

GIORGIO CAMPION dottore commercialista – revisore legale

ROBERTO CAMPION dottore commercialista – revisore legale

DAMIANA CAMPION ragioniere commercialista – consulente del lavoro

BARBARA AGNELLI dottore commercialista – revisore legale

MICHELA FERRARI dottore commercialista – revisore legale

LIMITE ALL'USO DEL CONTANTE

Novità dal 1° luglio 2020

Limite all'uso del contante

Entra in vigore il prossimo 1° luglio 2020 il nuovo limite all'uso del “contante” previsto dal “collegato alla Legge di Bilancio” 2020 D.L.124/2019 convertito in Legge n. 157/2019.

Sono quindi confermati i nuovi limiti previsti dall'art.18 ed in particolare, per i trasferimenti/pagamenti in contante, si devono considerare le nuove soglie:

- **€ 2.000** a decorrere dal **01.07.2020** e fino al **31.12.2021**;
- **€ 1.000** a decorrere dal **1.1.2022**.

Per effetto delle modifiche anzidette, sono stati **rimodulati** i minimi edittali previsti per le sanzioni applicabili:

- **€ 2.000** per le violazioni commesse dal 1.7.2020 fino al 31.12.2021;
- **€ 1.000** per le violazioni commesse dal 1.1.2022.

Chi viola le disposizioni sul limite dei contanti fino alla soglia limite di 250 mila euro è soggetto alla sanzione minima di 2000 e massima di 5000 euro. Per i professionisti obbligati a segnalare ai fini antiriciclaggio il superamento della soglia fissata per l'utilizzo dei contanti invece, se l'importo non supera la soglia dei 250 mila euro, è applicabile una sanzione minima che va dai 3.000 ai 15.000 euro.

Sanzioni più elevate per i contraenti, se l'utilizzo del contante supera i 250 mila euro. Per i primi infatti la sanzione varia da un minimo di 15.000 fino a un massimo di 250.000 euro, mentre per i professionisti che non segnalano la violazione la sanzione resta invariata, ossia compresa tra i 3.000 e i 15.000 euro.