



Camera di Commercio Lecce
dal 1862 a sostegno delle imprese

Area II – Servizi amministrativi per le imprese
Servizio II – Registro delle imprese, REA

COMUNICAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO

Per effetto delle disposizioni di cui al D. Lgs. 25 maggio 2017 , n. 90 (*Attuazione della direttiva (UE) 2015/849 relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo e recante modifica delle direttive 2005/60/CE e 2006/70/CE e attuazione del regolamento (UE) n. 2015/847 riguardante i dati informativi che accompagnano i trasferimenti di fondi e che abroga il regolamento (CE) n. 1781/2006*), sono state assegnate al **Registro delle imprese** specifiche competenze in materia di conservazione dei dati dei **titolari effettivi** e relativa consultazione.

In particolare, l'art. 21 del D. Lgs. n. 231/2007, così come modificato dal D. Lgs. n. 90/2017, prevede:

- al comma 1 che *"Le imprese dotate di personalita' giuridica tenute all'iscrizione nel Registro delle imprese di cui all'articolo 2188 del codice civile e le persone giuridiche private tenute all'iscrizione nel Registro delle persone giuridiche private di cui al decreto del Presidente della Repubblica 10 febbraio 2000, n. 361, comunicano le informazioni relative ai propri titolari effettivi, per via esclusivamente telematica e in esenzione da imposta di bollo, al Registro delle imprese, ai fini della conservazione in apposita sezione..."*;
- al comma 3 che *"I trust produttivi di effetti giuridici rilevanti a fini fiscali, secondo quanto disposto dall'articolo 73 del decreto del Presidente della Repubblica del 22 dicembre 1986 n. 917 nonché gli istituti giuridici affini stabiliti o residenti sul territorio della Repubblica italiana, sono tenuti all'iscrizione in apposita sezione speciale del Registro delle imprese. Le informazioni di cui all'articolo 22, comma 5, relative alla titolarita' effettiva dei medesimi trust e degli istituti giuridici affini, stabiliti o residenti sul territorio della Repubblica italiana sono comunicate, a cura del fiduciario o dei fiduciari, di altra persona per conto del fiduciario o della persona che esercita diritti, poteri e facolta' equivalenti in istituti giuridici affini, per via esclusivamente telematica e in esenzione da imposta di bollo, al Registro delle imprese, ai fini della relativa conservazione..."*

Area II – Servizi amministrativi per le imprese
Servizio II – Registro delle imprese, REA

Con successivo [D.M. 11 marzo 2022, n. 55](#) sono state adottate specifiche disposizioni in materia di comunicazione, accesso e consultazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva.

In attuazione delle suddette disposizioni, sono stati successivamente adottati:

- il [decreto direttoriale 12 aprile 2023](#) (pubblicato in G.U. n. 93 del 20-04-2023) che definisce le specifiche tecniche per la comunicazione della titolarità effettiva al Registro delle Imprese;
- il [decreto ministeriale 16 marzo 2023](#) (pubblicato in G.U. n. 149 del 28-06-2023) e relativo allegato che definiscono i modelli per il rilascio di certificati e copie anche digitali relativi alle informazioni sulla titolarità effettiva;
- il [decreto interministeriale 20 aprile 2023](#) (pubblicato in G.U. n. 149 del 28-06-2023) che definisce gli importi dei diritti di segreteria da corrispondere per le pratiche e gli output sulla titolarità effettiva.

Nelle more dell'approvazione dell'ultimo provvedimento ministeriale previsto, che attesti l'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni (e dalla cui pubblicazione decorrerà il termine di sessanta giorni per il primo "popolamento" delle sezioni del Registro), si ritiene utile segnalare - quale principale canale informativo in materia e punto d'accesso per informazioni, riferimenti normativi e richieste di assistenza - l'apposito [portale del sistema camerale dedicato al Titolare Effettivo](#) reso disponibile all'indirizzo web:

<https://titolareeffettivo.registroimprese.it>

Lecce, 24 agosto 2023

Il Conservatore del Registro delle imprese
(*dr. Angelo Vincenti*)

Firma digitale