



**Ordine dei Dottori Commercialisti e  
degli Esperti Contabili di Macerata e  
Camerino**

## **“ANTIRICICLAGGIO PER I PROFESSIONISTI: LE NOVITA' NORMATIVE”**

*In accreditamento al Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili  
dall'ODCEC di Macerata e Camerino – 4 cfp*

**21 Febbraio 2020**

*Sala convegni “Domus San Giuliano”  
Via Cincinelli, 4 – MACERATA*

**Orario: 09:00 – 13:00**

**Relatori: Dott. Gian Luca Monge – Dottore Commercialista**

### **PROGRAMMA**

#### **Introduzione**

- Le novità introdotte dal D.Lgs. 125/2019 (Recepimento della V direttiva)
- Le regole tecniche e le linee guida per i professionisti
- Il quadro di riferimento normativo
- Soggetti obbligati
- Adempimenti

#### **Autovalutazione del rischio da parte del professionista (Regola Tecnica n.1)**

- La procedura di autovalutazione del rischio
- Esempio pratico di autovalutazione del rischio

#### **Adeguate verifica della clientela (Regola Tecnica n.2)**

- La procedura di valutazione del rischio specifico cliente/prestazione
- Modalità semplificate (casistica, modalità)
- Modalità rafforzate (casistica, modalità)
- Controllo costante nel corso del rapporto professionale



### **Conservazione (Regola Tecnica n.3)**

- Modalità di conservazione cartacea ed informatica
- Utilizzabilità degli archivi attualmente in uso

### **Formazione dei dipendenti e dei collaboratori**

- Obbligo di formazione
- Procedure per la formazione

### **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, termini della comunicazione, sanzioni, oblazione)
- Le modalità di comunicazione delle infrazioni riscontrate
- Deroga per i turisti stranieri

### **Segnalazione di operazioni sospette**

- Finalità normativa e definizione di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo
- Indicatori di anomalia
- Invio della segnalazione di operazione sospetta