo trust è costituito all'estero devi inviare la pratica necessariamente alla Camera di Commercio di Roma.

Provincia sede legale



Nessuna opzione

Per i soggetti non iscritti al RI (es. Trust) è necessario indicare la destinazione della pratica

In caso di trust costituito all'estero la camera destinataria è quella di Roma

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



CAMERA DI COMMERCIO  
VARESE  
Futuro Impresa Territorio

# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## TITOLARI EFFETTIVI

Nome	Cognome	Codice fiscale	Azioni
Nessun risultato			

**Nuovo**

## AUTOCERTIFICAZIONE

**SUGGERIMENTO:**  
Prendi visione e accetta la dichiarazione sostitutiva con la quale attesti la veridicità dei dati.

\*Dichiarazione veridicità dati

IL SOTTOSCRITTORE DICHIARA AI SENSI DEGLI ART. 46, 47 E 76 DEL D.P.R. 445 DEL 2000, CHE I DATI RIPORTATI NELLA PRESENTE COMUNICAZIONE DI TITOLARE EFFETTIVO SONO VERITIERI E CORRISPONDENTI A QUANTO PERSONALMENTE ACCERTATO

Sezione per l'inserimento dei titolari effettivi

Autodichiarazione

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## TITOLARI EFFETTIVI

**SUGGERIMENTO:**  
E' possibile verificare i requisiti previsti dalla norma per il Titolare Effettivo, consultando il sito [titolareeffettivo.registroimprese.it](http://titolareeffettivo.registroimprese.it)  
Per verificare la sussistenza del requisito 'possesso di quota di capitale superiore al 25%', le imprese possono consultare il proprio elenco soci, tramite il servizio [Telemaco](#) o il [Cassetto digitale dell'imprenditore](#)

Nome	Cognome	Codice fiscale	Azioni
Nessun risultato			

**Nuovo**

## AUTOCERTIFICAZIONE

**SUGGERIMENTO:**  
Prendi visione e accetta la dichiarazione sostitutiva con la quale attesti la veridicità dei dati.

\*Dichiarazione veridicità dati

IL SOTTOSCRITTORE DICHIARA AI SENSI DEGLI ART. 46, 47 E 76 DEL D.P.R. 445 DEL 2000, CHE I DATI RIPORTATI NELLA PRESENTE COMUNICAZIONE DI TITOLARE EFFETTIVO SONO VERITIERI E CORRISPONDENTI A QUANTO PERSONALMENTE ACCERTATO

Sezione per l'inserimento dei titolari effettivi

Autodichiarazione

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## INFORMAZIONI IDENTIFICATIVE

\*Data di costituzione

gg/mm/aaaa



\*Estremi di costituzione

\*Stato

Provincia

Scegli tra le opzioni



Scegli tra le opzioni



Comune

Sezione specifica per Trust

## TITOLARI EFFETTIVI



## AUTOCERTIFICAZIONE



Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



CAMERA DI COMMERCIO  
VARESE  
Futuro Impresa Territorio

# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

← CONFERMA E TORNA A ELENCO TITOLARI

Informazioni sul titolare effettivo organizzate in 4 sezioni

DATI ANAGRAFICI

RESIDENZA

DOMICILIO

REQUISITI/CARATTERISTICHE

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## DATI ANAGRAFICI

*Codice fiscale 	*Cognome <b>PISONIA</b>	*Nome <b>DAVID</b>
*Data nascita 	*Sesso <b>Maschile</b>	*Cittadinanza <b>ITALIA (I)</b>
*Stato di nascita <b>ITALIA (I)</b>	*Provincia di nascita <b>PADOVA (PD)</b>	*Comune di nascita <b>CAMPOSAMPIERO</b>

## RESIDENZA

*Stato	Provincia	*Comune	Frazione o localita'
...	Scegli tra le opzioni		
*Indirizzo	*nr. civico	CAP	presso o altre indicazioni
	<b>2</b>		
email certificata			

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

## REQUISITI/CARATTERISTICHE

\*Requisito/Caratteristica

PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA DIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE TPD

Menu a tendina con i requisiti/caratteristiche del titolare effettivo

Nessuna selezione

PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA DIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE TPD

PARTECIPAZIONE PROPRIETARIA INDIRETTA SUPERIORE AL VENTICINQUE PER CENTO DEL CAPITALE TPI

CONTROLLO DI MAGGIORANZA DEI VOTI ESERCITABILI IN ASSEMBLEA ORDINARIA TCM

CONTROLLO DI VOTI SUFFICIENTI PER INFLUENZA DOMINANTE IN ASSEMBLEA ORDINARIA TCE

ESISTENZA DI VINCOLI CONTRATTUALI PER INFLUENZA DOMINANTE SULLA SOCIETA' TVC

TITOLARE POTERI DI RAPPRESENTANZA AMMINISTRAZIONE O DIREZIONE TRA

CONCRETA E DETTAGLIATA MOTIVAZIONE DI CONTROINTERESSATO CTR

Lista requisiti/caratteristiche del titolare effettivo di una società

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



# AMBIENTE DI COMPILAZIONE DIRE

DICHIARANTE

Dati del dichiarante

ALLEGATI



**SUGGERIMENTO:**

Per gli adempimenti selezionati non sono previsti allegati da inoltrare al Registro Imprese.

Blocco all'inserimento di allegati destinati al RI o ad altri enti

IMPORTI

Indicazione degli importi:

- la pratica è esente da bollo
- il diritto di segreteria sarà stabilito da decreto del MISE

Fonte  
CCIAA  
MI Lomb



CAMERA DI COMMERCIO  
VARESE  
Futuro Impresa Territorio

# Controlli sulla pratica telematica

## ➤ Lato Soggetti Obbligati:

**Controlli Bloccanti**, lato utente, in fase di spedizione pratica (es. competenza territoriale, assetti proprietari, organo amministrativo, diritti di segreteria);

## ➤ Lato Camera di Commercio:

**Verifiche (anche a campione e post evasione)** sulla veridicità dei dati comunicati ex art. 71 del DPR 445/2000.



# Accreditamento ed accesso ai dati

- Le informazioni sulla titolarità effettiva saranno disponibili su [www.titolareffettivo.registroimprese.it](http://www.titolareffettivo.registroimprese.it).
- Le Autorità (art. 21 del Dlgs 231/2007) accedono ad entrambe le sezioni, previa **convenzione** con Unioncamere ed il Gestore (Infocamere).
- I Soggetti Obbligati all'Adeguata Verifica (art. 3 del Dlgs 231/2007) accedono ad entrambe le sezioni, previo **accreditamento biennale** con la Camera di Commercio (alla quale segnalano eventuali difformità).
- Gli Altri Soggetti possono accedere:
  - alla **Sezione Autonoma**, senza limitazioni (cioè senza necessità di legittimazione soggettiva del richiedente), salvo l'indicazione, nella comunicazione della titolarità effettiva, delle **circostanze eccezionali** ai fini dell'esclusione dell'accesso alle informazioni ex art. 4 del DL 55/2022.
  - Alla **Sezione Speciale**, a patto di essere **legittimati** e previa presentazione alla Camera di Commercio di una richiesta motivata di accesso che attesti la sussistenza dei presupposti. Sul consenso, il diniego all'accesso dei dati, i relativi termini e sulla gestione in presenza di circostanze eccezionali ai fini dell'esclusione dell'accesso, si rimanda all'art. 7 del DL 55/2022.



# Cosa ci aspetta adesso?

Entro 60 giorni dall'entrata in vigore del Decreto MEF 55/2022, il Ministero dello sviluppo economico dovrà emanare:

- Un decreto per l'adozione delle **specifiche tecniche** del formato elettronico che consentirà l'adempimento (art. 3, comma 5, Decreto MEF 55/2022);
- Un decreto che fisserà i **diritti di segreteria** previsti (art. 8, comma 1, DL 55/2022);
- Un decreto per l'adozione dei **modelli per il rilascio di certificati** e copie anche digitali (art. 8, comma 3, Decreto MEF 55/2022);
- Un decreto finale attestante **l'operatività** del sistema di comunicazione (art. 3, comma 6, Decreto MEF 55/2022).

**Solo dalla data di pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del decreto finale attestante l'operatività del sistema, gli interessati potranno adempiere ed avranno 60 giorni di tempo per inviare la relativa comunicazione.**



# Suggerimenti

- Iniziare a stilare **identikit** del titolare effettivo;
- Consultare il **Cassetto Digitale dell'Imprenditore** e cogliere l'occasione per verificare la regolarità della posizione al Registro Imprese;
- Dotare gli amministratori di **firma digitale**;
- **Tenersi aggiornati**, usando i canali di comunicazione della Camera di Commercio di Varese;
- Regolarizzare il **DOMICILIO DIGITALE**.



# Contatti

Per chiarimenti, dubbi, richieste di assistenza:

- **Sportello Virtuale – Servizi on Line**
- **Contact Center**
- [www.va.camcom.it](http://www.va.camcom.it) – Registro Imprese «amministra l'impresa» – «Titolare Effettivo»
- [www.titolareffettivo.registroimprese.it](http://www.titolareffettivo.registroimprese.it)



# Conclusioni

- **Questionario** di soddisfazione;
- Appuntamento ai **prossimi webinar** sul tema.



*Grazie per l'attenzione*

