

**ANTIRICICLAGGIO, FATCA, CRS, MONITORAGGIO FISCALE E
SCAMBIO AUTOMATICO DI INFORMAZIONI
GLI OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE ALLE AUTORITA' DI VIGILANZA**

ATTUAZIONE DELLA NUOVA DIRETTIVA UE 2258/2016 (DAC5)

Milano, 30 gennaio 2018

Hotel Crowne Plaza Milan City, via Melchiorre Gioia n.73

Ore 9.30 apertura lavori

La diligenza richiesta ai destinatari nell'architettura dei presidi AML nell'ambito del "risk based approach":

- I nuovi criteri per l'individuazione del Titolare Effettivo
- L'adeguata verifica anche in caso di rapporti a distanza (contratti on-line)
- Focus su alcuni casi operativi

Gli adempimenti antiriciclaggio e dello scambio automatico di informazioni (FATCA e CRS): profili comparati e interazioni

L'evoluzione degli obblighi, quindi, della responsabilità dei destinatari degli adempimenti antiriciclaggio alla luce del nuovo sistema sanzionatorio europeo (e della giurisprudenza)

- **Mauro M. Tosello**, responsabile divisione diritto bancario, **BFSI Legal Studio**
Legale Associato

Riciclaggio di denaro e finanziamento del terrorismo: misure repressive e di prevenzione

La circolare GdF e le modalità di ispezione a contrasto dell'evasione fiscale e del riciclaggio per il 2018

Accesso alle informazioni sui beneficiari effettivi in materia di antiriciclaggio da parte delle Autorità fiscali alla luce della nuova Direttiva 2258/2016 cd. "DAC5"

Operazioni in "valuta virtuale" (Bitcoin ed altri): presidi antiriciclaggio

Obblighi di comunicazione dei movimenti di capitale ai fini del monitoraggio fiscale anche per stabili organizzazioni e LPS a seguito delle modifiche introdotte dal D.lgs. 90/2017

La titolarità effettiva di persone giuridiche e trust e le comunicazioni da effettuare al registro

Accesso ai documenti relativi agli obblighi di adeguata verifica e due diligence antiriciclaggio da parte dell'Agencia delle Entrate e della Guardia di Finanza

- Modalità e termini
- Rapporti con l'Anagrafe Tributaria

Michele Carbone (*), *generale di divisione*, **Guardia di Finanza**
Giuseppe Malinconico (*), *funzionario amministrativo tributario*

ore 13.00 – 14.00 lunch break

Le ultime novità in materia di FATCA, QIA e CRS

- Gli obblighi di acquisizione e di segnalazione dei TIN della clientela statunitense e dei NIF di quella non residente. La Notice 2017-46 del 25/9/2017
- I contenuti della Notice 2017-42 in tema di Dividend Equivalent Payments
- I nuovi Forms W-8 e i Treaty Statements
- Le informazioni da indicare nei Reporting CRS e FATCA da inviare nell'anno 2018
- I Reporting QIA: le novità nei Form 1042 e 1042-S e nella Publication 1187 (Rev. 9-2017)
- L'obbligo di istituire un compliance program ai fini QIA e FATCA: training del personale, controlli interni e periodic review esterna
- Gli obblighi di "certification" all'IRS statunitense entro il 30/6/2018 e le possibili richieste di proroga

Gabriele Scalvini, *Ufficio Fiscalità Finanziaria ed Internazionale*, **Intesa Sanpaolo**

Ore 17.30 chiusura dei lavori

() relazioni svolte a titolo personale che non coinvolgono la posizione dell'Amministrazione di appartenenza*

Quote di partecipazione comprensive di colazione di lavoro, coffee break e materiale didattico su formato cartaceo ed elettronico:

- Sessione mattutina (9.30 – 13.00) : Euro 350 + 22% Iva a partecipante
- Sessione pomeridiana (14.00 – 17.30) : Euro 350 + 22% Iva a partecipante
- Intera giornata Euro 600 + 22% Iva a partecipante

Per iscrizioni e ulteriori informazioni Tel. 02/36577120 - email: informa@informabanca.it

