

Selbstregulierungsorganisation des Schweizerischen
Anwaltsverbandes und des Schweizerischen Notarenverbandes

Organisme d'autoréglementation de la Fédération Suisse des Avocats
et de la Fédération Suisse des Notaires

Organismo di autodisciplina della Federazione Svizzera degli Avvocati
e della Federazione Svizzera dei Notai



All'attenzione di tutti gli intermediari finanziari affiliati
all'OAD FSA/FSN

Bollettino informativo 2/2019

ottobre 2019

- 1. Revisione LRD**
- 2. Revisione regolamentazione OAD FSA/FSN**
- 3. Concetto di vigilanza orientato al rischio; elenco dei paesi a rischio**
- 4. Formulario rapporto annuale 2019**
- 5. Obbligo d'affiliazione per le società LRD**
- 6. Raccomandazioni del Forum globale sulla trasparenza**
- 7. Nuova ordinanza FINMA**
- 8. LisFi e LSerFi**
- 9. MROS: segnalazioni elettroniche**
- 10. Seminari di formazione di base e continua: restanti date 2019 e date previste 2020**

Care colleghe, cari colleghi,
Gentili signore, egregi signori,

1. Revisione LRD

Vi rinviamo al precedente bollettino informativo 1/2019 e al progetto di legge in esso menzionato. Il progetto di legge è attualmente al vaglio delle competenti commissioni parlamentari. Per quanto attiene alle preoccupazioni concernenti il segreto professionale, vi segnaliamo il «Fokus des Vorstands SAV» (Anwaltsrevue 9/2019, pag. 364) e l'articolo del presidente del nostro OAD «Anwälte im GwG-Schleppnetz – Berufsgeheimnis als Beifang» (Anwaltsrevue 10/2019, pag. 435).

2. Revisione regolamentazione OAD FSA/FSN

L'OAD effettuerà piccoli adeguamenti del regolamento nel quadro degli adattamenti delle disposizioni di legge risultanti dalle verifiche dei paesi del GAFI. Non si tratterà di modifiche fondamentali, ma solo di una formalizzazione e di piccole precisazioni della prassi. Il regolamento modificato entrerà in vigore l'01.01.2020, senza periodo transitorio. Esso sarà probabilmente disponibile in dicembre sul sito internet dell'OAD FSA/FSN, contemporaneamente all'invio del prossimo bollettino informativo.

3. Concetto di vigilanza orientato al rischio; elenco dei paesi a rischio

Come già comunicato lo scorso giugno alla cifra 2 del precedente bollettino informativo 1/2019, l'elenco dei paesi alla base della valutazione del rischio da parte dell'OAD ha subito delle modifiche nell'ambito dello scambio intercorso con la FINMA. Con l'attuazione degli ultimi adeguamenti, il concetto di vigilanza dell'OAD orientato al rischio è stato accettato dalla FINMA alla fine dell'estate.

Il comitato dell'OAD ha affrontato la questione circa l'obbligo o meno degli affiliati di recepire, oltre ai rischi relativi ai paesi da loro definiti, anche l'«elenco OAD», giungendo alla conclusione che non sia il caso.

Questo elenco definito vi serve come base per la suddivisione delle relazioni d'affari nel rapporto annuale 2019. L'obiettivo dell'elenco è permettere all'OAD di avere, sulla base dei vostri dati del rapporto, una visione d'insieme circa il numero di relazioni d'affari con un rischio ai sensi dell'elenco. In base a ciò, l'OAD effettua tra l'altro la propria valutazione del rischio degli affiliati, che può in particolare influire sull'intervallo di verifica.

Per contro, gli intermediari restano liberi di definire a loro discrezione il loro elenco interno di paesi a rischio.

4. Formulario rapporto annuale 2019

Come ogni anno, desideriamo informarvi sin d'ora che il formulario aggiornato del rapporto annuale per l'anno in corso sarà presumibilmente disponibile online all'inizio di dicembre. Il termine di consegna sarà come di consueto il 31 gennaio 2020. Sarà naturalmente nostra premura segnalarvelo a tempo debito.

5. Obbligo d'affiliazione per le società LRD

A titolo di promemoria, in quanto intermediari finanziari interessati dalla LRD con relativa autorizzazione, desideriamo rendervi attenti in merito all'obbligo di affiliazione delle società attive LRD. Si deve prestare attenzione al fatto che le cosiddette società LRD, il cui scopo concerne attività di cui all'art. 2 cpv. 3 LRD, dispongano di una relativa autorizzazione.

6. Raccomandazioni del Forum globale sulla trasparenza

Nella sua seduta del 27 settembre 2019, il Consiglio federale ha deciso di mettere in vigore il 1° novembre 2019 la Legge federale che attua le raccomandazioni del Forum globale sulla trasparenza e sullo scambio di informazioni a fini fiscali (Forum globale). L'OAD rinvia al comunicato del Consiglio federale e al testo di legge, disponibili all'indirizzo:

<https://www.admin.ch/gov/it/pagina-iniziale/documentazione/comunicati-stampa.msg-id-76559.html>

Secondo la legge, le azioni al portatore sono ancora ammesse solo se la società quota titoli di partecipazione in borsa o se le azioni al portatore rivestono la forma di titoli contabili. 18 mesi dopo l'entrata in vigore della legge, ossia il 1° maggio 2021, le azioni al portatore non consentite saranno convertite in azioni nominative. La legge prevede anche una procedura per l'identificazione degli azionisti che non hanno ottemperato al loro obbligo di comunicazione nei confronti della società e le cui azioni sono state convertite. Le azioni di azionisti non annunciati diverranno nulle cinque anni dopo l'entrata in vigore della legge, ossia il 1° novembre 2024.

Inoltre, la legge prevede una multa per gli azionisti o le società che omettono di comunicare gli aventi diritto economico o di tenere il libro delle azioni e l'elenco delle persone aventi diritto economico alle azioni. Inoltre, la legge impone agli enti giuridici con sede principale all'estero e amministrazione effettiva in Svizzera di tenere un elenco dei loro titolari nel luogo dell'amministrazione effettiva.

L'Amministrazione federale pubblicherà una guida in proposito.

7. Nuova ordinanza FINMA

Il Consiglio federale ha concretizzato in una nuova ordinanza i compiti dell'Autorità di vigilanza sui mercati finanziari (FINMA) in ambito internazionale, nonché il suo ruolo e le sue attività nella regolamentazione e la collaborazione tra la FINMA e il Dipartimento federale delle finanze (DFF). L'ordinanza entrerà in vigore al più presto l'01.01.2020.

Il Forum OAD ha inoltrato una presa di posizione con il contributo attivo dell'OAD FSA/FSN in occasione della procedura di consultazione tenutasi la scorsa estate.

8. LIsFi e LSerFi

Vi rinviamo alle informazioni riportate nei bollettini precedenti.

L'entrata in vigore delle due nuove leggi è prevista per l'01.01.2020 (nel frattempo si è discusso e rinunciato al rinvio al 1° luglio 2020). Le ordinanze relative alla LIsFi e alla LSerFi saranno presumibilmente pubblicate nel mese di novembre di quest'anno. Sono previsti diversi periodi di transizione. La FINMA sta pianificando degli eventi informativi per gli intermediari finanziari interessati che puntano a una relativa autorizzazione e a un assoggettamento alla nuova vigilanza. L'OAD ha inoltrato l'invito della FINMA ai propri membri.

Per eventuali domande e per le iscrizioni siete pregati di rivolgervi direttamente alla FINMA: AssetManagement@finma.ch

9. MROS: segnalazioni elettroniche

L'introduzione del nuovo sistema elettronico del MROS a partire dall'01.01.2020 consentirà di effettuare segnalazioni elettroniche. È previsto un periodo di transizione sino al 30.06.2020, il MROS raccomanda tuttavia a tutti gli intermediari finanziari di registrarsi già prima nel nuovo sistema goAML. Per maggiori dettagli vi rinviamo allo scritto informativo del MROS, inviato con il presente bollettino.

10. Seminari di formazione di base e continua: restanti date 2019 e date previste 2020

Formazione di base 2019 <i>Tutti i corsi della formazione di base previsti per quest'anno hanno già avuto luogo.</i>	Formazione continua 2019 Ginevra Giovedì, 07.11.2019 Basilea Giovedì, 21.11.2019
Formazione di base 2020 Ginevra Martedì, 15.09.2020 Lugano Giovedì, 08.10.2020 Zurigo Martedì, 20.10.2020	Formazione continua 2020 Ginevra Mercoledì, 16.09.2020 Mercoledì, 04.11.2020 Lugano Mercoledì, 07.10.2020 Zurigo Mercoledì, 21.10.2020 Olten Mercoledì, 18.11.2020

Iscrizioni e informazioni: <http://www.sro-sav-snv.ch/it/>>Formazione di base e formazione continua>Seminari

Restiamo volentieri a disposizione per rispondere a vostre eventuali domande.

Didier de Montmollin, responsabile dell'informazione OAD FSA/FSN

Segretariato generale, Marktgasse 4, 3011 Berna, info@swisslawyers.com, Tel.: 031 313 06 00
Tedesco: Christian Lippuner, lippuner@advlippuner.ch, Tel.: 071 227 11 30
Francese: Didier de Montmolin, didier.demontmolin@dgepartners.com, Tel.: 022 761 66 66
Italiano: Pietro Crespi, pietro.crespi@crespi.ch, Tel.: 091 825 15 52

Disclaimer: l'OAD FSA/FSN si riserva la libertà d'informare su temi scelti, senza alcuna pretesa di esaustività. Oltre ai seminari e ai bollettini informativi, gli affiliati sono responsabili di mettere in atto tutte le misure necessarie al fine di disporre delle informazioni necessarie alla buona conduzione delle proprie attività sottoposte alla LRD. Si ricorda in particolare l'utilità di abbonarsi alle newsletter delle autorità competenti in materia (servizio push e-mail), in particolare del DFF, della FINMA, della SECO e del MROS.