

意大利将对拒绝申请 LEI 的法人实体处以高额罚款

2020 年 10 月 24 日，意大利 Proiezioni di Borsa 网站发表文章《对拒绝申请 LEI 编码的法人实体将处以高额罚款》¹，文章主要介绍了在意大利符合要求的法人实体和组织如果拒绝申请 LEI 将被处以高额的罚款。主要内容如下：

全球法人识别编码是由国际标准化组织提出的，它是一个由 20 位字符组成的数字代码，在相关系统内，可以查找到金融交易中法人的所有信息。

在意大利的公司和企业原则上必须拥有 LEI，否则在未来对于有义务的公司和组织，不申请 LEI 将会被处以很高的罚款。

1. 需要申请 LEI 的机构

对于在金融中介机构中拥有证券帐户的所有法人实体必须要申请 LEI 编码。此外，所有在商业登记册中注册的机构，意大利的养老基金等基金投资部门以及有义务报告的机构都可以提出申请，也可以通过 InfoCamere 提供的门户网站进行申请。

2. 申请 LEI 的手续

- (1) 填写公司法人和企业相关数据并提交申请；
- (2) 对文件进行数字签名并发送；
- (3) 通过信用卡或 MAV 进行付款。

¹ 文章详见：

<https://www.google.com.hk/amp/s/www.proiezionidiborsa.it/multe-salatissime-per-chi-non-richiede-il-codice-lei/amp/>

申请 LEI 的成本约为 100 欧元（包括年费），这对于要求三年或五年激活的用户而言，它具有极大的优点。

3.未按要求申请 LEI 将面临的风险

意大利将对那些拒绝申请 LEI 编码的公司和组织处以极高的罚款。具体来看，法律明确指出针对那些有义务却不履行这项义务的公司和组织将被处以 2500 欧元至 250000 欧元的罚款。**Proiezioni di Borsa** 团队的经济和税务专家也提醒即使通过授权的中介机构也应当申请 LEI 编码。

原文链接:

<https://www.google.com.hk/amp/s/www.proiezionidiborsa.it/multe-salatissime-per-chi-non-richiede-il-codice-lei/amp/>