



22.a. Assemblea generale ordinaria dell'Organismo di Autodisciplina dei Fiduciari del Cantone Ticino (OAD FCT)

Luogo: Per via circolare

Data: 23 maggio 2022

In applicazione all'art. 6b cpv. 1 dell'Ordinanza 2 sui provvedimenti per combattere il coronavirus (COVID – 19) no. 818.101.24 la presente assemblea si tiene per corrispondenza.

Per le votazioni si rimanda alla scheda allegata. Saranno ritenute valide tutte le schede di voto ritornate all'associazione entro il 30 giugno 2022 (data del timbro postale). La versione definitiva del verbale dell'assemblea verrà pubblicata sul sito Internet a partire dal 18 luglio 2022. Sono rientrate 143 schede di votazione.

1. Rapporto di attività del Comitato Direttivo 2021

Alcuni dati statistici:

Numero di affiliati al giorno dell'assemblea: 264 (298 nel 2021 e 339 nel 2020)

Nel 2021:

- sono state ricevute 33 dimissioni
- sono state comminate 3 esclusioni
- è stata rifiutata una richiesta di affiliazione
- sono state comminate 11 sanzioni per ritardi inerenti all'inoltro dei rapporti di revisione/autocertificazioni
- sono stati esperiti un centinaio di controlli presso gli affiliati.
- il comitato direttivo si è riunito 5 volte in sessione plenaria
- sono state pubblicate 2 newsletter
- sono state effettuate 4 comunicazioni al MROS

Confalonieri ha partecipato a 4 riunioni virtuali del comitato del Forum Svizzero degli OAD, mentre il Forum stesso si è riunito 3 volte di cui 2 in via telematica durante l'anno. L'annuale giornata sul riciclaggio di denaro organizzata dalla FINMA che si tiene a Berna non si è tenuta a causa del Covid.

Il corso base 2021 si è tenuto in videoconferenza. La formazione si è tenuta più o meno regolarmente con la possibilità per i partecipanti di seguire i corsi di persona o in videoconferenza. Anche per il 2021 si è rinunciato al controllo delle presenze.

Il 31.12.2021 sono decadute le NCGP che erano entrate in vigore nel 2009. Siamo lieti di annunciarvi che in 12 anni di sorveglianza nell'ambito della gestione patrimoniale nessun cliente di un affiliato NCGP si è mai rivolto a noi per sollevare delle rimostranze sull'operato del suo gestore.

Per l'anno 2022 ci si attende ancora una massiccia riduzione del numero degli affiliati a seguito dell'ottenimento dell'autorizzazione FINMA dei gestori patrimoniali. Si rammenta che i gestori che non avranno depositato una richiesta di autorizzazione alla FINMA entro il 31.12.2022 verranno a tale data automaticamente esclusi dall'OAD FCT e segnalati alla FINMA. Si stima che tra cessazioni di attività, esclusioni e passaggi alla vigilanza di un Organismo di Vigilanza nel corso di quest'anno e del prossimo l'OAD FCT dovrebbe perdere ancora un centinaio di affiliati.

Il rapporto di attività è stato approvato da 122 affiliati, 2 contrari e 19 astenuti.

2. Presentazione dei conti di esercizio 2021 e del rapporto dei controllori dei conti

L'anno 2021 è stato caratterizzato da due eventi che hanno avuto un diretto influsso sui conti annuali. Il primo è legato alla vendita del materiale elaborato per i gestori patrimoniali ed i trustee che ha generato ricavi supplementari per circa 30'000 franchi, il secondo è legato alla tassa di vigilanza esatta dalla FINMA che è diminuita di circa 70'000 franchi rispetto all'anno precedente.

I conti dell'OAD FCT depurati da questi eventi straordinari avrebbero quindi comunque chiuso con un utile di circa 60'000 franchi.

Particolare sorpresa, quest'anno positiva, è stata la riduzione della tassa annuale della FINMA. Ancora una volta dobbiamo però comunicare che ci è impossibile motivare tali variazioni. I conti della FINMA sono allestiti in modo tale che è impossibile sapere come viene determinata la quota di costi a carico degli OAD. Il Forum si è fatto promotore di una iniziativa volta a ottenere più trasparenza su questa cifra e a fare in modo che negli anni la stessa abbia un minimo di costanza e questo anche per permettere agli OAD di costruire dei budget più consoni alla realtà.

Gli altri costi sono leggermente diminuiti a causa della riduzione del numero di affiliati. La riduzione è da ricondurre principalmente a due fattori:

- a) l'uscita di gestori patrimoniali che hanno ottenuto l'autorizzazione FINMA
- b) l'uscita di gestori patrimoniali che hanno deciso di cessare l'attività
- c) l'uscita di fiduciari commercialisti che non svolgono più attività soggetta

Per l'evoluzione delle altre voci di costo e ricavo si rimanda direttamente ai conti di chiusura.

Con quanto precede il comitato dell'OAD FCT propone di attribuire l'utile 2022 di CHF 166'508.54 al patrimonio dell'associazione e nel contempo propone di ridurre le tasse di esercizio 2021.

A titolo informativo si rammenta che da quest'anno non verrà più richiesta una tassa NCGP in quanto le norme di comportamento per i gestori patrimoniali sono decadute al 31.12.2021. Il saldo delle NCGP a favore dell'associazione è stato girato al conto accantonamento rischi e quindi in favore di tutti gli associati.

Il conto di esercizio è stato approvato da 129 votanti, 0 contrari e 14 astenuti.

3. Nomine statutarie

Nomina del controllore dei conti:

Si propone di rinnovare il mandato come controllore dei conti per l'anno 2022 al signor Fernando Parravicini.

La proposta viene approvata da 126 votanti, bocciata da 0 votanti e 17 astenuti.

4. Tasse annuali 2022 e presentazione del preventivo 2022:

Le tasse proposte per l'anno 2022 vengono ridotte rispetto agli anni scorsi e ammontano a:

Tassa di affiliazione:	CHF 1'000 + IVA (invariata)
Tassa per ogni persona in possesso di patente e per ogni collaboratore LRD:	CHF 800 + IVA (920 lo scorso anno)

Si ritiene che nonostante il numero di affiliati in uscita sia importante anche i costi subiranno una contrazione, cosa che dovrebbe permettere e rendere sostenibile la riduzione della tassa. Il preventivo evidenzia una perdita di 97'500 franchi che si propone già ora di compensare mediante lo scioglimento del conto accantonamento rischi per un importo massimo di 100'000.00 franchi. Il comitato ritiene, sulla scorta dell'attività degli ultimi anni e della situazione attuale, che tale voce possa essere senza problemi ridotta dell'importo proposto.

Le tasse 2022 vengono approvate con 136 favorevoli, 0 contrari e 7 astenuti.

Il preventivo è allegato al presente verbale.

Il preventivo viene approvato con 118 favorevoli, 5 contrari e 20 astenuti.

Per il Comitato Direttivo

Massimo Tognola
Presidente

Luca Confalonieri
Segretario

(senza firme autografe)