

# DIDACTICA & PARTNERS EUTEKNE

## ANTIRICICLAGGIO PER GLI STUDI PROFESSIONALI: ADEMPIMENTI E NOVITÀ

### Linee guida per l'adeguata verifica della clientela

- Identificazione del cliente e del titolare effettivo
- Il titolare effettivo. Registro imprese e registro centralizzato
- La valutazione del rischio cliente e delle operazioni
- Il controllo costante del cliente
- Obbligo di astensione e di interruzione dalla prestazione

### Il fascicolo della clientela e la conservazione dei dati

- Predisposizione del fac-simile di fascicolo della clientela
- La conservazione dei dati e delle informazioni
- Le valutazioni sull'obbligo di registrazione

### Gli obblighi per gli organi di controllo

- Ruolo dei sindaci privi di funzioni di revisione legale nelle diverse tipologie societarie
- Obblighi e adempimenti dei sindaci-revisori
- Esempificazione pratica di analisi del rischio da parte del sindaco-revisore

### Le operazioni sospette: individuazione e segnalazione

- Concetto di riciclaggio secondo il D.Lgs. 231/2007
- Reati fiscali rilevanti e "nuovo" reato di autoriciclaggio
- Modalità operative della segnalazione telematica

### Limitazioni all'uso del contante e dei titoli al portatore

- Soglia dei 3.000 euro e deroga ai soggetti extracomunitari
- Operazioni rilevanti per i professionisti
- Obblighi di comunicazione alle RTS delle infrazioni

### L'impatto della voluntary disclosure bis

### I nuovi controlli sugli studi e il sistema sanzionatorio

- L'accesso negli studi professionali
- Utilizzabilità dei dati antiriciclaggio per le verifiche fiscali
- Effetti di eventuali deleghe nell'irrogazione delle sanzioni
- Termini prescrizionali per l'irrogazione delle sanzioni

## UBICAZIONE

### ODCEC PAVIA

Strada Nuova, 86 – Pavia

**EVENTO GRATUITO**

## DATA INCONTRO

30 MAGGIO 2017

## ORARIO INCONTRO

dalle 14.30 alle 18:30

## INTERVENTO A CURA DI

### GIOVANNI BARBATO

Esperto Antiriciclaggio e Fiscale, Chief Internal Auditors  
di Veronafiore

## CREDITI FORMATIVI

Il seminario è inserito nel programma formativo  
dell'ODCEC di Pavia e **MATURA 4 CFP**

## MATERIALE DIDATTICO



Come supporto all'attività in aula sarà  
inviata **1 dispensa tecnico-operativa  
in formato elettronico PDF** complete di  
approfondimenti scientifici dei relatori e  
corredate da schemi di sintesi

## ISCRIZIONE

Per gli iscritti all'Ordine dei Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili di Pavia, **perfezionare  
l'iscrizione direttamente sul portale web  
dell'Ordine di Pavia (www.odcec.pv.it)**