Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
di Agrigento

Fondazione "Michele Foderà"
Istituto di Studio, Ricerca e Formazione dei
Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili
di Agrigento

Convegno

In collaborazione con: inOpera

Gli adempimenti «Antiriciclaggio» negli studi dei Commercialisti e degli Esperti Contabili

01 Dicembre 2026
Ore 14:30 – 18:30

Evento in fase di accreditamento per n. 4 CFP ai fini della formazione professionale continua degli iscritti all'Albo

c/o Fondazione M. Foderà
Istituto di studio, ricerca e formazione dell'ODCEC di Agrigento
Via Mazzini, 205 - 92100 Agrigento

Saluti Istituzionali
Dott. Calogero Dulcimascolo
Presidente ODCEC di Agrigento

Dott. Salvatore Cimino
Direttore Fondazione M. Foderà dell'ODCEC di Agrigento

Intervento introduttivo:
Dott. Giuseppe Avanzato
Consigliere ODCEC di Agrigento delegato alla formazione

Moderatore:
Dott. Mario Cerchia
Componente Commissione Nazionale Antiriciclaggio
Referente OCC dell'ODCEC di Agrigento

Relatore:
Dott.ssa Giuseppina Spanò
Commercialista ODCEC di Palermo

DATEV KOINOS

SEAC

REALE MUTUA
REALE GROUP
AGENZIA DI AGRIGENTO

Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
di Agrigento

Fondazione "Michele Foderà"
Istituto di Studio, Ricerca e Formazione dei
Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili
di Agrigento

Gli adempimenti «Antiriciclaggio» negli studi dei Commercialisti e degli Esperti Contabili

Il convegno tratterà – con taglio pratico-operativo e con ampio ricorso ad esemplificazioni tratte dall'attività quotidiana degli studi professionali – degli adempimenti previsti in materia di antiriciclaggio a carico dei commercialisti e degli esperti contabili, alla luce delle Regole tecniche 2025 emanate dal CNDCEC in attuazione del D.Lgs. n. 231/2007.
Dopo una necessaria introduzione all'evoluzione normativa della disciplina antiriciclaggio – dagli obblighi originari fino alle novità più recenti introdotte dalle Regole tecniche 2025 – la trattazione scenderà nel dettaglio degli istituti che nella pratica degli studi presentano le maggiori criticità operative.
Particolare attenzione sarà dedicata, con casi pratici, all'adeguata verifica della clientela: dalla corretta compilazione della dichiarazione del cliente alla predisposizione della scheda di valutazione del rischio, fino alla formazione e alla tenuta del fascicolo del cliente secondo i nuovi standard fissati dal CNDCEC. Sarà affrontato, con esempi concreti, anche il tema del controllo costante nel tempo del rapporto con il cliente, spesso trascurato nella prassi degli studi, nonché il rispetto degli obblighi di formazione obbligatoria del personale.
L'obiettivo del convegno è fornire ai partecipanti strumenti immediatamente spendibili per adeguare l'organizzazione del proprio studio alle prescrizioni vigenti, evitando le contestazioni in sede di controllo e riducendo i profili di responsabilità connessi all'inosservanza degli obblighi antiriciclaggio.

Programma

- Introduzione all'argomento ed evoluzione normativa
- Le Regole Tecniche 2025
- L'adeguata verifica della clientela
  la dichiarazione del cliente
  la scheda di valutazione del rischio
  il fascicolo del cliente
- Il controllo costante nel tempo e la formazione obbligatoria

Question Time

DATEV KOINOS

SEAC

REALE MUTUA
REALE GROUP
AGENZIA DI AGRIGENTO