

Titolare effettivo: metodo di comunicazione, tempistiche e sanzioni

di [Redazione](#)

Publicato il 3 Novembre 2023

Il concetto di Titolare Effettivo è diventato sempre più rilevante nell'ambito delle normative antiriciclaggio, richiedendo alle imprese e alle entità giuridiche di fornire trasparenza e chiarezza riguardo alla loro struttura proprietaria. Con l'introduzione del Registro dei Titolari Effettivi in Italia, diventa essenziale adeguarsi alle nuove disposizioni normative.

Definizione e importanza del Titolare Effettivo

Il Titolare Effettivo è la persona fisica (o le persone fisiche) che, in ultima analisi, **detiene il controllo di un'entità giuridica**.

Questo controllo può essere esercitato direttamente o indirettamente, attraverso il possesso di una quota significativa delle partecipazioni al capitale sociale, dei diritti di voto, o mediante altri strumenti che consentono di influenzare le decisioni dell'entità.



La corretta identificazione del Titolare Effettivo è cruciale per **prevenire e contrastare il fenomeno del riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo**, garantendo al contempo trasparenza e integrità nel tessuto economico e imprenditoriale.

Scadenze e Sanzioni

Il termine ultimo per la comunicazione dei dati relativi ai Titolari Effettivi è fissato per l'**11 dicembre 2023**.

È imperativo che le imprese e le entità giuridiche rispettino questa scadenza, in quanto il mancato adeguamento può comportare severe ripercussioni, inclusa l'applicazione di sanzioni pecuniarie.

Le sanzioni per il mancato rispetto dell'obbligo di comunicazione sono significative. In caso di omessa o tardiva comunicazione, la sanzione amministrativa pecuniaria varia **da 103 a 1.032 Euro**.

Se, invece, vengono fornite informazioni false o non veritiere, le conseguenze possono essere ancora più gravi, con pene che possono arrivare fino a 3 anni di reclusione e **multe comprese tra 10.000 e 30.000 Euro**.

I Servizi Certificati Necessari

Per portare a termine la procedura di comunicazione, è necessario avvalersi di alcuni servizi certificati.

È richiesta la [firma digitale](#) per apporre la controfirma sul documento di autocertificazione, una **Posta Elettronica Certificata** (PEC) per la ricezione delle comunicazioni ufficiali, e lo **SPID, CNS o CIE** per accedere alla piattaforma telematica.

Come Individuare il Titolare Effettivo

Individuare il Titolare Effettivo richiede un'analisi attenta della struttura proprietaria e di controllo dell'entità.

In caso di società, si considera Titolare Effettivo la persona fisica o le persone fisiche che possiedono o controllano, direttamente o indirettamente, una quota sufficiente delle partecipazioni o dei diritti di voto.

In caso di entità giuridiche e istituti giuridici simili ai trust, il Titolare Effettivo può essere il beneficiario di una quota significativa del patrimonio o colui che esercita un controllo significativo sull'entità.

La Procedura di Comunicazione

La comunicazione dei dati del Titolare Effettivo può essere effettuata attraverso la **piattaforma DIRE** (Depositi e Istanze Registro imprese) o tramite strumenti analoghi.

La procedura è guidata e richiede la compilazione di un **modulo di autocertificazione**, che deve essere controfirmato digitalmente e inviato attraverso la piattaforma.

Adeguarsi alle normative sul Titolare Effettivo è un passo indispensabile per **garantire trasparenza e sicurezza** nel mondo imprenditoriale e giuridico.

Rispettare le scadenze e fornire informazioni accurate e veritiere contribuisce alla lotta contro il riciclaggio di denaro e altre attività illecite, rafforzando l'integrità dell'intero sistema economico.

Redazione

Venerdì 3 novembre 2023