



**EVENTO
GRATUITO**

8 crediti FPC in materie obbligatorie
per Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili

DIDACOM

Partner di
**Gruppo
FINSERVICE.com**
LEADER DELLA FINANZA AGEVOLATA

PROGRAMMA CONVEGNO

INCONTRO FORMATIVO SULL'ANTIRICICLAGGIO PER DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI

03/12/2018 ore 9-13 (argomenti da 1 a 6) e ore 14-18 (argomenti da 7 a 10)

- 1) Quadro normativo della disciplina antiriciclaggio**
 - Evoluzione della normativa antiriciclaggio (dal GAFI al D.Lgs. n. 231/07)
 - Il recepimento della IV Direttiva Antiriciclaggio (D.Lgs. n. 90 del 25 maggio 2017)
 - La posizione di Banca d'Italia
- 2) I soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio**
 - I soggetti obbligati agli adempimenti antiriciclaggio
 - L'approccio basato sul rischio
- 3) L'adeguata verifica della clientela**
 - Identificazione, verifica dati e raccolta di informazioni sullo scopo e natura dell'operazione
 - Adeguata verifica semplificata
 - Adeguata verifica rafforzata
 - Criteri di individuazione del cliente, del titolare effettivo e dell'esecutore
 - Obblighi del cliente
 - Attività escluse dall'obbligo di adeguata verifica
 - Deontologia e obblighi antiriciclaggio
- 4) Obbligo di conservazione della documentazione**
 - Obblighi di registrazione e conservazione
 - Sistemi interni di segnalazione delle violazioni
- 5) La segnalazione di operazioni sospette**
 - Indicatori di anomalia per i professionisti
 - Modalità di segnalazione
 - Analisi delle SOS da parte dell'UIF
 - Bilanciamento tra sospetto e segreto professionale
- 6) Obbligo di astensione**
 - Quando ricorre l'obbligo di astensione
 - Tutela della riservatezza e divieto di comunicazione del segnalante
- 7) Regime sanzionatorio**
 - Sanzioni penali
 - Sanzioni amministrative
 - Il procedimento sanzionatorio e il contraddittorio difensivo
- 8) Gli organi che vigilano sul rispetto della disciplina antiriciclaggio**
 - Compiti e funzioni della Guardia di Finanza
 - Modalità operative delle verifiche ispettive
 - Ispezioni, segreto professionale e diritti di difesa
- 9) Fattispecie di rilevanza penale**
 - Il reato di riciclaggio
 - Il reato di autoriciclaggio
 - I profili di concorso del professionista nei reati di riciclaggio, autoriciclaggio e reati fiscali
- 10) L'antiriciclaggio e il GDPR**
 - L'impatto della normativa privacy sull'antiriciclaggio
 - L'interesse legittimo

Relatori: avv. Giovanni Briola, avv. Cesare Capuzzo, avv. Giulia Rivarola

Sede: CDH HOTEL PARMA & CONGRESSI - Via Emilia Ovest, 281/A - 43126 PARMA (PR)