SEGRETERIA DI STATO
FINANZE E BILANCIO

UFFICIO DI SEGRETERIA
DEL CONSIGLIO GRANDE E GENERALE
Depositato in Data 25/11/2026
h 13:07

# EMENDAMENTI AL DECRETO DELEGATO 31 AGOSTO 2026 N.129 "ADEGUAMENTO DELLA LEGISLAZIONE NAZIONALE ALLE CONVENZIONI E AGLI STANDARD INTERNAZIONALI IN MATERIA DI PREVENZIONE E CONTRASTO DEL RICICLAGGIO E DEL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO"

**Emendamento aggiuntivo del comma 3 all'articolo 3**

**3. Dopo il comma 6 dell'articolo 23-sexies della Legge n.92/2008 e successive modifiche è aggiunto il comma 7 bis come segue:**

**"7 bis. Con apposito decreto delegato, al fine di tutelare il pubblico interesse, possono essere individuati ulteriori autorità e uffici con diritto di accesso a quanto contenuto nell'Archivio. Con medesimo provvedimento sono altresì individuate specifiche finalità, termini e modalità per l'accesso.".**

**Emendamento modificativo della rubrica dell'articolo 4.**

*(Regime speciale per società e fondazioni in liquidazione volontaria che non hanno effettuato la comunicazione al registro* ***o la conferma periodica*** *di cui all'articolo 23-quater della Legge n.92/2008 e successive modifiche)*

**Emendamento aggiuntivo dei commi 3 bis e 3 ter all'articolo 4**

**3 *bis*. Per le società e le fondazioni, che alla data del 1° gennaio 2027, si trovano in stato di liquidazione volontaria, e che hanno effettuato comunicazioni al registro di cui all'articolo 23-*quater* della Legge n.92/2008 e successive modifiche senza adempiere all'obbligo di conferma periodica del dato entro il 31 dicembre 2026, l'autorità tenutaria del registro stesso provvede all'assolvimento automatico di tale obbligo, sulla base della titolarità effettiva risultante dal registro alla data del 31 dicembre 2026.**
**3 *ter*. A decorrere dal 1° gennaio 2027, le società e le fondazioni in liquidazione volontaria non sono più tenute all'assolvimento dell'obbligo di conferma periodica del dato di cui all'articolo 23-*quater* della Legge n.92/2008 e successive modifiche.**

REPUBBLICA DI SAN MARINO

Palazzo Begni – Contrada Omerelli, 31 - 47890 San Marino
segreteria.finanze@gov.sm - **www.finanze.sm**
T +378 (0549) 882 661
F +378 (0549) 882 244

SEGRETERIA DI STATO
FINANZE E BILANCIO

**Emendamento aggiuntivo di un nuovo articolo 6-bis**

**Art. 6-bis**

**(Modifiche all'articolo 23 della Legge 22 dicembre 2023 n.194)**

**1. Il comma 2, dell'articolo 23 della Legge 22 dicembre 2023 n.194 è così modificato:**

**"2. Il Tavolo congiunto è composto da:**
**a) Direttore dell'Agenzia di Informazione Finanziaria;**
**b) Comandante della Gendarmeria;**
**c) Comandante della Polizia Civile;**
**d) Comandante della Guardia di Rocca-Nucleo Uniformato;**
**e) Dirigente dell'UO Ufficio Attività Economiche;**
**f) Dirigente dell'UO Ufficio Tributario;**
**g) un rappresentante della Banca Centrale della Repubblica di San Marino per le attività relative al Dipartimento Esattoria e al Dipartimento Vigilanza.".**
**2. Dopo il comma 2, dell'articolo 23 della Legge n.194/2023 è aggiunto il comma 2 bis:**
**"2 bis. La presidenza del Tavolo congiunto è esercitata a rotazione per un triennio dai membri di cui al comma 2, lettere a), e) e f).".**

REPUBBLICA DI SAN MARINO

Palazzo Begni – Contrada Omerelli, 31 - 47890 San Marino
segreteria.finanze@gov.sm - **www.finanze.sm**
T +378 (0549) 882 661
F +378 (0549) 882 244