



“ANTIRICICLAGGIO: AGGIORNAMENTI E GESTIONE DEGLI ADEMPIMENTI ALLA LUCE DELLA IV DIRETTIVA”

**Accreditato al Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili
dall’ODCEC di Palmi – 4 cfp**

27 Settembre 2018

**Sede ODCEC di Palmi - Via Mascagni P., snc
(di fronte alla Concessionaria Renault)
Gioia Tauro (RC)
Orario: 09:00 – 13:00**

Relatore: Dott. Gianluca Monge – Dottore Commercialista

PROGRAMMA

Introduzione

- Cenni sulle novità introdotte dalla V direttiva
- Soggetti obbligati
- Adempimenti
- Procedure per la gestione dell’incarico professionale

Adeguate verifica della clientela

- Modalità ordinarie
- Identificazione e verifica dell’identità del cliente (modalità e termini)
- Identificazione e verifica del titolare effettivo (nozione, modalità e termini)
- Criteri per la determinazione della titolarità effettiva
- Comunicazione e accesso alle informazioni sulla titolarità effettiva
- Obblighi del cliente
- Esecuzione degli obblighi di adeguata verifica da parte di terzi
- Informazioni sullo scopo e sulla natura della prestazione
- Controllo costante nel corso del rapporto professionale
- Modalità semplificate (casistica, modalità)



Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Palmi

- Modalità rafforzate (casistica, modalità)
- Procedure per la valutazione del rischio
- Procedure per il controllo costante

Conservazione

- Novità in materia di obblighi di conservazione

Divieto di trasferimento di denaro contante e titoli al portatore oltre soglia

- Obbligo di comunicazione delle infrazioni al divieto di trasferimento di contanti e titoli al portatore oltre soglia (nozione di infrazione, modalità e termini della comunicazione, sanzioni, obblazione)
- Procedure per il monitoraggio e la comunicazione al MEF delle infrazioni riscontrate

Segnalazione di operazioni sospette

- Indici di sospetto
- Invio della segnalazione di operazione sospetta
- Procedure per la segnalazione di operazioni sospette

L'impianto sanzionatorio

- La revisione dell'impianto sanzionatorio

Formazione dei dipendenti e dei collaboratori

- Obbligo di formazione
- Procedure per la formazione

Procedura per il controllo interno

Brevi indicazioni sui controlli della Guardia di Finanza presso gli studi dei professionisti

Gestione degli adempimenti con il software Antiriciclaggio Dot Com

Risposta a quesiti

Il programma potrebbe variare per effetto del decreto attuativo e delle regole tecniche del CNDCEC.