



UNIONCAMERE

**DAS REGISTER DER WIRTSCHAFTLICHEN
EIGENTÜMER**

Handbuch für den Antrag um Akkreditierung der zur
Überprüfung verpflichteten Rechtssubjekte

1.	Prämisse: Der Rechtsrahmen	3
2.	Das Verfahren zur Akkreditierung der verpflichteten Rechtssubjekte	6
2.1	Antrag	11
2.2	Kontrollen bei der Eingabe der Daten	12
3.	Beispiel eines Antrags um Akkreditierung auf dem Portal	13

1. Prämisse: Der Rechtsrahmen

Für den Zugriff auf die Daten der wirtschaftlichen Eigentümer gilt zusammenfassend folgender Rechtsrahmen:

- GvD 21.11.2007 Nr. 231, Art. 21 *„Comunicazione ed accesso alle informazioni sulla titolarità effettiva di persone giuridiche e trust“*;
- MD 11.03.2022 Nr. 55, Art. 5 *„Accesso da parte dell'autorità“*, Art. 6 *„Accesso da parte dei soggetti obbligati“*, Art. 7 *„Accesso da parte di altri soggetti“* und Art. 8 *„Diritti di segreteria e rilascio di copie e certificati“*;
- MD 16.03.2023 *„Approvazione dei modelli per il rilascio di certificati e copie anche digitali relativi alle informazioni sulla titolarità effettiva“*;
- MD 20.04.2023 *„Approvazione degli importi dei diritti di segreteria di cui all'articolo 8, comma 1, del decreto 11 marzo 2022, n. 55“*.

Diese Bezugsnormen wurden durch das Urteil des Gerichtshofes der Europäischen Union vom 22.11.2022 (in den verbundenen Rechtssachen C-37/20 und C-601/20) teilweise eingeschränkt. Laut dem Urteil ist die Bestimmung, welche den öffentlichen Zugang zu den Informationen über die wirtschaftlichen Eigentümer vorsieht, ungültig.

Daher wird in der Präambel des Ministerialdekrets vom 16.03.2023 und des Ministerialdekrets vom 20.04.2023 die Notwendigkeit erklärt, Art. 7, Absatz 1 des Ministerialdekrets 55/2022 bezüglich des Zugangs der Öffentlichkeit zu den Informationen über die wirtschaftlichen Eigentümer von Unternehmen mit Rechtspersönlichkeit und von juristischen Personen des Privatrechts vorläufig bzw. in Erwartung der Umsetzung genannten Urteils nicht anzuwenden (*„nelle more dell'intervento legislativo necessario a dare compiuta attuazione alla pronuncia [n.d.r.: della Corte di giustizia dell'Unione europea]“*).

Momentan sind daher folgende Rechtssubjekte zum Zugriff auf die Daten der wirtschaftlichen Eigentümer berechtigt:

- A. **Behörden** (Art. 5 MD 55/2022);
- B. **Verpflichtete Rechtssubjekte** (Art. 6 MD 55/2022);
- C. **Rechtssubjekte**, die aufgrund eines rechtserheblichen Interesses zwecks Schutz oder Verteidigung eines Interesses in Verbindung mit einer rechtlich geschützten Lage dazu berechtigt sind (Art. 21, Absatz 4, Buchst. d-bis GvD 231/2007; Art. 7, Absatz 2 MD 55/2022; MD 16.03.2023 und MD 20.04.2023).

Der Zugriff ist für Behörden nach Abschluss einer spezifischen Vereinbarung mit Unioncamere und für berechtigte Rechtssubjekte nach Einreichung eines spezifisch begründeten Antrags möglich. Die verpflichteten Rechtssubjekte müssen hingegen vorab über ein entsprechendes Verfahren akkreditiert werden.

Art. 6 MD 55/2022 verfügt nämlich Folgendes:

„Art. 6. Accesso da parte dei soggetti obbligati

1. *I soggetti obbligati di cui all'articolo 3 del decreto antiriciclaggio, previo accreditamento, accedono alla sezione autonoma¹ e alla sezione speciale del registro delle imprese, per la consultazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva a supporto degli adempimenti concernenti l'adeguata verifica della clientela, ai sensi degli articoli 18 e 19 del decreto antiriciclaggio.*
2. *La richiesta di accreditamento è presentata dal soggetto obbligato alla Camera di commercio territorialmente competente e contiene:*
 - a) *l'appartenenza del richiedente ad una o più delle categorie tra quelle previste dall'articolo 3 del decreto antiriciclaggio;*
 - b) *i propri dati identificativi, compreso l'indirizzo di posta elettronica certificata, e quelli del rappresentante legale nel caso di persona giuridica;*
 - c) *l'indicazione dell'autorità di vigilanza competente di cui all'articolo 1, comma 2, lettera c) del decreto antiriciclaggio o dell'organismo di autoregolamentazione di cui all'articolo 1, comma 2, lettera aa) del medesimo decreto e, se del caso, delle amministrazioni e degli organismi interessati di cui all'articolo 1, comma 2, lettera a), del decreto antiriciclaggio;*
 - d) *la finalità dell'utilizzo dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva a supporto degli adempimenti di adeguata verifica della clientela.*
3. *L'accreditamento è comunicato al soggetto obbligato a mezzo posta elettronica certificata e consente l'accesso per due anni, decorrenti dalla data del primo accreditamento o da quella del rinnovo espresso dello stesso. Le eventuali modifiche dello status di soggetto obbligato o la sua cessazione sono comunicati dal soggetto obbligato entro dieci giorni.*
4. *I soggetti obbligati accreditati, ferma restando la responsabilità per il rispetto della finalità della consultazione di cui al comma 1, possono indicare delegati all'accesso incardinati nella propria organizzazione.*
5. *I soggetti obbligati accreditati segnalano tempestivamente alla Camera di commercio territorialmente competente le eventuali difformità tra le informazioni sulla titolarità effettiva ottenute per effetto della consultazione della sezione autonoma e della sezione speciale del registro delle imprese e quelle acquisite in sede di adeguata verifica della clientela, ai sensi degli articoli 18 e 19 del decreto antiriciclaggio. Le segnalazioni acquisite sono consultabili da parte delle autorità abilitate all'accesso di cui all'articolo 5, secondo le modalità indicate nelle convenzioni di cui al comma 2 del medesimo articolo 5, garantendo, in ogni caso, l'anonimato dei soggetti obbligati segnalanti.*
6. *La richiesta di accreditamento di cui al comma 2, le comunicazioni di conferma, modifica o cessazione di status di cui al comma 3, l'indicazione di delegati di cui al comma 4, le segnalazioni di cui al comma 5, sono rese mediante apposita autodichiarazione ai sensi degli articoli 46 e 47 del TUDA.*
7. *Il gestore rende disponibile un adeguato sistema informatico per:*
 - a) *la richiesta di accreditamento di cui al comma 2;*

¹ Laut Artikel 1 des Ministerialdekrets 55/2022 ist eine „autonome Sektion“ des Handelsregisters jene Sektion, welche Daten und Informationen über die wirtschaftlichen Eigentümer von Unternehmen mit juristischer Rechtspersönlichkeit und von juristischen Personen des Privatrechts enthält, während GvD 231/2007 eine solche Sektion als „eigene Sektion“ bezeichnet. In dieser ersten Phase der Umsetzung der Bestimmungen ist noch nicht ganz klar, ob der Unterschied zwischen autonomer Sektion und Sondersektion lediglich eine rechtliche Formsache oder wesentlich ist. Es könnte daher der Zweifel aufkommen, ob die Eintragung in die autonome Sektion dieselben Wirkungen erzielt wie die Eintragung in die Sondersektion (Art. 8, Absatz 5 D.P.R. 581/1995: „L'iscrizione nelle sezioni speciali ha funzione di certificazione anagrafica di pubblicità notizia, oltre agli effetti previsti dalle leggi speciali“). Zum heutigen Stichtag wird die autonome Sektion laut herrschender Meinung als Gattung der Sondersektionen angesehen.

- b) la comunicazione con posta elettronica certificata dell'avvenuto accreditamento e le comunicazioni di conferma, modifica e cessazione dello status di cui al comma 3;*
- c) l'indicazione dei soggetti delegati di cui al comma 4;*
- d) le segnalazioni di difformità di cui al comma 5.*

8. Il gestore rende disponibili specifiche funzionalità che consentono ai soggetti obbligati accreditati l'accesso tramite strutture tecniche informatiche indicate da loro stessi per il collegamento con il sistema informatico del gestore, ferma restando la responsabilità del soggetto obbligato circa il rispetto della finalità della consultazione di cui al comma 1. A tal fine il gestore individua apposite misure tecniche e di sicurezza nell'ambito del disciplinare previsto dall'articolo 11, comma 3.

9. La Camera di commercio territorialmente competente provvede ai controlli delle autodichiarazioni di cui al comma 6, ai sensi degli articoli 46 e 47 del TUDA. A tal fine, le autorità di vigilanza di settore, gli organismi di autoregolamentazione nonché le amministrazioni e organismi interessati forniscono, a richiesta, alla Camera di commercio competente, le informazioni utili all'espletamento dei controlli, anche sulla base di apposite convenzioni che possono stipulare con Unioncamere e il gestore.“

Zweck dieses Dokuments ist es, das Verfahren für die Akkreditierung der verpflichteten Rechtssubjekte zu erläutern.

2. Das Verfahren zur Akkreditierung der verpflichteten Rechtssubjekte

Die Kategorie der Rechtssubjekte, die zur Überprüfung der eigenen Kundschaft verpflichtet sind, ist sehr vielfältig. So heißt es in Art. 3 GvD 231/2007:

„Art. 3. Soggetti obbligati

1. *Le disposizioni di cui al presente decreto si applicano alle categorie di soggetti individuati nel presente articolo, siano esse persone fisiche ovvero persone giuridiche.*
2. *Rientrano nella categoria degli intermediari bancari e finanziari:*
 - a) *le banche;*
 - b) *Poste italiane S.p.a.;*
 - c) *gli istituti di moneta elettronica come definiti dall'articolo 1, comma 2, lettera h-bis), TUB (IMEL);*
 - d) *gli istituti di pagamento come definiti dall'articolo 1, comma 2, lettera h-sexies), TUB (IP);*
 - e) *le società di intermediazione mobiliare, come definite dall'articolo 1, comma 1, lettera e), TUF (SIM);*
 - f) *le società di gestione del risparmio, come definite dall'articolo 1, comma 1, lettera o), TUF (SGR);*
 - g) *le società di investimento a capitale variabile, come definite dall'articolo 1, comma 1, lettera i), TUF (SICAV);*
 - h) *le società di investimento a capitale fisso, mobiliare e immobiliare, come definite dall'articolo 1, comma 1, lettera i-bis), TUF (SICAF);*
 - i) *gli agenti di cambio di cui all'articolo 201 TUF;*
 - l) *gli intermediari iscritti nell'albo previsto dall'articolo 106 TUB;*
 - m) *Cassa depositi e prestiti S.p.a.;*
 - n) *le imprese di assicurazione, che operano nei rami di cui all'articolo 2, comma 1, CAP;*
 - o) *gli intermediari assicurativi di cui all'articolo 109, comma 2, lettere a), b) e d), CAP, che operano nei rami di attività di cui all'articolo 2, comma 1, CAP;*
 - p) *i soggetti eroganti micro-credito, ai sensi dell'articolo 111 TUB;*
 - q) *i confidi e gli altri soggetti di cui all'articolo 112 TUB;*

- r) *lettera soppressa dall' art. 1, comma 1, lett. l), n. 1), D.Lgs. 4 ottobre 2019, n. 125.]*
- s) *le società fiduciarie iscritte nell'albo previsto ai sensi dell'articolo 106 TUB;*
- t) *le succursali insediate di intermediari bancari e finanziari di cui al presente comma, aventi sede legale e amministrazione centrale in un altro Stato membro o in uno Stato terzo;*
- u) *gli intermediari bancari e finanziari di cui al presente comma aventi sede legale e amministrazione centrale in un altro Stato membro, stabiliti senza succursale sul territorio della Repubblica italiana;*
- v) *i consulenti finanziari di cui all'articolo 18-bis TUF e le società di consulenza finanziaria di cui all'articolo 18-ter TUF.*

2-bis. Nelle operazioni di cartolarizzazione di crediti, gli intermediari bancari e finanziari di cui al comma 2, incaricati della riscossione dei crediti ceduti, dei servizi di cassa e di pagamento e delle verifiche di conformità provvedono all'adempimento degli obblighi di cui al presente decreto anche nei confronti dei debitori ceduti alle società per la cartolarizzazione dei crediti nonché dei sottoscrittori dei titoli emessi dalle medesime società.

3. Rientrano nella categoria di altri operatori finanziari:

- a) *le società fiduciarie, diverse da quelle iscritte nell'albo previsto ai sensi dell'articolo 106 TUB, di cui alla legge 23 novembre 1939, n. 1966;*
- b) *i mediatori creditizi iscritti nell'elenco previsto dall'articolo 128-sexies TUB;*
- c) *gli agenti in attività finanziaria iscritti nell'elenco previsto dall'articolo 128-quater, commi 2 e 6, TUB;*
- d) *i soggetti che esercitano professionalmente l'attività di cambio valuta, consistente nella negoziazione a pronti di mezzi di pagamento in valuta, iscritti in un apposito registro tenuto dall'Organismo previsto dall'articolo 128-undecies TUB.*

4. Rientrano nella categoria dei professionisti, nell'esercizio della professione in forma individuale, associata o societaria:

- a) *i soggetti iscritti nell'albo dei dottori commercialisti e degli esperti contabili e nell'albo dei consulenti del lavoro;*
- b) *ogni altro soggetto che rende i servizi forniti da periti, consulenti e altri soggetti che svolgono in maniera professionale, anche nei confronti dei propri associati o iscritti, attività in materia di contabilità e tributi, ivi compresi associazioni di categoria di imprenditori e commercianti, CAF e patronati;*
- c) *i notai e gli avvocati quando, in nome o per conto dei propri clienti, compiono qualsiasi operazione di natura finanziaria o immobiliare e quando assistono i propri clienti nella predisposizione o nella realizzazione di operazioni riguardanti:*

1. *il trasferimento a qualsiasi titolo di diritti reali su beni immobili o attività economiche; 2. la gestione di denaro, strumenti finanziari o altri beni;*
 3. *l'apertura o la gestione di conti bancari, libretti di deposito e conti di titoli;*
 4. *l'organizzazione degli apporti necessari alla costituzione, alla gestione o all'amministrazione di società;*
 5. *la costituzione, la gestione o l'amministrazione di società, enti, trust o soggetti giuridici analoghi;*
- d) *i revisori legali e le società di revisione legale con incarichi di revisione legale su enti di interesse pubblico o su enti sottoposti a regimi intermedio;*
- e) *i revisori legali e le società di revisione senza incarichi di revisione su enti di interesse pubblico o su enti sottoposti a regimi intermedio.*
5. *Rientrano nella categoria di altri operatori non finanziari:*
- a) *i prestatori di servizi relativi a società e trust, ove non obbligati in forza delle previsioni di cui ai commi 2 e 4, lettere a), b) e c), del presente articolo;*
 - b) *i soggetti che esercitano attività di commercio di cose antiche, i soggetti che esercitano il commercio di opere d'arte o che agiscono in qualità di intermediari nel commercio delle medesime opere, anche quando tale attività è effettuata da gallerie d'arte o case d'asta di cui all'articolo 115 TULPS qualora il valore dell'operazione, anche se frazionata o di operazioni collegate sia pari o superiore a 10.000 euro;*
 - c) *i soggetti che conservano o commerciano opere d'arte ovvero che agiscono da intermediari nel commercio delle stesse, qualora tale attività è effettuata all'interno di porti franchi e il valore dell'operazione, anche se frazionata, o di operazioni collegate sia pari o superiore a 10.000 euro;*
 - d) *gli operatori professionali in oro di cui alla legge 17 gennaio 2000, n. 7;*
 - e) *gli agenti in affari che svolgono attività in mediazione immobiliare in presenza dell'iscrizione al Registro delle imprese, ai sensi della legge 3 febbraio 1989, n. 39, anche quando agiscono in qualità di intermediari nella locazione di un bene immobile e, in tal caso, limitatamente alle sole operazioni per le quali il canone mensile è pari o superiore a 10.000 euro;*
 - f) *i soggetti che esercitano l'attività di custodia e trasporto di denaro contante e di titoli o valori a mezzo di guardie particolari giurate, in presenza della licenza di cui all'articolo 134 TULPS;*
 - g) *i soggetti che esercitano attività di mediazione civile, ai sensi dell'articolo 60 della legge 18 giugno 2009, n. 69;*
 - h) *i soggetti che svolgono attività di recupero stragiudiziale dei crediti per conto di terzi, in presenza della licenza di cui all'articolo 115 TULPS, fuori dall'ipotesi di cui all'articolo 128quaterdecies TUB;*

i) i prestatori di servizi relativi all'utilizzo di valuta virtuale; i-bis) i prestatori di servizi di portafoglio digitale.

6. *Rientrano nella categoria di prestatori di servizi di gioco:*

a) gli operatori di gioco on line che offrono, attraverso la rete internet e altre reti telematiche o di telecomunicazione, giochi, con vincite in denaro, su concessione dell'Agenzia delle dogane e dei monopoli;

b) gli operatori di gioco su rete fisica che offrono, anche attraverso distributori ed esercenti, a qualsiasi titolo contrattualizzati, giochi, con vincite in denaro, su concessione dall'Agenzia delle dogane e dei monopoli;

c) i soggetti che gestiscono case da gioco, in presenza delle autorizzazioni concesse dalle leggi in vigore e del requisito di cui all'articolo 5, comma 3, del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30.

7. *Le disposizioni di cui al presente decreto si applicano anche alle succursali insediate nel territorio della Repubblica italiana dei soggetti obbligati di cui ai commi 3, 4, 5 e 6 del presente articolo, aventi sede legale e amministrazione centrale in uno Stato estero.*

8. *Alle società di gestione accentrata di strumenti finanziari, alle società di gestione dei mercati regolamentati di strumenti finanziari e ai soggetti che gestiscono strutture per la negoziazione di strumenti finanziari e di fondi interbancari, alle società di gestione dei servizi di liquidazione delle operazioni su strumenti finanziari e alle società di gestione dei sistemi di compensazione e garanzia delle operazioni in strumenti finanziari si applicano le disposizioni del presente decreto in materia di segnalazione di operazioni sospette e comunicazioni oggettive.“*

[...]

Die Liste aus Artikel 3 umfasst somit Unternehmen, in Berufsverzeichnissen eingetragene freiberuflich tätige Personen oder etwa Rechtssubjekte, die in Befähigungsregistern der öffentlichen Verwaltung eingetragen sind.

Um Zugriff auf die Informationen über die wirtschaftlichen Eigentümer in den jeweiligen Sektionen zu haben, müssen die verpflichteten Rechtssubjekte zunächst einen Antrag an die gebietszuständige Handelskammer stellen, das heißt an die Handelskammer, in deren Einzugsgebiet:

- A. der Rechtssitz des verpflichteten Rechtssubjektes liegt, wenn es sich um eine juristische Person oder eine Körperschaft handelt;
- B. der Sitz des verpflichteten Rechtssubjektes liegt, wenn der Unternehmer eine natürliche Person ist;
- C. das gewerbliche Domizil des verpflichteten Rechtssubjektes liegt, wenn es sich um eine freiberuflich tätige natürliche Person handelt.

Im Sinne des Art. 6 des Dekrets muss im Antrag um Akkreditierung Folgendes angegeben werden:

a) die Zugehörigkeit des antragstellenden Rechtssubjekts zu einer oder mehreren Kategorien gemäß Art. 3 des Anti-Geldwäsche-Dekrets;

- b) die eigenen identifizierenden Daten, einschließlich der zertifizierten E-Mail-Adresse, und bei juristischen Personen die Daten des gesetzlichen Vertreters;
- c) die zuständige Aufsichtsbehörde gemäß Artikel 1, Absatz 2, Buchstabe c) des Anti-Geldwäsche-Dekrets oder die Selbstverwaltungseinrichtung gemäß Artikel 1, Absatz 2, Buchstabe aa) desselben Dekrets und, sofern erforderlich, die betroffenen Verwaltungen und Einrichtungen gemäß Artikel 1, Absatz 2, Buchstabe a) des Anti-Geldwäsche-Dekrets;
- d) der Zweck der Verwendung der Daten und Informationen über die wirtschaftlichen Eigentümer zur Erfüllung der Pflichten bezüglich der Überprüfung der Kundschaft.

Der Antrag um Akkreditierung (genauso wie die Mitteilungen zur Bestätigung, Änderung oder Beendigung der Position als verpflichtetes Rechtssubjekt, die Angabe der Zugriffsbevollmächtigten oder die Meldung von Abweichungen) wird mittels einer Eigenerklärung im Sinne der Artikel 46 und 47 des D.P.R. 445/2000 (Vereinheitlichter Text der Rechtsvorschriften über Verwaltungsunterlagen, it. *Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa*, kurz TUDA) gestellt. Art. 46 TUDA regelt die Erklärungen zum Ersatz von Bescheinigungen und Art. 47 die Erklärungen zum Ersatz einer beeideten Bezeugungsurkunde.

Hier sei auf die Notwendigkeit hingewiesen, diese Eigenerklärungen korrekt auszufüllen, auch in Hinblick auf die strafrechtlichen Folgen bei Falschangaben. So sieht Art. 76, Absatz 1 TUDA Folgendes vor:

„Chiunque rilascia dichiarazioni mendaci, forma atti falsi o ne fa uso nei casi previsti dal presente testo unico è punito ai sensi del codice penale e delle leggi speciali in materia. La sanzione ordinariamente prevista dal codice penale è aumentata da un terzo alla metà.“

Die Eigenerklärungen werden von der gebietszuständigen Handelskammer kontrolliert. Zu diesem Zweck liefern die Aufsichtsbehörden, die Selbstverwaltungseinrichtungen sowie die betroffenen Verwaltungen und Einrichtungen der zuständigen Handelskammer auf Anfrage alle für die Kontrolle nützlichen Informationen. Dazu können sie auch spezifische Vereinbarungen mit Unioncamere und Infocamere S.C.p.A., der Betreiberin des nationalen Informatiksystems im Sinne des Artikels 8, Absatz 6 des Gesetzes 29. Dezember 1993, Nr. 580, abschließen.

Die Handelskammer ist verpflichtet, die betroffenen Eigenerklärungen gemäß Art. 71 TUDA zu kontrollieren.

In diesem Zusammenhang sei darauf hingewiesen, dass die Kontrollen seitens der zuständigen Verwaltungen (d. h. der gebietszuständigen Handelskammern) auch stichprobenartig durchgeführt werden können. Zudem besteht neben der Kontrollpflicht zu Lasten der verfahrenenden Verwaltung auch die Pflicht für die bescheinigende Verwaltung, die Übereinstimmung der Erklärung mit den von ihr verwalteten Registern schriftlich zu bestätigen, ev. auch in digitaler Form.

Sollte die Handelskammer Falschangaben entdecken, ist der Verantwortliche des Verfahrens verpflichtet, das Bekanntwerden einer Straftat bei der Staatsanwaltschaft im Sinne des Artikels 331 der Strafprozessordnung „Anzeige durch Amtspersonen und Personen, die mit einem öffentlichen Dienst beauftragt sind“ anzuzeigen.

Art. 48, Absatz 2, Satz 2 TUDA besagt:

„Nei moduli per la presentazione delle dichiarazioni sostitutive le amministrazioni inseriscono il richiamo alle sanzioni penali previste dall'articolo 76, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci ivi indicate.“

Daher fügen die Handelskammern über die Betreiberin des Informatiksystems für das verpflichtete Rechtssubjekt einen genauen Verweis auf die strafrechtlichen Folgen bei Falschangaben in die Erklärung, die automatisch vom System im Zuge der Erstellung des Antrags um Akkreditierung erzeugt wird, ein.

Das System der Akkreditierung sieht in diesem Sinne auch vor, dass das Kästchen zur Erklärung der Kenntnisnahme der eigenen Verantwortung angekreuzt werden muss, um in die Eigenerklärung eingefügt und somit vom verpflichteten Rechtssubjekt mit dem Antrag digital unterzeichnet zu werden.

Nach positivem Ausgang aller Kontrollen wird dem verpflichteten Rechtssubjekt über eine zertifizierte E-Mail (PEC) die erfolgte Akkreditierung mitgeteilt.

Die Akkreditierung für den Zugriff auf die autonome Sektion und auf die Sondersektion des Handelsregisters zwecks Konsultation der Informationen über die wirtschaftlichen Eigentümer gilt zwei Jahre ab dem Datum der ersten Akkreditierung oder ab dem Datum der Erneuerung derselben.

Die verpflichteten Rechtssubjekte, die akkreditiert wurden, können auch andere Personen der eigenen Organisation, insbesondere lohnabhängige Beschäftigte zum Zugriff ermächtigen. Auch die Angabe der Bevollmächtigten erfolgt über eine Eigenerklärung im Sinne der Artikel 46 und 47 TUDA und unterliegt daher den Kontrollen der Handelskammern.

2.1 Antrag

Die Anträge um Akkreditierung werden von den verpflichteten Rechtssubjekten auf der Website <https://titolareeffettivo.registroimprese.it> ausgefüllt.

Um den Antrag um Akkreditierung zu stellen, führt das verpflichtete Rechtssubjekt folgende Schritte durch (vgl. Kapitel 3 - Beispiel eines Antrags um Akkreditierung über das Portal):

- a) Zugang zum Portal über SPID, nationale Servicekarte (CNS) oder digitale Identitätskarte (CIE);
- b) Eingabe in das Online-Formular der Informationen, die für die Akkreditierung erforderlich sind;
- c) Gegebenenfalls Angabe des Personals, das zum Zugriff und zur Konsultation der Datenbank der wirtschaftlichen Eigentümer ermächtigt wird, und der Bezugsperson, die sowohl für den Zugriff als auch zur Verwaltung der anderen Bevollmächtigten (Ernennung/Widerruf) ermächtigt wird;
- d) Überprüfung der vom System erstellten und an die zertifizierte E-Mail-Adresse versandten Eigenerklärung, damit sich das verpflichtete Rechtssubjekt vor der Übermittlung des Akkreditierungsantrags seiner Angaben und seiner Verantwortung bewusst ist;
- e) Versand des unterzeichneten Antrags im Benutzerbereich.

N.B.: Für die verpflichteten Rechtssubjekte, die juristische Personen sind, ist eine für das Ausfüllen des Antrags zuständige Person vorgesehen (z. B. der eigene Berater). In diesem Fall muss die vom System erstellte Eigenerklärung digital vom gesetzlichen Vertreter des verpflichteten Rechtssubjektes unterzeichnet und über die entsprechenden Funktionen im Portal übermittelt werden.

Der Antrag um Akkreditierung stellt einen Antrag an die öffentliche Verwaltung dar und unterliegt daher einer Stempelsteuer in Höhe von 16 Euro (Art. 3, Anlage A „*Tariffa*“, D.P.R. 642/1972), die mit den auf dem [Portal](#) angegebenen Modalitäten zu entrichten ist. Diese Modalitäten werden zu einem späteren Zeitpunkt noch implementiert werden.

2.2 Kontrollen bei der Eingabe der Daten

Beim Ausfüllen des Antrags um Akkreditierung werden folgende blockierende Kontrollen durchgeführt:

Feld des Antrags	Blockierende Kontrollen
Steuernummer	Formelle Überprüfung
Steuernummer	Ist das verpflichtete Rechtssubjekt ein Unternehmen, muss die Steuernummer des Antragstellers in den Meldedaten des Unternehmens im Handelsregister dem „Vertreter des Unternehmens“ zugeordnet sein, d. h., dass die betroffene Person auf dem Handelsregisterauszug als „Vertreter des Unternehmens“ aufscheinen muss
Zertifizierte E-Mail-Adresse (PEC)	Kontrolle über das Bestehen der Adresse und die korrekte Formulierung
Erklärung über die Verwendung der Daten zu den vorgesehenen Zwecken	Annahme (Kästchen muss angekreuzt werden)
Datenschutzinformation	Einsichtnahme (Kästchen muss angekreuzt werden)
Erklärung, sich der Folgen bei Falschangaben bewusst zu sein	Annahme (Kästchen muss angekreuzt werden)
Steuernummer der digitalen Unterschrift und Steuernummer im hochgeladenen Dokument	Müssen übereinstimmen (soweit die digitale Unterschrift vorgesehen ist)
Kategorie	Der ATECO-Kode des verpflichteten Rechtssubjekts (Unternehmen oder Nicht-Unternehmen, bspw. freiberuflich tätige Personen) im Handelsregister oder in den Steuerdaten der Agentur der Einnahmen muss mit jenem der angegebenen Kategorie übereinstimmen
	Gültigkeit der Eintragung im Berufsverzeichnis der angegebenen Kategorie
	Übereinstimmung der in INI-PEC aufscheinenden Kategorie mit der angegebenen Kategorie
Alle Pflichtfelder mit *	Müssen ausgefüllt sein

3. Beispiel eines Antrags um Akkreditierung auf dem Portal

Als [Beispiel](#) werden die Seiten des [Portals](#) für die Beantragung der Akkreditierung eines verpflichteten Rechtssubjekts, das eine juristische Person ist, abgebildet.

Der gesetzliche Vertreter des verpflichteten Rechtssubjekts, das eine juristische Person ist, öffnet nach der Authentifizierung auf der Plattform der wirtschaftlichen Eigentümer mit SPID/CNS/CIE den Bereich für die Beantragung der Akkreditierung im Sinne des Art. 6 MD 55/2022 und erklärt, als gesetzlicher Vertreter auf Rechnung einer juristischen Person tätig zu sein.

The screenshot shows the 'Titolare Effettivo' portal interface. At the top, there is a header with the logo 'Te' and the text 'Titolare Effettivo - Dato ufficiale Registro Imprese'. Below the header, there is a 'Benvenuto' (Welcome) section with a message: 'Benvenuto **Nome Cognome** nella pagina dedicata ai soggetti obbligati all'adeguata verifica (art. 6 del D.M. 55/2022) che ti permette di richiedere l'accredimento per l'accesso ai dati e alle informazioni sulla titolarità effettiva.' A 'SUGGERIMENTO' (Suggestion) box states: 'Prima di compilare la richiesta di accreditamento ti consigliamo di acquistare la **marca da bollo** del valore di €16 e di inserire data ed identificazione come di consueto.' Below this is the 'Richiesta di accreditamento' (Accreditation request) section, which includes the text: 'RECHESTA DI ACCREDITAMENTO DA PARTE DEI SOGGETTI OBBLIGATI AI SENSI DELL'ARTICOLO 6 DEL D.M. 11 MARZO 2022, N. 58'. The main text of the form reads: 'Stai rivolgendoti alla Camera di Commercio territorialmente competente l'accredimento per l'accesso alla sezione autorizzata e alla sezione speciale del Registro delle Imprese, per la consultazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva e supporto degli adempimenti concernenti l'adeguata verifica (della persona fisica), come previsto dal D.lgs. 231/2007 e s.m.i. e dal D.M. 55/2022.' At the bottom, there are two sections: 'Come sei operante?' with a dropdown menu showing 'Persona giuridica' selected, and 'Chi rappresenta?' with a dropdown menu showing 'Legale rappresentante' selected.

Im Akkreditierungsantrag sind die Pflichtfelder mit einem * versehen und in folgenden Abschnitten zu finden:

- Daten des gesetzlichen Vertreters
- Daten der juristischen Person
- Kategorie
- Vollmachten (optional)
- Annahmen und Erklärungen
- Daten der Stempelsteuer

Im angeführten Beispiel sind zunächst die Daten des gesetzlichen Vertreters und des vertretenen Rechtssubjekts, einer juristischen Person, auszufüllen:

ANAGRAFICA PERSONA FISICA
 Compila i campi relativi all'anagrafica del legale rappresentante della persona giuridica per cui stai presentando la richiesta di accreditamento.

Nome* **Michele** Cognome* **Rossi** Codice Fiscale* **R55MHL89T91L720R**

Data di nascita* **01/09/1969** Nazionalità* **Italia** Provincia di nascita* **Padova**

Comune di nascita* **Torreglia**

ANAGRAFICA PERSONA GIURIDICA RAPPRESENTATA
 Compila i campi relativi all'anagrafica della persona giuridica per cui stai presentando la richiesta di accreditamento.

Codice Fiscale* **01234567891** Denominazione* **Rossi roos di F,Il Rossi Srl** Indirizzo Mail PEC* **leremipsum@leglamail.it**

Stato* **Italia** Provincia* **Padova** Comune* **Torreglia**

Anschließend müssen die Kategorie, die Aufsichtsbehörde oder die Selbstverwaltungseinrichtung und gegebenenfalls die betroffene Verwaltung angegeben werden:

DICHIARAZIONI
 DICHIARA di essere e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del d.P.R. 445/2000 e s.m.i., sotto la tua responsabilità e consapevolezza di quanto previsto dagli articoli 75 e 76 del medesimo d.P.R. in caso di dichiarazioni mendaci, formulate o uso di atti falsi:

- di appartenere ad una delle categorie di cui all'articolo 3 del D.Lgs. 231/2007 e s.m.i.
- di essere sottoposto al controllo della seguente Autorità di vigilanza di cui all'articolo 1, comma 2, lettera c), del D.Lgs. n° 231/2007 o Organismo di Autorregimentazione di cui all'articolo 1, comma 2, lettera aa), del D.Lgs. n° 231/2007.

Categoria* **Intermediari bancari e finanziari** Autorità di vigilanza o Organismo di autorregimentazione* **Banca d'Italia**

Amministrazione e organismi interessati **Ministero dell'economia e delle finanze**

DELEGHE (OPZIONALE)
 DICHIARA di essere consapevole che l'accesso ai dati e alle informazioni sulla titolarità effettiva contenuti nella sezione autonoma e nella sezione speciale del Registro imprese da parte dei soggetti delegati avviene sotto la tua responsabilità.

DICHIARA di impegnarti ad informare i delegati all'accesso che l'accesso dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva della avviene secondo i principi di liceità, correttezza e minimizzazione del trattamento in senso della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali.

DICHIARA di essere consapevole di avere l'obbligo di tenere costantemente aggiornati i profili dei soggetti delegati - anche a fronte di modifiche organizzative - provvedendo all'immediata revoca della delega ove necessario.

Al sensi dell'art. 8, comma 4, del D.M. 55/2022, deleghi all'accesso ai dati e alle informazioni sulla titolarità effettiva contenuti nella sezione autonoma e nella sezione speciale del Registro delle Imprese i seguenti soggetti. A tal fine dichiari di essere e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del d.P.R. 445/2000 e s.m.i., sotto la tua responsabilità e consapevolezza di quanto previsto dagli articoli 75 e 76 del medesimo d.P.R. in caso di dichiarazioni mendaci, formulate o uso di atti falsi, che i delegati indicati sono incaricati nella tua organizzazione e che sono stati individuati nel numero strettamente necessario.

Nome	Cognome	Codice Fiscale	PEC	Ref. operativo	Azioni
Angelo	Sergio	SRGNLBD0010500C	sergio@leglamail.it	Si	

[Inserisci delega](#)

Über die Funktion ‚Bevollmächtigung eingeben‘ („Inserisci delega“) können auch ein oder mehrere Personen zum Zugriff ermächtigt werden. Beim Anklicken des Buttons öffnet sich ein Fenster, in dem die

Daten der bevollmächtigten Person, die eventuell auch als Bezugsperson angegeben werden kann, anzuführen sind:

NUOVA DELEGA

Cognome* Rossi	Nome* Mario
Codice fiscale delegato* RSSMRA80A01A662A	Email di contatto* rossi.mario@email.it

È un referente operativo?

Conferisci al Referente Operativo, ai sensi dell'art. 38, comma 3 bis, del D.P.R. 445/2000, tutti i poteri necessari al fine di indicare o cancellare i nominativi dei soggetti delegati all'accesso ai dati e alle informazioni sulla titolarità effettiva a norma dell'art. 6, comma 4, del D.M. 55/2022.

Annulla
Inserisci

Beim Herunterscrollen des Webformulars muss in die Datenschutzhinweise Einsicht genommen sowie die Daten der Stempelmarke eingegeben werden.

ACCETTAZIONI

Trattamento dei dati personali*

INFORMATIVA AI SENSI DEGLI ARTT. 13 E 14 DEL REGOLAMENTO (UE) N. 679/2016
IN RELAZIONE ALL'ACCREDITAMENTO DEI SOGGETTI OBBLIGATI AI SENSI DELL'ART. 6 D.M. N. 55/22

Secondo quanto previsto dagli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 679/2016 (di seguito "GDPR"), relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, si fornisce le informazioni sul trattamento dei dati personali dei Soggetti Obbligati (S.O.) ai sensi dell'art. 3 del D.lgs n. 231/2007) che richiedono l'accREDITAMENTO per la consultazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva (ripetuti nella sezione autonoma e nella sezione speciale del Registro delle Imprese, ai sensi dell'art. 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 55 dell'11 marzo 2022 (di seguito "DM").

1. TITOLARE DEL TRATTAMENTO E RESPONSABILE DELLA PROTEZIONE DEI DATI

PRESA VISIONE

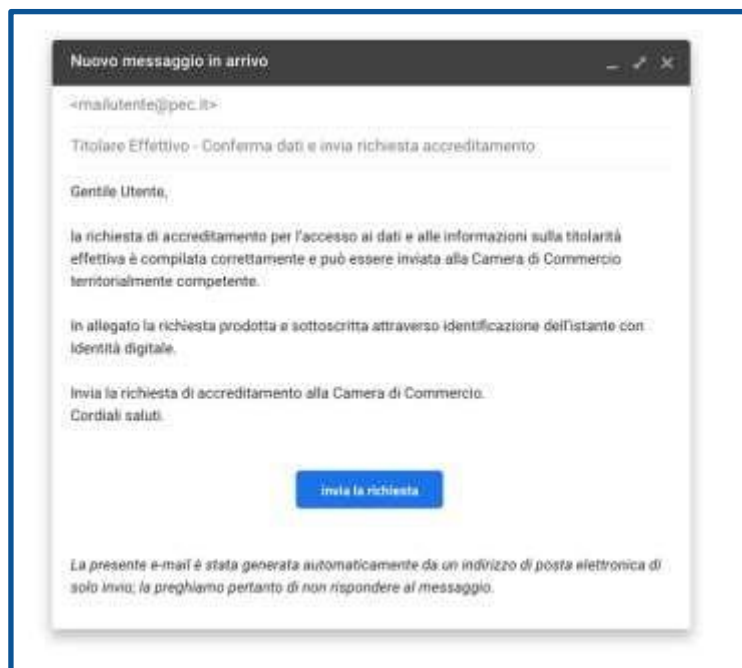
<p style="color: red; font-weight: bold; margin: 0;">ESTREMI MARCA DA BOLLO</p> Identificativo* ES4SROS4F543AS	Emissione* <input type="checkbox"/> 02/04/2024
--	---

CONFERMA DATI ED INVIA L'AUTODICHIARAZIONE

Ti verrà inviata una mail all'indirizzo PEC in basso.
 Dovrai verificare i dati del documento allegato e confermare l'invio della richiesta alla Camera di Commercio territorialmente competente. **Controlla tutti i dati inseriti prima di proseguire.**

prosegui

Nach der Kontrolle der eingegebenen Daten sendet das System bei Anklicken des Buttons ‚Weiter‘ („Prosegui“) eine zertifizierte E-Mail an die vom verpflichteten Rechtssubjekt angegebene Adresse mit beiliegender Eigenerklärung, die aufgrund der eingegebenen Daten erzeugt wurde:



Durch Klick auf den Button ‚Antrag senden‘ („*Invia la richiesta*“) in der erhaltenen zertifizierten E-Mail bestätigt der Benutzer die in der beigelegten Eigenerklärung enthaltenen Daten und übermittelt den Antrag um Akkreditierung an die gebietszuständige Handelskammer:



Der Ausgang des Antrags um Akkreditierung wird von der zuständigen Handelskammer mit einer zertifizierten E-Mail an die im Antrag angegebene Adresse mitgeteilt.