

Giugno 2025

MESSA IN ATTO DI 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 è terminata il 29 novembre 2023 e il Consiglio federale ha sottoposto il messaggio al Parlamento nel 2024. Le due camere parlamentari hanno ora definito il quadro legislativo. 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 introdotto l'allestimento di un registro federale degli aventi economicamente diritto per le persone giuridiche svizzere e in taluni casi anche per società estere.

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 per i casi ove l'avente diritto economico è già iscritto nel registro di commercio. Il registro non è accessibile al pubblico, ma solo alle autorità competenti ed intermediari finanziari nell'ambito del loro adempimento all'obbligo di diligenza in materia di legge antiriciclaggio 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 \(admin.ch\)](https://www.admin.ch/gov/de/press/2024/202406/20240600002.pdf)

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.