

Antiriciclaggio: obblighi e responsabilità a carico dei professionisti

Milano, 14 ottobre 2015 Roma, 22 ottobre 2015 Napoli, 29 ottobre 2015

Compilare e inviare a
Wolters Kluwer Italia S.r.l.
Scuola di formazione IPSOA
fax n. 02/82476.037
Agenzia di zona

E' necessario compilare tutti i campi riportati nella presente scheda

Milano (cod. 200126) **Roma** (cod. 200127) **Napoli** (cod. 200128)

Quote di partecipazione (cod. offerta 702431000)

- € 200,00 + IVA** Listino
- € 160,00 + IVA** Sconto 20% riservato agli Avvocati, Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili
- € 140,00 + IVA** Sconto 30% riservato ai primi 30 iscritti

Le quote di partecipazione comprendono il libro "Voluntary disclosures e autoriciclaggio" (cod. 194327)

DATI PARTECIPANTI

Nome e Cognome: _____

Professione: _____ Tel.: _____ / _____ Fax: _____

e-mail: _____

Iscritto ordine dei *: _____ Codice fiscale * _____

(indispensabile per i crediti formativi)

DATI PER LA FATTURAZIONE:

Ragione sociale: _____

Indirizzo: _____

CAP: _____ Città: _____ Prov: _____

Part. IVA/CF: _____ Codice Cliente Ipsoa (se assegnato): _____

MODALITÀ DI PAGAMENTO:

Quota di partecipazione al corso € _____ + IVA € _____

Totale fattura € _____

Il pagamento deve essere effettuato all'atto dell'iscrizione secondo una delle seguenti modalità:

Assegno bancario non trasferibile o Assegno circolare intestato a Wolters Kluwer Italia S.r.l. L'assegno deve essere inviato a Wolters Kluwer Italia Srl. - Centro Direzionale Milanofiori - Strada 1 Palazzo F6 - 20090 Assago (MI), indicando nella lettera accompagnatoria "Antiriciclaggio: obblighi e responsabilità a carico dei professionisti", la sede, il relativo codice, la quota di partecipazione, intestatario fattura e nome del partecipante.

Bonifico bancario a favore di Wolters Kluwer Italia S.r.l. sul c/c 00000005111 00000005111 Banca Popolare Commercio e Industria (ABI 05048, CAB 32460, CIN Y, IBAN IT97Y 0504 8324 6000 0000 005111) indicando nella causale "Antiriciclaggio: obblighi e responsabilità a carico dei professionisti", la sede, il relativo codice, la quota di partecipazione, intestatario fattura e nome del partecipante.

Addebito sulla carta di credito

(A001) American Express (B001) Mastercard (C001) Visa (D001) Diner's

n. _____ scadenza _____

intestata a _____

Eventuale disdetta dovrà essere comunicata via fax almeno 5 giorni lavorativi antecedenti la data dell'incontro. Nessun rimborso è previsto oltre tale termine. I nominativi dei partecipanti possono comunque essere sostituiti in qualunque momento. Per cause di forza maggiore potranno essere variati sede, date e docenti dell'iniziativa. Il materiale didattico non è sostituibile ed è a uso esclusivo dei partecipanti dell'iniziativa. La Scuola di formazione Ipsoa si riserva la facoltà di annullare le iniziative a calendario qualora non si raggiungesse il numero minimo previsto di partecipanti. I dati personali saranno registrati su database elettronici di proprietà di Wolters Kluwer Italia S.r.l., con sede legale in Assago Milanofiori Strada 1-Palazzo F6, 20090 Assago (MI), titolare del trattamento e saranno trattati da quest'ultima tramite propri incaricati. Wolters Kluwer Italia S.r.l. utilizzerà i dati che La riguardano per finalità amministrative e contabili. I Suoi recapiti postali e il Suo indirizzo di posta elettronica saranno utilizzabili, ai sensi dell'art. 130, comma 4, del D.lgs. 196/03, anche a fini di vendita diretta di prodotti o servizi analoghi a quelli oggetto della presente vendita. Lei potrà in ogni momento esercitare i diritti di cui all'art. 7 del D.lgs. n. 196/2003, fra cui il diritto di accedere ai Suoi dati e ottenere l'aggiornamento o la cancellazione per violazione di legge, di opporsi al trattamento dei Suoi dati ai fini di invio di materiale pubblicitario, vendita diretta e comunicazioni commerciali e di richiedere l'elenco aggiornato dei responsabili del trattamento, mediante comunicazione scritta da inviarsi a: Wolters Kluwer Italia S.r.l. - PRIVACY - Centro Direzionale Milanofiori Strada 1-Pal. F6, 20090 Assago (MI), o inviando un Fax al numero: 02.82476.403

Data _____ Firma _____

È necessario consegnare copia della presente scheda e dell'avvenuto pagamento al momento della registrazione

TIMBRO AGENZIA/CONCESSIONARIO

CONVEGNO

Antiriciclaggio: obblighi e responsabilità a carico dei professionisti

Modifica del quadro sanzionatorio alla luce del provvedimento elaborato dal Ministero dell'Economia e il contrasto al riciclaggio secondo la IV direttiva

Milano | 14 ottobre 2015

Roma | 22 ottobre 2015

Napoli | 29 ottobre 2015

 Wolters Kluwer

IPSOA Scuola di formazione

formazione.ipsoa.it

Informazioni

Orario: dalle ore 9.30 alle ore 18.30

Registrazione partecipanti: dalle ore 9.00 alle ore 9.30
Al momento della registrazione è necessario consegnare copia della scheda di iscrizione e copia dell'avvenuto pagamento.

Sedi:

ROMA: Centro Congressi Conte di Cavour, Via Cavour 50/A

MILANO: Starhotel Ritz, Via Spallanzani 40

NAPOLI: Hotel Ramada Naples, Via Ferraris 40

Materiale didattico: il materiale didattico sarà disponibile online sul sito www.formazione.ipsoa.it

Attestato di partecipazione: l'attestato di partecipazione sarà reso disponibile online sul sito della Scuola di formazione www.formazione.ipsoa.it, **entro 30 giorni dalla data di fine corso.**

Crediti formativi:

Avvocati

Il programma dell'iniziativa è stato **inoltrato gli Ordini professionali competenti per l'accreditamento.**

Quote di partecipazione

Listino: €200,00 + IVA

Sconto 20% per ODCEC e Avvocati: €160,00 + IVA

Sconto 30% per i primi 30 iscritti: €140,00 + IVA



Le quote di partecipazione comprendono il libro "**Voluntary disclosures e autoriciclaggio**" di AA.VV., Ipsoa 2015

Per informazioni

Scuola di formazione IPSOA

www.formazione.ipsoa.it

Email:

commerciale.ipsoa@wki.it per informazioni commerciali
formazione.ipsoa@wki.it per informazioni amministrative

Tel. 02/82476.1 - Fax 02/82476.037

Oppure rivolgersi all'agenzia WKI di zona

Convegno

Antiriciclaggio: obblighi e responsabilità a carico dei professionisti

Modifica del quadro sanzionatorio alla luce del provvedimento elaborato dal Ministero dell'Economia e il contrasto al riciclaggio secondo la IV direttiva

Obiettivi

Il Convegno si propone ai destinatari della normativa che disciplina il **contrasto al riciclaggio di denaro di provenienza criminosa**, ex D.lgs. 21 novembre 2007 n. 231 in attuazione della direttiva 2005/60/CE, che hanno l'**obbligo giuridico di aggiornamento annuale** ex articolo 54 del citato decreto. Nello specifico, durante l'incontro oltre ad illustrare i pilastri che caratterizzano la prevenzione al riciclaggio, saranno affrontati i **reati presupposto al riciclaggio** con particolare attenzione ai **reati fiscali** ex D.lgs. 74 del 2000, nonché al **reato di autoriciclaggio** 648-ter.1 introdotto dalla legge 186 del 2014 e infine il provvedimento sull'abuso del diritto che modifica il rapporto tra il contribuente e fisco. Sarà inoltre oggetto di specifico approfondimento l'istituto della **Voluntary disclosure** relativa al **rimpatrio dei capitali detenuti all'estero e gli obblighi di adeguata verifica per i contribuenti che si avvalgono della procedura**. Per ultimo, saranno illustrate tutte le modifiche elaborate dal tavolo tecnico di riforma del decreto legislativo 231 del 2007 in sede presso il Ministero dell'Economia.

Metodologia didattica

La Scuola di Formazione Ipsoa si avvale della collaborazione di relatori di consolidata esperienza professionale e didattica in grado di fornire il corretto approccio metodologico nell'inquadramento delle questioni trattate, nell'interpretazione della normativa e nella conseguente **applicazione pratica**

Programma

L'evoluzione della normativa antiriciclaggio

- I principi generali del sistema di prevenzione
- La collaborazione attiva
- Esame della normativa
- Circolari e documenti UIF e Guardia di Finanza

La definizione di riciclaggio, autoriciclaggio e i reati presupposto

- Il riciclaggio nel sistema normativo della repressione
- Il riciclaggio nel sistema normativo di contrasto e prevenzione
- La definizione di attività criminosa
- I reati presupposto e in particolare i reati tributari

Voluntary Disclosure legge 15 dicembre 2014, n. 186

- Reati tributari
- Il reato di autoriciclaggio
- Voluntary Disclosure: attività detenute all'estero (attività finanziarie, polizze, quote societarie e immobili)
- Nota del Ministero dell'Economia riguardo alla segnalazione operazioni sospette
- Quadro RW: obblighi di monitoraggio degli investimenti e delle attività finanziarie estere
- La Voluntary Disclosure e il ruolo dell'UCIFI
- Voluntary Disclosure e Antiriciclaggio
- La responsabilità dei professionisti
- Il ruolo delle Società Fiduciarie e degli Intermediari

Riforma del quadro sanzionatorio elaborato dal tavolo tecnico istituito presso il Ministero dell'Economia. Introduzione del principio del cumulo giuridico in luogo del cumulo materiale

- Introduzione dell'istituto dell'oblazione nell'applicazione della legge 689 del 1981
- Eliminazione della responsabilità penale e applicazione della sanzione amministrativa a carico dei professionisti
- Introduzione del concetto del dolo e colpa grave
- Eliminazione dell'archivio unico informatico e tenuta delle informazioni nel fascicolo del cliente
- Concetto della tardiva segnalazione
- Le sanzioni previste per la violazione degli obblighi in materia di antiriciclaggio
- L'applicazione del principio del favor rei per i procedimenti in corso

Docente

EMANUELE FISICARO - Professore a contratto di *Diritto penale commerciale* presso l'Università di Bari, Presidente Centro Studi *antiriciclaggio e Compliance* - Avvocato Studio legale Fisicaro Milano e Roma - Presidente del Tavolo tecnico, istituito presso il Ministero dell'Economia, per riformare il sistema sanzionatorio penale della normativa antiriciclaggio.

Le limitazioni all'utilizzo del denaro contante e la comunicazione al Mef

- Le limitazioni all'uso del contante ex articolo 49 del d. lgs. 231 del 2007
- Il frazionamento dei pagamenti
- Gli obblighi di comunicazione delle violazioni alle ragionerie territoriali dello stato
- Quadro sanzionatorio

Gli obblighi dei professionisti: l'adeguata verifica e la registrazione modalità e termini

- Obblighi di adeguata verifica della clientela
- L'identificazione del titolare effettivo
- La registrazione dei dati e il registro antiriciclaggio
- La valutazione del rischio cliente e delle operazioni
- Verifica della clientela ordinaria, semplificata e rafforzata
- L'obbligo di astensione e di interruzione dalla prestazione
- Il fascicolo del cliente e il controllo costante nel tempo

L'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette

- L'ambito applicativo dell'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette
- L'esenzione dall'obbligo di segnalazione di operazioni sospette
- Gli indicatori di anomalia 16.4.2010 e gli schemi di comportamento anomalo
- Operazioni con "paesi o territori a rischio"
- Come e dove segnalare le operazioni sospette
- Il divieto di comunicazione e la tutela della riservatezza del segnalante

La quarta direttiva emanata il 21 maggio 2015

- Obblighi antiriciclaggio
- Ruolo della banca centrale europea

I controlli della Guardia di Finanza negli studi professionali

- I controlli ispettivi previsti dalla Circolare 83607/2012 del 19/03/2012

È stato inoltre invitato ad intervenire, in ogni sede del corso, un **Ufficiale della Guardia di Finanza Locale** che darà il proprio contributo sull'attività operativa delle ispezioni e dei controlli.