

# ANTIRICICLAGGIO: regole, responsabilità e soluzioni operative

PIATTAFORMA ZOOM  
Martedì 18, Venerdì 21 e Martedì 25 marzo 2025  
Orario 15:00 - 17:00

- Percorso formativo modulare, è possibile iscriversi a tutti o un solo modulo -

Per iscriverti

[CLICK HERE](#)



**CORSO ACCREDITATO PER  
COMMERCIALISTI  
E  
CONSULENTI DEL LAVORO**



## VOUCHER ED AGEVOLAZIONI:

**EBIPRO**  
**CADIPROF**  
**FONDO PROFESSIONI**

ADERISCI PER AVERE  
UN CONTRIBUTO PARI AL  
**100%**  
DEL COSTO SOSTENUTO

**FONDO PROFESSIONI**

**RISERVATO AI DIPENDENTI**

ADERISCI PER AVERE  
UN CONTRIBUTO PARI AL  
**80%**  
DEL COSTO SOSTENUTO

**EBIPRO**  
**CADIPROF**

ADERISCI PER AVERE  
UN CONTRIBUTO PARI AL  
**60%**  
DEL COSTO SOSTENUTO

www.apriformazione.eu  
Via L.L. Zamenhof 100 - 36100 - VI







[in](#) APRI Formazione  
[@](#) apriformazione  
[f](#) APRI Formazione

# ANTIRICICLAGGIO: regole, responsabilità e soluzioni operative



**CORSO ACCREDITATO PER  
COMMERCIALISTI  
E  
CONSULENTI DEL LAVORO**

 Piattaforma Zoom

 martedì 18 marzo 2025,  15:00-17:00  
venerdì 21 marzo 2025,  15:00-17:00  
martedì 25 marzo 2025,  15:00-17:00

- Percorso formativo modulare, è possibile iscriversi a tutti o un solo modulo/giornata -

**Docenti: Avv. Daniele Campalto e Dott. Matteo Angi**

## PROGRAMMA

### 1) MODULO GENERALE: INTRODUZIONE AGLI OBBLIGHI ANTIRICICLAGGIO PER I PROFESSIONISTI

- Inquadramento normativo e prospetti evolutivi alla luce dei recenti interventi dell'UE:
  - Le direttive UE e il nuovo pacchetto antiriciclaggio
  - il D.Lgs. 231/2007 e s.m.i.
  - le regole tecniche degli ordini professionali
  - le linee guida della UIF e i recenti indicatori di anomalia
- L'importanza di adottare un sistema organizzativo antiriciclaggio:
  - la nomina del responsabile antiriciclaggio
  - la formazione dei dipendenti
  - la distribuzione delle responsabilità
  - l'autovalutazione periodica
  - gli audit annuali
- I principali obblighi antiriciclaggio dei professionisti:
  - l'identificazione del cliente e dei titolari effettivi
  - la valutazione del rischio del cliente
  - la corretta conservazione dei documenti
  - procedure interne per l'identificazione delle operazioni sospette (Whistleblowing Antiriciclaggio)
  - procedure interne relative all'uso improprio del contante



## 2) MODULO SPECIFICO PER COMMERCIALISTI E CDL: L'IDENTIFICAZIONE DELLE OPERAZIONI SOSPETTE E L'OBBLIGO DI SEGNALAZIONE E COMUNICAZIONE

- La valutazione del rischio di riciclaggio dei clienti:
  - il rischio inerente, specifico ed effettivo;
  - la classificazione del cliente
  - le Linee Guida del CNDCEC e del CNOCDL: similitudini e differenze
  - esempi e casi pratici
- Le operazioni sospette di riciclaggio:
  - analisi del provvedimento UIF 12.05.2023
  - i principali indicatori di anomalia rilevanti per i commercialisti e i CDL
  - i criteri per una corretta applicazione degli indicatori
  - esempi e casi pratici
- La S.O.S.
  - quando procedere con la segnalazione
  - tutele del segnalante
  - come si effettua la segnalazione (esempi di uso del portale Ar-SoS e Infostat)
  - gli obblighi di riservatezza
- La comunicazione al MEF:
  - limitazione all'uso del contante e titoli al portatore, definizioni e soglie
  - identificazione delle violazioni (esempi di verbali GdF)
  - modalità e tempi per la comunicazione

## 3) MODULO SPECIFICO PER COMMERCIALISTI E CDL: LA CORRETTA IDENTIFICAZIONE DEI TITOLARI EFFETTIVI E L'ACCESSO DELLA GdF

- Il Titolare effettivo:
  - le definizioni del decreto antiriciclaggio
  - gli orientamenti dei commercialisti e dei notai
  - casistica: società di persone e di capitali, catene di controllo, trust, quote cointestate, fondazioni, consorzi, ecc.
  - le sorti del Registro dei Titolari Effettivi;
  - come gestire le interposizioni fittizie
- L'ispezione antiriciclaggio da parte della GdF
  - controlli preliminari
  - accertamento di merito: verifica dei fascicoli antiriciclaggio e dell'archivio
  - controllo di eventuali S.O.S. e Comunicazioni
  - controllo e verifica della documentazione contabile dei clienti
  - procedimento sanzionatorio: verbale di contestazione, provvedimento sanzionatorio e attività difensiva
  - esempi e casi pratici

