

---

## **Titolare Effettivo**

### **Comunicazioni del Conservatore del Registro Imprese**

[Comunicazione del 16/10/2024 - Indicazioni per l'adempimento del Titolare Effettivo](#) [file PDF]

[Comunicazione del 09/10/2024 - Indicazioni per la conferma delle informazioni del Titolare Effettivo](#) [file PDF]

**A seguito dell'ordinanza del Consiglio di Stato del 17 maggio 2024, è sospesa la consultazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva, nonché le richieste di accreditamento da parte dei soggetti obbligati e le richieste di accesso da parte dei soggetti legittimati.**

### **Comunicazione Titolare Effettivo**

[Comunicazione del Ministero delle Imprese e del Made in Italy del 11/04/2024](#) [file PDF]

### **Obbligo di comunicazione del Titolare Effettivo**

## Chi è il Titolare Effettivo

Secondo la normativa antiriciclaggio, il **Titolare Effettivo è la persona fisica che, in ultima istanza, possiede o controlla un'entità giuridica ovvero ne risulta beneficiaria**. Il *D.Lgs. n. 231/2007 (Decreto Antiriciclaggio)*, impone ai Titolari Effettivi di alcune categorie di soggetti (imprese con personalità giuridica, persone giuridiche private, Trust e istituti giuridici affini al Trust, ecc.) **l'obbligo di comunicazione della propria qualifica al Registro delle Imprese**, identificato dal legislatore come Registro ufficiale dei dati e delle informazioni concernenti il Titolare Effettivo.

**È stato pubblicato** in data 9 ottobre 2023 (G.U. n. 236 del 09/10/2023) il [\*\*Decreto del Ministero delle Imprese e del Made in Italy del 29 settembre 2023\*\*](#), intitolato “Attestazione dell'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva”.

Dalla data di pubblicazione del Decreto in Gazzetta Ufficiale **le imprese avranno 60 gg di tempo per inviare la comunicazione al registro dei titolari effettivi**.

**Pertanto, il termine per la comunicazione del Titolare Effettivo, per le imprese, le persone giuridiche private, i trust e i mandati fiduciari già costituiti alla data del 9 ottobre 2023, è l'11 dicembre 2023.**

**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.

**Non è prevista la possibilità di delegare l'adempimento a un professionista**, per cui i soggetti obbligati dovranno munirsi, ove già non la possiedano, di 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 tale comunicazione (il modello presentato) dovrà essere sempre **sottoscritta digitalmente dal soggetto obbligato all'adempimento**, in quanto la stessa è resa mediante dichiarazione sostitutiva ai sensi degli articoli 46, 47 e 76 del DPR 445/2000.

**Le imprese, persone giuridiche private, trust e i mandati fiduciari costituite successivamente alla data del 9 ottobre 2023 provvederanno alla comunicazione del titolare effettivo entro 30 gg dall'iscrizione nei rispettivi registri (nel caso di imprese e persone giuridiche private), o dalla data di costituzione (nel caso di trust e di mandati fiduciari).**

**Il mancato adempimento degli obblighi di comunicazione sulla titolarità effettiva nei termini sopra indicati comporterà l'applicazione della sanzione prevista dall'art. 2630 c.c.**

## Modalità di presentazione

**Il Titolare Effettivo si comunica solo per via telematica.**

Dovrà essere utilizzato l'**applicativo DIRE**, oppure avvalersi di altri software aggiornati con la modulistica ministeriale per la compilazione e l'invio delle istanze. Occorre avere un account Telemaco, disporre di un dispositivo di Firma Digitale e di un indirizzo di posta elettronica certificata (PEC).

**L'istanza deve essere firmata digitalmente dal soggetto obbligato senza possibilità di deleghe**

---

## o procure.

Per richiedere un dispositivo di firma digitale presso la Camera di commercio della Maremma e del Tirreno occorre effettuare la prenotazione online dalla pagina "[Prenotazione appuntamenti](#)".

**[Consulta il Manuale Unioncamere sul Titolare Effettivo per gli utenti \[file PDF\]](#)**

**[Consulta il portale dedicato Titolare effettivo | Registro Imprese.](#)**

**Consulta anche il [sito del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento del Tesoro](#)**, nel quale sono state pubblicate le domande frequenti (Frequently Asked Questions - Faq) sulla Titolarità Effettiva e il Registro titolari effettivi, volte a fornire agli operatori chiarimenti sull'identificazione del titolare effettivo e sulla comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva al Registro dei titolari effettivi.

## Riferimenti normativi

- [D.Lgs. 21/11/2007 n. 231](#) - Decreto Antiriciclaggio
- [D.M. 11/03/2022 n. 55](#)
- [D.M. 12/04/2023](#) - Approvazione delle specifiche tecniche del formato elettronico della comunicazione unica d'impresa (G.U. n. 93 del 20/04/2023)
- [D.M. 16/03/2023](#) - Approvazione dei modelli per il rilascio di certificati e copie anche digitali relativi alle informazioni sulla titolarità effettiva (G.U. n. 149 del 28/06/2023)
- [D.M. 20/04/2023](#) - Approvazione degli importi dei diritti di segreteria di cui all'articolo 8, comma 1, del decreto 11 marzo 2022, n. 55 (G.U. n. 149 del 28/06/2023)
- [D.M. 29/9/2023](#) - Attestazione del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva

Stampa in PDF

[PDF](#)

Ultima modifica

Mer 16 Ott, 2024

---

Condividi

Reti Sociali

Quanto ti è stata utile questa pagina?

Average: 4 (1 vote)

Rate