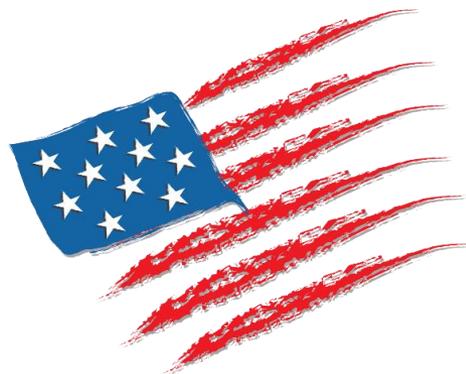




CONFINDUSTRIA
UDINE

14 MARZO 2018



GLI EFFETTI DELLE RECENTI RIFORME IN
MATERIA FISCALE E IMMIGRAZIONE:
VANTAGGI E RISCHI PER IMPRESE E
LAVORATORI ITALIANI CHE OPERANO
NEGLI STATI UNITI D'AMERICA

Daniele Ferretti - Avv. Esq. (New York)

INDICE

1. La nuova politica sull'immigrazione

2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni

3. Il VWP. Le tipologie più comuni di visti di lavoro

4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary

5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

INDICE

1. La nuova politica sull'immigrazione

1. La nuova politica sull'immigrazione



Il numero degli immigrati illegali presenti negli Stati Uniti nel 2017 è stato di circa 12,5 milioni (source: <https://fairus.org>)

Ragioni di interesse nazionale hanno indotto l'amministrazione statunitense a modificare la politica sull'immigrazione

1. La nuova politica sull'immigrazione



1. La nuova politica sull'immigrazione



1. La nuova politica sull'immigrazione

US IMMIGRATION AND CUSTOM ENFORCEMENT (ICE)

- L'ICE condivide la responsabilità per l'amministrazione e l'applicazione della legislazione nazionale in materia di immigrazione con le dogane, il CBP (Customs and Border Protection) e l'USCIS (U.S. Citizenship and Immigration Services)

ENFORCEMENT AND REMOVAL OPERATIONS (ERO)

- L'ERO identifica, arresta e rimuove gli stranieri che rappresentano un pericolo per la sicurezza nazionale o una minaccia per la salute pubblica, o che altrimenti minano il controllo delle frontiere e l'integrità del sistema di immigrazione statunitense

1. La nuova politica sull'immigrazione

25 gennaio 2017

Il Presidente Donald J. Trump emana l'ordine esecutivo 13,768, *Enhancing Public Safety in the Interior of the United States*

20 febbraio, 2017

Il DHS (Department of Homeland Security) emana il memorandum *Enforcement of the Immigration Laws to Serve the National Interest*

1. La nuova politica sull'immigrazione

L'ordine presidenziale e il memorandum di attuazione hanno innalzato l'attenzione dell'ICE nei confronti di stranieri che:

(1) hanno abusato di programmi relativi al conseguimento di benefici pubblici

(2) sono stati accusati di reati penale che non sono stati risolti

(3) hanno commesso atti che costituiscono reati perseguibili penalmente

(4) si sono resi responsabili di frodi o di dichiarazioni intenzionalmente false dinanzi ad un'agenzia governativa

1. La nuova politica sull'immigrazione

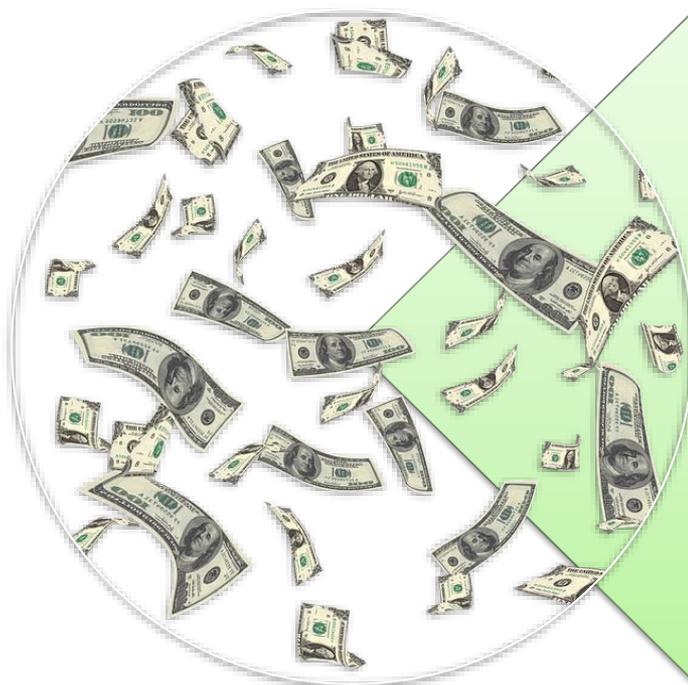
L'ordine presidenziale e il memorandum di attuazione hanno innalzato l'attenzione dell'ICE nei confronti di stranieri che:

(1) sono stati condannati per reati penali

(2) sono oggetto di un provvedimento definitivo di allontanamento, ma non hanno adempiuto all'obbligo di lasciare gli Stati Uniti d' America

(3) costituiscono un rischio per la sicurezza nazionale a giudizio di un funzionario di immigrazione

1. La nuova politica sull'immigrazione



Sanzioni per i datori di lavoro che assumono stranieri illegali

A partire dal 3 febbraio 2017, le sanzioni civili nel caso di prima violazione del divieto di assumere consapevolmente lavoratori stranieri non autorizzati varia da 548 a 4.384 dollari.

Il termine consapevolmente include non solo la conoscenza reale, ma anche la conoscenza «che può essere ragionevolmente desunta dalla comunicazione di alcuni fatti e circostanze che porterebbero una persona, attraverso l'esercizio di ragionevole diligenza, a conoscere una certa condizione»

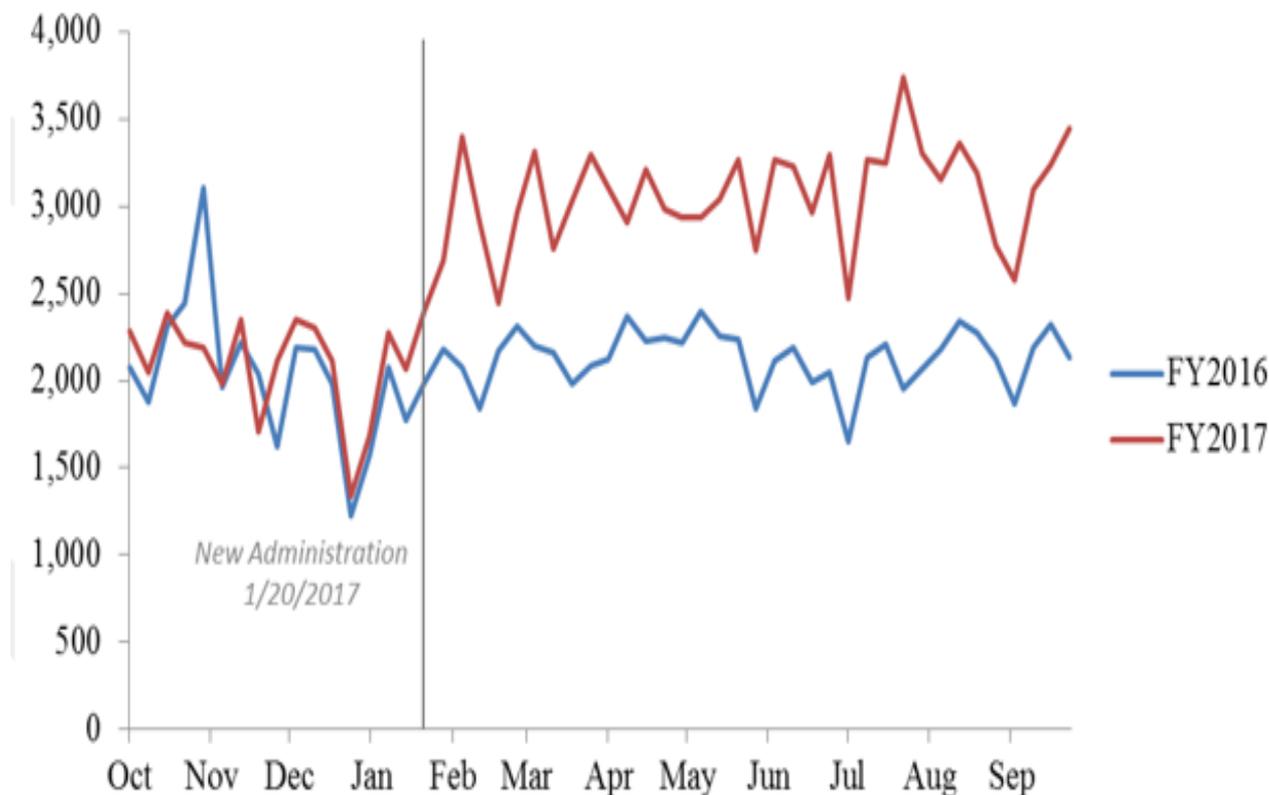
1. La nuova politica sull'immigrazione



Durante una conferenza stampa tenuta lo scorso dicembre a Washington, DC, Tom Homan, vice direttore dell' ICE, ha affermato:

Voglio vedere **un aumento del 400% delle verifiche sui luoghi di lavoro**. Non stiamo parlando solo di arrestare gli stranieri in questi luoghi di lavoro, ma anche di datori di lavoro che assumono consapevolmente persone non autorizzate a lavorare

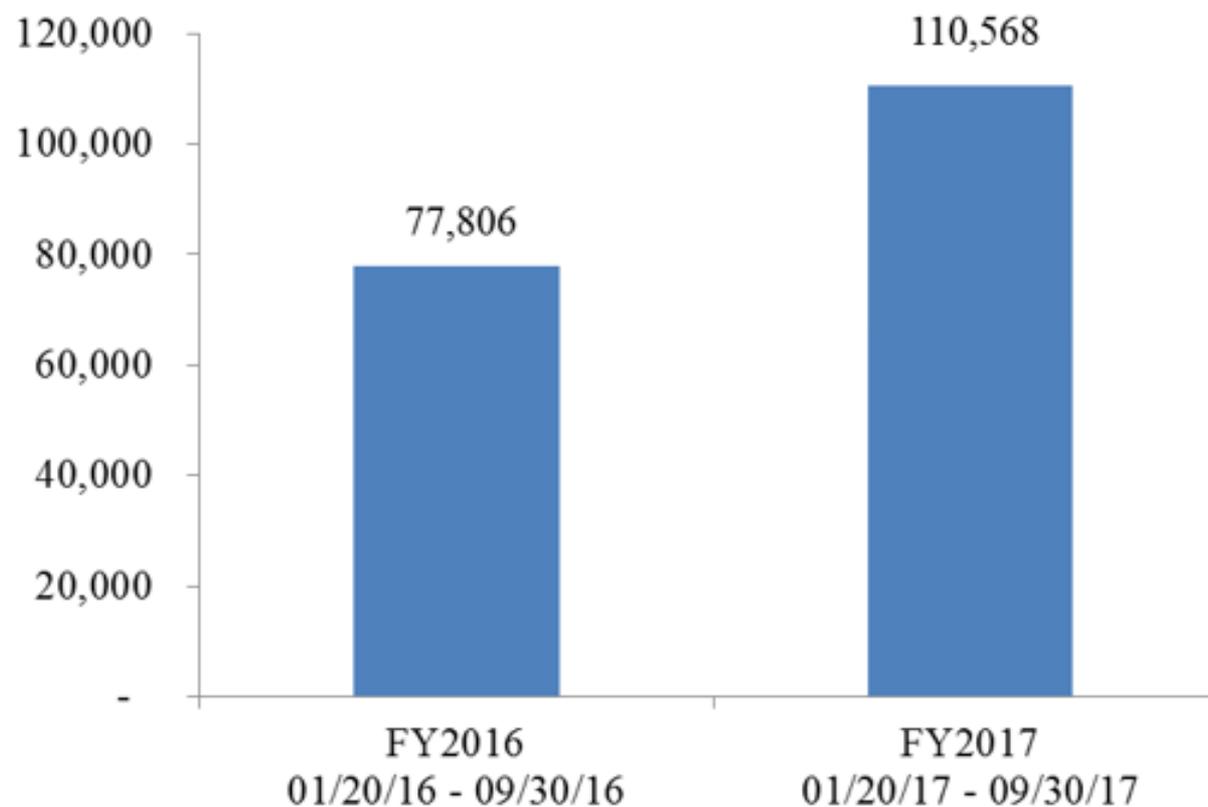
1. La nuova politica sull'immigrazione



Gli arresti amministrativi sono iniziati ad aumentare dopo il 25 gennaio 2017, data di emanazione dell'Ordine Presidenziale. L'analisi degli arresti amministrativi mostra un sensibile aumento rispetto al 2016, subito dopo l'insediamento della nuova amministrazione

(source: <https://www.ice.gov/>)

1. La nuova politica sull'immigrazione



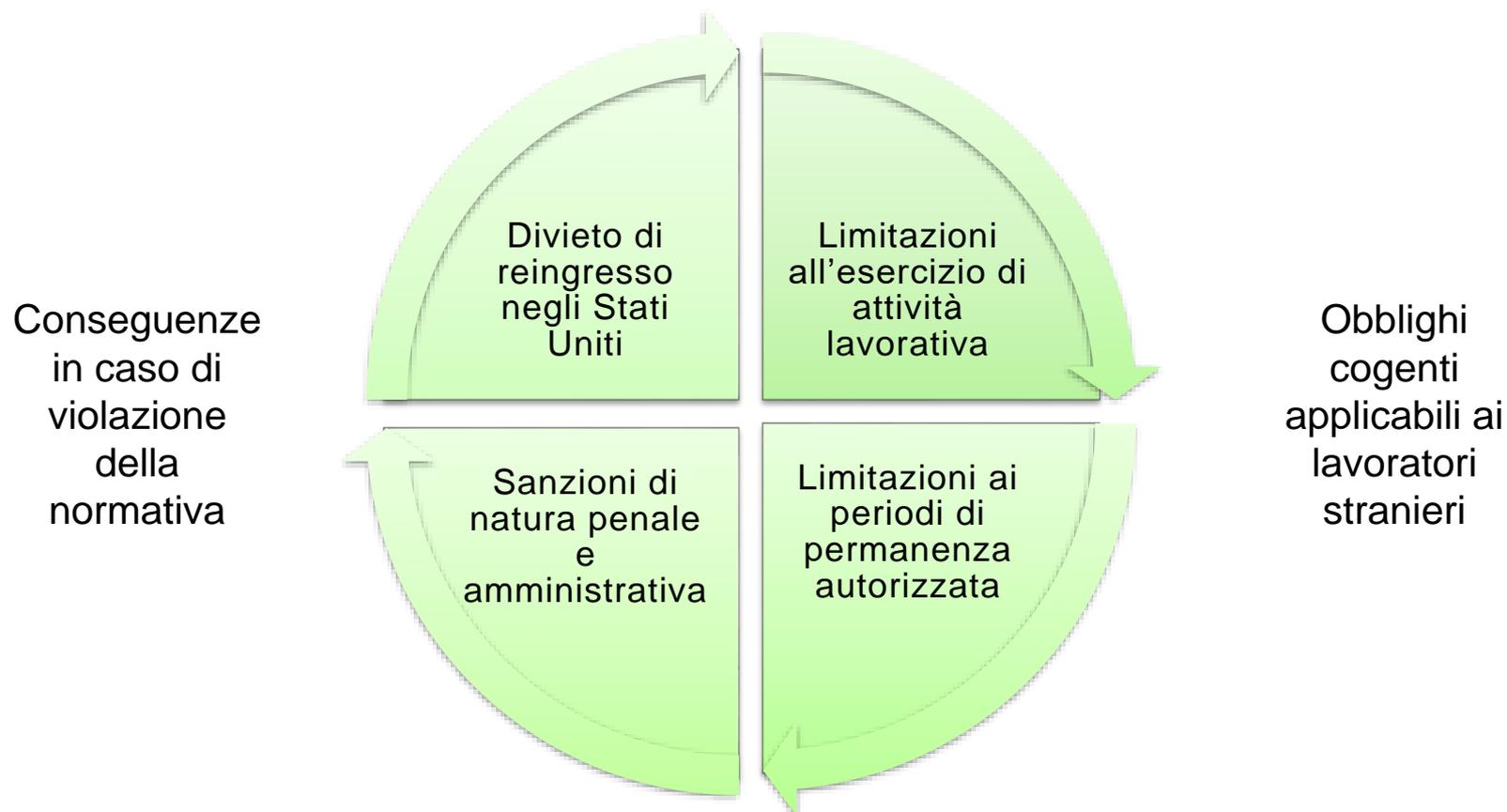
Totale degli arresti eseguito dall'ERO dall'inizio della nuova amministrazione fino alla fine del 2017 rispetto allo stesso periodo del 2016; il numero di arresti amministrativi è passato da 77 806 a 110 568, con un incremento del 42%. In questo lasso temporale, l'ERO ha arrestato più stranieri che in tutto il 2016

(source: <https://www.ice.gov/>)

INDICE

2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni	

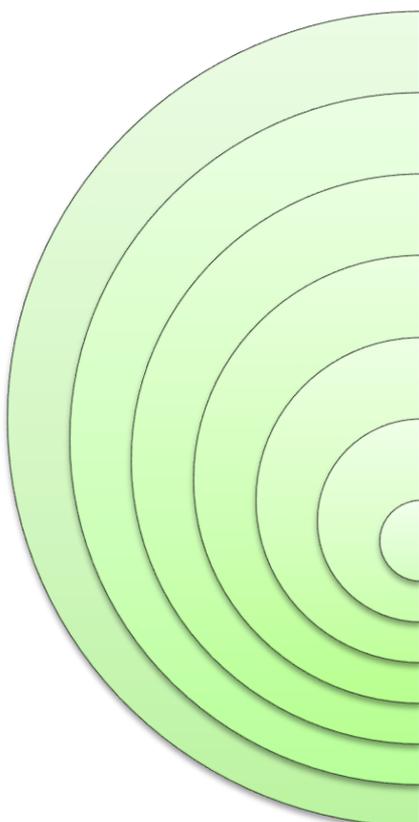
2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni



2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni

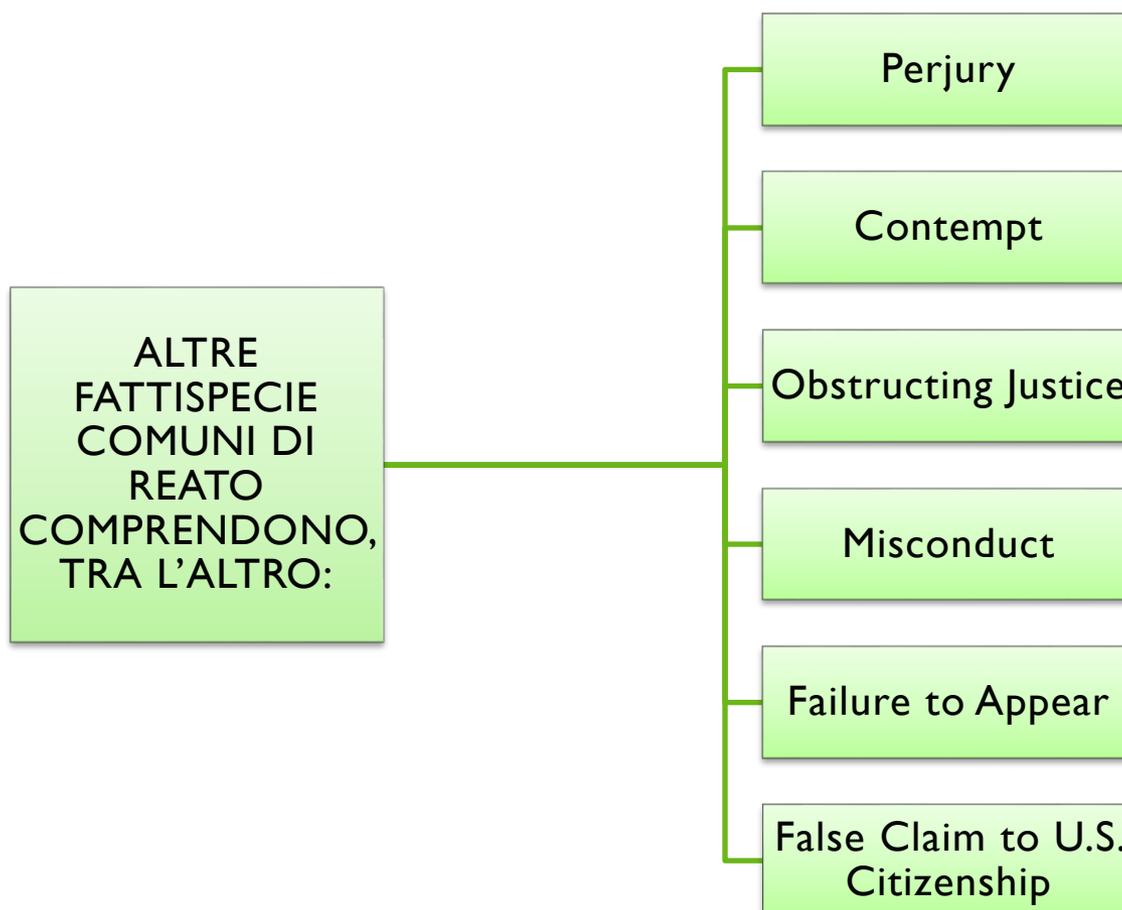


2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni

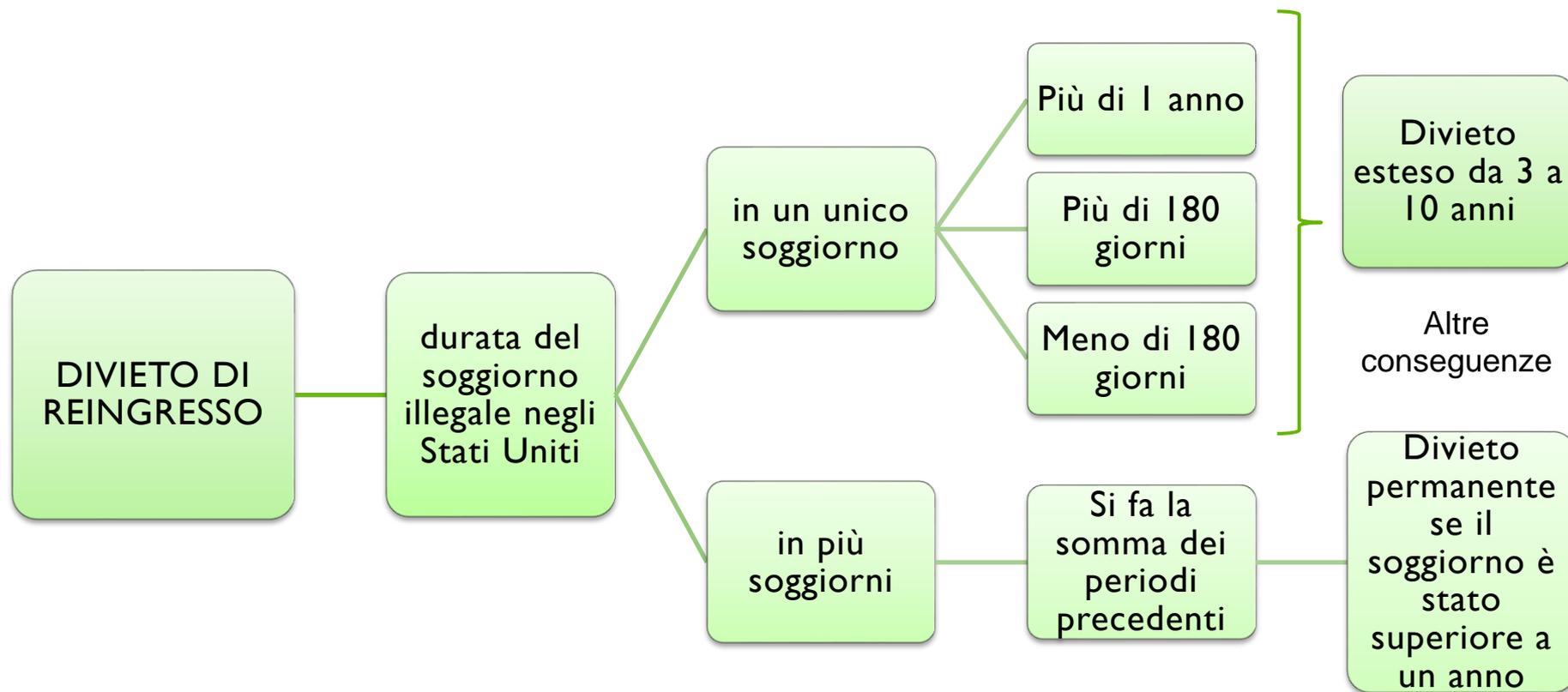


08 USC 1326 - Reentry of deported alien
08 USC 1325 - Entry of alien at improper time or place; etc.
18 USC 1546 - Fraud and misuse of visas, permits, and other documents
18 USC 1544 - Misuse of passport
18 USC 1001 - Fraud/false statements or entries generally
18 USC 1542 - False statement in application and use of passport

2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni



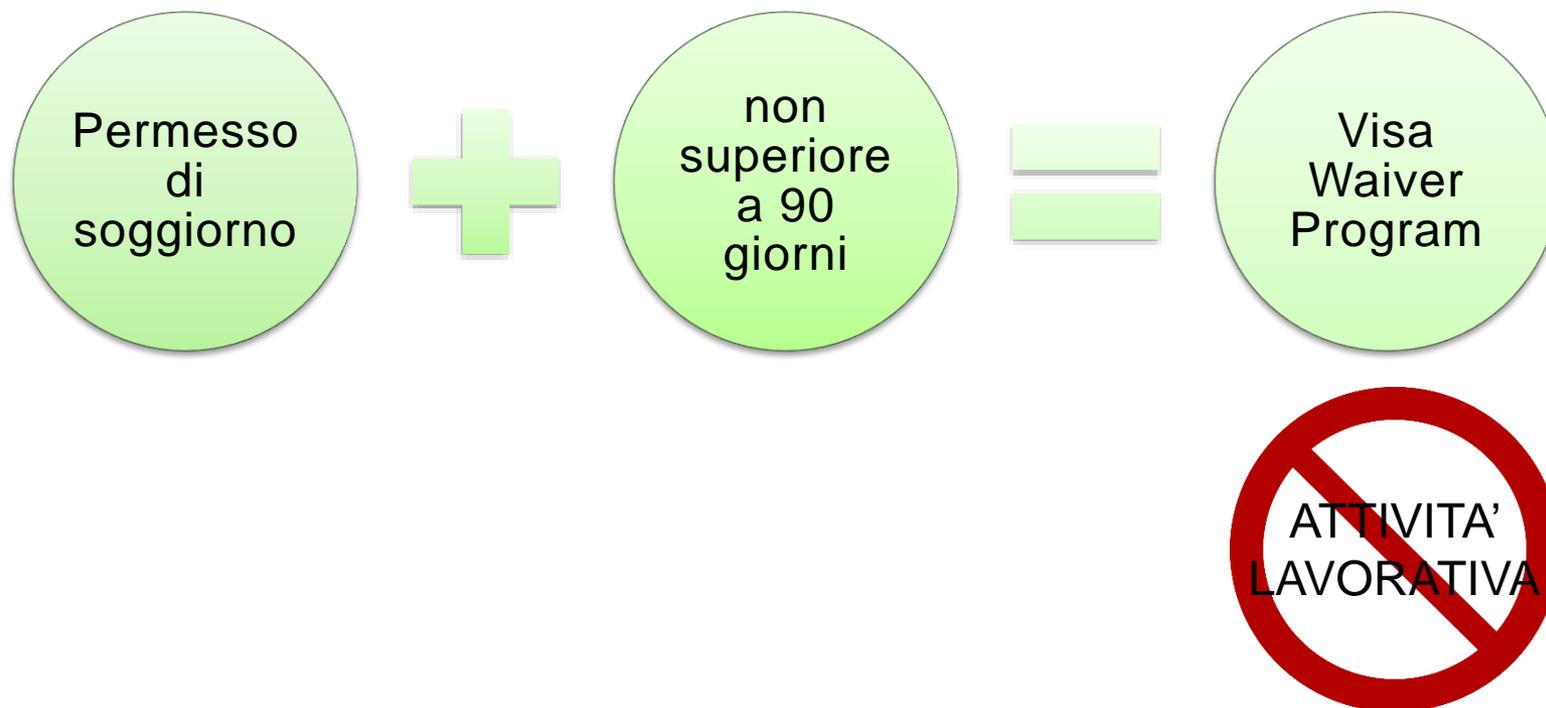
2. Effetti e sanzioni in caso di violazioni



INDICE

3. Il VWP. Le tipologie più comuni di visti di lavoro	

3. Il Visa Waiver Program



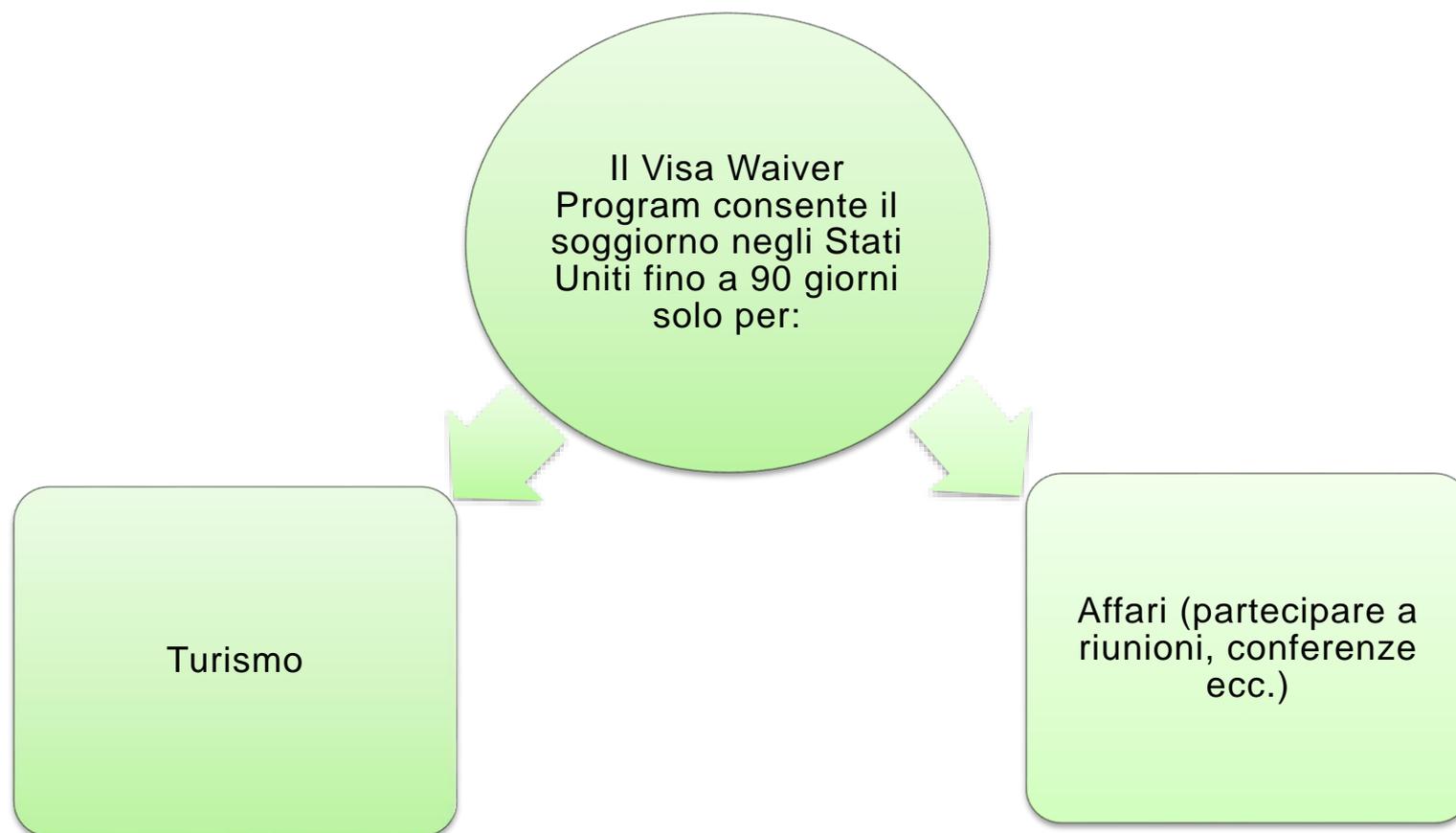
3. Il Visa Waiver Program

Il Visa Waiver Program è un programma di “Viaggio senza Visto” di cui si possono avvalere, tra gli altri, i cittadini italiani

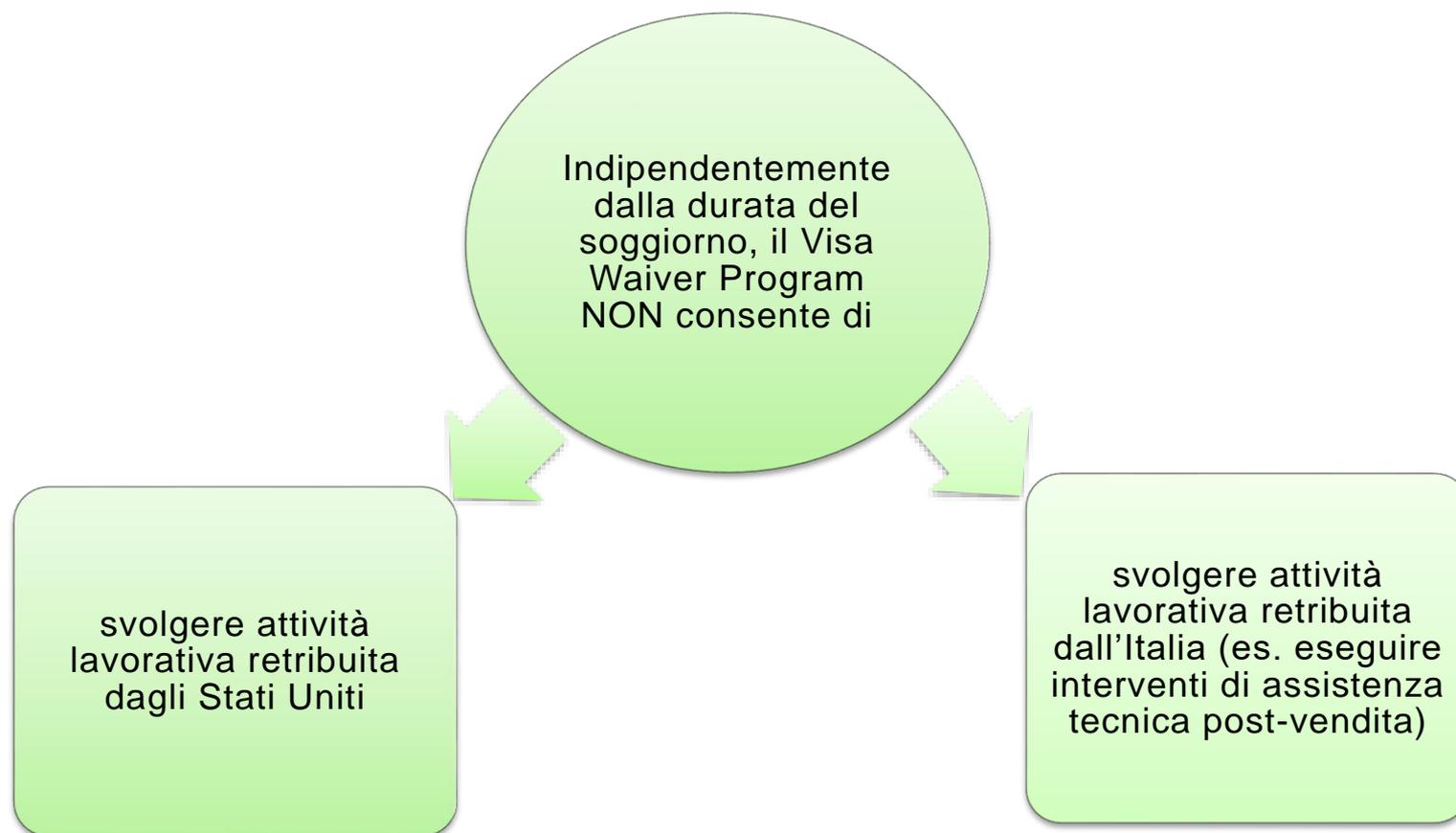
Per utilizzarlo è necessario ottenere un'autorizzazione ESTA (Electronic System for Travel Authorization) prima di salire a bordo del mezzo di trasporto prescelto

L'ESTA NON È UN VISTO

3. Il Visa Waiver Program



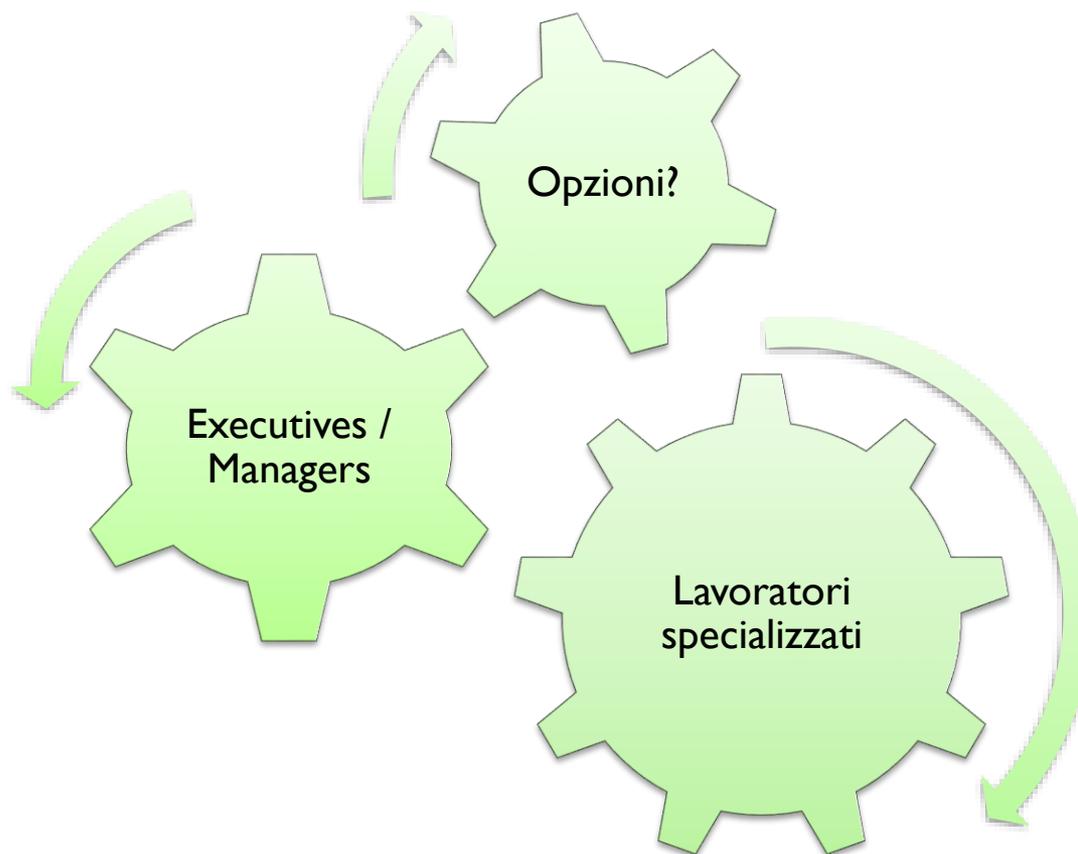
3. Il Visa Waiver Program



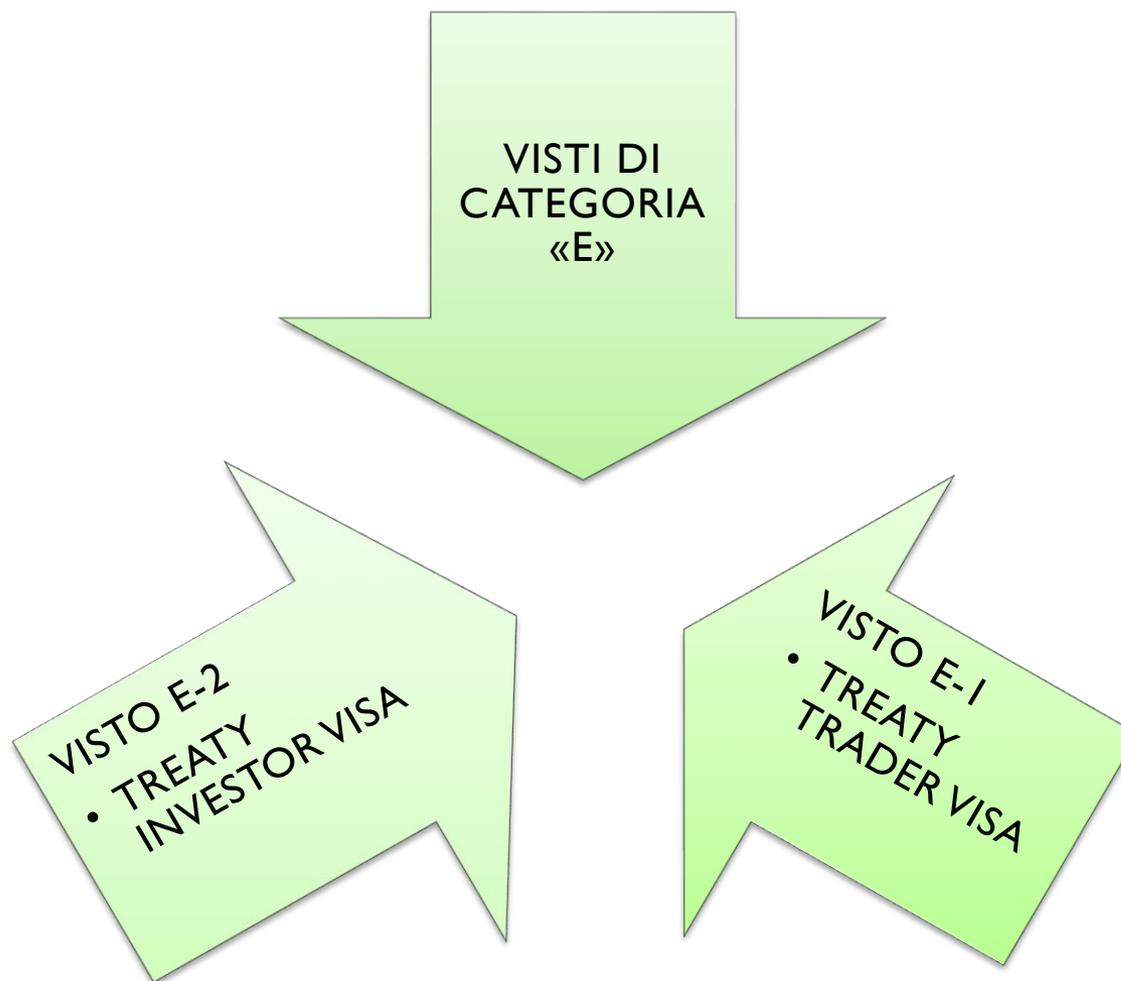
3. Le tipologie più comuni di visto



3. Le tipologie più comuni di visto



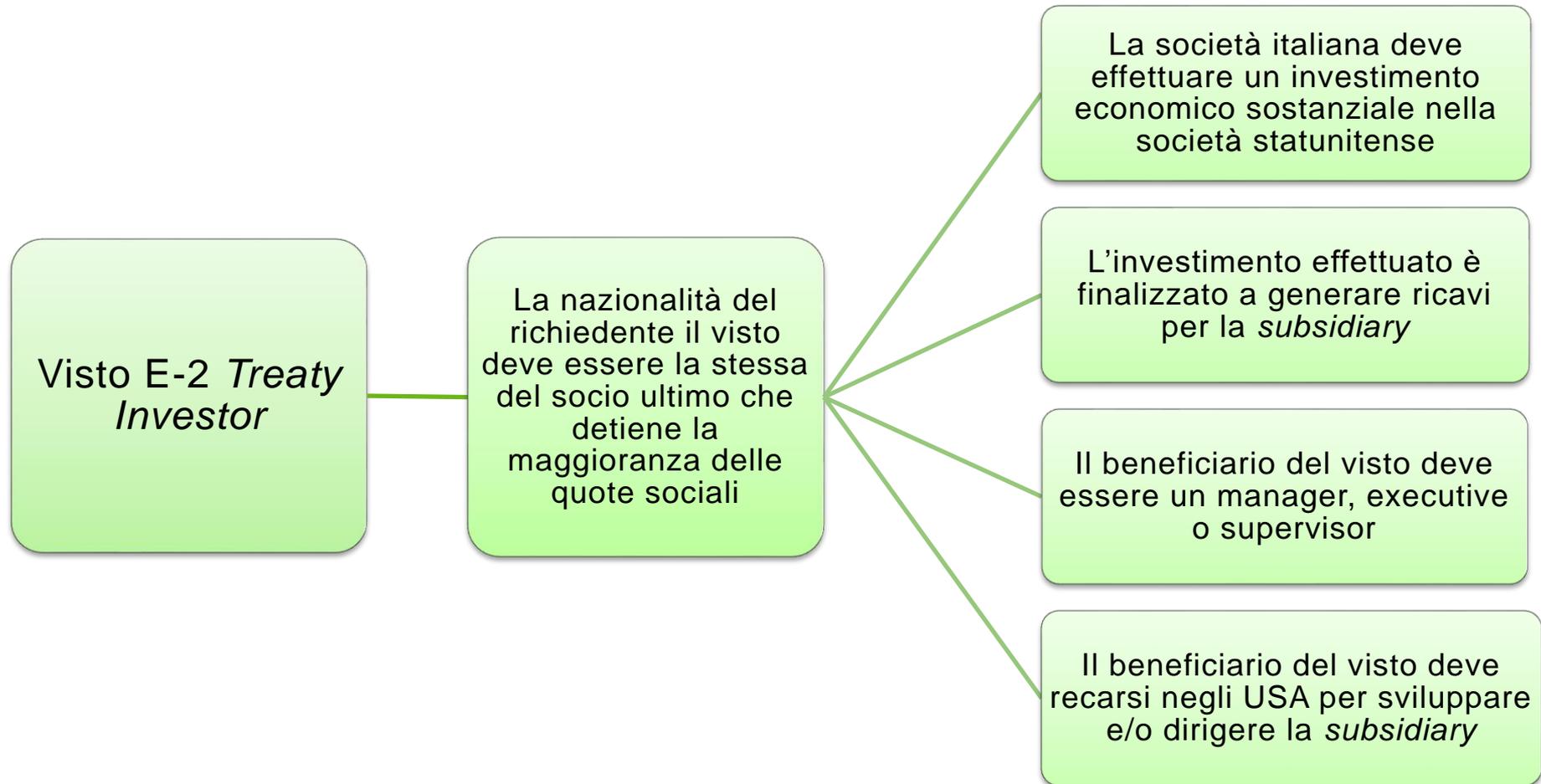
3. Le tipologie più comuni di visto



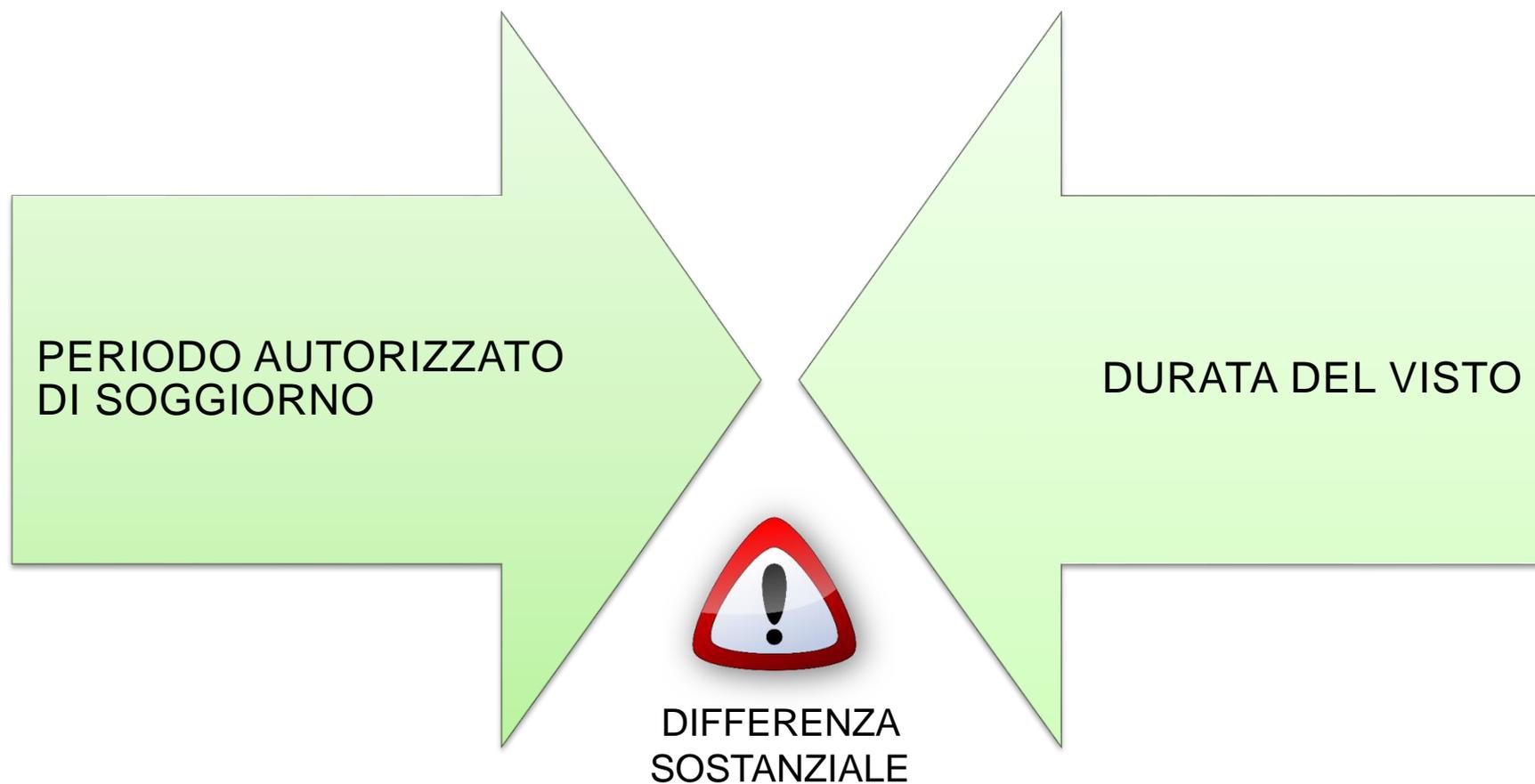
3. Le tipologie più comuni di visto



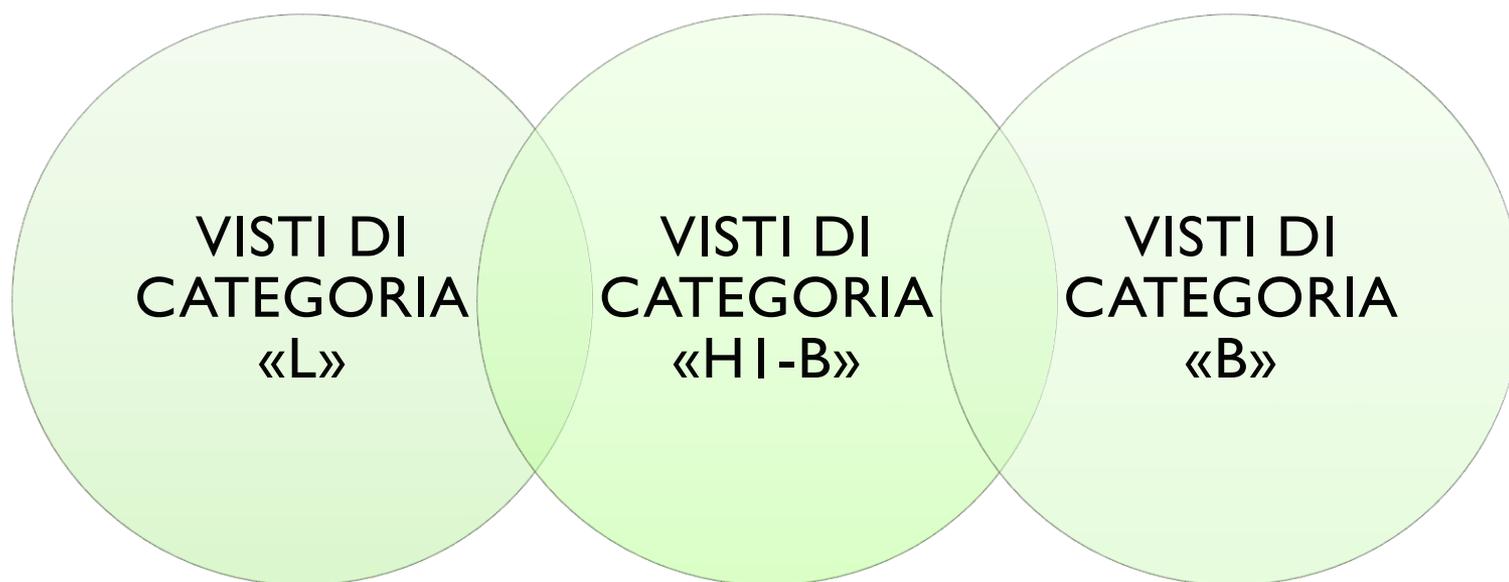
3. Le tipologie più comuni di visto



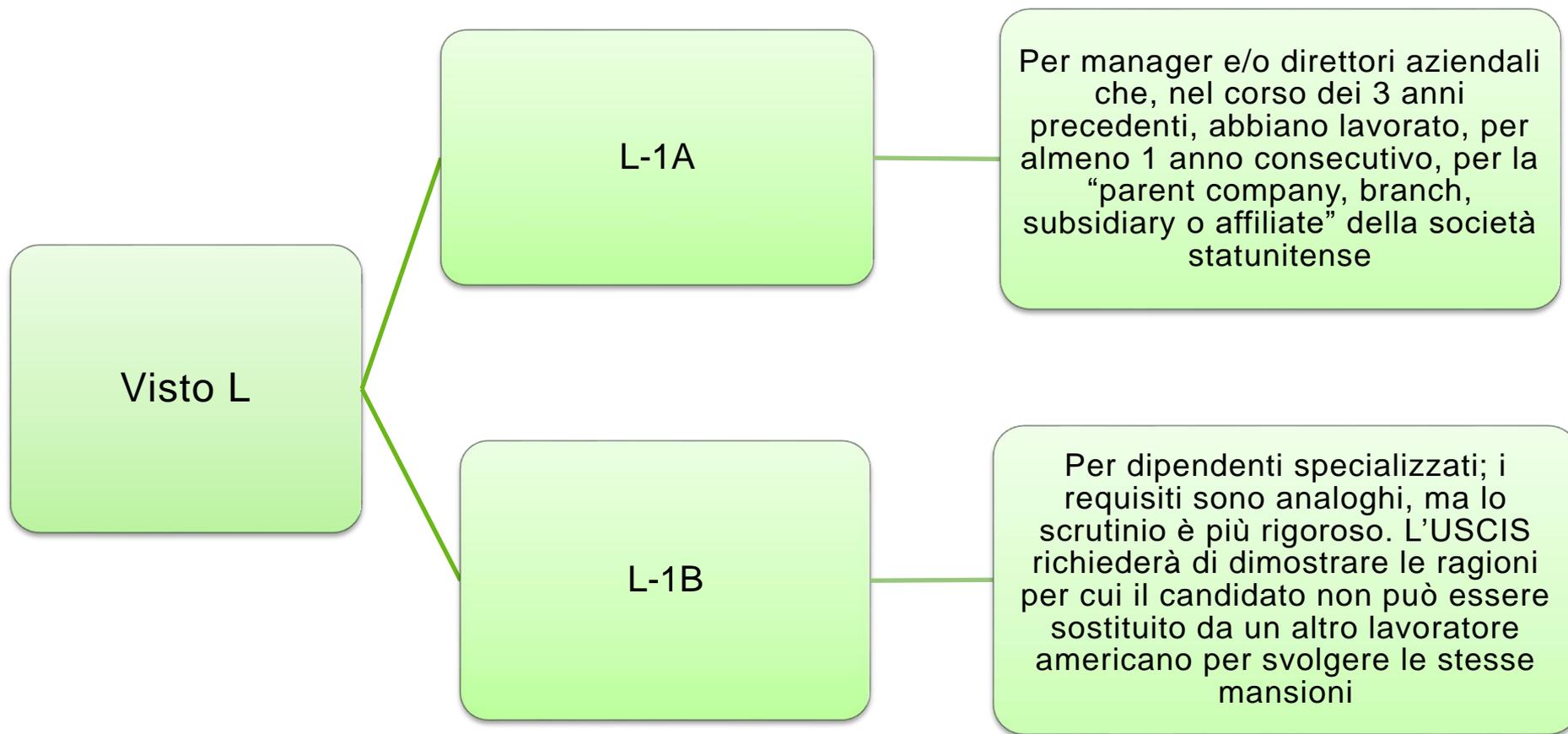
3. Le tipologie più comuni di visto



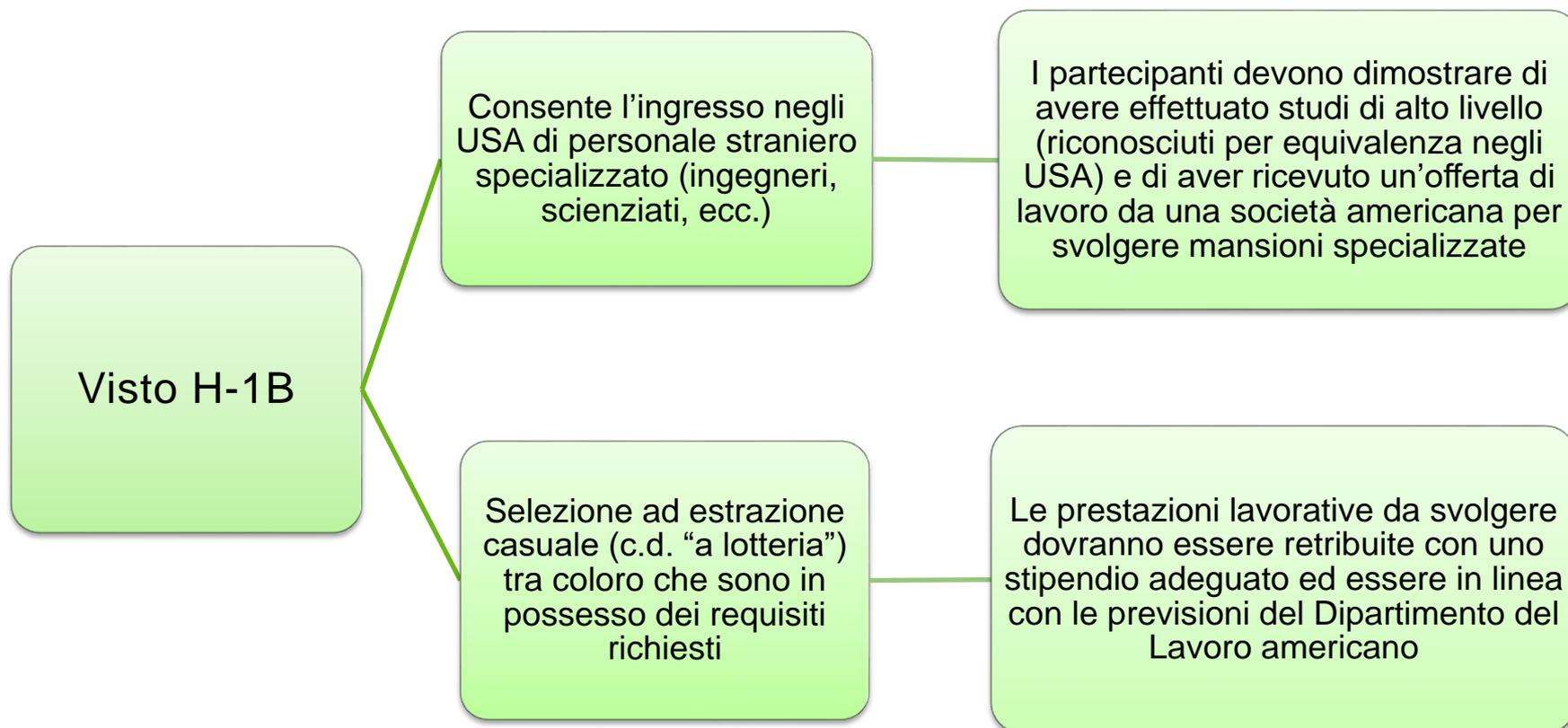
3. Le tipologie più comuni di visto



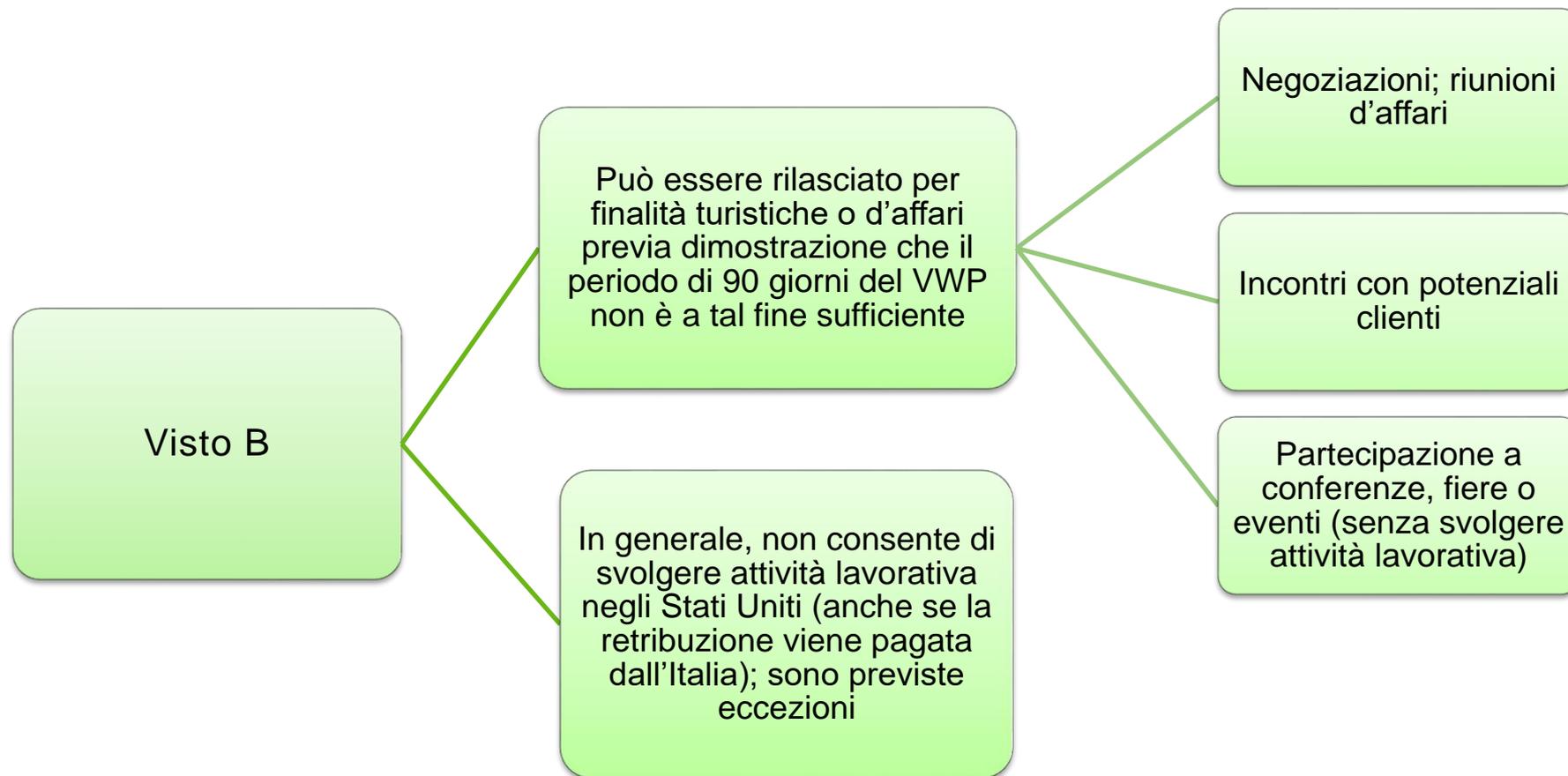
3. Le tipologie più comuni di visto



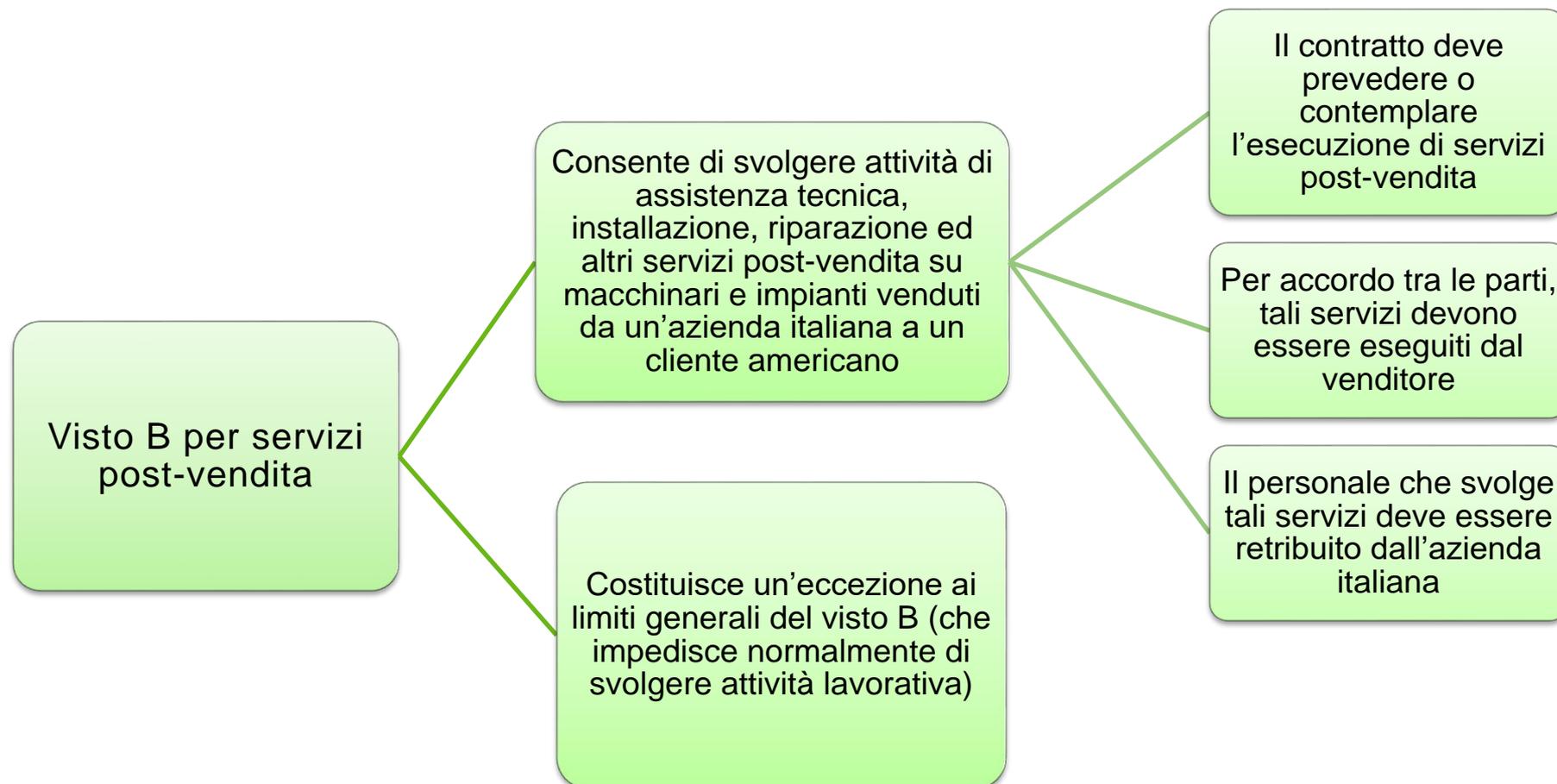
3. Le tipologie più comuni di visto



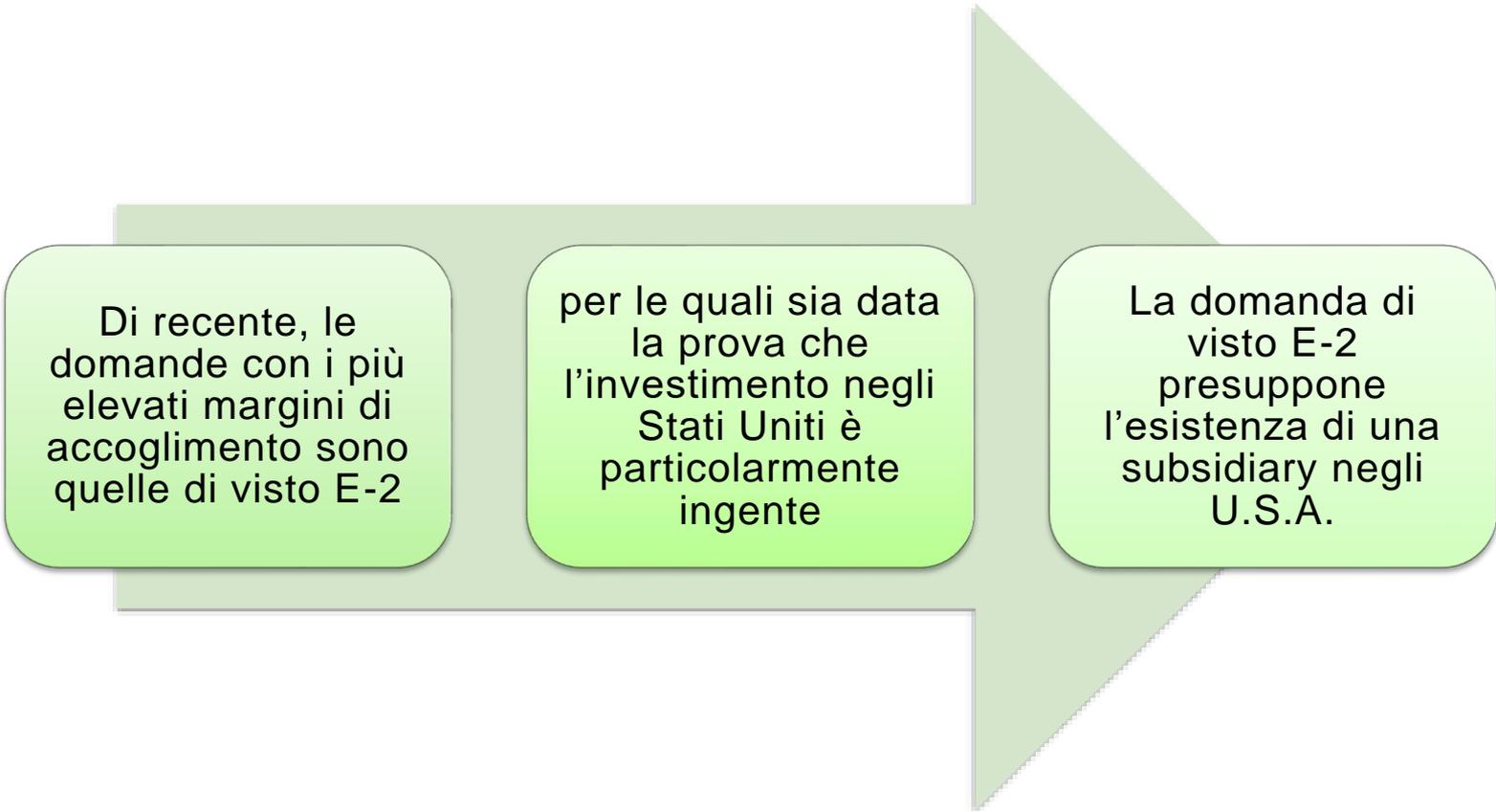
3. Le tipologie più comuni di visto



3. Le tipologie più comuni di visto



4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



Di recente, le domande con i più elevati margini di accoglimento sono quelle di visto E-2

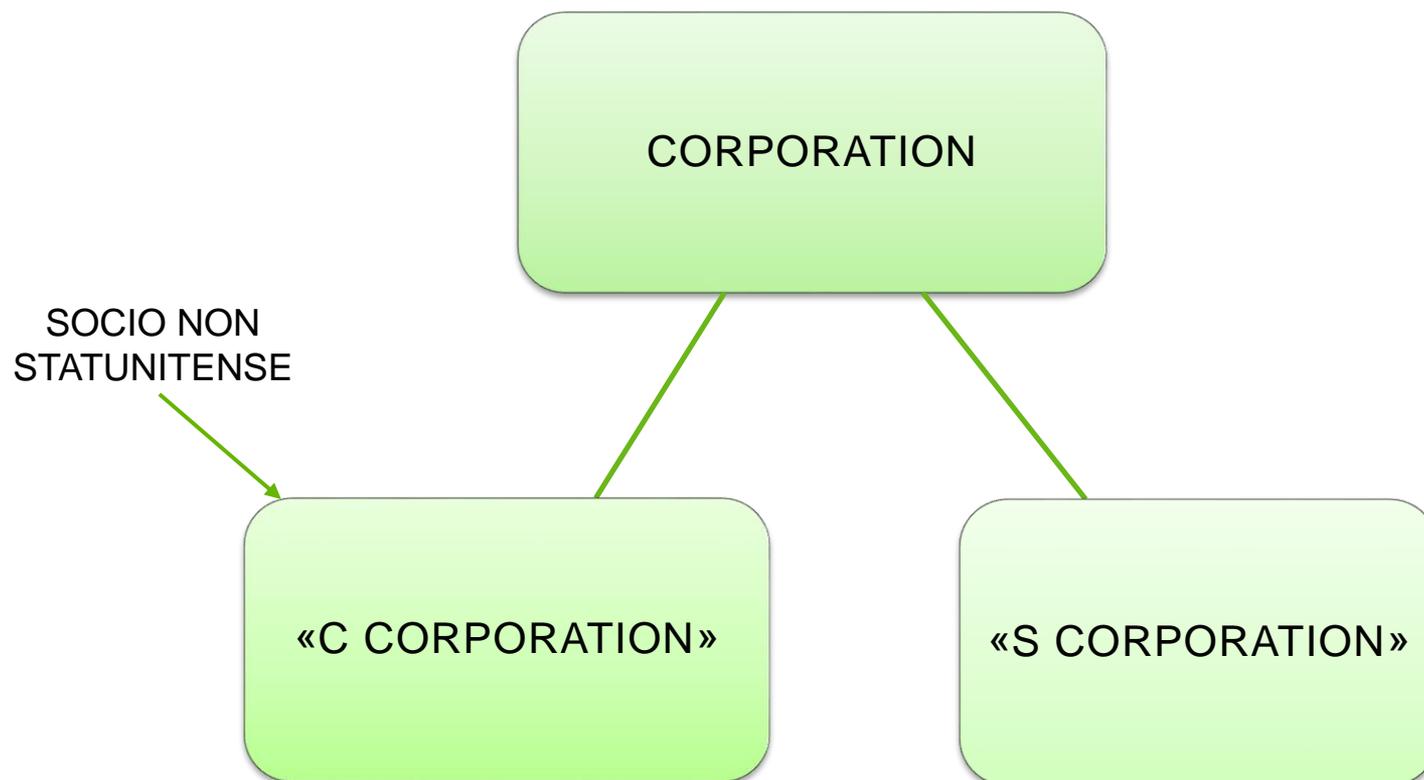
per le quali sia data la prova che l'investimento negli Stati Uniti è particolarmente ingente

La domanda di visto E-2 presuppone l'esistenza di una subsidiary negli U.S.A.

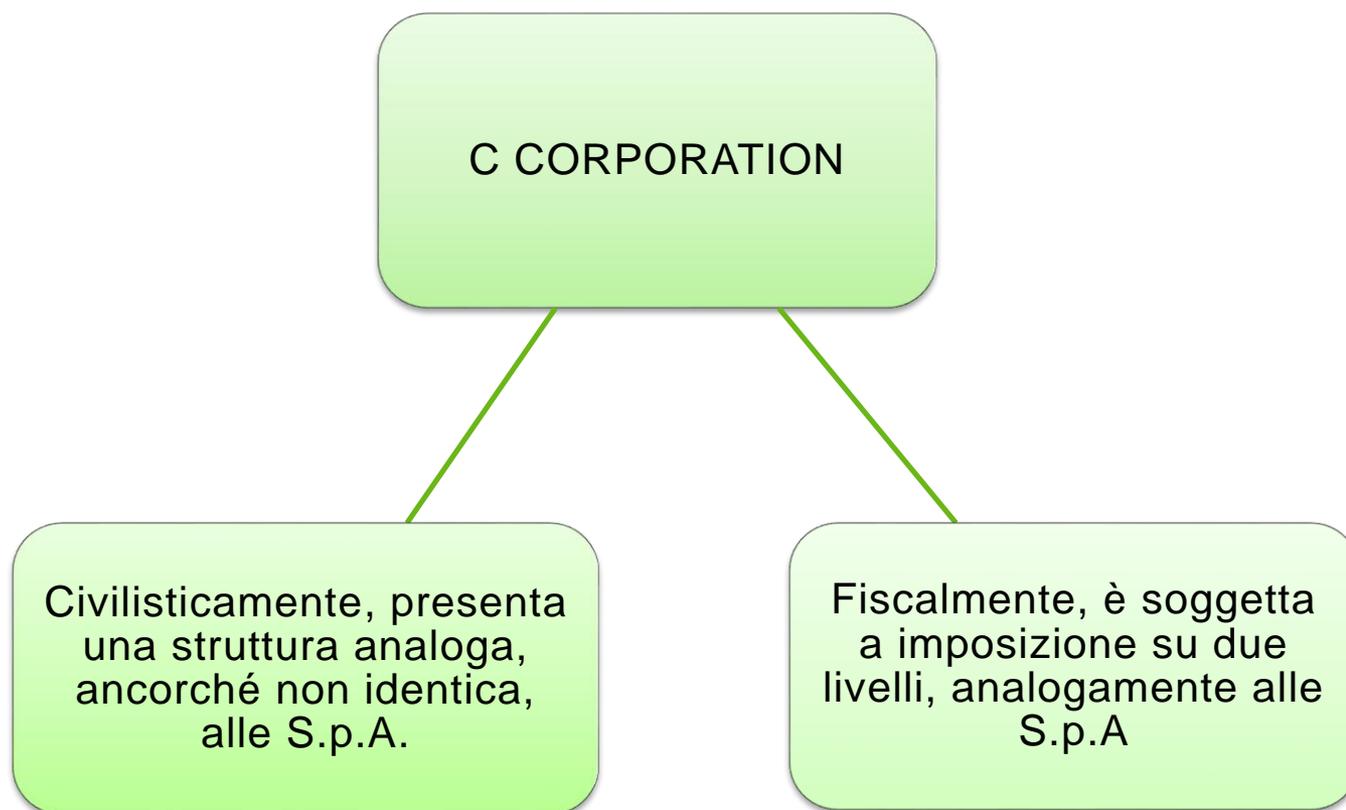
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



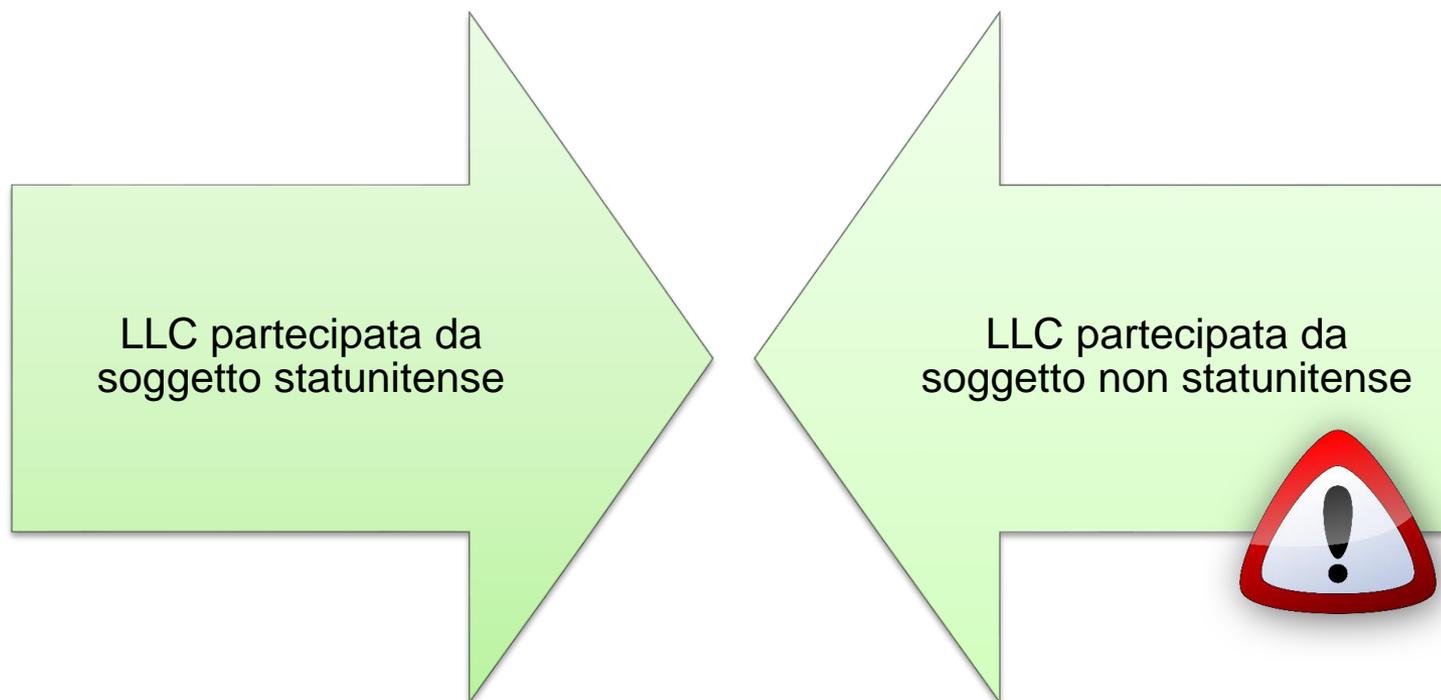
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



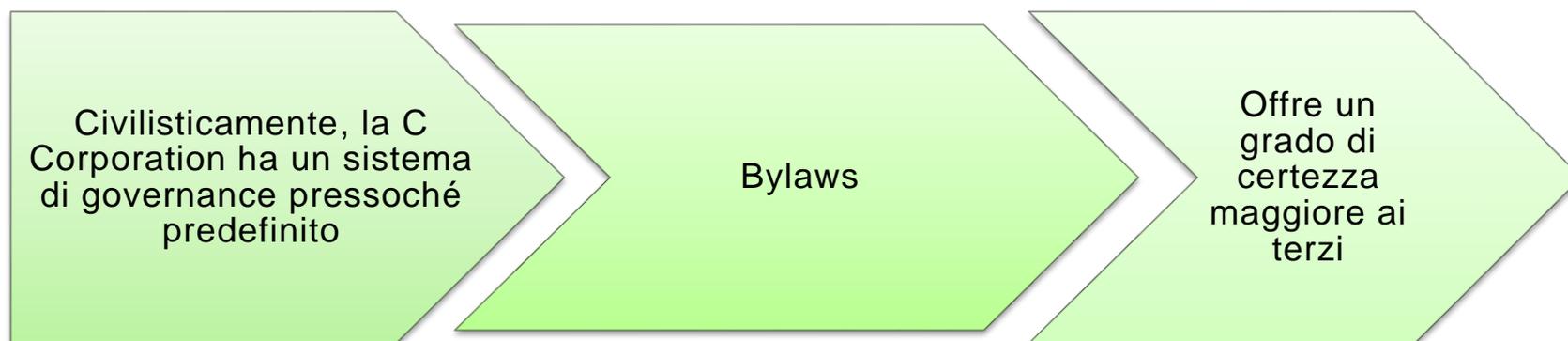
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



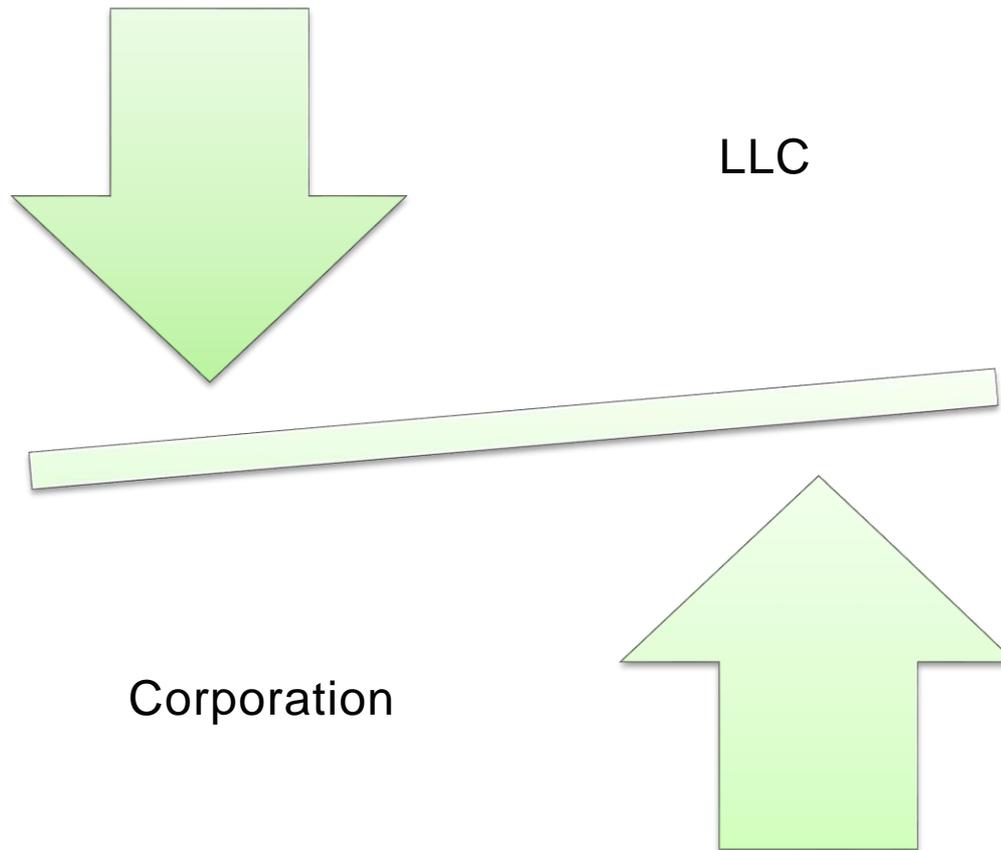
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary

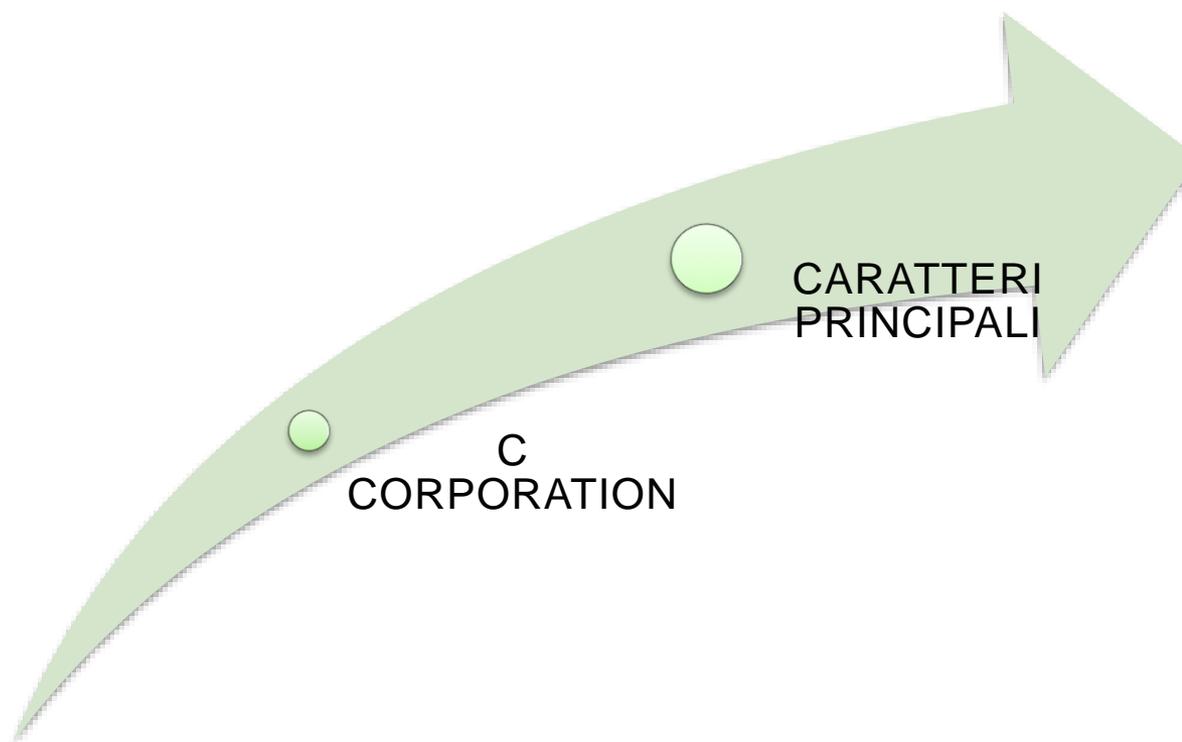


4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



Le circostanze che precedono, complessivamente considerate, inducono generalmente a preferire la C Corporation alla LLC come entità per svolgere attività d'impresa negli Stati Uniti

4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



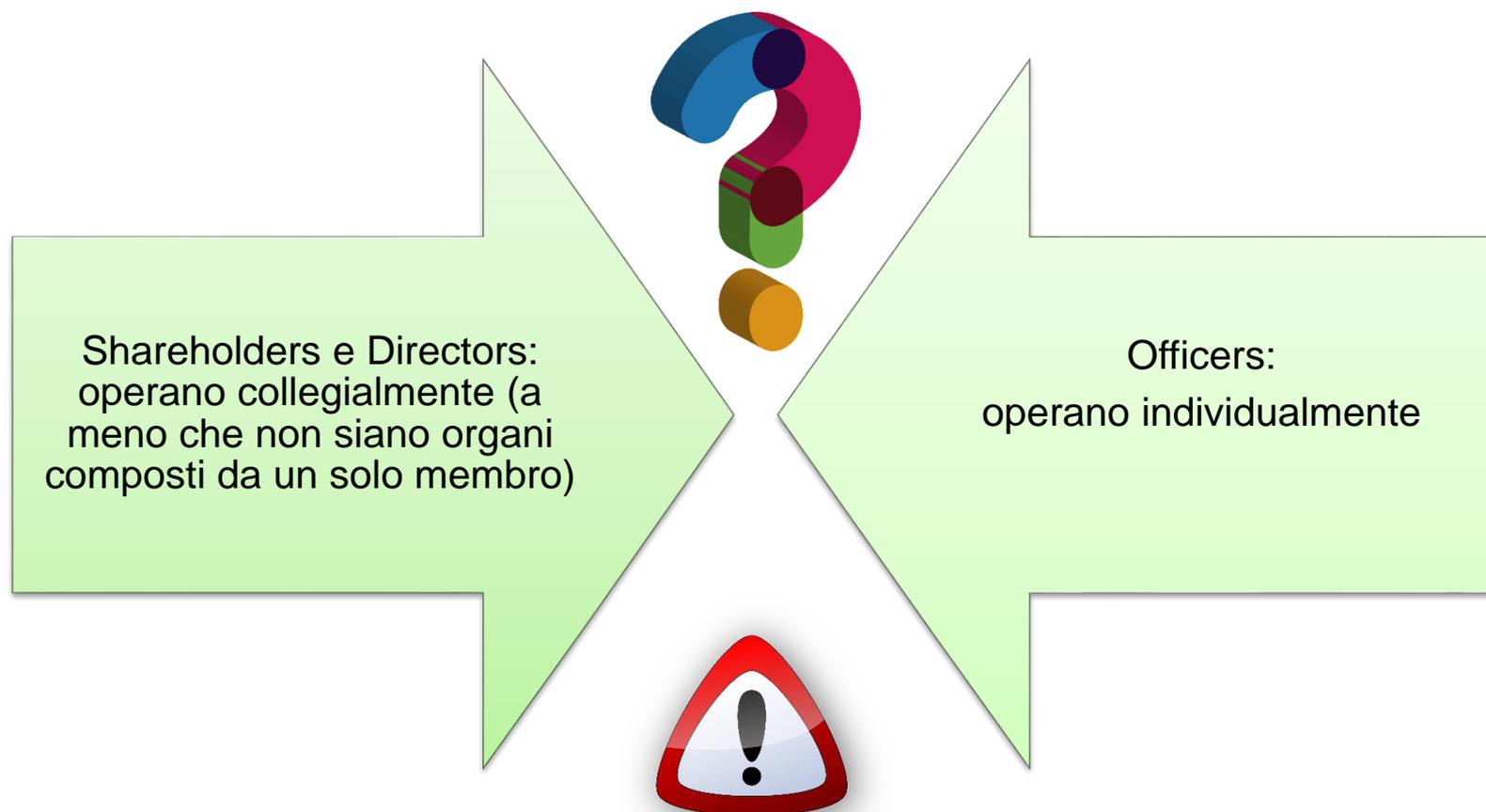
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



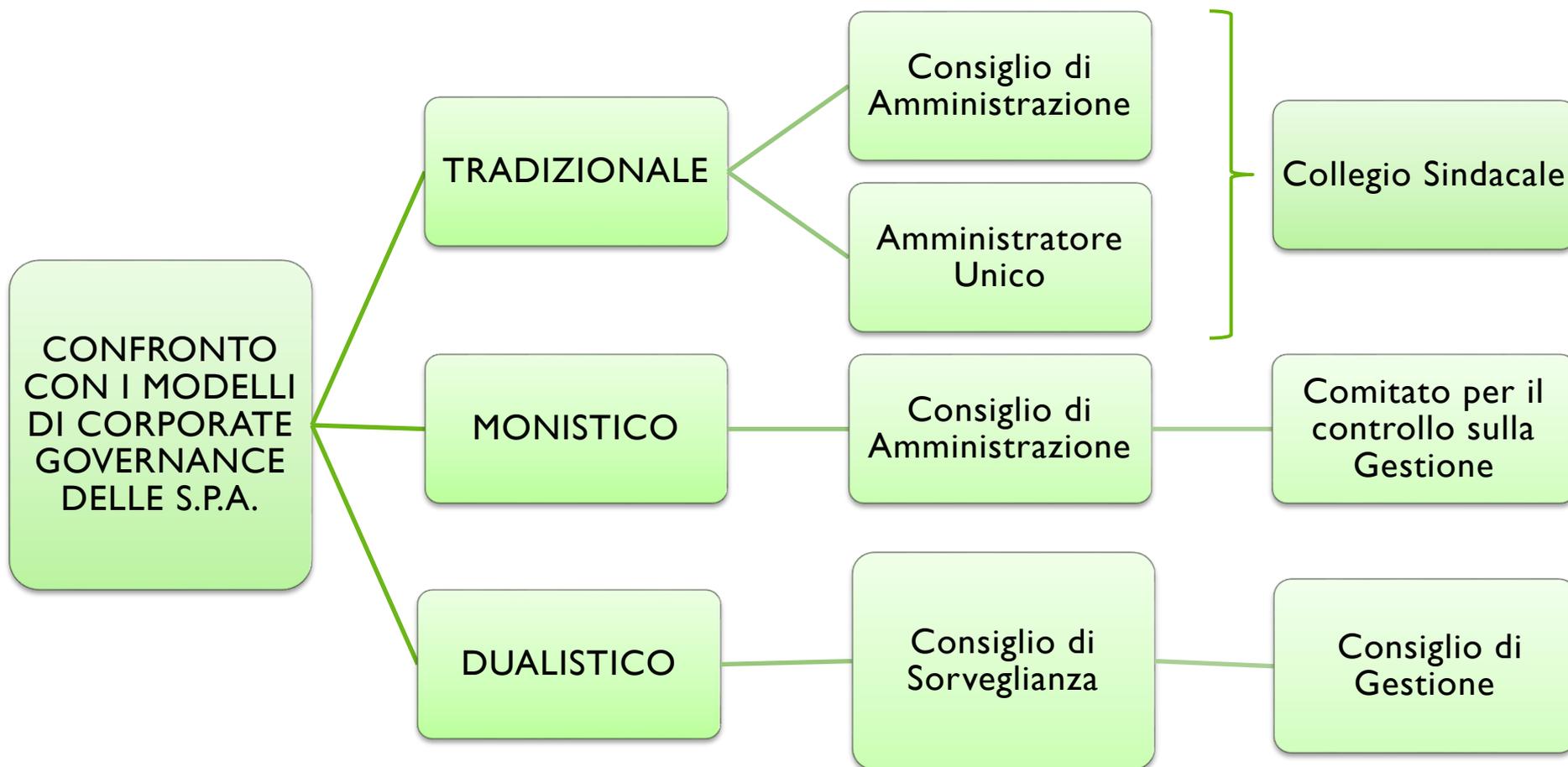
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



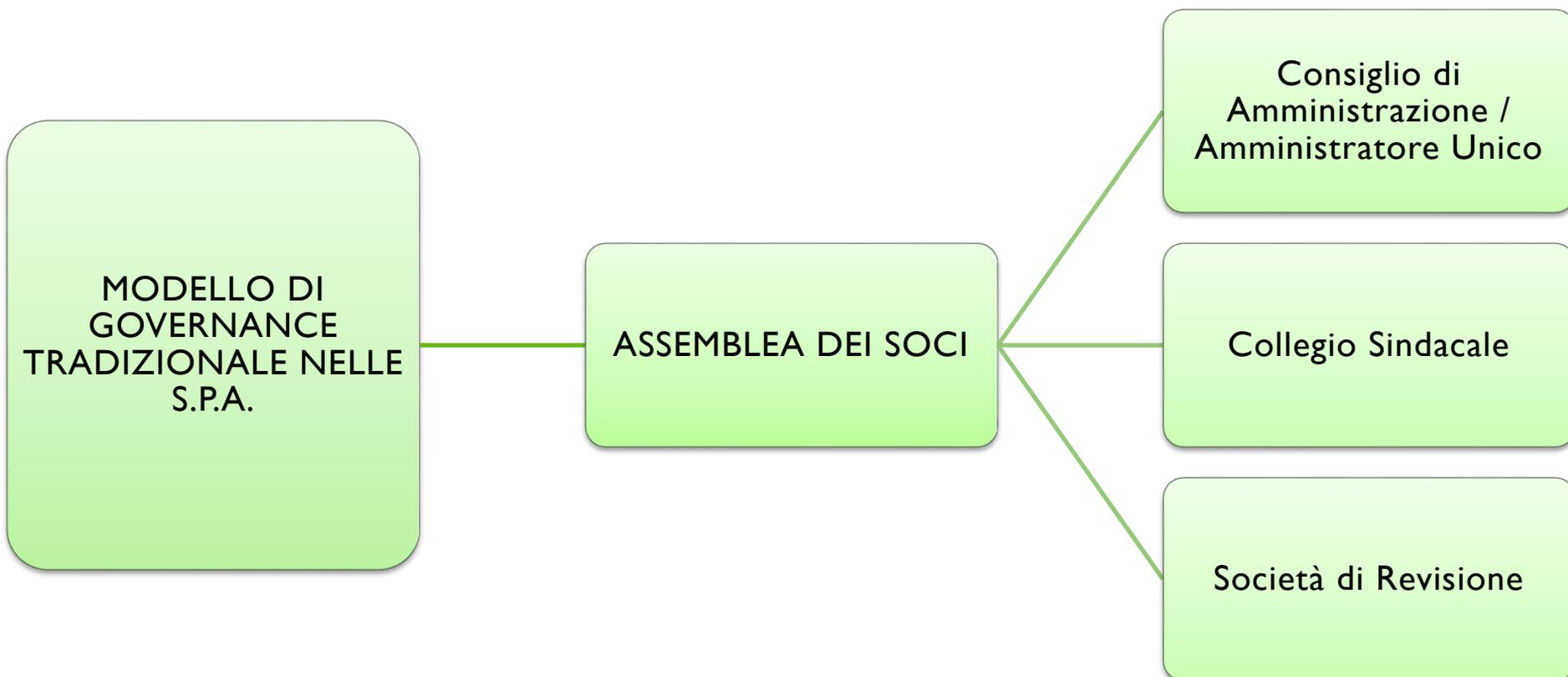
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



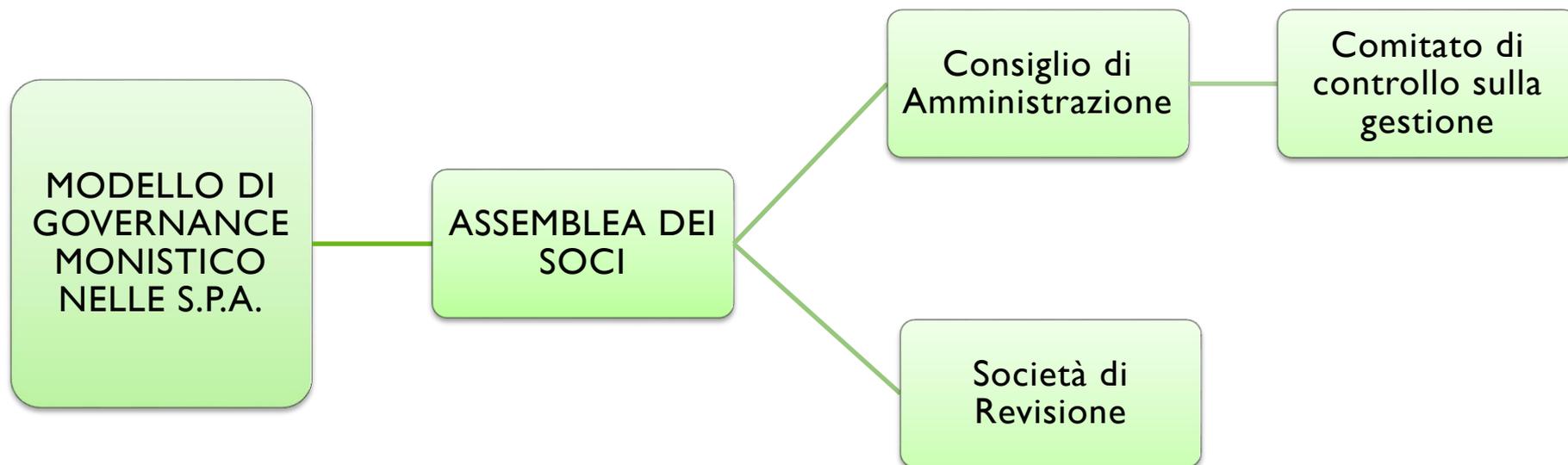
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



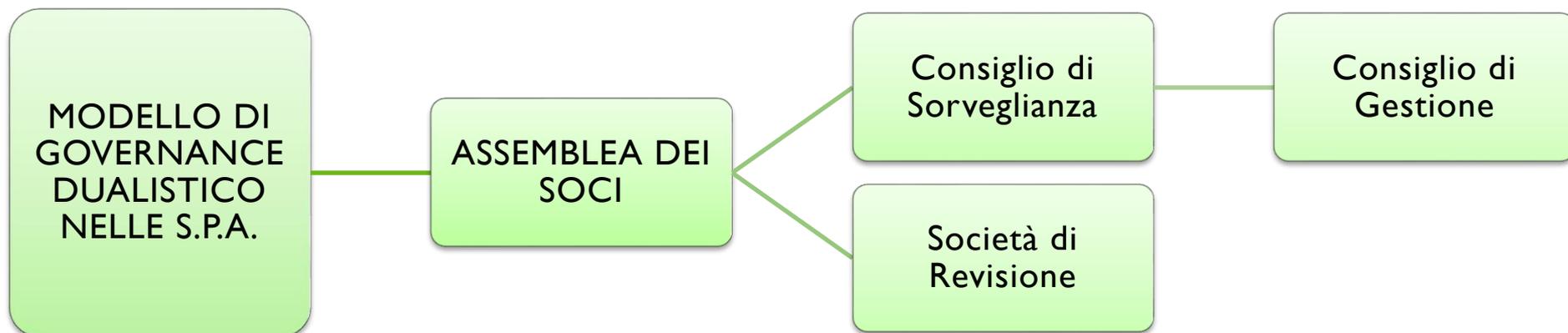
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



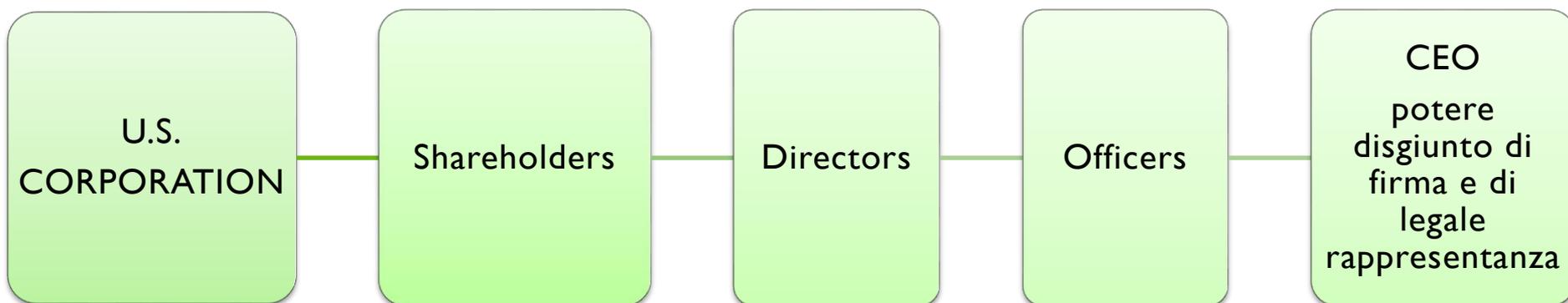
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



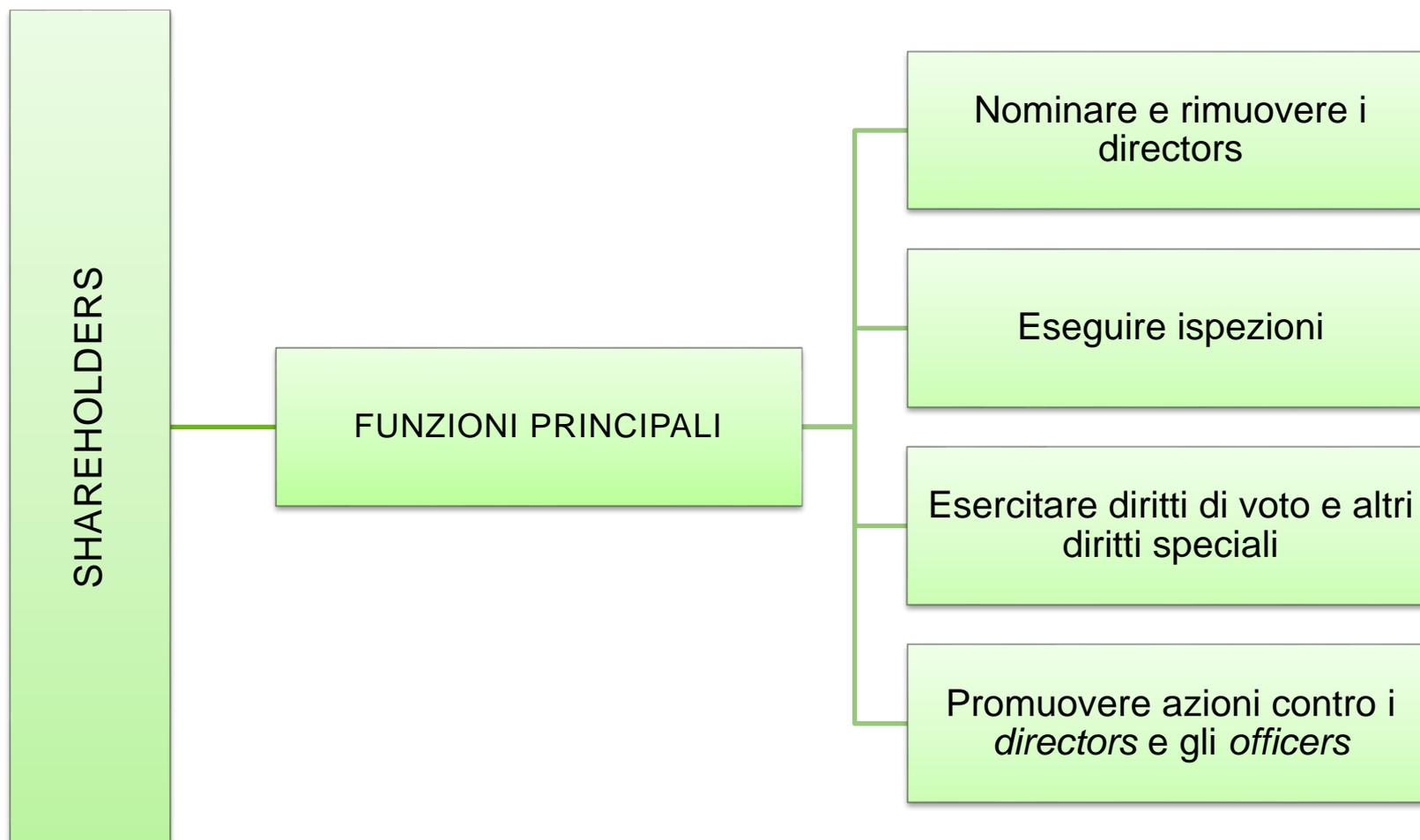
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



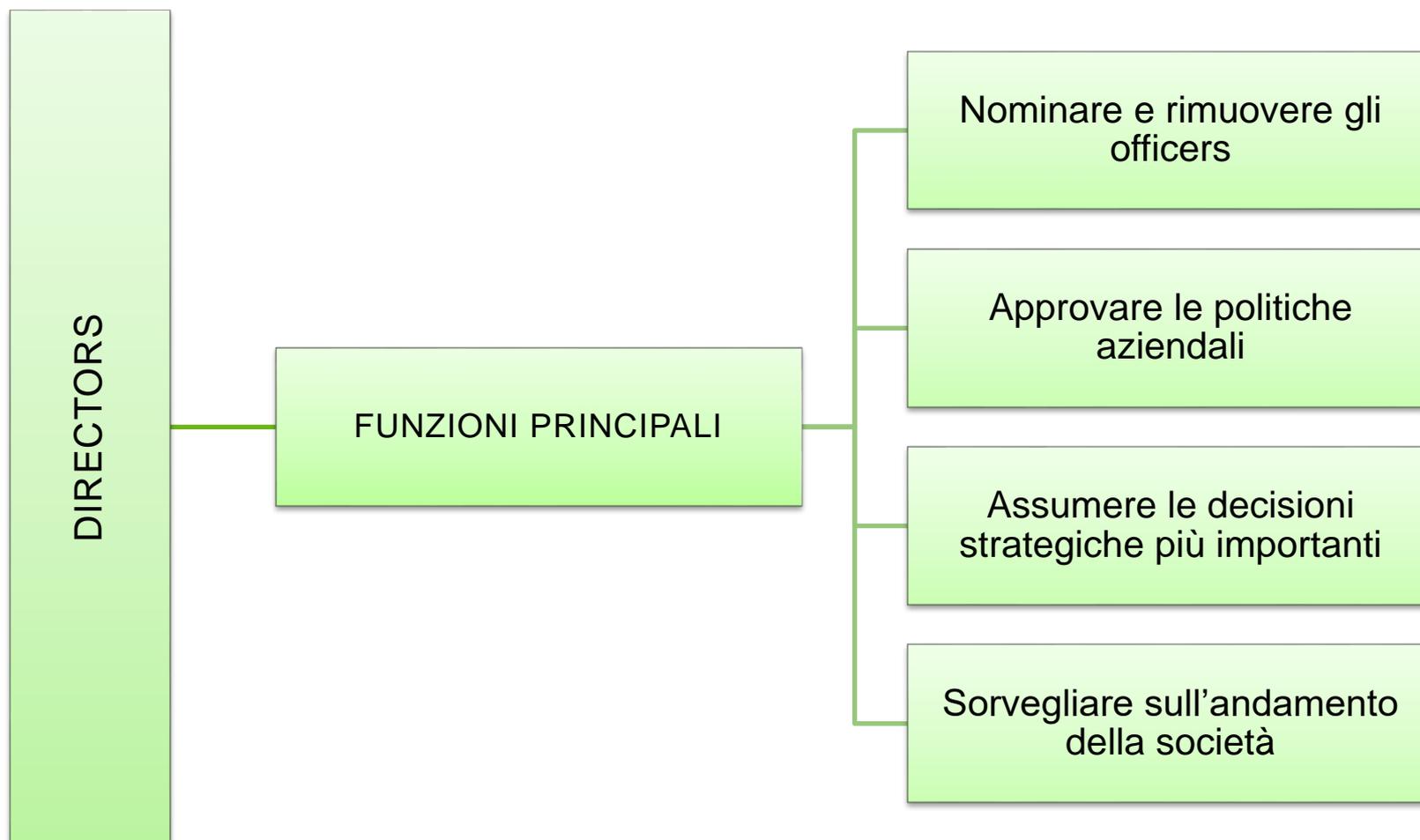
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



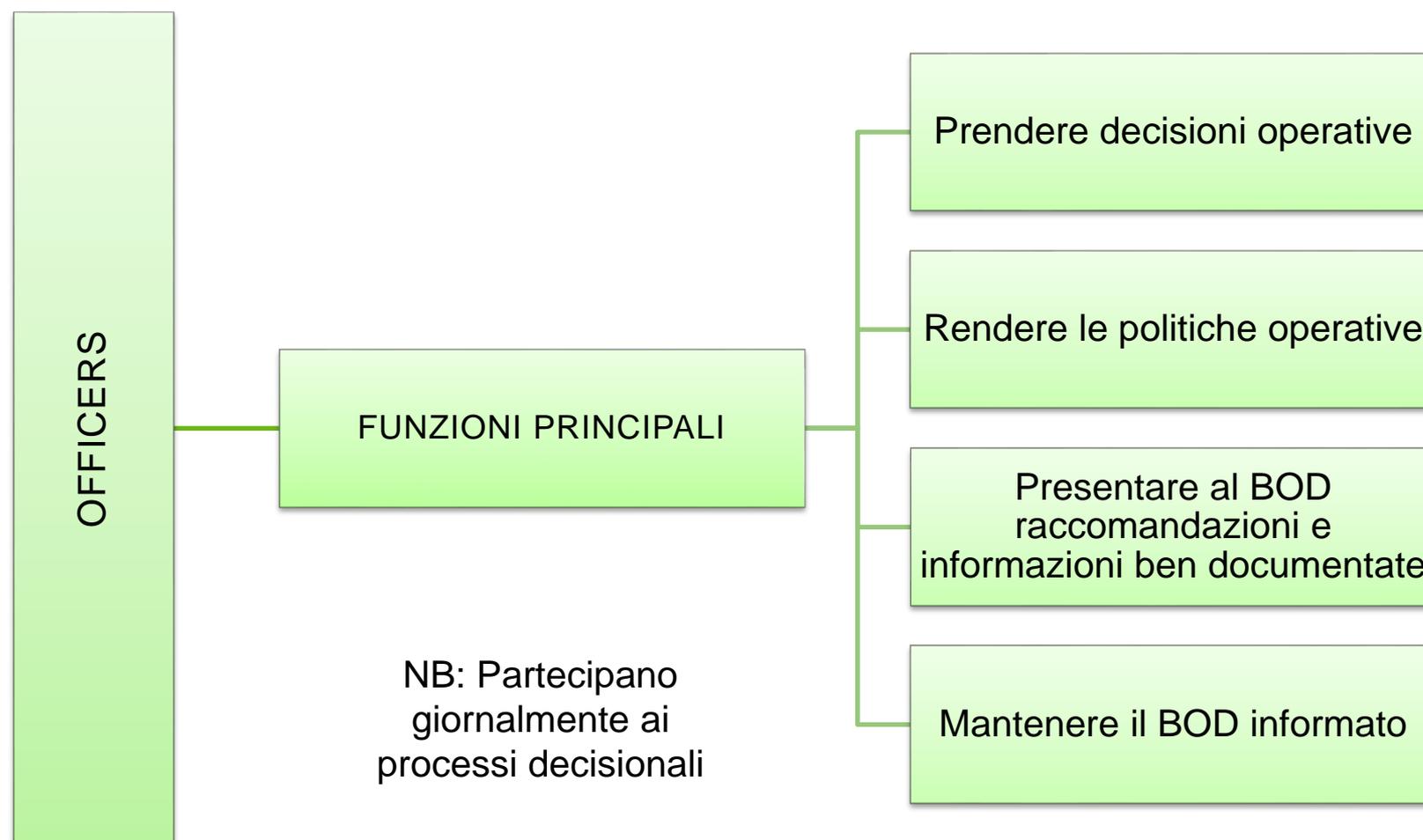
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



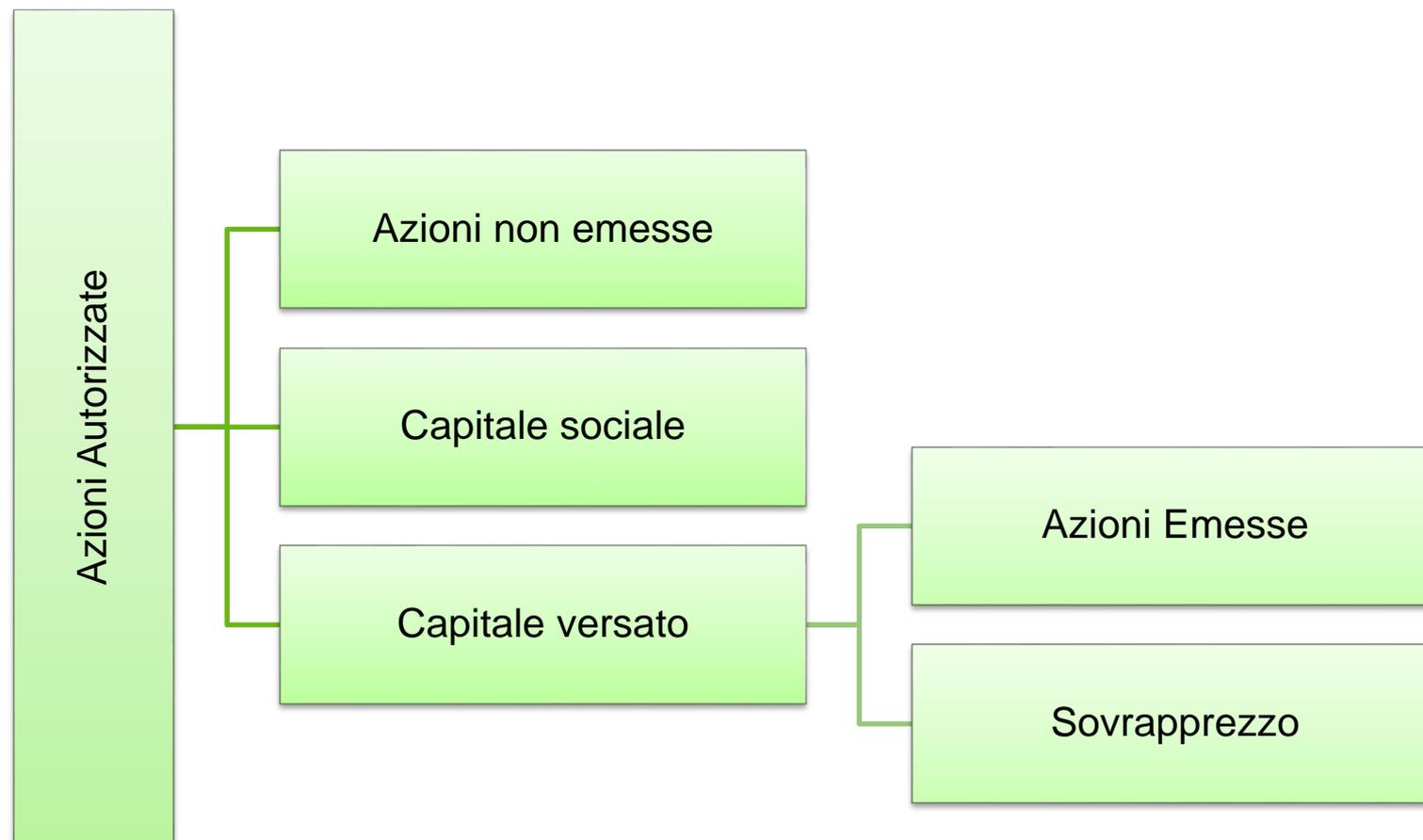
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



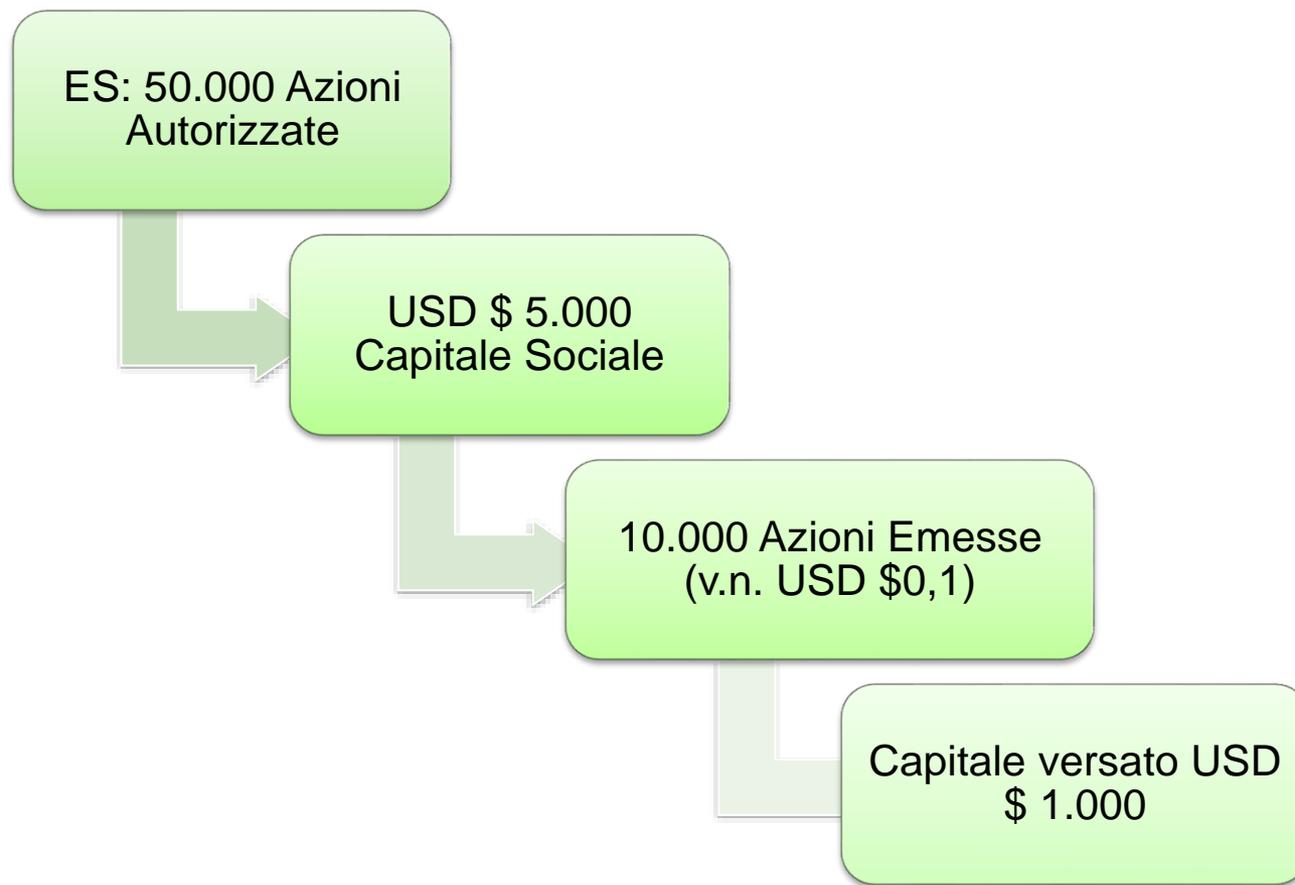
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



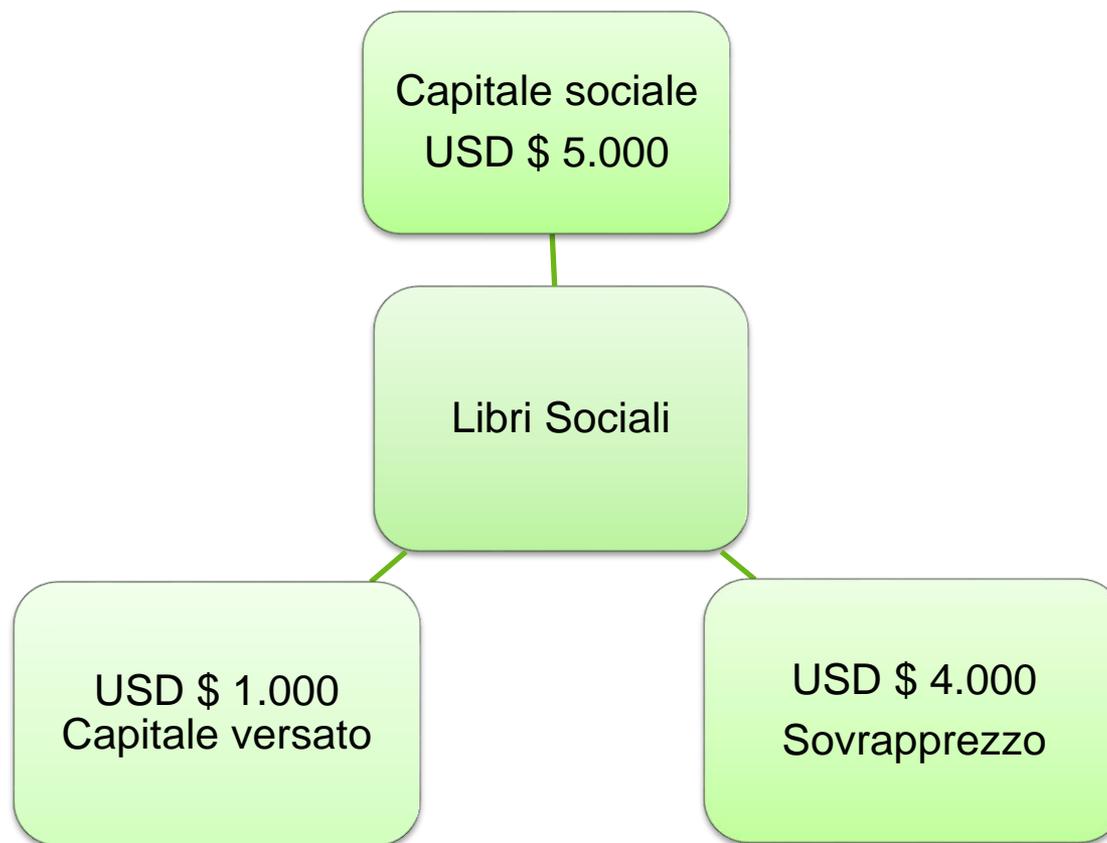
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



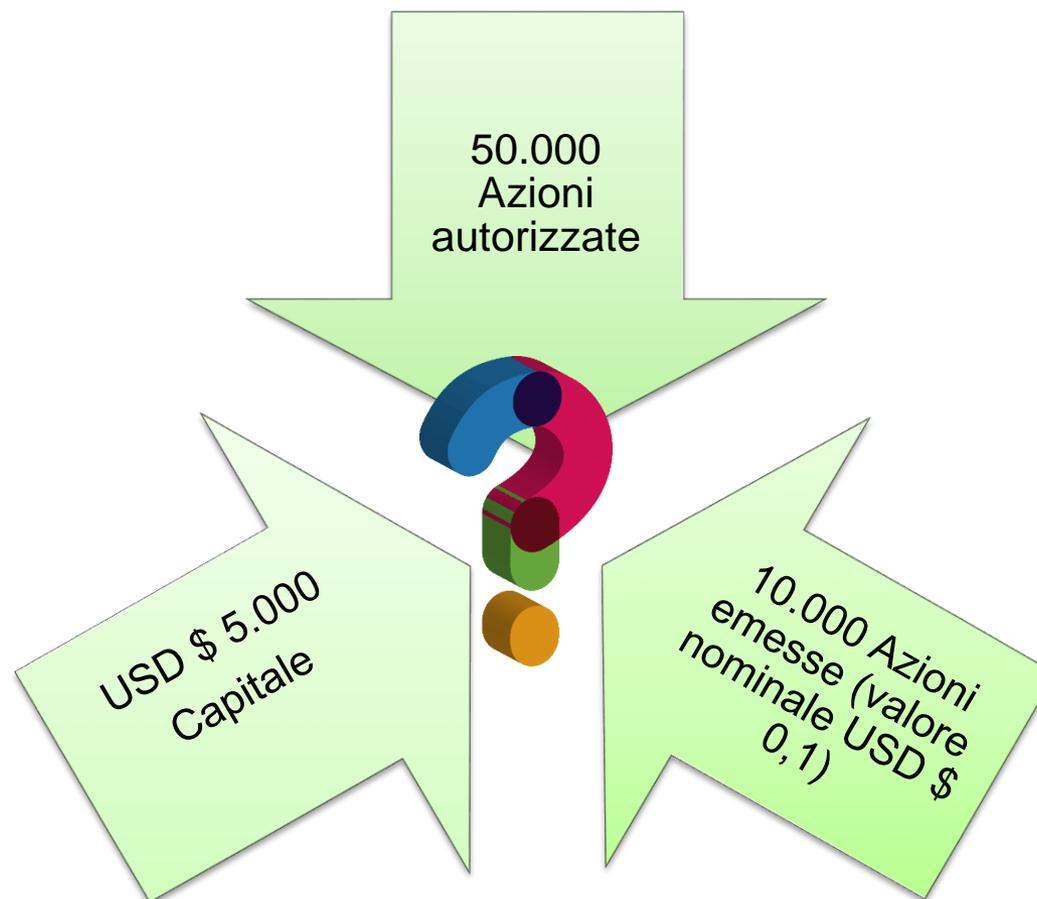
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



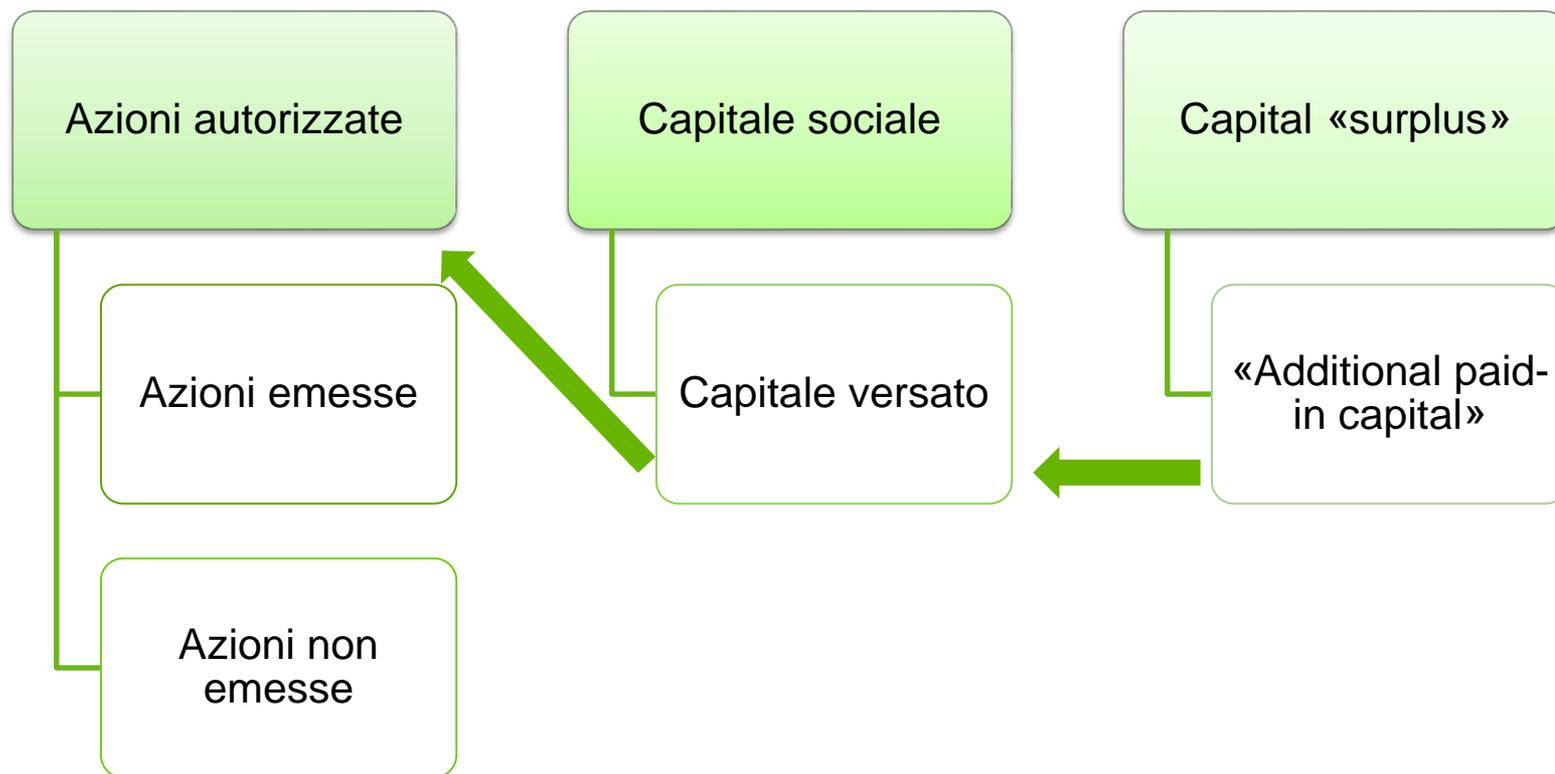
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



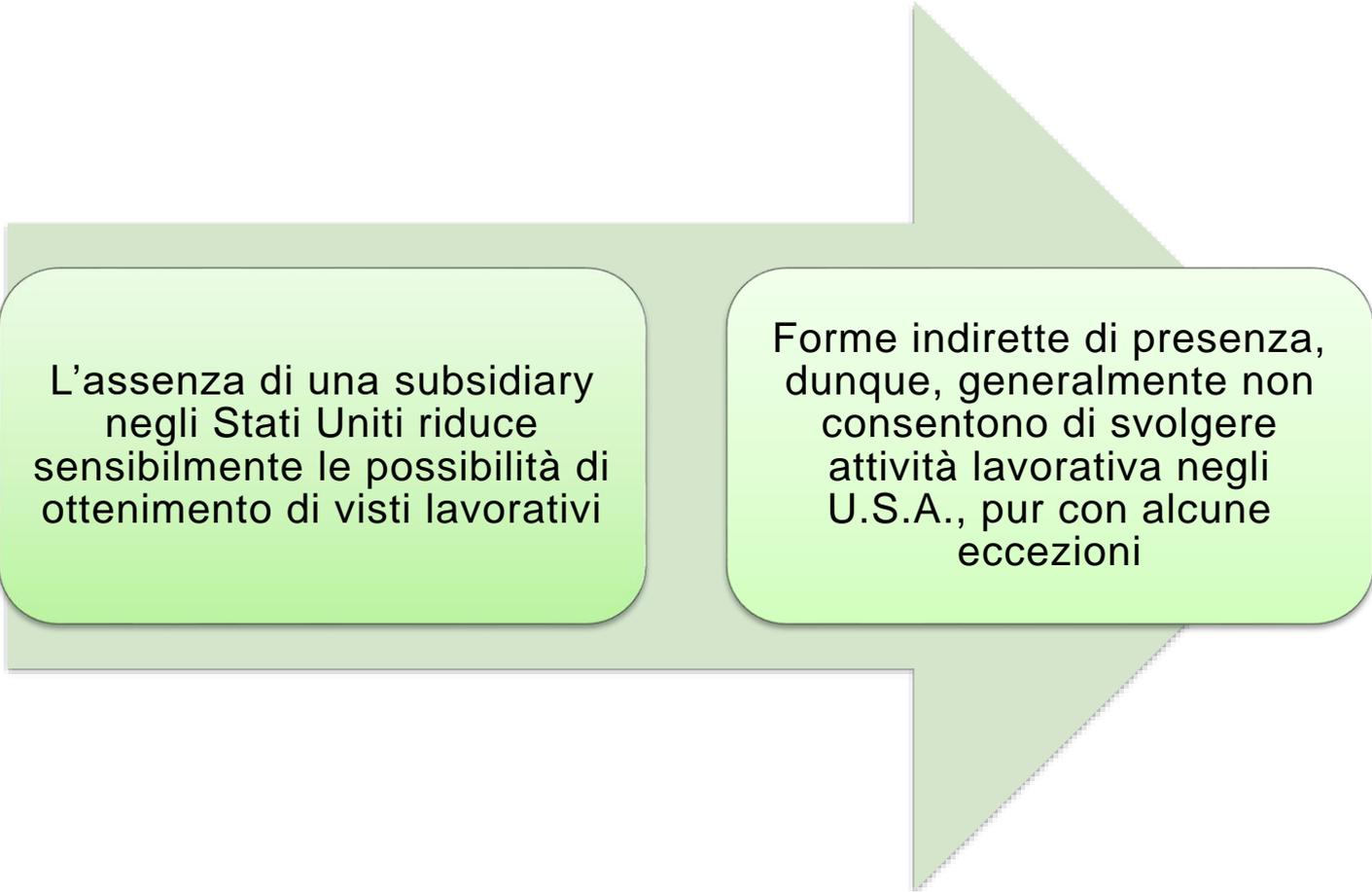
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



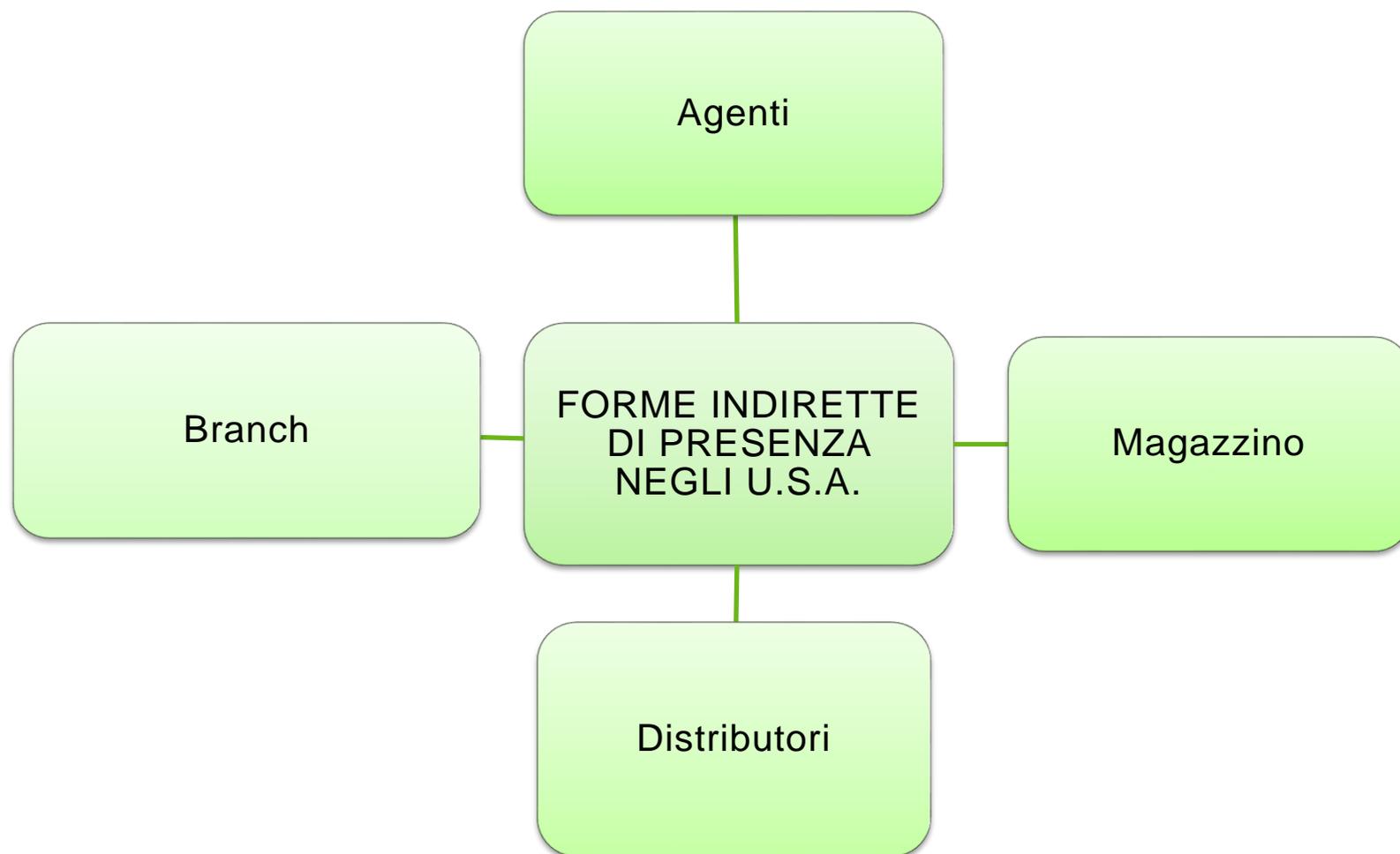
4. I vantaggi dell'apertura di una subsidiary



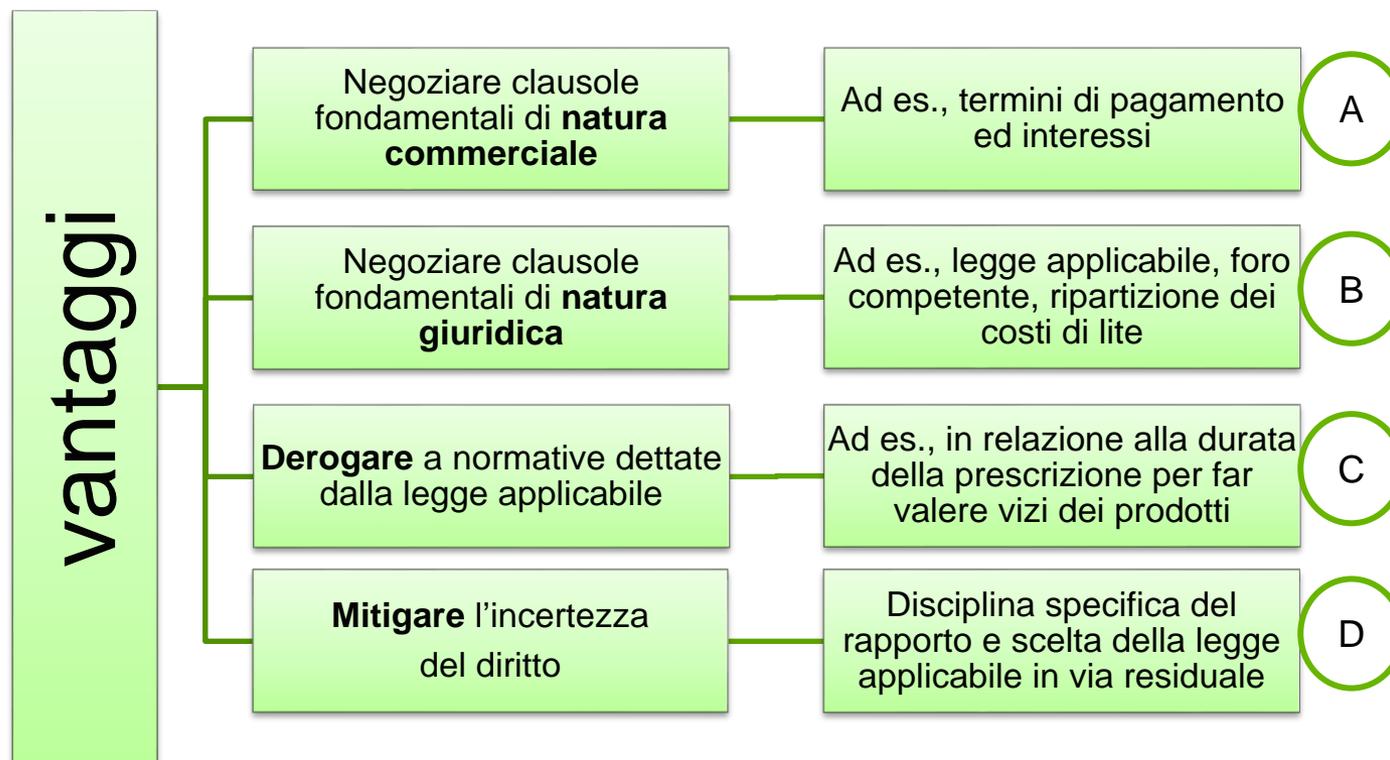
L'assenza di una subsidiary negli Stati Uniti riduce sensibilmente le possibilità di ottenimento di visti lavorativi

Forme indirette di presenza, dunque, generalmente non consentono di svolgere attività lavorativa negli U.S.A., pur con alcune eccezioni

5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale



5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale



5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

A

IL PAGAMENTO

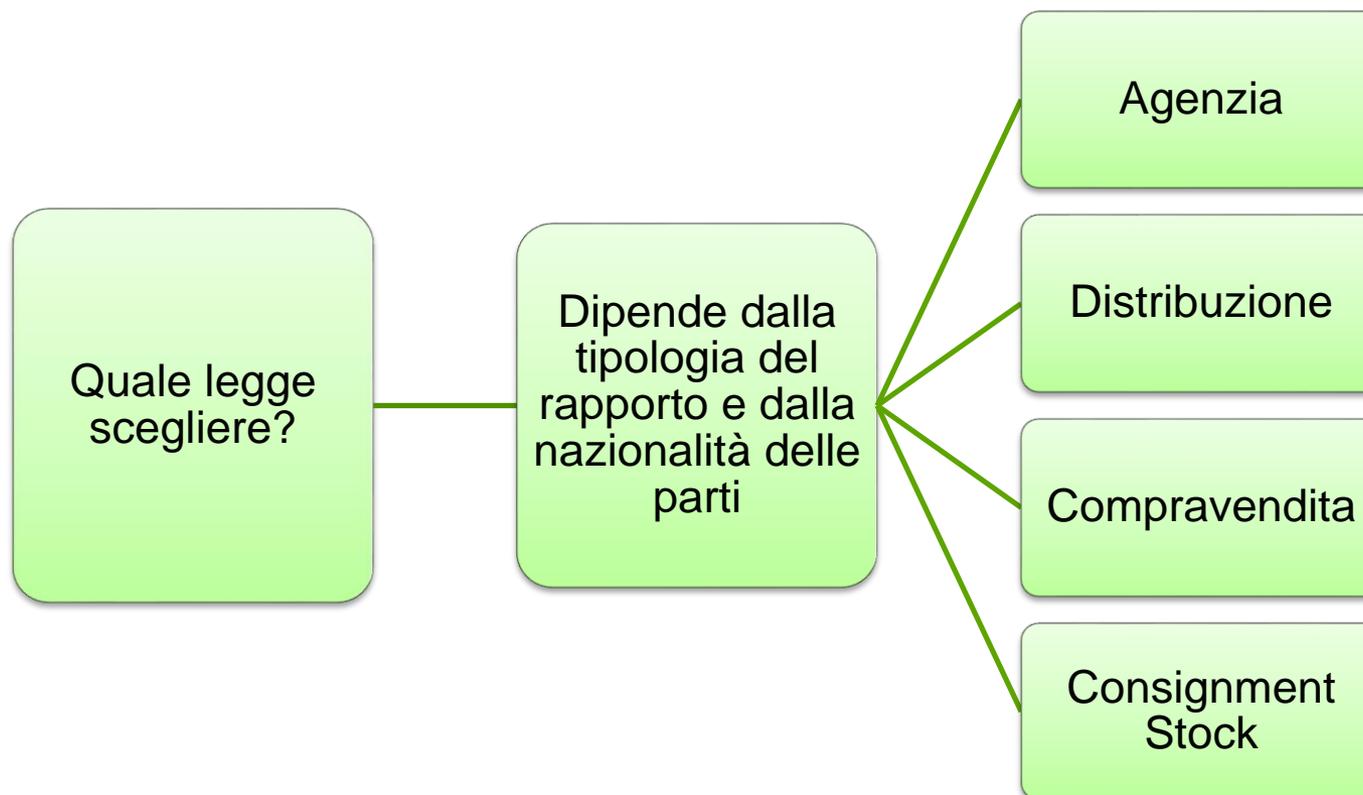
- È **consigliabile** prevedere un **termine di pagamento anticipato**

Negli USA non esiste un istituto simile al decreto ingiuntivo, che consente di recuperare celermente gli importi dovuti (ad es. sulla base di fatture commerciali).

- Nel caso in cui si preveda un **pagamento posticipato**, è inoltre conveniente inserire una **clausola relativa agli interessi**: infatti, nell'ordinamento americano il diritto agli interessi non sorge automaticamente a fronte del ritardo nel pagamento

5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

B



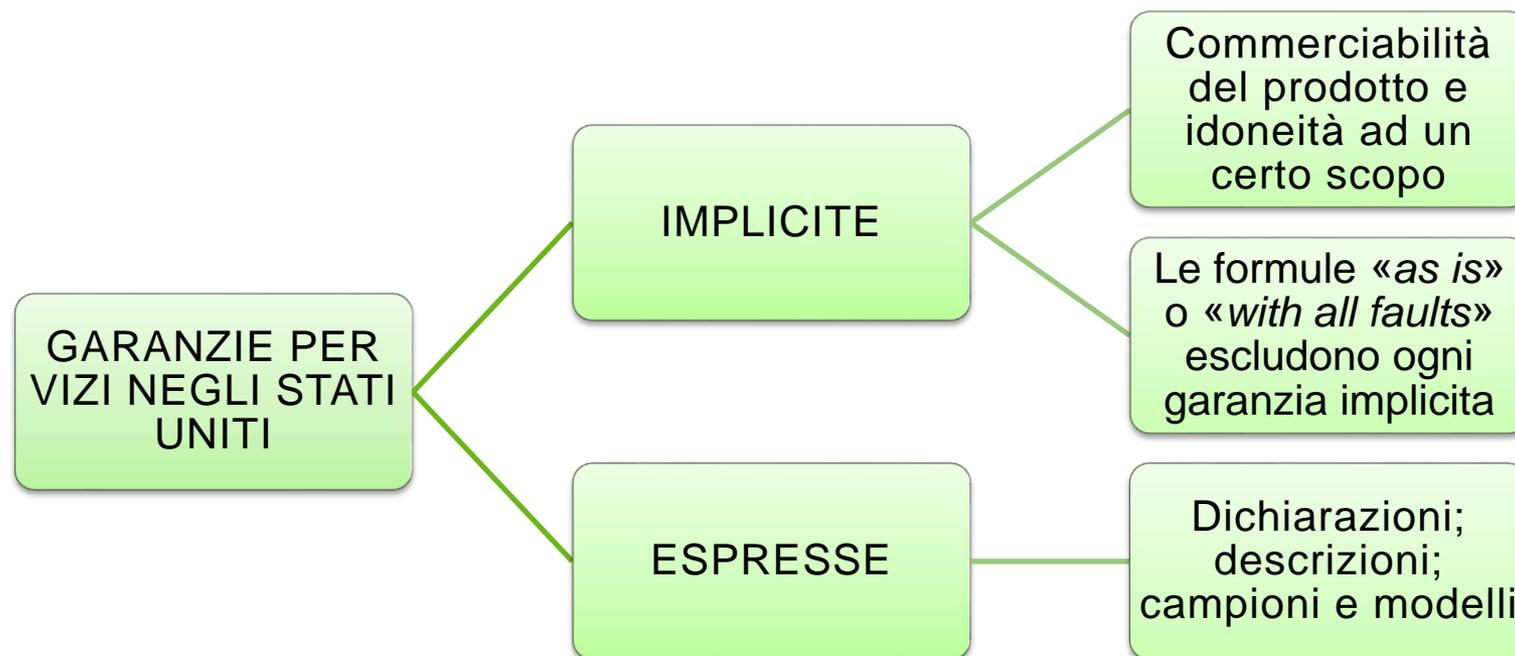
5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

B



5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

c



5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

c

Prescrizione e decadenza in materia di garanzia

(UCC § 2 – 725)

(UCC § 2 – 607)

(1) An action for breach of any contract for sale must be commenced within four years after the cause of action has accrued. By the original agreement, the parties may reduce the period of limitation to not less than one year but may not extend it.

(2) A cause of action accrues when the breach occurs, regardless of the aggrieved party's lack of knowledge of the breach. A breach of warranty occurs when tender of delivery is made, except that where a warranty explicitly extends to future performance of the goods and discovery of the breach must await the time of such performance the cause of action accrues when the breach is or should have been discovered. [...]

5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

c

Prescrizione e decadenza in materia di garanzia

(UCC § 2 – 725)

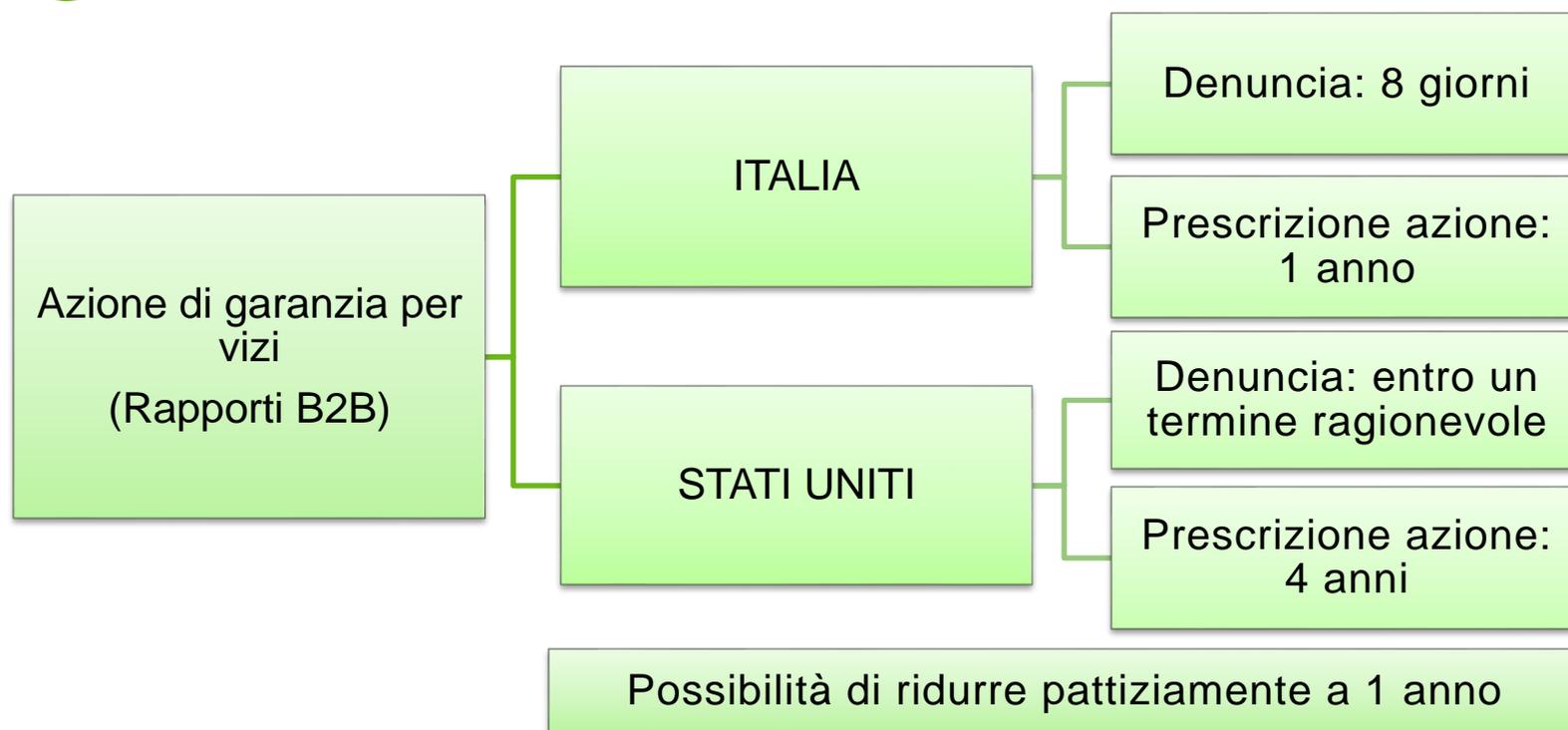
(UCC § 2 – 607)

[...] (3) Where a tender has been accepted: (a) The buyer must within a reasonable time after he discovers or should have discovered any breach notify the seller of breach or be barred from any remedy; and

(b) if the claim is one for infringement or the like (subsection (3) of Section 2-312) and the buyer is sued as a result of such a breach he must so notify the seller within a reasonable time after he receives notice of the litigation or be barred from any remedy over for liability established by the litigation [...]

5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

c

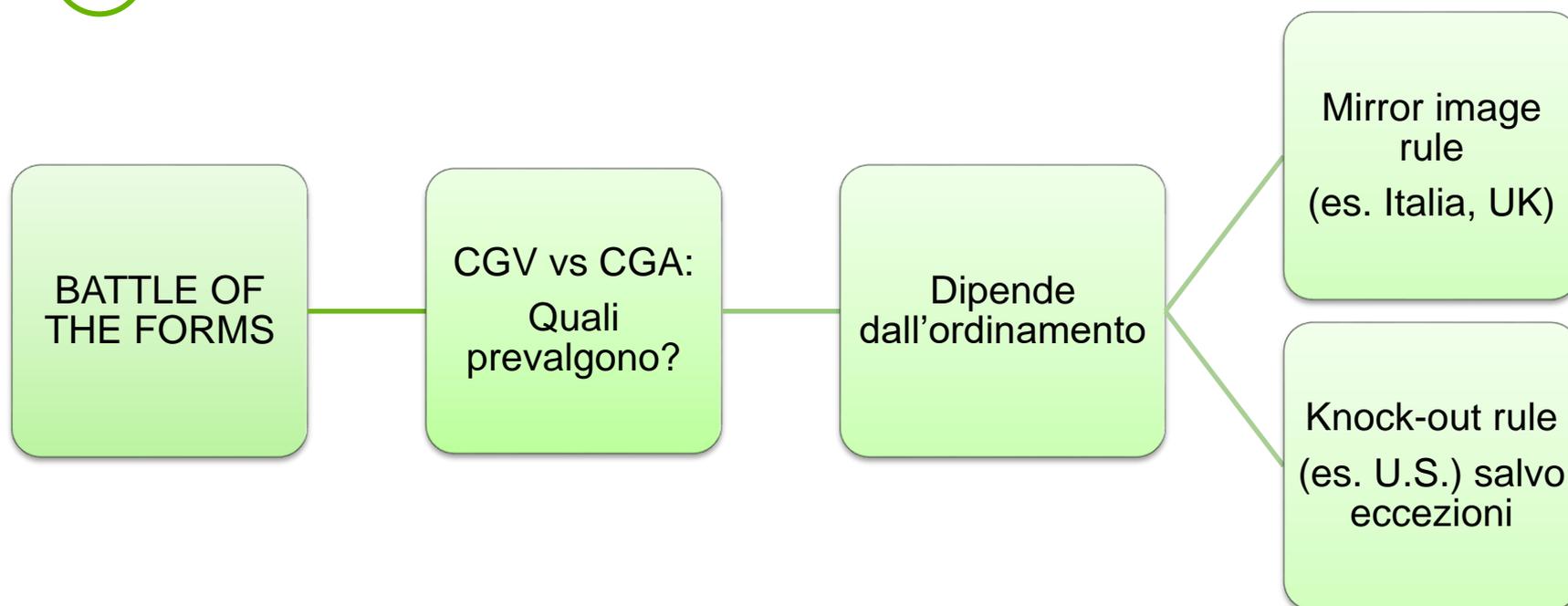


5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale



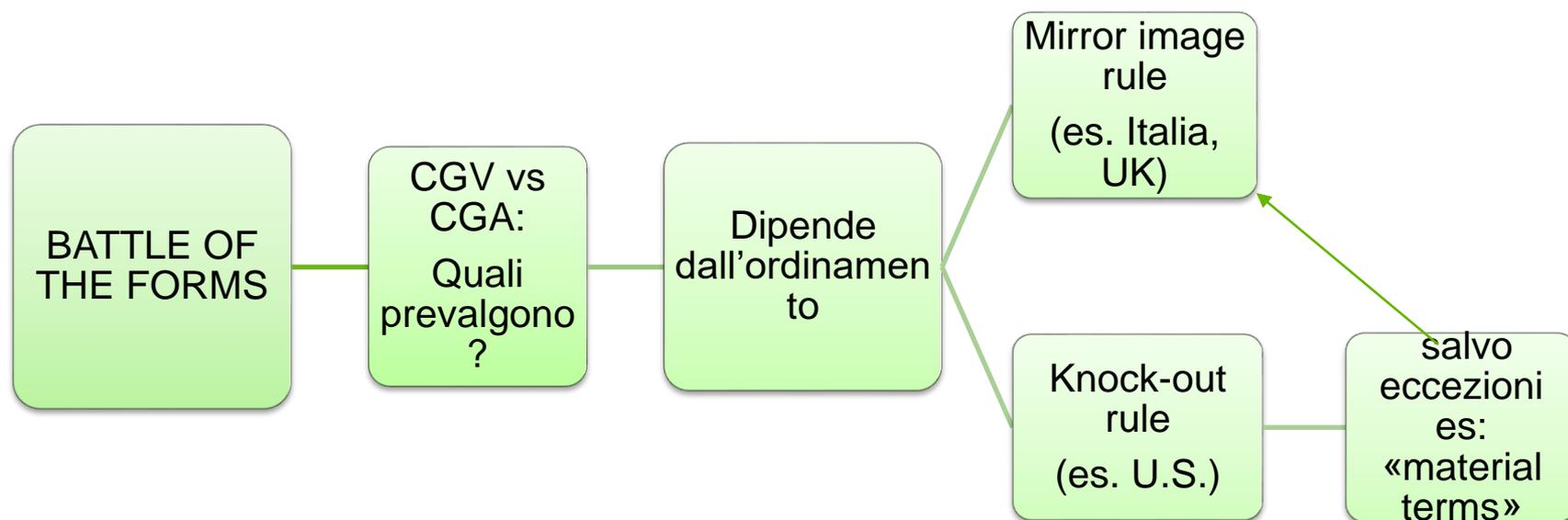
5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

D



5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

D



5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

D

LAST SHOT RULE

La parte che richiama le proprie condizioni di contratto replicando ad una proposta produce una controproposta, che se accettata tacitamente o esplicitamente porta alla formazione del contratto

Prevale l'ultimo contraente che menziona l'applicazione delle proprie condizioni generali di contratto

Si usa negli ordinamenti che prediligono la mirror image rule

5. La presenza indiretta e la tutela contrattuale

D

FIRST SHOT RULE

Le clausole ulteriori contenute nella accettazione si considerano come una proposta aggiuntiva al contratto già formato

Prevale il primo contraente che propone l'applicazione delle proprie condizioni generali di contratto

Si usa negli ordinamenti che prediligono la knock-out rule

Contatti



DANIELE FERRETTI
Avv. Esq.
Of Counsel North America

Rödl & Partner
Via F. Rismondo, 2/E
35131 Padova
Tel. +39 049 8046911
Fax +39 049 8046920
daniele.ferretti@roedl.it

Abilitato all'esercizio della professione di avvocato in Italia dal 2005 e nello Stato di New York dal 2009, opera principalmente nei settori del diritto civile (commerciale e contrattuale), societario, della responsabilità da prodotto e della proprietà industriale, sia in ambito domestico che internazionale.

Dal 2012 riveste la carica di Officer del Product Law and Advertising Committee dell'International Bar Association, la principale organizzazione internazionale di studi legali.

In ambito internazionale, presta assistenza e consulenza in relazione ad operazioni inbound e outbound, definendo, tra l'altro, strategie di gestione del rischio d'impresa, sistemi contrattuali per preservare la competitività dell'impresa nel mercato globale e strumenti di protezione del patrimonio aziendale.

È autore di pubblicazioni edite in Italia e all'estero. Interviene frequentemente, come relatore e coordinatore, in numerosi sessioni e convegni, principalmente in ambito confindustriale.

Q&A - Disclaimer

AVVERTENZA: Le informazioni contenute nella presentazione non costituiscono una consulenza legale sui temi illustrati, che sono trattati in modo soltanto parziale e con finalità meramente descrittiva di alcuni argomenti generali, che richiedono in ogni caso approfondimenti specifici, anche in relazione alle circostanze delle singole fattispecie. **LA PRESENTAZIONE NON DEVE PERTANTO ESSERE PRESA A RIFERIMENTO O UTILIZZATA COME BASE PER EVENTUALI DECISIONI O AZIONI DA PARTE VOSTRA.** In assenza dell'autorizzazione scritta dell'avv. Daniele Ferretti, autore esclusivo della presentazione, i contenuti delle diapositive non possono essere riprodotti, ritrasmessi o altrimenti ridistribuiti, in tutto o in parte, in qualsiasi forma o con qualsiasi mezzo, elettronico o meccanico, neppure mediante fotocopia, fax, registrazione o rekeying, né utilizzando altri sistemi di memorizzazione, di reperimento o di riutilizzo delle relative informazioni.

A large black question mark is centered within a light green rectangular box with a thin black border.A large black exclamation mark is centered within a light pink rectangular box with a thin black border.