

Webinar specialistico

CRIPTOVALUTE E PRESTATORI DI SERVIZI PER LE CRIPTO-ATTIVITA' (CASP)

Novità normative, Antiriciclaggio, Fiscalità
Sfide emergenti e prospettive

4 MARZO 2025 - 09.00-12.30

D.Lgs. 5 settembre 2024, n. 129

in adeguamento al regolamento (UE) 2023/1114, introduce il nuovo quadro normativo per i prestatori di servizi per le crypto-attività (c.d. CASP *Crypto-Asset Service Providers*) operanti in Italia.



D.Lgs. 27 dicembre 2024, n. 204

entrato in vigore il 30 dicembre 2024 adegua la normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2023/1113, riguardante i dati informativi che accompagnano i trasferimenti di fondi e determinate crypto-attività (c.d. TFR *Transfer of Funds Regulation*) e per l'attuazione della direttiva antiriciclaggio (UE) 849/2015.

Note Banca d'Italia n. 32, 34, 35, 39, e 44

modificate in data 14 gennaio 2025 riguardanti gli orientamenti di vigilanza per l'attuazione degli Orientamenti EBA includono tra i destinatari i prestatori di servizi per le crypto-attività.



Consultazione di Banca d'Italia 15 gennaio 2025

per le modifiche alle "Disposizioni in materia di organizzazione, procedure e controlli interni" per finalità antiriciclaggio del 26 marzo 2019 e alle "Disposizioni in materia di adeguata verifica della clientela per il contrasto del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo" del 30 luglio 2019, include tra i soggetti destinatari di detti provvedimenti di vigilanza i prestatori di servizi per le crypto-attività. La consultazione prevede la scadenza "entro 60 gg." per la presentazione di osservazioni e proposte.

RELATORI

Ing. Ettore Valsecchi

Founder e CEO Arkès (associato AssoCASP)

Dott. Gabriele Sabbatini

Co-Founder e CEO Hercle

Dott. Roberto Cazzanelli

of Counsel Studio legale Cappa & Partners

Dott.ssa Santa Palumbo

Funzionario Agenzia Entrate -

Uff. Cooperazione Internazionale

4 MARZO 2025

9.00 - 12.30

PROGRAMMA

Ore 9.00 - Dott. Giuseppe Tonetti - Presidente FEDIFIN: Presentazione

Ore 09.15 - E. Valsecchi

Da VASP a CASP: obblighi e sfide

- Breve storia degli obblighi Antiriciclaggio per i CASP
- Quali obblighi oggi
- Quali obblighi domani
- Ruolo e responsabilità delle Banche nelle transazioni cript

Ore 10.00 - G. Sabbatini

L'esperienza operativa di Hercle

- Breve introduzione operatività Hercle
- Operatività e sfide nei controlli AML
- MICA: chiarezza sui servizi e sfide per i CASPs

Ore 10.45 - R. Cazzanelli

CASPs: i nuovi obblighi antiriciclaggio

- Quadro normativo UE e nazionale di riferimento per i CASPs "specializzati" intermediari finanziari
- D.lgs. n. 204/2024 e modifiche al decreto antiriciclaggio (d.lgs. n. 231/2007), Orientamenti EBA e di Vigilanza, AML Package
- La gestione della compliance antiriciclaggio

Ore 11.30 - S. Palumbo

Legge 29 dicembre 2022, n. 197 (Legge di Bilancio 2023)

Riflessi fiscali per i prestatori di servizi di Cripto Attività

- Le valutazioni delle cripto attività ai sensi dell'art. 10 TUIR:
- Gli obblighi a carico degli intermediari:
- La Legge 30 dicembre 2024, n. 207 (Legge di Bilancio 2025) - novità in materia fiscale

Ore 12.15 - Domande e risposte - Ore 12.30 Fine lavori

PER INFORMAZIONI SCRIVERE A INFO@FEDIFIN.IT