**Comunicato stampa**

**L’INDIVIDUAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO NELLE SOCIETÀ E NEGLI ENTI DI DIRITTO PRIVATO: DOCUMENTO DEI COMMERCIALISTI**

**Il Consiglio Nazionale della categoria fornisce agli iscritti uno strumento di analisi e commento della casistica maggiormente ricorrente con l’obiettivo di supportarli nell’attività professionale**

*Roma, 2 ottobre 2024 –* Il Consiglio Nazionale dei Commercialisti ha pubblicato il documento “**L’individuazione del titolare effettivo nelle società e negli enti di diritto privato**”, curato dalla Commissione “Operatività del Registro dei Titolari Effettivi e adempimenti conseguenziali” istituita nell’ambito dell’area di delega “Antiriciclaggio – Anticorruzione” affidata alla Consigliera Nazionale **Gabriella Viggiano**.

Nella consapevolezza che le recenti indicazioni del GAFI e il Regolamento europeo “single rulebook” apporteranno modifiche alla disciplina in materia di trasparenza della titolarità effettiva, in attesa della pubblicazione della decisione di merito assunta dal Consiglio di Stato lo scorso 19 settembre, il Consiglio Nazionale ha ritenuto opportuno **fornire agli iscritti uno strumento di analisi e commento** della casistica maggiormente ricorrente relativa al Titolare Effettivo, con lo specifico obiettivo di supportarli sia in sede di adempimento dell’obbligo di adeguata verifica dei propri clienti sia nell’ambito dell’attività di assistenza e consulenza alle società e alle altre entità giuridiche di natura privatistica tenute alla comunicazione al Registro.

Nell’elaborazione della casistica si è tenuto conto delle **FAQ “Titolarità Effettiva e il Registro titolari effettivi” pubblicate dal Dipartimento del Tesoro** del MEF con la Banca d’Italia e l’Unità di Informazione Finanziaria in data 20 novembre 2023.

Il **documento verrà in ogni caso aggiornato** alla luce dell’evoluzione della sopraindicata normativa.