L'attuazione della normativa antiriciclaggio per i dottori commercialisti e per gli esperti contabili si è compiuta nel corso del 2019 con l'emanazione, da parte del CNDCEC, delle regole tecniche e, successivamente, di linee guida recanti indicazioni operative per la corretta attuazione delle regole tecniche. Queste ultime hanno effetti sull'autovalutazione dello studio, sull'adeguata verifica nei confronti dei clienti e sugli obblighi di conservazione. È peraltro in dirittura di arrivo il decreto di recepimento della quinta direttiva antiriciclaggio, che modificherà nuovamente il d.lgs. 231/2007.

Nel corso dell'incontro l'attenzione sarà posta principalmente su ciascuna delle regole tecniche e sulla loro corretta attuazione, anche mediante ricorso ad esemplificazioni pratiche.

Ai fini della corretta comprensione degli adempimenti si farà ampiamente riferimento ai reati di riciclaggio e autoriciclaggio, al nuovo registro dei titolari effettivi in via di istituzione, nonché alla segnalazione delle operazioni sospette e ai casi concreti in cui la stessa si rende dovuta, al sistema sanzionatorio e a quello dei controlli.

La partecipazione al convegno è gratuita previa registrazione sulla piattaforma FPC.

L'evento è valido ai fini della formazione permanente continua ed attribuisce 3 crediti formativi.

Piazza Vittorio Emanuele II, 2
56125 Pisa
Telefono 050 508813 – 050 501276
Fax 050 49467 - 050 29488
e-mail: segreteria@odcecpisa.it
www.odcecpisa.it

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Pisa

Commissione gestione e organizzazione dello studio

"FOCUS SUGLI ADEMPIMENTI ANTIRICLAGGIO ALLA LUCE DELLE REGOLE TECNICHE E DELLE LINEE GUIDA DEL CNDCEC"

Sala Ricci CCIAA Pisa

23 settembre 2019

ore 14.30

PROGRAMMA

L'operatività delle regole tecniche del CNDCEC

Il quadro normativo di riferimento, gli organismi di autoregolamentazione, la valenza delle regole tecniche per gli iscritti, le tempistiche per la corretta attuazione degli obblighi.

L'autovalutazione del rischio negli studi professionali (regola tecnica n. 1)

Che cosa significa "valutare il rischio" con riferimento allo studio professionale? Come deve essere assolto il nuovo adempimento? A partire da quando?

L'adeguata verifica della clientela e le sue modalità (regola tecnica n. 2)

La metodologia per valutare il "rischio cliente" e il "rischio prestazione"; le prestazioni a rischio "non significativo"; la determinazione della tipologia di adeguata verifica da adottare (ordinaria, semplificata e rafforzata); l'individuazione del titolare effettivo.

La conservazione documentale cartacea e informatica (regola tecnica n. 3)

Le modalità di istituzione del fascicolo della clientela in modalità cartacea o informatica. Come gestire la conservazione nello studio associato.

Casi pratici

Simulazione della autovalutazione del rischio in uno studio professionale.

Rischio cliente e rischio prestazione: un caso di valutazione e determinazione della tipologia di adeguata verifica da applicare.

Istituzione di un fascicolo cartaceo: cosa inserire, quando e con quali criteri.

ORARI

Ore 14.30	registrazione partecipanti
Ore 14.45	Apertura lavori
Ore 15.00	Intervento dott.ssa De Vivo
Ore 18.30	Conclusioni

RELATORI

Annalisa De Vivo

Dottore Commercialista, Revisore legale dei conti in Salerno