

- **FAQ BANCA D' ITALIA DEL 4/4/2022 : I CHIARIMENTI SULLE DICHIARAZIONI ORO**
- **GUERRA RUSSIA / UCRAINA : I PRESIDI E COSA COMUNICARE IN CASO DI RAPPORTI / OPERAZIONI CON SOGGETTI RUSSI**
- **CHIARIMENTI APPLICATIVI SUL D.LGSV.92 E SUL D.LGSV. 90: I CONFINI E GLI OBBLIGHI DIVERSI PER LE OPERAZIONI OPO E QUELLE OCO**
- **NOVITA' IN MATERIA DI ANAGRAFE RAPPORTI AGENZIA ENTRATE : COSA CAMBIA PER GLI OPO E DA QUANDO**
- **COMUNICAZIONI A BANCA D' ITALIA E U.I.F.**
- **NOVITA' FISCALI PER GLI OPO : ESENZIONE IVA SU ORO DA INVESTIMENTO**

MEETING ON LINE – 18 Maggio 2022

#### VINCENZO PAPPALARDO

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

#### FUNZIONARI UIF

#### CRISTIANA CIPRIANI

- VicePresidente AssoOro / Titolare Studio Legale Cipriani

#### GIUSEPPE TONETTI

- Presidente Fedifin / Ex Dirigente Agenzia Entrate

#### ANTONIO MAGRINI

- Presidente Commissione Fiscalità AssoOro

#### PAOLO LIVI

- Presidente Gruppo MIT

#### EDOARDO BOCCHERINI

- Consigliere AssoOro / Amministratore Giallo Oro

**9.00 V. Pappalardo** : Saluti del Presidente e Introduzione ai lavori

**9.30 C. Cipriani** : **Vademecum per l'Operatore Professionale in Oro:**

- Struttura;
- documentazione interna;
- principali linee di condotta.

**10:15 Funzionari UIF** : **FAQ UIF in materia di oro: chiarimenti sulle questioni applicative più ricorrenti relative agli adempimenti dichiarativi previsti dalla legge n. 7/2000.**

- Profili normativi
- Profili tecnici e operativi
- FOCUS su fattispecie di maggiore interesse
- Quesiti da parte dei partecipanti

**11.15 P.Livi** : **Misure restrittive da applicare in relazione alla Guerra Russia / Ucraina : congelamento beni / Segnalazioni di Operazioni Sospette, etc.**

- Guerra Russia / Ucraina: Congelamento dei beni in caso di custodia
- Segnalazioni di Operazioni Sospette e Guerra Russia / Ucraina : in quali casi occorre segnalare il cliente.
- I Controlli da effettuare

**11.45 G.Tonetti** : **Agenzia Entrate: Nuovo Provvedimento Agenzia Entrate sull'ADRF : cosa cambia per gli OPO**

- Novità sulle nuove scadenze per le comunicazioni all'Anagrafe Rapporti Finanziari dell' Agenzia Entrate
- Altri Adempimenti ai fini Agenzia Entrate per gli OPO : Indagini finanziarie, Monitoraggio Fiscale
- Le sanzioni previste

**12.15 A. Magrini** : **Chiarimenti dell'Agenzia delle Entrate in merito all'applicazione dell'esenzione i.v.a. per le cessioni di oro da investimento**

- Effetti traslativi della proprietà e applicazione dell'esenzione i.v.a.
- Corretta interpretazione dell' art. 10 c.1 num. 11 del DPR n. 633/1972 e portata applicativa ai fini dell' esenzione IVA alla luce della consulenza giuridica dell' AdE

**12.45 E. Boccherini:** **Approfondimento Temi Trattati**

- Approfondimento sui temi trattati durante il convegno

**13.30 Termine dei lavori**

