Associazione Nazionale Commercialisti
BOLOGNA

SPORTELLO ANTIRICICLAGGIO PERMANENTE

E' APERTO
DAL 14 SETTEMBRE 2018:
ISCRIVITI SUBITO!!

COS'E' LO SPORTELLO ANTIRICICLAGGIO PERMANENTE?

È un servizio svolto dai professionisti Forward, con cadenza settimanale, articolato su due attività: check-up e formazione.

CHECK-UP ANTIRICICLAGGIO

COS' E'? In contraddittorio con il professionista vengono verificati gli adempimenti antiriciclaggio, valutato lo stato dell'arte, evidenziate le eventuali criticità e proposto un programma di consulenza personalizzato per il raggiungimento della conformità alla normativa.

DOVE SI SVOLGE? Via Cesare Boldrini, 24, Bologna (BO)

QUANDO? Il *Venerdì* dalle 9:00 alle 13:00, solo previo appuntamento (il calendario è consultabile sul sito *www.forward.srl/antiriciclaggio/sportello-antiriciclaggio*)

DURATA: 30 minuti

FORMAZIONE ANTIRICICLAGGIO CONTINUA

COS' E'? Un programma continuativo di formazione antiriciclaggio dai contenuti teorico-pratici, con esercitazioni guidate interattive ed approfondimento degli argomenti. Il programma di formazione è articolato su 3 moduli, di 3 ore ciascuno, che vengono ripetuti ciclicamente durante l'anno per venire incontro ai vostri impegni. **E' possibile iscriversi anche ad un solo Modulo per volta!**

A CHI E' RIVOLTO? **Professionisti, collaboratori e dipendenti dello studio**

DOVE SI SVOLGE? Via Calzolerie,2 , Bologna (presso Banca Generali)

QUANDO? Il *Venerdì* dalle 15:00 alle 18:00 (il calendario è riportato nell'ultima pagina)

QUANTO COSTA? 20€ l'ora +IVA se associato ad ADC o ANC di Bologna e per il loro personale di Studio
25€ l'ora +IVA se iscritto ad ODCEC di Bologna
30€ l'ora +IVA per gli altri.

Gli eventi sono validi ai fini della Formazione Professionale Continua per gli iscritti all' ODCEC
(n. 3 crediti per ciascun Modulo)

Per prenotare o per maggiori informazioni contatta la nostra segreteria allo *051 0065146* oppure consulta la pagina
https://www.forward.srl/antiriciclaggio/sportello-antiriciclaggio

PROGRAMMA DI FORMAZIONE

Modulo 1 - Il Quadro normativo di riferimento, gli obblighi antiriciclaggio ed antiterrorismo

1. Introduzione ai reati di riciclaggio e finanziamento al terrorismo
2. la normativa antiriciclaggio e di contrasto al finanziamento del terrorismo: il sistema e l'evoluzione delle fonti
3. I principi generali della normativa antiriciclaggio
4. Le Autorità interessate: MEF, CSF, UIF, Autorità di vigilanza di settore, DNA, GdiF, DIA e gli Organismi di autoregolamentazione;
5. Soggetti obbligati:
   a. i professionisti obbligati
   b. gli altri soggetti obbligati: cenni
6. Gli obblighi antiriciclaggio: profili generali
   a. Adeguata verifica
   b. Conservazione
   c. Segnalazione Operazioni Sospette (SOS)
7. Limitazione all'uso del contante e dei titoli al portatore
8. Segnalazione al MEF per le violazioni alla limitazione dell'uso del contante
9. Il contrasto al finanziamento del terrorismo: normativa ed adempimenti del professionista.
10. L'impianto sanzionatorio del decreto 231:
    a. Sanzioni penali e sanzioni amministrative
    b. Il procedimento sanzionatorio.

PROGRAMMA DI FORMAZIONE

Modulo 2 - Adeguata Verifica della clientela, obblighi di conservazione e SOS

1. L'adeguata verifica della clientela per professionisti, revisori legali e l'approccio basato sul rischio
2. Contenuto e modalità di adempimento dell'obbligo di adeguata verifica della clientela (ADV)
   - identificazione del cliente, del titolare effettivo e dell'esecutore
   - verifica dell'identità del cliente, del titolare effettivo e dell'esecutore
   - Informazioni sullo scopo e sulla natura della prestazione professionale o del rapporto continuativo
   - Controllo costante nel corso della prestazione professionale o del rapporto continuativo
3. Titolare effettivo: focus su Titolare effettivo, Trust e Registri centrali
4. Obblighi del cliente
5. Obbligo di astensione
6. Misure semplificate e rafforzate di ADV della clientela
   a. ADV semplificata e modalità di esecuzione
   b. ADV rafforzata e modalità di esecuzione (infra le c.d. PEP, persone politicamente esposte)
7. ADV da parte di terzi e modalità di esecuzione
8. Obblighi di conservazione (finalità, principi ed obblighi per i destinatari)
9. Il Fascicolo del cliente e la documentazione da conservare
10. L'obbligo di segnalazione di operazione sospetta (SOS)
    a. La base giuridica ed i presupposti della segnalazione
    b. Il regime di riservatezza della SOS
    c. Il divieto di comunicazione al segnalato
    d. La responsabilità dei soggetti obbligati
    e. Il flusso di ritorno
    f. I riflessi organizzativi per i soggetti obbligati previsti dagli artt. 15 e 16 del D.Lgs. n. 231/2007

PROGRAMMA DI FORMAZIONE

Modulo 3 - Organizzazione e procedure antiriciclaggio per gli studi professionali: applicazione pratica. Esercitazione guidata

Presupposto: la partecipazione al Modulo presuppone la conoscenza della normativa di base (Moduli 1 e 2)

Le procedure antiriciclaggio da seguire nonché l'organizzazione da adottare nello Studio: focus sugli aspetti operativi con la sequenza organizzata e le modalità di adempimento degli obblighi antiriciclaggio.
Saranno eseguite in aula esercitazioni interattive (interattività intesa come intervento richiesto al fruitore del Modulo):

1. per identificare il titolare effettivo;
2. per verificare se il cliente, l'esecutore o il titolare effettivo appartiene a liste antiterrorismo;
3. per l'adempimento degli obblighi di valutazione e gestione del rischio,
4. per l'esecuzione dell'adeguata verifica (quando, chi, come e tempistica);
5. (modalità) conservazione dei documenti (infra gli adempimenti antiriciclaggio e la privacy)
6. per l'effettuazione del controllo costante;
7. per l'esercizio dell'obbligo di astensione e per la segnalazione di operazioni sospette;
8. per effettuare riscontri in contabilità del cliente ed effettuare la relativa comunicazione delle violazioni alle limitazioni nell'uso del contante.

COMITATO SCIENTIFICO DEL PROGETTO FORMATIVO

Dott. Pietro Curia
Esperto della normativa antiriciclaggio

Prof. Stefano Montanari
Professore Associato di Economia Aziendale
Università di Modena e Reggio Emilia,
Dottore commercialista e Revisore legale

Dott. Claudio Pierini
Commercialista e Revisore legale

Prof. Avv. Valerio Vallefuoco
Professore a contratto di Diritto Internazionale
Università LUM – Jean Monnet – Esperto di fiscalità internazionale e della normativa antiriciclaggio del giornale Il Sole 24 Ore,
Avvocato in Roma e Milano

Avv. Fabrizio Vedana
Vice Direttore Generale Unione Fiduciaria SpA – Avvocato

CALENDARIO DI FORMAZIONE

venerdì	14/09/2018	Modulo 1	3 ore
venerdì	21/09/2018	Modulo 2	3 ore
venerdì	28/09/2018	Modulo 3	3 ore
venerdì	05/10/2018	Modulo 1	3 ore
venerdì	12/10/2018	Modulo 2	3 ore
venerdì	26/10/2018	Modulo 3	3 ore
venerdì	02/11/2018	Modulo 1	3 ore
venerdì	09/11/2018	Modulo 2	3 ore
venerdì	23/11/2018	Modulo 3	3 ore
venerdì	07/12/2018	Modulo 1	3 ore
venerdì	14/12/2018	Modulo 2	3 ore
venerdì	21/12/2018	Modulo 3	3 ore

dalle ore 15.00 alle ore 18.00.
Registrazione dei partecipanti dalle ore 14.30

via Calzolerie, n.2 - Piano Terzo - Bologna, presso Banca Generali

Massimo 30 partecipanti per modulo.
Per avviare la sessione didattica è necessario un minimo di 15 iscritti.

Per **prenotare**, avere maggiori informazioni o per conoscere il calendario completo potete contattare la segreteria al numero 051 0065146 oppure consultare la seguente pagina https://www.forward.srl/antiriciclaggio/sportello-antiriciclaggio