

SYNERGIA



formazione



SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.
via Pomba, 14 - 10123 TORINO
Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663
e-mail: info@synergiaformazione.it
www.synergiaformazione.it

partnership with Synergia Consulting Group Alleanza Professionale
partnership with Arcadia Consulting - www.arcadia-consulting.it

**RICICLAGGIO E AUTORICICLAGGIO
RECEPIMENTO
IV DIRETTIVA UE/849/2015
E OPERAZIONI DI VERIFICA
DELLA GdF E DELL'AdE
PROFILATURA DELLA CLIENTELA
REGISTRO TITOLARE EFFETTIVO E
SEGNALAZIONE OPERAZIONI SOSPETTE
ADEGUAMENTO STRUMENTI INFORMATICI
NUOVE RESPONSABILITÀ DI
INTERMEDIARI E PROFESSIONISTI**



Milano, 23 Febbraio 2016

Starhotels Ritz



RELATORI

Dott. Antonio Martino* Responsabile
Ufficio Centrale per il Contrasto
agli Illeciti Fiscali Internazionali
UCIFI
Direzione Centrale Accertamento
Agenzia delle Entrate

Magg. Cristiano Palmerini* Comandante
Sezione Riciclaggio
Gruppo Tutela Mercato Capitali
Nucleo Polizia Tributaria
Milano

Avv. Francesca Picardi* Direzione V - Prevenzione
dell'utilizzo del sistema finanziario
per fini illegali -
Dipartimento del Tesoro
Ministero dell'Economia e
delle Finanze

Avv. Giovanni Paolo Accinni Studio Legale Accinni - Milano

Dott. Massimo Baldelli Amministratore Delegato
Eddystone s.r.l. - Milano

Prof. Avv. Emanuele Fiscaro Coordinatore
Tavolo Tecnico
Riforma Quadro Sanzionatorio
Decreto Antiriciclaggio
Ministero delle Finanze
Docente di
Diritto Penale Commerciale
Università di Bari

Dott. Simona Sorgonà AML Specialist
Eddystone s.r.l. - Milano

Ing. Ettore Valsecchi Esperto Antiriciclaggio
Arkes s.a.s. - Milano

** La relazione è svolta a titolo personale e non impegna la
posizione dell'Amministrazione di appartenenza.*

La quota di partecipazione può essere finanziata
dai Fondi Paritetici Interprofessionali.
Chiedici come: agevolazioni@synergiaformazione.it

Responsabile di progetto:
Dott. Francesca Marchetto



- **Il recepimento della Direttiva UE/849/2015 e l'evoluzione dell'Approccio basato sul Rischio**
 - transizione verso il c.d. "Approccio basato sul Rischio" - *Risk Based Approach*: effetti sull'adeguata verifica della clientela
 - analisi nazionale dei rischi di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo - *National Risk Assessment*. Cenni sul *Supranational Risk Assessment*
 - soggetti obbligati: nuove misure di individuazione e valutazione dei rischi di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo; impatto sulle procedure interne
 - estensione del perimetro di applicazione della Direttiva: riciclaggio, autoriciclaggio, reati presupposto e reati tributari
 - novità in materia di SOS tra dovere di informazione, azione dell'intermediario e tutela della privacy

Avv. Francesca Picardi
- **Le novità in materia di profilatura della clientela alla luce della IV Direttiva UE/849/2015**
 - fattori di rischio per l'adeguata verifica semplificata
 - fattori di rischio per l'adeguata verifica rafforzata
 - linee guida delle Autorità di Vigilanza Europee
 - fattori di rischio per linea di business: casi pratici ed esemplificazioni

Dott. Massimo Baldelli
Dott. Simona Sorgonà
- **Le novità nell'individuazione e nella tenuta del registro dei titolari effettivi**
 - tracciabilità della catena societaria e del titolare effettivo
 - Registro Centrale del titolare effettivo
 - trust e comunicazione del titolare effettivo
 - nuova definizione di Persona Politicamente Esposta
 - novità in materia di segnalazione di operazione sospetta (SOS)
 - gestione del rischio e titolare effettivo
 - limitazione all'accesso al Registro dei titolari effettivi ed esposizione al rischio

Prof. Avv. Emanuele Fisicaro
- **L'adeguata verifica della clientela e l'evoluzione degli strumenti informatici di ausilio all'AML**
 - "questionario" vs "percorso guidato"
 - Archivio Unico Informatico (AUI): è ancora sufficiente?
 - software intelligenti che imparano dall'attività corrente
 - integrazione dei dati AML

Ing. Ettore Valsecchi

- **Antiriciclaggio e tutela del mercato dei capitali: la Direttiva 2016 della GdF e i provvedimenti dell'Agenzia delle Entrate**
 - verifiche per individuare il riciclaggio
 - attività di approfondimento investigativo della GdF
 - analisi delle tecniche finanziarie utilizzate nell'attività di riciclaggio e azioni a tutela poste in essere da GdF e AdE
 - verifiche nell'attività dei professionisti
 - utilizzo delle informazioni contenute nell'Archivio Unico Informatico ai fini fiscali e antiriciclaggio
 - riciclaggio, autoriciclaggio e reati fiscali
 - antiriciclaggio, elusione ed evasione fiscale

Magg. Cristiano Palmerini
Dott. Antonio Martino
- **Il quadro sanzionatorio e le responsabilità previste dalla IV Direttiva UE/849/2015**
 - mancata adeguata verifica della clientela
 - conservazione dei documenti
 - mancata segnalazione di operazioni sospette
 - nuove responsabilità di intermediari e professionisti
 - controlli interni
 - sanzioni penali in conformità con il diritto nazionale

Prof. Avv. Emanuele Fisicaro
- **Il reato di riciclaggio, il nuovo reato di autoriciclaggio e la responsabilità degli enti ex D. Lgs. 231/01**
 - delitto di riciclaggio (art. 648-bis c.p.) e le altre sanzioni penali in tema di antiriciclaggio (art. 55, D. Lgs. 231/07)
 - nuova fattispecie di autoriciclaggio (art. 648-ter1 c.p.)
 - possibili conseguenze in tema di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche (art. 25-octies D. Lgs. 231/01)

Avv. Giovanni Paolo Accinni

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
agli Ordini competenti.

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio Nazionale del Notariato.