



GIORNATA DI STUDIO GRATUITA



ANNO FORMATIVO
2018



**ANTIRICICLAGGIO 2018.
LE NOVITÀ DEL D.LGS.
90/2017 E L'IMPATTO SUGLI
ADEMPIMENTI DEGLI STUDI
PROFESSIONALI.**

AOSTA

**SALA CONFERENZE FEDERATION
DES COOP VALDOTAINES**

Loc. Grand Chemin 33/D
SAINT CHRISTOPHE (AO)

DATA

Venerdì **16 marzo 2018**
(14:00 – 18:00)

DOCENTE

GIOVANNI BARBATO

Anti-Money Laundering Consultant – 231 Compliance Specialist – Chief Internal Auditor

PROGRAMMA

Venerdì 16 marzo 2018 (14:00 – 18:00)

ASPETTI INTRODUTTIVI

- Le regole attuali e l'imminente regolamentazione degli obblighi
- Il nuovo ruolo degli organismi di autoregolamentazione
- Le disposizioni transitorie

ADEGUATA VERIFICA: TUTTE LE NOVITÀ APPORTATE DAL D. LGS.90/2017

- Le prestazioni rilevanti in merito all'adeguata verifica della clientela: nuovo concetto di prestazione continuativa e occasionale
- Cliente, esecutore e titolare effettivo
- L'identificazione del cliente e del titolare effettivo
- Il ruolo del nuovo registro centralizzato per società di capitali, enti e trust
- Analisi del rischio e controllo costante
- Verifica della clientela ordinaria: modalità di adempimento dell'obbligo
- Novità in tema di adeguata verifica semplificata e rafforzata
- L'obbligo di astensione e di interruzione dalla prestazione
- Gli obblighi e gli adempimenti dei sindaci-revisori nelle società destinatarie del decreto

L'OBBLIGO DI "CONSERVAZIONE DEI DATI"

- I nuovi obblighi e le modalità di conservazione documentale
- Il fascicolo della clientela: i dati, i documenti e le informazioni
- L'organizzazione dello studio professionale e le procedure interne

LE OPERAZIONI SOSPETTE: I NUOVI CRITERI DI INDIVIDUAZIONE E LA SEGNALAZIONE TELEMATICA

- I reati di riciclaggio e auto riciclaggio: la posizione della Cassazione
- Le operazioni da segnalare: il riciclaggio ai sensi dell'art. 2
- Le modalità operative della segnalazione telematica
- Le nuove "comunicazioni oggettive" e i presumibili adempimenti connessi

LIMITAZIONI ALL'USO DEL CONTANTE E DEI TITOLI AL PORTATORE

- Le limitazioni all'uso del contante e dei titoli al portatore: soglia dei 3.000 euro e deroghe
- La giurisprudenza di legittimità in tema di frazionamenti
- Le operazioni rilevanti per i professionisti
- Gli obblighi di comunicazione alle RTS delle infrazioni
- Le nuove regole in tema di sanzioni e oblazioni e gli effetti del favor rei

IL NUOVO APPARATO SANZIONATORIO

- Le nuove sanzioni in tema di adeguata verifica, conservazione e mancata astensione
- Le sanzioni in caso di omessa segnalazione
- I nuovi "criteri per l'applicazione della sanzione": profili soggettivi e riduzione
- Il favor rei e il nuovo cumulo giuridico nelle sanzioni antiriciclaggio
- Le sanzioni penali
- Le sanzioni negli studi associati e società fra professionisti
- I termini prescrizione per l'irrogazione delle sanzioni

INFORMAZIONI GENERALI

SEDE DELL'EVENTO

L'incontro si svolgerà presso la **Sala Conferenze Federation Des Coop Valdotaines** dalle ore 14:00 alle ore 18:00.

MATERIALE DIDATTICO

I partecipanti potranno scaricare le slide, proiettate dal relatore durante l'incontro, dal sito web dell'**ODCEC di Aosta** www.odcec.aosta.it

CREDITI FORMATIVI

L'accreditamento dell'evento a cura dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Aosta consente ai partecipanti la maturazione di 1 CFP a fronte di ogni ora di effettiva partecipazione: **4 CFP per la Giornata di studio**.

ISCRIZIONE E INFORMAZIONI

La partecipazione alla Giornata di Studio è gratuita.

Per maggiori informazioni rivolgersi alla segreteria dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Aosta:

Telefono 0165 40872, E-mail: segreteria@assprofvda.it