

ANTIRICICLAGGIO E VOLUNTARY DISCLOSURE

Corso di Aggiornamento Professionale
07/11/2017- 05/12/2017

PRESENTAZIONE DEL CORSO

Saluti

Vincenzo Moretta – Presidente ODCEC Napoli
Antonella La Porta – Presidente FIDDOC

I MODULO- APERTO A TUTTI

IL DELITTO DI AUTORICICLAGGIO

Prof. Avv. Andrea R. Castaldo – Università degli Studi di Salerno

Prof. Avv. Marco Naddeo – Università degli Studi *Link Campus University* Roma

07/11/2017 ore 15.00-18.00 Sede ODCEC Napoli Piazza dei Martiri 30

- Struttura dell'art. 648-ter.1 c.p.
- *Ne bis in idem* sostanziale (e giurisprudenza CEDU)
- Reati-presupposto e (auto)riciclaggio
- Rapporti con riciclaggio, reimpiego e ricettazione
- Reati tributari e autoriciclaggio
- Autoriciclaggio e responsabilità dell'ente (art. 25-*octies*, D.Lgs. 231/2001)
- Modelli organizzativi e gestionali: la prevenzione del riciclaggio

II MODULO- OBBLIGHI DI COLLABORAZIONE ATTIVA

Dott. Annalisa De Vivo – dottore commercialista, ricercatrice area giuridica FNC

15/11/2017 ore 14,30-17,30 Sede ODCEC Napoli Centro Direzionale isola E1

- Adeguata Verifica della clientela: le novità della IV Direttiva AML
- Approccio semplificato e approccio rafforzato
- Valutazione del rischio
- RBA e linee guida per l'adeguamento delle procedure
- Individuazione del titolare effettivo
- Il nuovo registro dei titolari effettivi e il caso di *trust*
- Obblighi di segnalazione
- Nuovi poteri UIF e coordinamento con altre autorità di vigilanza
- Riservatezza e sicurezza dei segnalanti
- Il nuovo apparato sanzionatorio

III MODULO- RICICLAGGIO E VOLUNTARY DISCLOSURE (BIS)

Prof. Stefano Fiorentino - Università degli Studi di Salerno

Dott. Marco Silvio Guarriello - Sostituto Procuratore della Repubblica di Salerno

22/11/2017 ore 14,30-17,30 Sede ODCEC Napoli Centro Direzionale isola E1

- Principali novità: presupposti oggettivi e soggettivi
- La regolarizzazione del quadro RW e i dubbi dell'Agenzia delle Entrate
- Presidi antiriciclaggio degli intermediari finanziari e dei professionisti
- Le principali problematiche emerse in sede di prima *Voluntary Disclosure*
- Il ruolo della fiduciaria
- Gli aspetti penali della nuova *voluntary*: utilizzo fraudolento e reati non 'coperti'
- Natura e limiti dell'attività di consulenza professionale
- I rischi (penali) del professionista in materia di riciclaggio: condotte *border-line* e concorso nel reato

IV MODULO- INGLESE GIURIDICO

Valerio De Martino- Dottore commercialista

29/11/2017 ore 10.00-13.00 Sede ODCEC Napoli Centro Direzionale isola E1

- Legenda terminologica dell'*Anti Money Laundering*: IV Direttiva e fondamenti della VD

V MODULO- LEADING CASES

Prof. Avv. Maria Elena Castaldo - Università degli Studi *Link Campus University* Roma

Avv. Gemma Ciaglia – Avvocato del Foro di Napoli

05/12/2017 ore 14,30-17,30 Sede ODCEC Napoli Centro Direzionale isola E1

Il corso è a numero chiuso per un numero massimo di 30 partecipanti e sarà avviato con un minimo di 15 iscrizioni.

La partecipazione all'intero corso dà diritto fino a n. 15 crediti, ai fini della formazione continua professionale dei dottori commercialisti

Costi e modalità di iscrizione: per le iscrizioni è necessario compilare la scheda allegata ed inviarla al recapito mail fiddoc@virgilio.it unitamente alla quietanza del versamento della quota di iscrizione. Le quote di iscrizione sono le seguenti: iscritte FIDDOC € 150,00, iscritti ODCEC non associati € 200,00, iscritti al registro dei praticanti 130,00, € 244,00 iva compresa per tutti coloro che non rientrano nelle precedenti categorie.

Il versamento della quota di partecipazione può essere effettuato a mezzo bonifico su IBAN

IT63 U033 5901 6001 0000 0109 015BIC intestato alla **Federazione Italiana Donne Dottori commercialisti**

Per informazioni: Dott.ssa Bianca Bosco 3341890450