

# Verifica dell'affidabilità dei dati del registro di commercio

Ufficio federale di giustizia

## L'essenziale in breve

---

Il 1° gennaio 2017 oltre 611 000 imprese erano iscritte in uno dei 28 registri di commercio cantonali. Ogni persona fisica o giuridica che esercita un'attività commerciale in Svizzera deve iscriversi presso le autorità se adempie le condizioni. A livello nazionale, l'Ufficio federale del registro di commercio (UFRC) tiene il registro centrale elettronico del registro di commercio (Zefix) ed esercita l'alta vigilanza sul lavoro effettuato dai Cantoni. Per svolgere questo compito ha a disposizione 12 posti a tempo pieno.

Il Controllo federale delle finanze (CDF) ha verificato l'attendibilità dei dati del registro di commercio e della sua organizzazione. Ha tra l'altro confrontato a livello cantonale le procedure degli uffici del registro di commercio, ha analizzato i dati di sei Cantoni (Basilea Campagna, Berna, Ginevra, Vaud, Zugo e Zurigo) e ha esaminato l'attività di vigilanza dell'UFRC. In conclusione, il CDF ritiene che l'efficienza del sistema attuale potrebbe essere migliorata con una centralizzazione nazionale nell'ambito del Governo elettronico.

### **Occorre migliorare l'efficienza informatica e gli strumenti di verifica**

L'elevato numero di applicazioni informatiche e delle banche dati cantonali, e la ridondanza dei dati con il registro centrale federale sollevano la questione dell'efficienza degli strumenti informatici utilizzati dalle autorità. Il CDF ritiene che semplificando l'ambiente informatico con un'unica applicazione del registro di commercio svizzero consentirebbe in generale di risparmiare e di evitare difficoltà legate alla trasmissione e alla sincronizzazione dei dati. Attualmente le richieste di iscrizione vengono ancora presentate essenzialmente in formato cartaceo. La volontà delle autorità svizzere di promuovere il Governo elettronico e lo sviluppo di nuove tecnologie come la blockchain (tecnologia per memorizzare e trasmettere informazioni) deve incentivare i partner (Cantoni e Confederazione) a sviluppare a lungo termine la digitalizzazione delle richieste presentate al registro di commercio.

Gli uffici del registro di commercio hanno difficoltà, da un lato, a individuare le imprese che devono iscriversi al registro e, dall'altro, quelle che devono essere cancellate per mancanza di attività o di attivi. Non ricevono sistematicamente le informazioni delle altre autorità amministrative (ad es. l'Amministrazione federale delle contribuzioni in caso di assoggettamento all'IVA).

Durante la verifica, il CDF ha rilevato degli elementi che richiedono il rafforzamento degli strumenti di verifica. Inoltre, ha stimato che nel registro mancano circa 13 000 imprese individuali o associazioni. D'altra parte, nei registri figurano imprese non più attive da decenni e che non sono state cancellate. Si tratta per lo più di imprese individuali, i cui gestori sono in parte deceduti. Un punto positivo però: il CDF ha scoperto pochi casi di imprese iscritte i cui dati sono incompleti (mancanza di domicilio, organi obbligatori ecc.).

## **Vigilanza coerente a livello federale, necessità di inasprire la lotta contro la criminalità economica**

L'UFRC esercita la vigilanza convalidando le iscrizioni trasmesse quotidianamente dai Cantoni e effettuando delle ispezioni negli uffici del registro di commercio. Queste due attività adempiono le condizioni legali e sono formalizzate nei concetti pertinenti. I principi di vigilanza adottati dall'UFRC sono coerenti. Tuttavia, l'approccio di vigilanza non si basa a sufficienza su un'analisi dei rischi ma piuttosto sulle misure di vigilanza adottate dalle pertinenti autorità cantonali.

Il registro di commercio è uno strumento per garantire la trasparenza delle informazioni sulle imprese e può pertanto svolgere un ruolo importante nella lotta contro la criminalità economica. Il CDF è dell'avviso che questo ruolo potrebbe essere rafforzato, ad esempio, rendendo accessibile al pubblico il registro delle persone fisiche iscritte nel registro di commercio.

**Testo originale in tedesco**