



Berna, 30 agosto 2023

Destinatari:

i partiti politici

le associazioni mantello dei Comuni, delle città e delle regioni di montagna

le associazioni mantello dell'economia

gli ambienti interessati

**Legge sulla trasparenza delle persone giuridiche:
avvio della procedura di consultazione**

Gentili Signore e Signori,

il 30 agosto 2023 il Consiglio federale ha incaricato il Dipartimento federale delle finanze (DFF) di svolgere presso i Cantoni, i partiti politici, le associazioni mantello nazionali dei Comuni, delle città e delle regioni di montagna, le associazioni mantello nazionali dell'economia e gli ambienti interessati una procedura di consultazione concernente la legge sulla trasparenza delle persone giuridiche.

La consultazione si concluderà il 29 novembre 2023.

L'integrità della piazza finanziaria ed economica svizzera riveste grande importanza ed è indispensabile per garantirne la buona reputazione e il successo. Ciò giustifica l'introduzione di un dispositivo di lotta contro la criminalità finanziaria efficace da adeguare regolarmente all'evoluzione dei rischi. Il 12 ottobre 2022 il Consiglio federale ha incaricato il DFF, d'intesa con il Dipartimento federale di giustizia e polizia, di elaborare un avamprogetto di legge che avesse un duplice obiettivo: aumentare la trasparenza delle persone giuridiche e facilitare l'identificazione dei loro aventi economicamente diritto, da un lato, adottare le misure necessarie a rafforzare e aggiornare gli elementi essenziali del dispositivo di lotta contro il riciclaggio di denaro, dall'altro.

L'avamprogetto mira in primo luogo a introdurre un registro federale degli aventi economicamente diritto delle persone giuridiche svizzere e di determinate categorie di società estere. Gli obblighi degli enti sottoposti alla legge ne verrebbero inaspriti: questi ultimi dovranno identificare i loro aventi economicamente diritto e annunciarli al registro. L'avamprogetto prevede inoltre nuovi obblighi di trasparenza per gli azionisti o per gli amministratori fiduciari che agiscono su istruzione di una terza persona. Il registro sarà accessibile alle autorità e alle persone assoggettate alla legge sul riciclaggio di denaro (LRD).

L'avamprogetto si prefigge inoltre di introdurre obblighi di diligenza per le persone attive nella consulenza giuridica e in quella aziendale che partecipano ad attività ad alto



rischio sotto il profilo della lotta contro la criminalità finanziaria, riguardanti in particolare la strutturazione delle persone giuridiche. I consulenti dovranno segnalare all'Ufficio di comunicazione in materia di riciclaggio di denaro (MROS) i loro sospetti fondati. Un'eccezione all'obbligo di comunicazione è prevista al fine di garantire la protezione del segreto professionale di avvocati e notai.

Infine, l'avamprogetto prevede alcune misure aggiuntive per migliorare l'efficacia del dispositivo di lotta contro il riciclaggio di denaro, tra cui in particolare l'abbassamento del valore soglia delle transazioni in contanti che innescano obblighi di diligenza in due settori a rischio (metalli preziosi e pietre preziose; beni immobili), la revisione del sistema delle sanzioni pronunciate dagli organismi di autodisciplina e l'obbligo per le persone assoggettate alla LRD di adottare misure organizzative finalizzate a prevenire la violazione delle ordinanze basate sulla legge sugli embarghi.

La documentazione relativa alla consultazione è disponibile all'indirizzo:

www.fedlex.admin.ch/it/consultation-procedures/ongoing.

Ai sensi della legge del 13 dicembre 2002 sui disabili (LDis; RS 151.3) ci adoperiamo per pubblicare documenti accessibili a tutti. Vi invitiamo dunque a inviarci entro il termine indicato il vostro parere in forma elettronica (**PDF e Word**) all'indirizzo:

vernehmlassungen@sif.admin.ch.

Per domande ed eventuali informazioni sono a vostra disposizione Patricia Matthews-Steck (tel. +41 58 464 75 52) e Béatrice Graf (tel. +41 58 465 95 11).

Distinti saluti

Karin Keller-Sutter
Consigliera federale