

L'ANTIRICICLAGGIO MEDIANTE IL DIRITTO PENALE, LA COMPLIANCE FISCALE, L'AGGIORNAMENTO DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D. LGS. 231/01

1

19 gennaio 2022

[PROGRAMMA]

➤ *Ore 14.15: collegamento - Ore 14.30 apertura dei lavori*

La lotta al riciclaggio mediante il diritto penale

- Il Decreto legislativo 8 novembre 2021, n. 195 nell'attuazione della "direttiva UE 2018/1673"
- L'evoluzione dei "reati presupposto" per i delitti di riciclaggio e autoriciclaggio e gli effetti sugli adempimenti regolamentari dei destinatari degli obblighi (ex D. Lgs. N. 231/07)
- I principali effetti sugli obblighi di "adeguata verifica" e di "collaborazione attiva"

Mauro M. Tosello, *avvocato - partner*, **Elexia Avvocati e Commercialisti**

Compliance fiscale: l'adempimento degli obblighi tributari

- DAC 6 e scambio automatico di informazioni fiscali tra Stati membri
- Conferimenti delle stabili organizzazioni e partecipate estere
- Finanziamenti esteri e relativo regime fiscale dei redditi prodotti in Italia
- La fiscalità dei servizi di investimento e di intermediazione finanziaria offerti ai neo-residenti facoltosi
- Cenni sul monitoraggio relativamente agli investimenti esteri

- La gestione delle lettere di "compliance" dell'Agenda delle Entrate

Giuseppe Corasaniti, *avvocato, professore ordinario di diritto tributario* Università di Brescia - **Studio Uckmar Milano**

2

La revisione e l'aggiornamento dei "Modelli di Organizzazione e Gestione ex D. Lgs. N. 231/01" alla luce dei recenti "reati presupposto"

- La direttiva P.I.F. e l'introduzione dell'art. 25-*quinquiesdecies* nel D. Lgs 231/2001 (ad opera del D. Lgs. n. 75/2020) e gli effetti sulle aree e/o attività a rischio
- Aggiornamento della *risk analysis* e principali impatti sull'Organizzazione societaria e sul Codice di Condotta
- I protocolli 231/01 e l'aggiornamento nella prevenzione dei reati che rientrano nelle responsabilità di cui al D. Lgs. 231/01
- I nuovi "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti" (Art. 25-*octies*.1, D. Lgs. n. 231/2001) previsti dal D. Lgs. 184/2021

Mauro M. Tosello, *avvocato - partner*, **Elexia Avvocati e Commercialisti**

➤ *Ore 18.30 chiusura dei lavori*

Quota di partecipazione

comprensiva di materiale didattico su formato elettronico:

Euro 300 + 22% Iva a partecipante

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

Le informazioni sulle modalità di collegamento alla videoconferenza verranno fornite al partecipante al momento dell'iscrizione