



Registro Titolari Effettivi

REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI

Normativa di riferimento:

Direttive 2005/60/CE - 2006/70/CE;

DECRETO LEGISLATIVO 21/11/2007 n. 231 (artt. 20 e 21);

[Decreto 11/03/2022 n. 55](#) del Ministero dell'economia e Finanza, di concerto con il Ministero dello sviluppo economico (G. U. n. 121 del 25 maggio 2022);

[Decreto 12/04/2023](#) del Ministero delle Imprese e del Made in Italy (G.U. n. 93 del 20/04/2023);

Decreto 16/03/2023 del Ministero delle Imprese e del Made in Italy (G.U. n. 149 del 28/06/2023);

Decreto 20/04/2023 del Ministero delle Imprese e del Made in Italy (G.U. n. 149 del 28/06/2023);

Decreto 29/09/2023 del Ministero delle Imprese e del Made in Italy (G.U. n. 236 del 9/10/2023);

PRONUNCE TAR LAZIO – ORDINANZE CONSIGLIO DI STATO 15/10/2024

A seguito delle pronunce cautelari del TAR Lazio prima e successivamente del Consiglio di Stato che ha rimesso alla Corte di Giustizia dell'Unione europea le questioni ritenute rilevanti e accoglibili, si è determinata una **SOSPENSIONE** del termine per adempiere agli obblighi di comunicazione Titolare Effettivo con conseguente **DISAPPLICAZIONE** del regime sanzionatorio ed **IMPOSSIBILITÀ DI ACCESSO** alla consultazione dei dati. I Ministeri competenti stanno vagliando, inoltre, la gestione delle problematiche connesse all'adempimento della conferma annuale dei dati che parimenti **RESTANO SOSPESE** fino a nuova comunicazione.

In ogni caso, la piattaforma messa a disposizione dal sistema camerale per gli adempimenti Titolare Effettivo (prima comunicazione, variazione, conferma) resta operativa e qualora l'utenza provveda **AUTONOMAMENTE** alla presentazione di pratiche la Camera di Commercio I.A.A. di Salerno procederà alla relativa istruttoria naturalmente con **ESCLUSIONE** dell'applicazione di eventuali sanzioni essendo i termini sospesi.

ADEMPIMENTO

(MODELLO TE – PRIMA COMUNICAZIONE – VARIAZIONE – CONFERMA ANNUALE)

I soggetti interessati dall'obbligo di comunicazione del titolare effettivo sono le società a responsabilità limitata, le società per azioni, le società in accomandita per azioni, le società cooperative e di mutuo soccorso, nonché le varie tipologie di società consortili, le persone giuridiche private, i trust e gli istituti giuridici affini ai trust.

Sono **obbligati** all'adempimento:

- gli amministratori di **società di capitali**;
- i fondatori, i rappresentanti e gli amministratori delle **persone giuridiche private**;
- 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, nel caso non ne siano già in possesso, di firma digitale.

I commercialisti, professionisti e intermediari in genere potranno trasmettere la comunicazione telematica relativa ai dati e alle informazioni sul titolare effettivo (modello TE), ma tale comunicazione, in quanto resa mediante dichiarazione sostitutiva ai sensi degli articoli 46, 47 e 76 del DPR 445/2000, dovrà essere sempre INTESTATA E SOTTOSCRITTA digitalmente dal SOGGETTO OBBLIGATO ALL'ADEMPIMENTO.

Dalla data di pubblicazione in Gazzetta Ufficiale (**G.U. n. 236 del 9/10/2023**) del decreto di attestazione dell'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva, parte la fase relativa alla prima comunicazione e popolamento del registro.

I soggetti obbligati, già esistenti alla data del 09/10/2023, hanno 60 gg di tempo per inviare la relativa comunicazione – modello TE (prima comunicazione).

Le società di capitali e le persone giuridiche private, iscritte nei rispettivi registri dopo il 09/10/2023, provvederanno alla **prima comunicazione del titolare effettivo entro 30 gg dall'iscrizione.**

I trust e i mandati fiduciari, costituiti dopo il 09/10/2023, provvederanno alla **prima comunicazione del titolare effettivo entro 30 gg dalla costituzione.**

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.

Le informazioni sulla titolarità effettiva dovranno essere **costantemente aggiornate**, ogni variazione delle notizie già iscritte sulla titolarità effettiva dovrà essere comunicata e iscritta. I soggetti obbligati sono tenuti a comunicare eventuali variazioni dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva **entro trenta giorni dal compimento dell'atto che dà luogo a variazione**.

Indipendentemente dalla circostanza che intervengano variazioni della titolarità effettiva, è prevista una **comunicazione periodica annuale (conferma dei dati e delle informazioni)** da effettuarsi **entro dodici mesi** dalla data della prima comunicazione o dall'ultima comunicazione della loro variazione o dall'ultima conferma. Le società di capitali possono effettuare la conferma (comunicazione periodica di conferma) contestualmente al deposito del bilancio.

Fare riferimento ai relativi portali dedicati:

Consultazione SARI titolare effettivo [link](#)

Portale del Titolare Effettivo [link](#)

Manuale utente adempimento TE [link](#)

FAQ Titolarità Effettiva e Registro titolari effettivi [link](#)

Contatti

[Registro delle Imprese](#)

Quanto ti è stata utile questa pagina?

No votes yet

Aliquota

Source URL: <https://sa.camcom.it/registro-titolari-effettivi>

List of links present in page

- <https://sa.camcom.it/registro-titolari-effettivi>
- <https://www.gazzettaufficiale.it/eli/id/2022/05/25/22G00060/sg>
- <https://www.milomb.camcom.it/documents/10157/42253164/23+05+04+dm-12042023-approvazione-specifiche-tecniche-modello-te.pdf/08e945ff-15d1-4ff3-a388-b1601f568311>
- [https://supportospecialisticori.infocamere.it/sariWeb\(sa](https://supportospecialisticori.infocamere.it/sariWeb(sa)
- <https://titolareeffettivo.registroimprese.it/home>
- <https://www.unioncamere.gov.it/comunicazione/primo-piano/titolare-effettivo-disponibile-il-manuale-operativo-linvio-telematico-delle-comunicazioni-al-registro-imprese>
- https://www.dt.mef.gov.it/it/attivita_istituzionali/prevenzione_reati_finanziari/faq_prevenzione_reati/faq_titolari
- <https://sa.camcom.it/contatti/registro-delle-imprese>
- <https://sa.camcom.it/registro-titolari-effettivi/printable/print>
- <https://sa.camcom.it/registro-titolari-effettivi/printable/pdf>