

- **PROVVEDIMENTO UIF 23 MAGGIO 2023: NUOVI INDICATORI DI ANOMALIA**
- **NOVITA' ANTIRICICLAGGIO: LE PROPOSTE AML DELLA COMMISSIONE UE E REGISTRO TITOLARI EFFETTIVI**
- **INVIO SALDI 2022 ALL'AGENZIA ENTRATE E NOVITA' MONITORAGGIO FISCALE**
- **LE PROCEDURE DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO RICICLAGGIO**
- **COMUNICAZIONI A BANCA D' ITALIA E U.I.F.**
- **NOVITA' FISCALI PER GLI OPO**
- **DLGS. 24/2023: WHISTLEBLOWING E L' IMPATTO PER GLI OPO**

MEETING ON LINE – 23 GIUGNO 2023

VINCENZO PAPPALARDO

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

CRISTIANA CIPRIANI

- VicePresidente AssoOro / Titolare Studio Legale Cipriani

THOMAS KRAICSOVITS

- Esperto Fedifin Norme Antiriciclaggio / Titolari Effettivi

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

PROGRAMMA

9.00 Apertura lavori con il Presidente di AssoOro
Dott. Vincenzo Pappalardo

9.15 V. Pappalardo : **Provvedimento UIF del 12 Maggio 2023. Commento di quesiti pervenuti dagli associati.**

- Commento del provvedimento in materia di indici di anomalia da valutare per la segnalazione di Operazioni Sospette
- I quesiti pervenuti e le risposte relative

9.45 C. Cipriani : **Le procedure di mitigazione del rischio riciclaggio: l'impatto del Provv.UIF del 12 Maggio**

- L' art. 16 del Dlgs. 231/2007 e i presidi minimi per gli OPO
- La "rivoluzione" dei 34 indicatori di anomalia UIF

10.15 G. Tonetti: **Agenzia Entrate : Invio Saldi e Indagini Agenzia Entrate. La sanatoria per chi non ha effettuato gli invii**

- Invio Saldi ad Agenzia Entrate relativi al' anno 2022 . come sanare per chi non ha effettuato l' invio
- Attività istruttoria dell'AdE
- Le verifiche per C.F.sulla base degli ultimi dati inviati
- Panorama sanzionatorio per i soggetti inadempienti
- Novità per gli OPO rispetto al monitoraggio fiscale

10.45 T. Kraicsovits: **Novità Antiriciclaggio 2023: il pacchetto di proposte AML della Commissione Europea e il Registro dei titolari effettivi. Entrata in vigore ed applicazioni pratiche.**

- Il Registro dei titolari effettivi, l'obbligo di identificazione del titolare effettivo ed i relativi criteri per l'individuazione: entrata in vigore della norma e casistica ricorrente;
- L'individuazione del titolare effettivo nelle SNC, nelle SAS e nelle altre tipologie societarie: i criteri da seguire.
- Titolari Effettivi nei casi più complessi: Fondazioni, Trust, Fiduciarie, etc;
- Un approfondimento sulle novità in merito all'individuazione del titolare effettivo previste dalla normativa UE.

11.30 P. Livi : **Dlgs. 24/2023: gli adempimenti. Gli obblighi base degli operatori professionali in oro.**

- Comunicazioni a Banca d' Italia delle operazioni >= 12.500 € di oro industriale / oro da investimento (e rottami se destinati ad oro fino),
- Whistleblowing: estensione degli obblighi e impatto per gli OPO in base al Dlgs. 24/2023:
 - I soggetti obbligati
 - Le tempistiche per l'attivazione
 - Le sanzioni

12.15 A. Magrini / E. Boccherini : **Novità Fiscali 2023 per gli Operatori Professionali in Oro**

- Finanziaria 2023 - le novità di interesse per gli opo: assegnazione agevolata dei beni ai soci e trasformazione in società semplice
- Considerazioni e spunti per operazioni alla luce delle novità della Finanziaria 2023
- La nomina del sindaco unico / revisore nelle c.d. "microimprese"

13.00 Termine dei lavori

