

La tracciabilità dei Flussi Finanziari nel comparto del gioco

Roma 9 maggio 2013

Intervento di

Geronimo Cardia

Avvocato, Dottore Commercialista e Revisore Contabile

Studio Legale Cardia www.gclegal.it

Introduzione

Inquadramento della fattispecie

Le fonti.

La legge 136 e la legge 44.

La determina 4 dell'AVCP.

Altre fonti interpretative.

La ratio, i soggetti, gli adempimenti e le sanzioni

La tracciabilità ed il comparto del gioco.

I flussi di pagamento del gioco.

La filiera tipica del gioco.

La filiera di servizio.

Casi pratici.

Materiale informativo per l'intervento

- (i) **Artt. 3 e 6 della Legge 13 agosto 2010, n. 136**, come modificata dalla **Legge 17 dicembre 2010, n. 217**;
- (ii) **Art. 24 del Decreto Legge 6 luglio 2011 n. 98**, come modificato dalle **Legge del 26 aprile 2012 n. 44**;
- (iii) **Determinazione dell'AVCP n. 4 del 7 luglio 2011**, denominata "Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136", che sostituisce le precedenti Determinazioni n. 10 del 22 Dicembre 2010 e n. 8 del 18 Novembre 2010;
- (iv) **Comunicato del Presidente dell'AVCP del 02 maggio 2011**, avente ad oggetto la "Semplificazione delle modalità di rilascio del CIG per micro contrattualistica e contratti esclusi";
- (v) **Comunicato del Presidente dell'AVCP del 15 luglio 2011**, avente ad oggetto la "Trasmissione dei dati dei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture - settori ordinari e speciali - Uniformazione delle soglie minime di importo";
- (vi) **Parere dell'AVCP del 13 marzo 2012** "Quesiti in tema di tracciabilità dei flussi finanziari";
- (vii) **Parere dell'AVCP del 4 aprile 2012** "Quesiti in tema di tracciabilità dei flussi finanziari".
- (viii) **Circolare di Confindustria n. 19395 del 3 marzo 2011**
- (ix) **Deliberazione del Ministero dell'Interno del 15 ottobre 2012** avente ad oggetto "Linee guida di cui all'articolo 5-bis, comma 4, del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, convertito, con modificazioni, dalla legge 1° agosto 2012, n. 122, recante "Interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici che hanno interessato il territorio delle province di Bologna, Modena, Ferrara, Mantova, Reggio Emilia e Rovigo, il 20 e il 29 maggio 2012"
- (x) **Deliberazione del Ministero dell'Interno del 12 agosto 2010** avente ad oggetto "Linee guida per i controlli antimafia indicate dal Comitato di coordinamento per l'alta sorveglianza delle grandi opere ai sensi dell'articolo 16, comma 4, del decreto legge 28 aprile 2009, n. 39, convertito nella legge 24 giugno 2009, n. 77, recante interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici nella Regione Abruzzo nel mese di aprile 2009 e ulteriori interventi urgenti di Protezione civile"
- (xi) **Comunicato dell'ABI del 21 giugno 2011** avente ad oggetto "Tracciabilità dei flussi finanziari – Piano Straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia (ex art. 3, L. 136/2010, come modificato dal D.L. n. 187/2010 convertito, con modificazioni, dalla L. 217/2010)



The Executive Network



**FIERA MILANO
MEDIA**

Fiera Milano Media S.p.A.
Divisione Business International
Sede Legale
Piazzale Carlo Magno, 1
20149 Milano, Italy

Sede Operativa
Piazza della Repubblica, 59
00185 Roma, Italy
Tel +39 06.845411
Fax +39 06.85301046

Sede Amministrativa
S.S. del Sempione, 28
20017 Rho (Milano), Italy
Tel +39 02.4997.1
Fax +39 02.4997.6573

Dati societari
Capitale sociale Euro 2.803.300,00 i.v.
Registro Imprese, C.F. e P.I. 08067990153
CCIAA 1201667 socio unico Fiera Milano SpA
Direzione e coordinamento Fiera Milano SpA

La tracciabilità dei Flussi Finanziari

Roma, 9 Maggio 2013

9.15 Registrazione dei partecipanti e welcome coffee

Geronimo Cardia, Avvocato, Dottore Commercialista e Revisore Contabile
Studio Legale Cardia www.gcllegal.it

9.30 Introduzione

Inquadramento della fattispecie

10.15 Le fonti.

La legge 136 e la legge 44.

La determina 4 dell'AVCP.

La ratio, i soggetti, gli adempimenti e le sanzioni

11.30 Coffee Break

11.45 La tracciabilità ed il comparto del gioco.

I flussi di pagamento del gioco.

La filiera tipica del gioco.

La filiera di servizio.

12.45 Casi pratici.

13.15 Colazione

14.15 La figura ed il ruolo di AAMS e le principali regole del mondo dei giochi in concessione

- Il ruolo di AAMS nella Normativa Antiriciclaggio
- L'Applicabilità dell'art. 2638 cc
- I requisiti antimafia
- La tracciabilità dei flussi finanziari
- I soggetti coinvolti

Christian Tirabassi, Senior Advisor, **Ficom Leisure Advisory & Investment**

15.30 Domande e dibattito

16.15 Chiusura dei lavori

www.businessinternational.it

www.fieramilanomedia.it

*Business International 2012 – Il seguente programma è provvisorio, ad uso interno e suscettibile di variazioni. I nomi dei relatori sono confidenziali fino alla stesura del programma definitivo.

La presentazione dei relatori verrà stampata e proiettata nel corso dell'evento, inviata via mail in formato PDF non modificabile a tutti gli iscritti, utilizzata da Fiera Milano Media spa- Divisione Business International nell'ambito della propria attività, salvo che l'autore abbia espressamente vietata l'utilizzazione.