

APPROFONDIMENTO SPECIALISTICO

TUTTI I CHIARIMENTI SUI DATI DA INVIARE

AGENZIA ENTRATE: TUTTI I CHIARIMENTI SUI DATI DA INVIARE E LE NOVITA'

- ❖ **PROVVEDIMENTO AGENZIA ENTRATE DEL 23/05/2022 IN MATERIA DI ANAGRAFE RAPPORTI: COSA CAMBIA PER GLI INTERMEDIARI E DA QUANDO**
- ❖ **LE COMUNICAZIONI DA INVIARE DA PARTE DEGLI INTERMEDIARI FINANZIARI ALL'AGENZIA ENTRATE: I CASI PIU' COMPLESSI E GLI ERRORI PIU' COMUNI**
- ❖ **COMUNICAZIONI OCSE-CRS E FATCA DA INVIARE ENTRO IL 30 GIUGNO 2022: ANALISI SUI DATI DA INVIARE E INTRECCI CON LA DAC6**
- ❖ **OPERAZIONI EXTRACONTO: ESEMPI PER OGNI TIPO DI INTERMEDIARIO FINANZIARIO**
- ❖ **G.U. 25/05/2022: REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI PRESSO LE CAMERE DI COMMERCIO**
- ❖ **LE NOVITA' EBA RIGUARDO AI TITOLARI EFFETTIVI**
- ❖ **CRIPTOVALUTE**

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> BANCHE | <input type="checkbox"/> ISTITUTI DI PAGAMENTO / IMEL |
| <input type="checkbox"/> ALBO 106 | <input type="checkbox"/> SPV / SERTVICER / OPERATORI CRIPTOVALTE |
| <input type="checkbox"/> SIM / SGR | <input type="checkbox"/> FIDUCIARIE / TRUST |
| <input type="checkbox"/> ASSICURAZIONI / OICR | <input type="checkbox"/> MICROCREDITO / CONFIDI MINORI art. 112 C.1 |

CONVEGNO IN AULA ROMA - 20 GIUGNO 2022

NH HOTEL - PALAZZO CINQUECENTO
Piazza dei Cinquecento, 90

RELATORI

DOTT. GIUSEPPE TONETTI

Presidente Fedifin

DOTT. VINCENZO ERRICO

Ex Dirigente Agenzi Entrate

DOTT. PAOLO LIVI

Presidente GruppoMIT

DOTT. SALVATORE TEDESCO

Prof. Forensic Accounting and Fraud Auditing –
Università Cattaneo – LIUC – Studio Retter

DOTT. ALBERTO CATALANO

Gen. B. (ris.) GDF
Esperto di criminalità economico-finanziaria

DOTT. THOMAS KRAICSOVITS

Commissione Fedifin Istituti di pagamento

PROGRAMMA

9.00 G. Tonetti: Introduzione ai lavori

09.15-10.00 G. Tonetti – V. Errico: **Nuovo provvedimento sull'Archivio dei rapporti dell'Agenzia delle Entrate del 23/05/2022**

- Le nuove scadenze per le comunicazioni all'ARF e le importanti modifiche per IdP - Banche - Imel e gestori carte di credito
- Incidenza del Provvedimento sull'ADRF e sulla procedura delle indagini finanziarie
- **Monitoraggio fiscale: il punto sulle richieste da parte AdE e GdF agli operatori finanziari ai sensi dell'art.2 D.L. 167/1990**

(Q&A – 15 minuti)

10.15-10.45 V. Errico: **Ocse-Crs e Fatca: Le comunicazioni da effettuare da parte degli intermediari finanziari**

- Ocse- Crs e Fatca: le comunicazioni da inviare in base al tipo di operatore: Banche / IdP / Imel / Sgr / Sim / Assicurazioni / Fiduciarie / Finanziarie Albo 106 / Trust / Branch estere che operano in Italia
- Cenni sulla DAC6, DAC7 e DAC8

(Q&A – 15 minuti)

11.00-11.45 P. Livi: **Le scadenze base e le tempistiche delle comunicazioni all'Agenzia Entrate. Le differenze tra registrazioni e comunicazioni ai fini AdE e Antiriciclaggio**

- Le scadenze base dei principali adempimenti degli intermediari finanziari all'Agenzia Entrate (Monitoraggio Fiscale, ARF, Ocse-Crs e Fatca, Interessi passivi mutui, etc.)
- **Agenzia Entrate ed Antiriciclaggio: Le differenze da un punto di vista dei rapporti e delle operazioni da registrare e dei dati da inviare alla Banca d'Italia ed all'Agenzia Entrate**
- Operazioni Extraconto: Quali sono le operazioni extraconto in base al tipo di intermediario finanziario

(Q&A – 15 minuti)

12.00-12.30 T. Kraicsovits: **I Nuovi Registri – Titolari effettivi presso la Camera di Commercio e Operatori in Criptovalute presso l'OAM**

- Registro Titolari effettivi: modalità di consultazione da parte degli intermediari finanziari e obbligo di iscrizione
- Registro OAM e obbligo di iscrizione degli operatori
- **Profili antiriciclaggio – V e VI direttiva**
- Proposta di legge per la regolamentazione
- Criptovalute, portafogli digitali e dichiarativi fiscali

(Q&A – 15 minuti)

12.45 Termine lavori della mattina

12.50 Assemblea degli Associati FEDIFIN

13.15 Pranzo

14.15–15.15 S. Tedesco / A. Catalano: **La titolarità effettiva. Le novità contenute negli orientamenti EBA.**

- I criteri di determinazione della titolarità effettiva: assetti normativi, percorsi conoscitivi e processi di verifica delle informazioni,
- L'impatto sugli intermediari degli orientamenti EBA
- L'individuazione del titolare effettivo nelle SGR, nei fondi comuni chiusi, nelle SICAF e negli SPV.
- L'individuazione del titolare effettivo nelle SNC, nelle SAS e nelle altre tipologie societarie : i criteri da seguire.
- Profili di convergenza e/o di sovrapposizione tra la normativa antiriciclaggio e quella tributaria.
- La comunicazione delle informazioni sul titolare effettivo ad Enti ed Autorità (FATCA, CRS, Anagrafe Rapporti, Registro TE).

(Q&A – 15 minuti)

15.30 Fine Lavori

MODALITA' DI ISCRIZIONE

PER ASSOCIATI – PARTECIPAZIONE GRATUITA – 2 PAX

PER NON ASSOCIATI - A PAGAMENTO

PER INFORMAZIONI E ISCRIZIONI:

info@fedifin.it

TEL. 06. 69 30 27 68