

9.30 V.Pappalardo : Introduzione ai lavori

9.40 V. Pappalardo : Le novità per gli operatori professionali in oro / compro oro

- Conti correnti degli OPO e degli OCO ; i problemi legati alla circolare Bankitalia del Luglio 2019 in materia di contrasto al riciclaggio e le conseguenti prese di posizione delle banche;
- Circolare UIF del 10/11/20: Nuovi schemi rappresentativi di comportamenti anomali con riferimento ad operazioni inerenti il commercio metalli preziosi;
- Conti metalli privati e piani di accumulo: il confine fra le previsioni normative del combinato disposto dell'art.2 della Legge n. 7/2000 e dell'art.18 TUF e quanto statuito dall'art. 1, comma 3, della medesima Legge n. 7/2000.

10.15 P. Livi : Gli obblighi base degli operatori professionali in oro

- Comunicazioni a Banca d' Italia delle operazioni pari o superiori a 12.500 € di oro industriale / oro da investimento (e rottami se destinati ad oro fino),
- Comunicazioni Agenzia Entrate : Invio saldi entro il 15 Febbraio 2021
- Antiriciclaggio ed Analisi Operazioni Sospette
- Comunicazioni Dac6 ed anteprima sulla Dac7

10.45 C. Cipriani: Gli strumenti operativi contro il riciclaggio

- Il rischio riciclaggio oggi, per gli Operatori del settore: strumenti operativi obbligatori anche alla luce dei nuovi indicatori di anomalia
- Adeguata verifica a distanza : la posizione ufficiale del MEF conferma la tesi di AssoOro

11.30 G. Tonetti: Agenzia Entrate : Novità 2021 Riepilogo degli obblighi degli OPO vs AdE

In particolare:

- Acquisto / vendita oro da investimento: chi deve comunicare in caso di compravendita tra OpO e chi in caso di vendita a imprese di produzione / gioiellerie / privati ?

NOVITA' 2021 PER GLI OPERATORI PROFESSIONALI IN ORO / COMPRO ORO

- NOVITA' FISCALI PER IL COMPARTO
- COMUNICAZIONI A BANCA D' ITALIA E U.I.F.
- ANTIRICICLAGGIO E SEGNALAZIONI OPERAZIONI SOSPETTE : GLI OBBLIGHI PER GLI OPERATORI DEL SETTORE
- IL QUADRO SANZIONATORIO CORRELATO AL FATTORE RISCHIO "METALLO PREZIOSO"
- ADEGUATA VERIFICA A DISTANZA : LA CONFERMA DEL MEF ALLA TESI DI ASSOORO
- AGENZIA ENTRATE : D.LGS. 100/2020 (DAC 6) E NOVITA' 2021 (DAC 7)
- UIF: NUOVI SCHEMI COMPORTAMENTI ANOMALI

MEETING ON LINE / WEBINAR – 11/02/2021

VINCENZO PAPPALARDO

- Presidente AssoOro / Ex Capo Divisione UIC / Ex Dirigente di Banca d' Italia

GIOVANNI POLLASTRINI

- Funzionario Ministero Economia e Finanze

CRISTIANA CIPRIANI

- VicePresidente AssoOro / Titolare Studio Legale Cipriani

GIUSEPPE TONETTI

- Presidente Fedifin / Ex Dirigente Agenzia Entrate

ANTONIO MAGRINI

- Presidente Commissione Fiscalità AssoOro

GIACOMO D'ANGELO

- Presidente Commissione Fiscalità Internazionale AssoOro
- Partner/Dottore Commercialista/ Revisore Legale CTL Advisory

PAOLO LIVI

- Presidente Gruppo MIT

EDOARDO BOCCHERINI

- Consigliere AssoOro / Amministratore Giallo Oro

ERICA LAURIA

- Consulente Studio ELLE

- Obbligo di comunicazione di acquisto / vendita oro da investimento anche se vendita effettuata ad un soggetto che acquista per utilizzo a fini industriali ?
- Cassette di sicurezza, prestito d'uso di oro, etc., da comunicare o no ?, e in caso di indagine tramite PEC sono da inserire nella risposta all'indagine ?
- Corretto importo da comunicare in caso di compravendita oro da investimento e altro tipo di oro (industriale, rottami)
- La comunicazione da effettuare in caso di permuta
- Lavorazione del metallo da parte di un banco metalli : in quali casi va comunicata
- Piani di accumulo e custodia oro : cosa comunicare
- Sanzioni in caso di inadempienza degli obblighi comunicativi e come sanare le tardive / omesse comunicazioni.
- Comunicazioni al REI e indagini finanziarie AdE

12.15 A. Magrini : **Applicazione IVA al comparto dell'oro : il corretto inquadramento. Regime del Margine**

- IVA: in quali casi va applicata e il reverse charge
- Regime del margine e gestione compravendita oro da investimento e gioielli
- Richiesta consulenza Giuridica ad Agenzia Entrate da parte di AssoOro

13.00 **Fine Lavori Mattina**

SESSIONE POMERIDIANA

15.00 TEAM ASSOORO : **Riassunto della mattinata e risposta ad eventuali quesiti inevasi**

15.30 G. Pollastrini: **obblighi di adeguata verifica rafforzata per gli operatori professionali in oro di cui alla legge n. 7 del 2000.**

- Art. 24, comma 2, n. 5-bis), del d.lgs. n. 231/2007, introdotto dal d.lgs. n. 125 del 2019.
- Contenuto degli obblighi di adeguata verifica rafforzata.

16.15 G. D'Angelo : **Regime IVA dell'oro**

- Le previsioni IVA relative all'oro
- IVA e oro da investimento
- Il *working paper* n. 1000 del 19 ottobre 2020

17.00 E. Boccherini – E. Lauria : **La corretta operatività di un operatore del settore oro nei confronti delle varie authority**

- Adempimenti Pubblica Sicurezza
- Covid-19
- OAM
- La figura del Preposto: problematica operative

18.00 Termine dei lavori

N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro l'08/02/2021, all'indirizzo info@assooro.it

Costi di partecipazione al meeting

Per gli **ASSOCIATI** AssoOro:

- Associato OPO → primo partecipante gratis
- Associato Compro Oro – Full → primo partecipante gratis
- Dal secondo partecipante e per Associati Compro oro in formula Basic → si invita a contattare la Segreteria

Per i **NON ASSOCIATI** ad AssoOro:

- Informazioni ed eventuali agevolazioni circa le tariffe di partecipazione sono fornite contattando direttamente la Segreteria

E' possibile anche richiedere il DVD del convegno, al costo di 950,00 euro + IVA.

Per iscriversi occorre compilare il modulo e spedirlo per mail all'indirizzo info@assooro.it

Modalità di pagamento quota di partecipazione se dovuta

c/c intestato AssoOro

Iban IT 111080037046200000606006

Per maggiori informazioni, potete contattare telefonicamente la Sig.ra **Cristina Lorenzi** al numero

055 7477449 r.a.

Modulo di iscrizione
Webinar 11 Febbraio 2021

Rag. Sociale

P. IVA

Codice SDI

E-mail

Telefono

Nome e Cognome dei partecipanti:

MEETING ON LINE

RICHIESTA DVD

In caso di iscrizione e mancata partecipazione, senza comunicare la disdetta almeno 2 giorni prima della data del convegno, verrà applicato il costo di 500,00 euro + IVA a titolo di penale.

L'eventuale disdetta deve essere comunicata tramite PEC all'indirizzo assooro@arubapec.it

Data

Firma per accettazione
