

Il trust in Italia

Associazione

IV DIRETTIVA ANTIRICICLAGGIO:

i nuovi adempimenti per i professionisti, le società e i trustee

Milano, 14-15 novembre 2017

Hotel Michelangelo, Piazza Luigi di Savoia 6

L'evento si pone non come un convegno informativo/divulgativo, ma come un vero e proprio corso strutturato in maniera tale da fornire indicazioni pratiche ai professionisti ed alle società, le informazioni necessarie per conoscere le nuove disposizioni in materia antiriciclaggio in maniera da individuare e redigere i nuovi profili operativi conseguenti.

PROGRAMMA

14 NOVEMBRE 2017

Ore 9.45 Saluti Istituzionali

Ore 10.00 Inizio Lavori

Introduce e presiede i lavori: **Maurizio Lupoi** - *Presidente Associazione "Il trust in Italia"*

Ore 10.15

Le principali novità contenute nel Decreto Legislativo 25 maggio 2017 n. 90 di attuazione della IV Direttiva ed il contesto normativo comunitario di contrasto al riciclaggio ed al finanziamento del terrorismo

- La successiva evoluzione comunitaria

Giuseppe Marino, *avvocato in Milano - professore di diritto tributario nell'Università degli Studi di Milano*

Ore 10.45

Il processo di valutazione ed attribuzione del profilo di rischio

- I criteri generali di graduazione del rischio
- Metodologie di classificazione
- Graduazione delle misure di identificazione in funzione del rischio
- Il monitoraggio nel continuo

Ranieri Razzante, *avvocato in Roma - docente di legislazione antiriciclaggio nell'Università degli Studi di Bologna*

Ore 11.30 Pausa caffè

Ore 11.45

Le misure di adeguata verifica della clientela

- Obblighi semplificati ordinari e rafforzati di adeguata verifica
- La conservazione dei dati: AUI sì o no?
- Analogie e differenze negli adempimenti tra le diverse figure professionali (Avvocati, Notai, Commercialisti, Intermediari Finanziari, Trustee Company)
- I Trust ed i Trustee: peculiarità specifiche
- Il problema della titolarità effettiva nel Trust
- Gli obblighi di identificazione del Trustee

Carla Giuliani, *avvocato in Milano*

Il trust in Italia

Associazione

Ore 12.30

Gli obblighi di comunicazione del Trustee:

- Gli obblighi di disclosure del Trustee
- Il registro dei Trust: una visione Comunitaria

Igor Valas, *avvocato in Torino - componente del Consiglio direttivo dell'Associazione Il trust in Italia*

Ore 13.00 Dibattito e chiusura lavori

Ore 14.30

Presiede i lavori: **Giuseppe Corasaniti**, *avvocato in Milano - professore di diritto tributario nell'Università degli Studi di Brescia*

Il registro dei Trust: la visione italiana:

- Presupposti di obbligo di iscrizione ed elementi fondanti
- I Titolari effettivi: chi, quando, come e perché.
- Correlazione con il registro dei Titolari effettivi delle società
- Coordinamento con normativa fiscale e conseguenze

Giuseppe Malinconico, *direzione centrale accertamento dell'Agenzia delle Entrate*

Ore 15.15

Il registro dei trust: la visione europea e gli obblighi di riservatezza del Trustee

- Il registro dei trust: prime esperienze in altri stati membri dell'Unione Europea
- I limiti alla trasparenza nei confronti dei terzi imposti dalla legge regolatrice del Trust
- La conservazione dei dati tra IV Direttiva e nuovo Regolamento Europeo sulla privacy
- I rimedi della Corte ?

Paolo Panico, *solicitor in Scozia - avvocato stabilito in Lussemburgo - docente di "Legal Structures" all'Università degli Studi di Lussemburgo*

Ore 16.00

La tutela del Diritto alla riservatezza e l'intervento del Giudice:

- In generale: eccesso di pubblicità e legittimità di un registro ampiamente accessibile: la Corte di Giustizia e la Corte costituzionale ?
- In situazioni specifiche: I rimedi e le disposizioni limitative della pubblicità

Giuseppe Corasaniti, *avvocato in Milano - professore di diritto tributario nell'Università degli Studi di Brescia*

Ore 16.45 Pausa caffè

Ore 17.00

Gli obblighi di segnalazione delle operazioni sospette:

- Il processo di segnalazione interno alla struttura del Trustee: suggerimenti operativi
- Le segnalazioni all'UIF e/o agli ordini professionali
- La rilevazione degli indici di anomalia
- Whistleblowing e comunicazioni "oggettive"

Salvatore Tedesco, *avvocato - dottore Commercialista - revisore legale e docente di forensic accounting nell'Università degli Studi Carlo Cattaneo di Castellanza, LIUC*

Ore 17.45 Tavola Rotonda: le domande di tutti ed alcune possibili soluzioni

Il trust in Italia

Associazione

15 NOVEMBRE 2017

Introduce e presiede i lavori: **Maurizio Lupoi** - *Presidente Associazione "Il trust in Italia"*

Ore 9.15

Enti autorizzati, accesso e scambio di informazioni:

- Le connessioni internazionali
- Le connessioni nazionali
- Le interconnessioni tra diverse disposizioni di legge

Emanuele Fisicaro, *avvocato in Milano - Presidente del Centro Studi Europeo antiriciclaggio (Piero Luigi Vigna)*

Ore 10.00

Il nuovo impianto sanzionatorio

- Le sanzioni penali e amministrative
- Le sanzioni per le persone fisiche e per le persone giuridiche
- I criteri per la quantificazione della sanzione
- Il procedimento sanzionatorio

Pasqualino Silvestre, *avvocato in Roma - professore a contratto di diritto penale nella Scuola di Specializzazione per le Professioni Legali, Università degli Studi Lumsa di Roma*

Ore 10.45 Pausa caffè

Ore 11.00

Le regole che la Guardia di Finanza deve seguire nelle verifiche antiriciclaggio

Gen. D. Michele Carbone, *Comandante Regionale Toscana della Guardia di Finanza*

Ore 11.45

Il procedimento ispettivo: analisi dei possibili rilievi

- Autorità ed organi competenti ad effettuare le ispezioni sui Trustees
- Le procedure interne ed il sistema dei controlli
- Istituzione della funzione antiriciclaggio: obbligo o facoltà?
- La formazione interna

Col. t. ST Paolo Borrelli, *Comandante Provinciale Livorno*

Paolo Basso, *dottore Commercialista in Treviso*

Carla Giuliani, *avvocato in Milano*

Ore 13.00 Tavola Rotonda: le domande di tutti ed alcune possibili soluzioni

Il Corso verrà registrato.

Crediti formativi

Sono stati concessi n.7 crediti formativi per la formazione professionale continua degli Avvocati, n.10 crediti formativi per la formazione professionale continua dei Notai e n.11 crediti formativi per la formazione professionale continua dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Si specifica che i crediti sono riconosciuti per la partecipazione all'intero percorso formativo o, almeno, l'ottanta per cento (80%) dell'evento.

Riconosciuti dall'Associazione "Il trust in Italia" n.12 punti di aggiornamento permanente, validi ai fini dell'iscrizione al Registro dei Professionisti Accreditati e al Registro dei Trustee e Guardiani professionali.