



MANTOVA

ORDINE
DEI DOTTORI
COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI
CONTABILI

A tutti gli Iscritti
Loro Indirizzi

Il Consiglio dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Mantova, in collaborazione
con il Centro Studi Castelli
propone agli Iscritti a scelta in modalità **WEBINAR** o in modalità **FAD**

Antiriciclaggio per dottori commercialisti e revisori: tra regole tecniche e linee guida

Materia CNDCEC: B.3.1 (4 crediti)

Relatore:

Luciano DE ANGELIS

Dottore commercialista- revisore legale

Gruppo di lavoro antiriciclaggio c/o CNDCEC

L'obiettivo del seminario è quello di analizzare le recenti disposizioni per i professionisti ed i loro clienti, in tema antiriciclaggio sulla base delle regole tecniche e linee guida prodotte dall'organismo di autoregolamentazione del CNDCEC.

Nella prima parte della giornata dopo aver esposto le problematiche generali sull'adeguata verifica saranno forniti anche alcuni consigli operativi sia per l'adeguata verifica dei clienti sia ai fini della autovalutazione degli studi professionali. Nella seconda parte del seminario, dopo aver evidenziato le problematiche legate alle operazioni sospette, anche alla luce degli eventi emergenziali, particolare attenzione, sarà dedicata all'antiriciclaggio per i sindaci/revisori, tema al quale sarà riservata una apposita esemplificazione pratica.

Chiuderanno il seminario alcune valutazioni in tema di contanti e sul nuovo sistema sanzionatorio.

Versione webinar:

incontro in diretta, 23 settembre, dalle 14.30 alle 18.30, sulla piattaforma Go To Webinar crediti formativi solo per visualizzazione in diretta. Per il riconoscimento dei crediti è necessario accedere al sito del Consiglio Nazionale alla pagina "Eventi CNDCEC" e compilare il form per l'autocertificazione webinar.

iscrizione qui:

<https://forms.gle/9xliY58SHGc4nF958>

Gli iscritti, dopo aver inserito i dati riceveranno automaticamente da Go To Webinar una email con tasto per accedere alla stanza il giorno e orario della diretta.

Versione e-learning:

disponibile dal pomeriggio del giorno 24 settembre 2020 sul sito www.ratiofad.it
crediti formativi disponibili fino a 31/12/2020

iscrizione qui:

<https://attendee.gotowebinar.com/register/7549467148282398731>

ad ogni iscritto verrà inviata via email una username e password dedicate con istruzioni per accedere

PROGRAMMA:



MANTOVA

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

Parte prima (2 ore)

L'adeguata verifica della clientela

- Le prestazioni a rischio non significativo
- Le prestazioni rilevanti: occasionali e continuative
- L'analisi del rischio cliente
- Le procedure per l'identificazione del cliente e dell'esecutore
- L'individuazione del titolare effettivo (casi pratici)
- Il futuro registro dei titolari effettivi
- Adeguata verifica semplificata
- Adeguata verifica rafforzata: il concetto di persona politicamente esposta
- La valutazione sullo scopo e la natura delle prestazioni
- La tempistica ai fini del controllo costante
- Le modalità, cartacea ed informatica di conservazione documentale

Valutazione dello studio professionale

- Valutazione del rischio da parte del professionista
- Rischio inerente e vulnerabilità dello studio professionale
- I presidi in merito al rischio residuo

Break

Parte seconda (2 ore)

Gli obblighi per i revisori

- Gli obblighi dei sindaci/revisori nei diversi tipi di società
- L'adeguata verifica del revisore: gli aspetti particolari legati al rischio e al controllo costante
- Tempistica e procedura per l'adeguata verifica
- Gli obblighi degli organi di controllo negli enti non profit e del terzo settore
- Gli obblighi dei revisori negli enti locali
- Esercitazione pratica: un caso reale

Le operazioni sospette e le comunicazioni oggettive

- Le operazioni da segnalare
- Le segnalazioni specifiche legate all'emergenza epidemiologica secondo Banca d'Italia
- Le diverse alternative nella segnalazione telematica
- Le comunicazioni oggettive

Limitazioni all'uso del contante e dei titoli al portatore

- Le limitazioni all'uso del contante e dei titoli al portatore
- I principali rischi per dottori commercialisti e revisori
- Le operazioni rilevanti per i professionisti e le SIAR"

Il sistema sanzionatorio

- Le nuove sanzioni: adeguata verifica, conservazione e omesse sos
- I criteri per la quantificazione della sanzione
- Le sanzioni negli studi associati e società fra professionisti
- I termini prescrizionali

Fine lavori

Costo: gratuito per iscritti all'ODCEC di Mantova

Cordiali saluti.

Il Presidente
Dott. Stefano Ficarelli