



Associazione Operatori Professionali in Oro e Compro Oro

- **D.LGS. 211/2024 (G.U. 02/01/2025) : LA RIVOLUZIONE NEL COMPARTO DELL' ORO. COSA CAMBIA E DA QUANDO ENTRANO IN VIGORE LE NOVITA'**
- **INVIO SALDI ALL' AGENZIA ENTRATE ENTRO IL 28/02/2025: COME INTERVENIRE IN CASO DI DIFORMITA' SULLA FOTOGRAFIA DI CONSISTENZA**
- **LE MODIFICHE ALLA L. 7/2000: COSA CAMBIA PER GLI OPERATORI PROFESSIONALI IN ORO E PER I COMPRO ORO E DA QUANDO**
- **I NUOVI LIMITI PER LE DICHIARAZIONI ORO ALLA UIF**
- **PASSAGGIO ELENCO OPO DA BANCA D' ITALIA A OAM**
- **NOVITA' FISCALI PER IL COMPARTO ORO E METALLI PREZIOSI**

WEBINAR – 13 FEBBRAIO 2025

#### THOMAS KRAICSOVITS

Presidente AssoOro / Presidente Commissione IDP Fedifin

#### CRISTIANA CIPRIANI

VicePresidente AssoOro / Titolare Studio Legale Cipriani

#### ALESSANDRA CUZZOCREA

Dirigente U.I.F.

#### STEFANO ALBISINNI

Funzionario O.A.M.

#### 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 Introduzione ai lavori e saluti del Presidente

#### 9.10 Cristiana Cipriani : **Adempimenti Antiriciclaggio "tailor made" OPO/OCO. Novità con Il D.Lgs. 211/2024**

- Step operativi operazione OPO/OCO: come riconoscere l'operazione. Conseguenze

#### 09.45 Antonio Magrini: **Applicazione dell' I.V.A. nelle operazioni di compro oro**

- Articolo 17 comma 5, articolo 10 DPR 633/72
- Articolo 36 DL 41/95 "regime del margine"

#### 10.15 *Giuseppe Tonetti* : **Aggiornamenti e precisazioni lato AdE per gli OPO dopo le modifiche alla legge 7/2000.**

- Puntualizzazione sugli obblighi comunicativi all'AdE distinguendoli da quelli previsti da UIF/Bankitalia;
- Revisione di alcune FAQ / AdE riguardanti gli obblighi di cui sopra, alla luce delle ultime modifiche apportate alla Legge n.7/2000;
- Risposte ai quesiti inoltrati dagli Associati dopo il convegno del 4/12/24 riguardo all'operatività acquisto/vendita oro da investimento

#### 10.45 *Edoardo Boccherini* : **il mercato dell'oro**

- Fotografia delle professionalità
- i cambiamenti alla luce del D.Lgs.211/2024

#### 11.15 P. Livi / R. Petrocchi: **Invio Saldi all'Agenzia Entrate entro il 28/02/25. Gli obblighi base degli operatori professionali in oro**

- Invio Saldi ad Agenzia Entrate entro il 28/02/2025: le verifiche da effettuare
- Fotografia di consistenza che l'Agenzia Entrate ha inviato a tutti gli Operatori Professionali in oro: i controlli da effettuare in caso di:
  - a) Presenza di difformità
  - b) Mancato invio della PEC con la fotografia di consistenza da parte dell'Agenzia Entrate all' OPO.
- Le modifiche legate al DLgs. 211/2024 sulle varie comunicazioni ai fini UIF, OAM, Banca d' Italia, Agenzia Entrate in relazione a
  - Logiche operative e Importi di riferimento per le comunicazioni
  - L' entrata in vigore dei nuovi importi da monitorizzare e comunicare
  -

#### 12.00 A. Cuzzocrea: **Le novità in tema di dichiarazioni Oro alla luce del Dlgs. 211/2024 e del Comunicato UIF del 15/01/2025**

- La nozione di oro rilevante
- I tipi di operazioni da comunicare alla UIF
- Le operazioni frazionate
- Le dichiarazioni oro legate al trasferimento al seguito da/verso l' estero
- 

#### 12.30 S. Albisinni OAM : **Le novità ai fini OAM**

- Passaggio elenco Operatori Professionali in Oro da Banca d' Italia ad OAM
- Vaie ed eventuali

### 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 11/02/2025, all'indirizzo [info@assooro.it](mailto:info@assooro.it)**