steimle&partners Tax&Legal Consultants

Ottobre 2023

PROPOSTA LEGISLATIVA PER UN REGISTRO FEDERALE DEGLI AVENTI ECONOMICAMENTE DIRITTO

Durante la seduta del 30 agosto 2023 il Consiglio federale ha posto in consultazione un avamprogetto di legge volto a rafforzare la lotta contro il riciclaggio di denaro. Un registro federale degli aventi economicamente diritto, obblighi di diligenza per attività particolarmente a rischio delle professioni giuridiche e altre disposizioni perseguono lo scopo di rafforzare l'integrità e la competitività della piazza economica e finanziaria svizzera. La consultazione relativa alla proposta di legge dura fino al 29 novembre 2023. Il Consiglio federale sottoporrà il messaggio al Parlamento nel 2024. La riforma dovrebbe contribuire in modo significativo a proteggere la piazza finanziaria dai fondi di origine criminale e a rafforzare la piazza economica svizzera. Le misure sono conformi agli standard internazionali del Gruppo d'azione finanziaria (GAFI) per la lotta contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo.

Quale tool importante viene proposto l'allestimento di un registro degli aventi economicamente diritto

Viene introdotto un registro degli aventi economicamente diritto in cui sono tenute a iscriversi le ditte e altre persone giuridiche in Svizzera, indicando i propri aventi economicamente diritto. Per determinate forme societarie, tra cui le società a garanzia limitata e le società unipersonali così come le associazioni e le fondazioni, è prevista una procedura di annuncio semplificata. Il registro non è accessibile al pubblico, ma solo alle autorità competenti ed intermediari finanziari ed è tenuto dal Dipartimento federale di giustizia e polizia. Ciò consente di sfruttare l'infrastruttura esistente e utilizzare il know-how delle autorità del registro di commercio. Nell'intento di garantire la qualità del registro, un'autorità di controllo collegata al Dipartimento federale delle finanze sarà incaricata di effettuare controlli e sanzionare eventuali violazioni.

Ulteriori dettagli possono essere consultati qui: Il Consiglio federale avvia la consultazione sul rafforzamento della lotta contro il riciclaggio di denaro (admin.ch)

Fonte: www.efd.admin.ch

Rimaniamo a disposizione per ogni ulteriore approfondimento

I contenuti del presente documento non possono essere intesi come espressione di un parere, ma hanno carattere esclusivamente informativo e di aggiornamento. Il lettore che desidera utilizzare le suddette informazioni è tenuto a consultare un professionista al fine di assicurare l'adempimento delle obbligazioni legali e tributarie previste dalla normativa del proprio paese di residenza. **Steimle & Partners Consulting SA** declina qualsiasi responsabilità per ogni eventuale danno diretto, indiretto, incidentale e consequenziale a un'azione o omissione legata all'uso, proprio o improprio delle informazioni contenute nel presente documento. Rimaniamo a disposizione per ogni ulteriore approfondimento degli argomenti sopra trattati.

Steimle & Partners Consulting SA
Via Dogana Vecchia 2
CH-6900 Lugano

T +41 58 896 96 60
www.steimle-consulting.ch
info@steimle-consulting.ch
CHE - 115.993.311 IVA

Società del gruppo fiduciariamega
Unione Svizzera dei Fiduciari FIDUCIARI|SUISSE
International Fiscal Association IFA
International Tax Planning Association ITPA