



NEWS

Dallo Studio Amato di Roma, **19 agosto 2020**

Operazioni con l'estero pari o superiori a 15.000 euro

Provvedimento AE e Guardia di Finanza 21 luglio 2020.

Dal prossimo 1° ottobre 2020 le disposizioni in materia di monitoraggio fiscale cambiano ed il Provvedimento in occhiello stabilisce l'attuazione.

L'**UCIFI** (**Ufficio Centrale per il contrasto Illeciti Fiscali Internazionali**) possono chiedere:

ad intermediari bancari e finanziari e agli altri operatori non finanziari di fornire notizia delle operazioni intercorse con l'estero anche per masse di contribuenti e con riferimento a specifico periodo elettorale;

ai soggetti di cui all'articolo 3 commi 2, 3, 4, 5 e 6 del DLgs. 231/2007 con riferimento a specifiche operazioni con l'estero o rapporti ad esse collegate, **l'identità dei titolari effettivi.**

Sostanzialmente la richiesta riguarda operazioni finanziarie da e verso l'estero di importo pari o superiore a 15.000 euro eseguite a favore di soggetti diversi dalle persone fisiche, enti non commerciali, società semplici, associazioni, mentre agli operatori tenuti agli adempimenti antiriciclaggio, si chiede l'identità dei titolari effettivi con specifico riferimento a particolari operazioni.

Le risposte dovranno essere fornite **entro 30 giorni** nel primo caso in tabella ed **entro 15 giorni** nel secondo caso visto in tabella.

Su istanza degli intermediari interessati, tali termini possono essere prorogati, **per giustificati motivi, per un periodo di 20 giorni.**