



Ordine dei  
Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili  
Ragusa

# ADEMPIMENTI ANTIRICICLAGGIO

## ASPETTI PRATICI ED OPERATIVI IN ATTUAZIONE DELLE REGOLE TECNICHE E DELLE LINEE GUIDA DEI COMMERCIALISTI

Il corso ha l'obiettivo di aggiornare i partecipanti nell'ambito della corretta gestione degli adempimenti imposti dal D.Lgs. 231/2007 come modificato dal D.Lgs. 90/2017 e come regolamentato dalle nuove Regole Tecniche, approvate dal CSF del 16 gennaio 2019 e delle nuove Linee Guida approvate dal CNDCEC il 23 maggio 2019 al fine di prevenire o impedire la realizzazione di operazioni di riciclaggio o finanziamento del terrorismo.



### 1° LIVELLO:

Quadro completo ed esaustivo della nuova normativa antiriciclaggio.  
Le nuove regole Tecniche degli Studi Professionali dei Commercialisti.  
Cenni sulla V Direttiva Europea Antiriciclaggio.

### 2° LIVELLO:

Approfondimenti pratici ed operativi degli obblighi a seguito delle  
Regole Tecniche e delle nuove Linee Guida dei Commercialisti.  
Simulazioni di casi pratici.

### TEMI TRATTATI IN ENTRAMBI I LIVELLI

Introduzione alla Normativa Antiriciclaggio  
L'Organismo di Autoregolamentazione e gli Organi di Vigilanza e Controllo  
Il Piano di Formazione Antiriciclaggio Nazionale  
Il controllo degli iscritti dall'Organismo di Autoregolamentazione Antiriciclaggio  
I Soggetti coinvolti negli Adempimenti Antiriciclaggio  
Gli Obblighi del Responsabile Antiriciclaggio e degli Incaricati Antiriciclaggio  
L'Adeguata Verifica della Clientela e dei Titolari Effettivi  
Le modalità di conservazione della documentazione antiriciclaggio  
Il Fascicolo Cliente e la Dichiarazione Antiriciclaggio  
La Valutazione dei Rischi Antiriciclaggio  
La Segnalazione Antiriciclaggio  
La Comunicazione di Violazioni di Limitazione del Contante  
Il Sistema Sanzionatorio

Saluti

dott. **Maurizio Attinelli**  
Presidente ODCEC Ragusa

Relatore

Prof. **Mario Cerchia**  
V. Pres. ODCEC Agrigento  
Comp. Gruppo Lavoro Naz. Antiriciclaggio CNDCEC

10.00 - 13.00

15.00 - 18.00

GIOVEDÌ  
NOVEMBRE **21**

**RAGUSA**  
Via N. Martoglio, 5

Il corso rientra nel programma formativo deliberato dal Consiglio dell'Ordine per l'anno 2019, con l'attribuzione ai partecipanti di complessivi 6 CFP in materie obbligatorie, validi ai sensi dell'art. 5, comma 2, del Regolamento CNDCEC, ed anche 3 CFP in materie non caratterizzanti validi anche per la revisione legale. MEF Cod. C.2.23