

**LE NOVITA' SULL'ANAGRAFE TRIBUTARIA  
A SEGUITO DEL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE 23 DICEMBRE 2010  
INTERAZIONI CON LA NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO E INDAGINI FINANZIARIE**

Milano, 10 marzo 2011  
Hotel Crowne Plaza Milan City – Via Melchiorre Gioia 73

Ore 9.30 apertura dei lavori

<p><b>L'Evoluzione della normativa antiriciclaggio nell'interazione con l'anagrafe dei rapporti e le indagini finanziarie</b> Il reato di riciclaggio di capitali (art. 2 D. Lgs. n. 231/07) e le misure a contrasto dell'evasione fiscale : la collaborazione tra Autorità e l'utilizzabilità dei dati ai fini fiscali La procedura di "adeguata verifica" e l'acquisizione dei dati per la corretta "tracciabilità" : la corretta classificazione e segnalazione delle informazioni (AUI e Anagrafe Rapporti) Le recenti modifiche normative: (in particolare) misure Antifrode L'evoluzione degli obblighi segnaletici antiriciclaggio e le indagini finanziarie</p>
<p><b>Avv. Mauro Tosello</b> <i>Responsabile Divisione Diritto Bancario - Martinez &amp; Novebaci Studio Legale Associato</i></p>
<p><b>L'Anagrafe Tributaria e le nuove specifiche tecniche per l'invio delle comunicazioni Il provvedimento dell'Agenzia delle Entrate n. 2010/174173 del 23 dicembre 2010</b> Archivio dei rapporti finanziari (ADRF): contenuto ed operatività Obbligo del C.F. per i non residenti (art.34 del Decreto legge n.78/2010), motivazioni e problematiche applicative La corretta classificazione e gestione dei dati: provvedimento n.174173 del 23/12/2010 Accesso ai dati da parte di altri soggetti per fini non fiscali: lotta al riciclaggio e alla criminalità organizzata La gestione ed il controllo qualitativo dell'ADRF: inadempienze e sanzioni</p>
<p><b>Dott. Giuseppe Tonetti (*)</b> <i>(*) relazione svolta a titolo personale che non coinvolge la posizione dell'Amministrazione di appartenenza</i></p>
<p><b>Il regime sanzionatorio: le responsabilità degli intermediari finanziari per omessa o incompleta comunicazione dei dati</b> La responsabilità nelle sanzioni amministrative (Art. 7, comma 1, D.L. n. 269/2003) Il procedimento di irrogazione delle sanzioni Le modalità di determinazione della sanzione: cumulo giuridico e cumulo materiale Le sanzioni accessorie e la recidiva La definizione agevolata delle sanzioni e il ravvedimento Le forme di tutela: ricorso giurisdizionale e ricorso amministrativo I poteri suppletivi del Fisco in caso di omesse o incomplete comunicazioni degli <u>intermediari finanziari</u></p>
<p><b>Dott. Alessandro De Domenico (*)</b> <i>(*) relazione svolta a titolo personale che non coinvolge la posizione dell'Amministrazione di appartenenza</i></p>
<p><b>Approfondimenti sulle indagini finanziarie e antiriciclaggio in ambito internazionale</b> L'evasione fiscale e il riciclaggio di capitali - I compiti delle Autorità di settore - A.U.I. antiriciclaggio e l'utilizzabilità dei dati ai fini fiscali - I reati tributari quali delitti presupposto del reato di riciclaggio- le autorizzazioni richieste per la consultazione delle informazioni Strumenti convenzionali e comunitari di assistenza amministrativa - c.d. "segreto bancario" e limiti all'opponibilità - il contrasto ai fenomeni di interposizione- Accertamenti finanziari "da e per l'estero" - le autorizzazioni richieste per la consultazione delle informazioni</p>
<p><b>Dott. Giuseppe Malinconico (*)</b> <i>(*) relazione svolta a titolo personale che non coinvolge la posizione dell'Amministrazione di appartenenza</i></p>

Ore 17.30 chiusura dei lavori

**Quota di partecipazione** comprensiva di colazione di lavoro, coffee break e materiale didattico su formato cartaceo ed elettronico: **Euro 700,00 + Iva 20% a partecipante**

Per iscrizioni e ulteriori informazioni Tel. 02/36577120 - email: [informa@informabanca.it](mailto:informa@informabanca.it)