



ORDINE DEI
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O



2022

MERCOLEDÌ

29

GIUGNO

14:30

18:30

Visti di conformità nella circolazione dei crediti fiscali, indicazioni per l'adeguata verifica anticiclaggio e obbligo di segnalazione delle operazioni sospette

Meeting Teams > <https://bit.ly/3MinUBX>

COORDINATORE:

Antonio Fortarezza

Commissione Antiriciclaggio Odcec Milano

SALUTI DI BENVENUTO E INTRODUZIONE DEI LAVORI:

Ugo Pollice

Vice Presidente Odcec Milano

La circolazione dei crediti fiscali legati ai bonus nell'edilizia, negli ultimi mesi è stata oggetto di numerosi interventi da parte delle Autorità, che con diversi provvedimenti hanno alzato i livelli di attenzione. Durante l'evento saranno fornite le indicazioni per svolgere l'adeguata verifica nell'ambito della circolazione dei crediti fiscali e per l'apposizione del visto di conformità.

› **L'incarico professionale nei principi deontologici e l'inserimento nel sistema della prevenzione e contrasto del riciclaggio e del finanziamento al terrorismo**

Stefano Puccini

Odcec Padova

› **Inquadramento della comunicazione per l'opzione della cessione del credito d'imposta e per lo sconto in fattura e l'obbligo di apposizione del visto di conformità**

Emanuele Pisati

Odcec Milano

› **Individuazione del cliente ai fini dell'adeguata verifica nelle casistiche relative agli incarichi connessi alla circolazione dei crediti fiscali dei bonus nell'edilizia**

› **Elementi relativi alla valutazione del rischio**

› **Le sanzioni amministrative e penali nell'ambito delle pratiche legate ai visti di conformità**

Antonio Fortarezza

Commissione Antiriciclaggio Odcec Milano

› **Le check list relative ai visti di conformità nei bonus all'edilizia emanate dal CNDCEC e il fascicolo del cliente**

› **L'adeguata verifica nell'ambito degli incarichi connessi alla circolazione dei crediti fiscali dei bonus nell'edilizia**

Giuseppe Mancini

Commissione Antiriciclaggio Odcec Milano

› **Indicazioni di anomalia e obbligo di segnalazione delle operazioni sospette nell'ambito della circolazione dei crediti d'imposta**

Luigi Galluccio*

Tenente Colonnello, Ufficiale Guardia di Finanza

* La relazione scientifica è svolta a titolo personale e non impegna la posizione dell'Amministrazione di appartenenza

COMMISSIONE
ANTIRICICLAGGIO

MATERIA OBBLIGATORIA

4

CFP

Per il riconoscimento dei CFP, è necessario compilare l'autocertificazione di frequenza sul sito del CNDCEC: <https://autocertificazione.commercialisti.it/> nei giorni successivi alla data di partecipazione

Ai sensi del Regolamento UE n. 2016/679 nonché del D.lgs. n. 196/2003 e successive modifiche e integrazioni, l'evento potrebbe essere oggetto di videoregistrazione. In caso di adesione alla iniziativa, la partecipazione sarà resa visibile a tutti gli uditori.