

## Circolare N.20/2020

### Oggetto: Limitazione all'uso del contante

A partire dal 1° luglio 2020 la soglia per l'utilizzo del contante scende ad € 1.999,99. A partire dal 1° gennaio 2022 la predetta soglia sarà ridotta ad € 999,99.

Il divieto in questione, riguarda, ex art. 49 co. 1 del DLgs. n. 231/2007, il trasferimento di denaro contante (e di titoli al portatore) effettuato, a qualsiasi titolo, tra soggetti diversi (persone fisiche o giuridiche).

**Il limite di utilizzo del pagamento in contanti, opera anche qualora il trasferimento sia effettuato con più pagamenti inferiori alla soglia che appaiono artificiosamente frazionati.**

### Regime sanzionatorio

Per quanto riguarda i limiti di utilizzo del denaro contante, si prevede che:

- Per le violazioni commesse e contestate **dall'1.7.2020 al 31.12.2021**, il minimo edittale sarà pari a 2.000,00 euro fino ad un massimo di 50.000,00 euro;
- Violazioni commesse e contestate a decorrere **dall'1.1.2022**, il minimo edittale sarà ulteriormente abbassato a 1.000,00 euro e fino ad un massimo di 50.000,00 euro.

Per le violazioni che riguardano **importi superiori a 250.000,00 euro**, la sanzione continua ad essere quintuplicata nel minimo e nel massimo edittali.