



Il **Decreto 90/2017** denominato **modifica normativa antiriciclaggio** prevede l'istituzione di una *Sezione del Registro delle Imprese* al cui interno devono essere indicate le *informazioni relative alla titolarità effettiva di Persone giuridiche e Trust*, alimentata dalle comunicazioni obbligatorie da parte dei Soggetti obbligati.

Le modalità relative ai dati ed alle informazioni da fornire sono regolate da Decreto del *Ministero Economia e Finanze* e prevede che gli *Amministratori delle Imprese giuridiche*:

- *comunicano al Registro delle Imprese a mezzo comunicazione unica d'impresa i dati e le informazioni relativi alla propria titolarità effettiva per l'iscrizione e la conservazione nella Sezione del Registro;*
- *provvedano a comunicare eventuali variazioni dei dati e delle informazioni attinenti alla propria titolarità effettiva entro 30 giorni dal compimento dell'atto che dà luogo alla variazione.*

Gli stessi adempimenti sono rivolti anche:

- *ai Fondatori, qualora in vita, oppure a coloro che hanno la rappresentanza ed amministrazione delle Persone giuridiche private;*
- *ai Fiduciari di Trust ed Istituti giuridici affini tenuti all'iscrizione nella Sezione speciale dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva del Trust oppure dell'Istituto giuridico affine, e sulle relative variazioni.*

Le Imprese di nuova costituzione devono provvedere alla comunicazione entro 30 giorni dalla loro costituzione.

Intanto è entrato in vigore il *Sistema Ue Boris* che consente l'interconnessione dei **Registri nazionali dei titolari effettivi**. Nel database affluiscono sia il *numero di iscrizione nel Registro nazionale* sia il *numero di registrazione dell'Ente*. E' concessa una deroga di cinque anni agli Stati per l'inserimento di una numerazione che identifichi *Trust o Soggetti affini* che non possedessero un numero d'iscrizione nazionale. Il sistema viene alimentato con informazioni minime ma obbligatorie:

- *nominativo,*
- *data di nascita,*
- *cittadinanza*
- *Paese di residenza del titolare effettivo,*
- *Natura ed entità del beneficiario.*

Queste informazioni saranno implementate con dei dati aggiuntivi (*informazioni di contatto*) con rispetto delle policy di privacy e degli ordinamenti dei rispettivi Paesi interessati.