

# FATCA e CRS in Svizzera: training, sfide applicative e best practice

La normativa incontra la pratica quotidiana, aggiornamenti e casi pratici

Periodo del corso	27/11/2025, dalle 13.30 alle 17.00
Durata	4 Ore
Erogazione	In aula
Edizione	I Edizione
Livello	Convegno
Termine iscrizioni	20/11/2025

Data ultimo aggiornamento: 01/10/2025



Il **Centro Studi Villa Negroni** propone un convegno dal **taglio pratico** su un tema di **grande attualità**: le normative **FATCA** e **CRS**. L'iniziativa è pensata per andare oltre le procedure bancarie consolidate e offrire ai partecipanti strumenti concreti per comprenderne i principi e affrontarne le principali sfide operative. L'obiettivo è stimolare il pensiero critico e favorire il confronto diretto su situazioni reali della pratica quotidiana. Tra i principali temi:

- **evoluzione** delle normative FATCA e CRS in Svizzera e relativo **impatto operativo**;
- analisi di **casi concreti** e modalità per gestire le difficoltà applicative;
- approfondimento delle regole di **due diligence** e **classificazione delle entità**, con focus sugli strumenti più efficaci;
- valorizzazione delle **best practice** attraverso esercitazioni mirate.

Il programma alternerà momenti teorici e discussione di **casi pratici**: i concetti chiave saranno presentati in modo chiaro e sintetico, mentre i dettagli emergeranno dagli esempi e dal confronto, a supporto di un apprendimento concreto e mirato.

## Il corso si rivolge a

Compliance

Consulenza clientela retail banking

Consulenza clientela Wealth Management

Gestore patrimoniale

Legal

Relationship manager

Trustee

Wealth and Tax Planning Advisory

## Tematiche trattate

Diritto e fiscalità

# Costi

CHF 360 CHF 308 (Early Booking valido fino al 13/11/2025)

## Programma

### **1. Finalità e concetto di base di FATCA/CRS**

### **2. Evoluzione normativa**

2.1. FATCA: passaggio dal Modello 2 al Modello 1

2.2. AEOI/CRS 2.0: implementazione in Svizzera

### **3. Nuova architettura FATCA & AEOI/CRS**

### **4. Casi pratici: impatti dell'evoluzione per gli IF svizzeri**

### **5. Due diligence FATCA & AEOI/CRS**

5.1. Conto incluso e conto escluso

5.2. Esempi concreti: conti PayPal, conti Revolut, ecc.

5.3. Identificazione del titolare del conto e autocertificazione

5.4. Plausibilizzazione

5.5. Residenza fiscale

### **6. Regole generali di classificazione delle Entità**

6.1. Istituzioni Finanziarie

6.2. Entità di Investimento

6.3. Entità Non Finanziarie

6.4. Persone controllanti

6.5. Monitoraggio cambiamenti

### **7. Casi pratici: principali casistiche**

7.1. Classificazione delle entità: Active/Passive

7.2. Società di sede

7.3. Holding

7.4. Società Immobiliari

7.5. Associazioni e Fondazioni di diritto svizzero ed estero

7.6. Comunioni ereditarie

7.7. Insurance wrapper

7.8. Trust

7.9. Fiduciaria statica

## Ulteriori dettagli

Valido ai fini del mantenimento della certificazione di consulente alla clientela bancaria della Swiss Association for Quality (SAQ) **4 ore** (competenze comportamentali) per i profili:

- Wealth Management Advisor (**CWMA**)
- Consulente alla clientela Affluent (**AFF**)
- Consulente alla clientela individuale (**IK**)
- Consulente alla clientela privata (**PK**)

## Interventi

DOCENTI:

**Fabio Sabino:** Avv., Studio di avvocatura Fabio Sabino, già Resp. Procedimenti, FINMA, Berna

**Incoronato Sammarone:** Dott., Senior Legal Advisor, BRP Bizzozero & Partners SA, Lugano

## Contatto

Maddalena Biondi

[mbiondi@csvn.ch](mailto:mbiondi@csvn.ch)

091 961 65 10