



Milano, 10 aprile 2024

CIRCOLARE N° 4/2024

Oggetto: Registro dei Titolari Effettivi - Obbligo di comunicazione al Registro delle Imprese

Si fa seguito alle circolari informative n. 13/2022 e n. 8/2023 emesse da questo Studio con riferimento agli obblighi di comunicazione al Registro dei Titolari Effettivi, adempimento previsto dalle disposizioni in materia di prevenzione del riciclaggio e di contrasto al terrorismo (c.d. "disciplina antiriciclaggio").

Come noto, i provvedimenti ministeriali in materia di comunicazione del titolare effettivo erano stati impugnati avanti il TAR Lazio, il quale – con ordinanza del 7 dicembre 2023 - aveva sospeso, nelle more della trattazione, l'efficacia del DM 29 settembre 2023 con cui era stata accertata la piena operatività del sistema.

Il TAR Lazio, con sentenza N. 06839/2024 REG.PROV.COLL. - N. 15566/2023 REG.RIC., pubblicata il 9 aprile 2024, ha respinto il ricorso presentato: Pertanto, riprendono a decorrere i termini di comunicazione, ivi incluso il termine (11 dicembre 2023) per la prima comunicazione.

Alla luce di quanto sopra, con nota in data odierna la CCIAA di Milano ha comunicato che il termine entro il quale presentare la comunicazione scade il giorno 11 aprile 2024.

Si rammenta che l'omessa comunicazione delle informazioni sul titolare effettivo al Registro delle imprese è punita (ai sensi dell'art. 2630 c.c.) con la sanzione amministrativa da 103 a 1.032 euro (in capo a ciascun soggetto obbligato ex art. 5 della legge n. 689/1981). Se la comunicazione avviene nei trenta giorni successivi alla scadenza dei termini prescritti, la sanzione amministrativa pecuniaria è ridotta ad un terzo.

* * *

Lo studio resta, come di consueto, a disposizione per eventuali, ulteriori, chiarimenti.
<http://www.besassociati.it/circolari/>