

- INVIO SALDI AD AGENZIA ENTRATE ENTRO IL 29/02/2024 : GLI ULTIMI CHIARIMENTI
- I PRESIDI MINIMI ANTIRICICLAGGIO PER GLI OPO E PER GLI OCO
- COMUNICAZIONI A BANCA D' ITALIA E U.I.F.
- NOVITA' FISCALI 2024 LEGATE ALLA FINANZIARIA 2023

MEETING ON LINE – 9 FEBBRAIO 2024

## VINCENZO PAPPALARDO

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

## CRISTIANA CIPRIANI

- VicePresidente AssoOro / Titolare Studio Legale Cipriani

## GIUSEPPE TONETTI

- Presidente Fedifin / Ex Dirigente Agenzia Entrate

## ANTONIO MAGRINI

- Presidente Commissione Fiscalità AssoOro

## PAOLO LIVI / ROBERTO PETROCCHI

- Presidente Gruppo MIT / Consulente Senior

## EDOARDO BOCCHERINI

- Consigliere AssoOro / Amministratore Giallo Oro

## PROGRAMMA

9.00 Apertura lavori con il Presidente di AssoOro, Dott. V. Pappalardo

9.10 A. Magrini :

### Novità Fiscali e di Bilancio per gli OPO e gli OCO

- Le novità fiscali per il comparto dell'oro: Considerazioni e spunti per operazioni alla luce delle novità della Finanziaria 2024.
- Interpelli e chiarimenti anno 2023 da parte dell' Agenzia Entrate per gli operatori Professionali in Oro: Esenzione IVA per l'oro da investimento a prescindere dal formato.

10.15 C. Cipriani:

Come riconoscere e differenziare le operazioni OPO e quelle OCO.

Obblighi base ai fini Antiriciclaggio per gli OPO (Dlgs. 231/2007) e per gli OCO (Dlgs. 92/2017): adempimenti, presidi, documentazione imposta a tutti gli operatori

- Inquadramento OPO e OCO
- Gli obblighi Antiriciclaggio per le 2 categorie e le differenze base
- La formazione obbligatoria e la documentazione necessaria

10.50 E. Boccherini :

Le Differenze tra gli Operatori Professionali in Oro e gli Intermediari Finanziari

- Il diverso inquadramento degli OPO e degli OCO rispetto agli intermediari, ed i differenti presidi da attivare

11.20 G. Tonetti:

Invio Saldi entro il 29/02/2024 e gli altri adempimenti previsti verso AdE .

- Invio Saldi ad Agenzia Entrate entro il 29/02/2024 : le corrette modalità.
- I nuovi codici da inserire - Natura della Valuta e valenza temporale.
- Punto sugli altri adempimenti ai fini Agenzia Entrate per gli OPO : Indagini finanziarie, Monitoraggio Fiscale
- Le sanzioni previste in caso di inadempienza degli obblighi e misure deflattive.

12.10 P. Livi / R. Petrocchi :

Invio Saldi all' Agenzia Entrate entro il 29/02/24 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),
- Invio Saldi ad Agenzia Entrate entro il 29/02/2024 : le verifiche da effettuare
- Antiriciclaggio ed Analisi Operazioni Sospette
- Whistleblowing

## 13.00 Termine dei lavori

N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro il 7/02/2024, all'indirizzo [info@assooro.it](mailto:info@assooro.it)

L'iscrizione è obbligatoria e va inviata almeno 2 giorni prima della data del convegno.

Per gli Associati, in regola con la quota associativa, appartenenti alla categoria OPO:

- Primo e secondo partecipante Gratuiti

Per gli ulteriori partecipanti, gli Associati Compro Oro e i NON Associati si invita a contattare la Segreteria via mail a [info@assooro.it](mailto:info@assooro.it) per un preventivo ad hoc.

Per iscriversi occorre compilare il modulo sotto riportato e inviarlo a [info@assooro.it](mailto:info@assooro.it)

Per maggiori informazioni, potete contattare la Sig.ra Cristina Lorenzi ai numeri 0572 79839 – 055 7477449

