



Associazione Operatori Professionali in Oro e Compro Oro

- **DLGS. 211/2024 (G.U. 02/01/2025) : LA RIVOLUZIONE NEL COMPARTO DELL' ORO, LA NUOVA OPERATIVITA' DI OCO ED OPO LEGATE ALLE MODIFICHE DELLA L. 7/2000**
- **I NUOVI LIMITI PER LE DICHIARAZIONI ORO ALLA UIF: LA CORRETTA COMUNICAZIONE DA EFFETTUARE IN BASE AL DLGS 211/2024**
- **NOVITA' FISCALI PER IL COMPARTO ORO E METALLI PREZIOSI**
- **PIANI DI ACQUISTO ORO A SCADENZE PROGRAMMATE: LICEITA' IN BASE AL TIPO DI CONTRATTO**
- **CORRETTO INQUADRAMENTO IVA ALLA LUCE DELLA SENTENZA DELLA CASSAZIONE 18333/2024**

WEBINAR – 30 SETTEMBRE 2025

THOMAS KRAICSOVITS

- Presidente AssoOro / Presidente Commissione IDP Fedifin

CRISTIANA CIPRIANI

- VicePresidente AssoOro / Titolare Studio Legale Cipriani

VINCENZO PAPPALARDO

- Presidente Onorario AssoOro / ex Dirigente Banca d' Italia / UIF

GIUSEPPE TONETTI

- Presidente Fedifin / Ex Dirigente Agenzia Entrate

ANTONIO MAGRINI

Presidente Commissione Fiscalità AssoOro

PAOLO LIVI

Presidente Gruppo MIT

EDOARDO BOCCHERINI

- Consigliere AssoOro / Amministratore Giallo Oro

PROGRAMMA

9.00 Introduzione ai lavori e saluti del Presidente.

9.15- 12.45: Tavola rotonda con il **CONSIGLIO DIRETTIVO ASSOORO.**

- GLI ADEMPIMENTI DEI COMPRO-ORO (OCO) ALLA LUCE DELLE NOVITA' NORMATIVE DEL 2025

- GLI ADEMPIMENTI DEGLI OPERATORI PROFESSIONALI IN ORO (OPO) IN BASE ALLE NOVITA' NORMATIVE DEL 2025

- GLI ADEMPIMENTI DEGLI OPERATORI ISCRITTI ALL' OAM SIA COME OPO CHE COME OCO, IN BASE ALLE NOVITA' NORMATIVE DEL 2025

- Analisi dettagliata dei punti seguenti

Il "materiale d'oro": inquadramento casistica ex Art.1 lett.b-bis) L. 7/2000 e adempimenti correlati all'operazione effettuata: Persona Fisica che vende un oggetto prezioso usato ad un OCO che lo rivende come oro usato, Persona Fisica che vende un oggetto prezioso usato ad un OPO che lo fonde in proprio per ricavarne oro

industriale o oro da investimento, Persona Fisica che vende un oggetto prezioso usato ad un OPO che lo vende ad una fonderia, Persona Fisica che vende un oggetto prezioso usato ad una fonderia (non OPO), OCO che vende oggetti preziosi usati ad un OPO che lo fonde in proprio per ricavarne oro industriale o oro da investimento o lo fonde in proprio per ricavarne oro ornamentale da oreficeria diverso dall'oro industriale o da investimento o lo rivende come oggetto prezioso usato

L' inquadramento delle varie tipologie di operazioni e gli obblighi degli OCO, OPO, fonderie che intervengono nelle operazioni

- Sentenza della Cassazione 18333 del Luglio 2024 ai fini IVA: Il corretto inquadramento

- Consulenza Giuridica 6/2025 dell' Agenzia dell' Entrate: i chiarimenti per il settore

- I piani di acquisto oro a scadenze programmate: limiti e profili di legittimità

- Le registrazioni ai fini Antiriciclaggio:le informazioni Obbligatorie e quelle Consigliate

- Cenni novità fiscale IRES premiale

Intervengono:

Avv. Cristiana Cipriani : **AREA NORMATIVA : DUBBI E QUESITI LEGALI**

Dott. Vincenzo Pappalardo: **AREA NORMATIVA : DUBBI E QUESITI BANCA D' ITALIA / UIF**

Dott. Antonio Magrini e Dott. Thomas Kraicsovits: **AREA FISCALE : DUBBI E QUESITI CONTABILI / FISCALI**

Edoardo Boccherini : **AREA OPERATIVA : DUBBI E QUESITI OPERATIVI**

Dott. Giuseppe Tonetti : **AREA AGENZIA ENTRATE : DUBBI E QUESITI SU INVIO DATI AD AGENZIA ENTRATE**

Dott. Paolo Livi: **AREA TECNICA : DUBBI E QUESITI TECNICI E SULLE COMUNICAZIONI DA EFFETTUARE**

12.45 Termine dei lavori

N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro il 26/09/2025, all'indirizzo info@gruppomit.com.

L'iscrizione è obbligatoria e va inviata almeno 2 giorni prima della data del convegno.

Per gli Associati AssoOro:

- **Primo partecipante Gratuito**

Per i clienti MIT già in possesso di TUTTE le seguenti procedure: MITAnti/MITRapp (Anagrafe Rapporti), MITProt (Indagini Finanziarie/Rei), MITTer (Contrasto al Terrorismo) il costo per partecipare è :

**250 euro + IVA per il primo partecipante
150 + IVA dal secondo partecipante in poi**

Per i clienti MIT che NON possiedono le procedure precedentemente indicate, i NON clienti MIT, i NON associati ad AssoOro, il costo per la partecipazione è subordinato al tipo di operatore (Operatore Professionale in Oro, Commercialista, Compro Oro, etc.) e, pertanto, occorre inviare una mail di richiesta a info@gruppomit.com, specificando il tipo di partecipante.

Per iscriversi occorre compilare il modulo e spedirlo per mail all'indirizzo info@gruppomit.com.

Modulo di iscrizione alla Diretta Webinar

Rag. Sociale

Telefono

Nome e Cognome dei partecipanti con RELATIVA E-MAIL:

In caso di iscrizione e mancata partecipazione, senza comunicare la disdetta almeno 2 giorni prima della data del convegno, verrà applicato il costo di 500,00 euro + IVA a titolo di penale.

L'eventuale disdetta deve essere comunicata tramite PEC all'indirizzo gruppomit@actaliscertymail.it.

Data

Firma per accettazione
