



**ORDINE
DEI DOTTORI
COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI
CONTABILI**

Le nuove regole tecniche antiriciclaggio

L'autovalutazione del rischio, l'adeguata verifica della clientela e la conservazione documentale alla luce dell'aggiornamento di gennaio

17 novembre 2025

Orario: 14:30 – 17:30

Sede ODCEC di BERGAMO

Via Rotonda dei Mille, 1 – Bergamo

Relatore:

Dott. Rolando Monasterolo – Dottore Commercialista

Saluti e apertura lavori

- Dott.ssa Licia Arsuffi - Consigliere dell'ODCEC di Bergamo, Delegato Commissione "Antiriciclaggio e D. Lgs. 231"

Programma

✓ Autovalutazione del rischio (REGOLA TECNICA N. 1)

- La metodologia di autovalutazione
- Il modello dell'autovalutazione
- Valutazione del rischio inerente
- Analisi delle vulnerabilità
- Determinazione del rischio residuo
- Azioni per gestire e mitigare il rischio



**ORDINE
DEI DOTTORI
COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI
CONTABILI**

✓ **Adeguate verifica della clientela (REGOLA TECNICA N. 2)**

- Valutazione del rischio inerente
- Valutazione del rischio specifico
- Determinazione del rischio effettivo
- Adeguata verifica ordinaria
- Adeguata verifica semplificata
- Adeguata verifica rafforzata

✓ **Conservazione dei dati e delle informazioni (REGOLA TECNICA N. 3)**

- Contenuto degli obblighi di conservazione
- La conservazione negli Studi associati e nelle S.t.p.

Iscrizioni

Le iscrizioni devono essere effettuate sul sito dell'ODCEC di Bergamo. [Cliccare qui.](#)

Il Convegno è stato segnalato al Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili per l'attribuzione di 3 crediti formativi nelle seguenti materie obbligatorie: B.3.2 (3 ore).

Tali crediti sono validi anche ai fini della formazione dei Revisori Legali, con il riconoscimento di: 3 crediti formativi in materia non caratterizzante: C.2.21.