

SYNERGIA



formazione

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

LA NUOVA NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO: I DECRETI ATTUATIVI

- D.Lgs. 56/04
- Direttiva 2005/60/CE
- Estensione dei soggetti destinatari della Direttiva
- Attività di vigilanza
- Segnalazione di operazioni sospette
- Attività sanzionatoria
- Violazioni di natura amministrativa
- Tutela del segreto bancario e professionale
- Impatto della normativa sul settore dei servizi di investimento
- Profili tributari
- Aspetti penali
- Antiriciclaggio e privacy

Milano, 30 - 31 Marzo 2006

Excelsior Hotel Gallia



RELATORI

- Avv. Giovanni Paolo Accinni Studio Legale Accinni
Milano
- Avv. Maurizio Arena Studio Legale Arena - Roma
Rivista on line "IRetiSocietari"
- Dott. Fulvio Bergheffa Vice Direttore Generale
Oasi Spa - Roma
- Col. Bruno Buraatti Comandante
Nucleo Speciale
Polizia Valutaria
Guardia di Finanza
- Prof. Avv. Ivo Caraccioli Ordinario di
Diritto Penale
Università di Torino
Presidente "Centro di
Diritto Penale Tributario"
- Cons. Prof. Luigi Ciampoli Sostituto Procuratore Generale
Corte di Cassazione
- Prof. Avv. R. Cordeiro Guerra Associato di
Diritto Tributario Internazionale
Università di Firenze
- Dott. Emanuele Di Fenza Dirigente Antiriciclaggio
Banca Intesa
- Prof. Avv. Angelo Giarda Ordinario di
Diritto Processuale Penale
Università Cattolica
Milano
- Dott. Aldo Guadagnolo Vice Segretario
Commissione Consultiva per le
Infrazioni Valutarie e
Antiriciclaggio - Roma
- Dott. Federico Lucetti Direzione Antiriciclaggio
Ministero dell'Economia
e delle Finanze



Dott. Carlo Nordio	Presidente della Commissione per la Riforma del Codice Penale Sostituto Procuratore della Repubblica Tribunale di Venezia
Ten. Col. Agostino Nuzzolo	Comando Generale Guardia di Finanza
Avv. Filippo Parrella	Docente di Diritto Bancario Università di Perugia Assoreti
Avv. Andrea Pasqualin	Segretario Organismo Unitario Avvocatura Italiana - Roma
Col. Giancarlo Pezzuto	Comandante Nucleo Speciale Spesa Pubblica e Repressione Frodi Comunitarie Guardia di Finanza
Prof. Ranieiri Razzante	Professore di Legislazione Antiriciclaggio Università di Macerata
Avv. Michele Roma	Studio Legale Roma - Lepri & Partners - Roma

Responsabile di progetto:

Avv. Massimo Jorio

I relatori, nell'ambito di ciascuna giornata, saranno disponibili a rispondere ai quesiti dei partecipanti.

Programma prima giornata: Giovedì 30 Marzo 2006

- La disciplina antiriciclaggio nell'evoluzione normativa nazionale (D.L. 56/04) e comunitaria (Direttiva 2005/60/CE): ragioni ispiratrici, profili sostanziali e tipologie di intervento
Dott. Carlo Nordio
- Le molteplici configurazioni penali del reato di riciclaggio
 - conversione o trasferimento di beni di origine illecita provenienti da attività criminosa
 - occultamento o dissimulazione della reale natura, provenienza, ubicazione e proprietà dei beni provenienti da attività criminosa
 - acquisto, detenzione o utilizzazione di beni provenienti da attività criminosa o partecipazione a tale attività
Prof. Avv. Angelo Giarda
- Le implicazioni dell'estensione delle nuove regole in materia di prevenzione dell'attività di riciclaggio a nuove categorie di professionisti
 - avvocati, notai, dottori commercialisti, revisori contabili, consulenti del lavoro
 - impatto sulla gestione dell'attività professionale
 - strumenti operativi di controllo e segnalazione
 - collaborazione tra professionisti e Magistratura
Avv. Andrea Pasqualin
- Gli obblighi di adeguata verifica della clientela: identificazione del cliente e controllo costante nel rapporto di affari
 - disposizioni generali e deroghe alla previsione normativa: identificazione diretta, indiretta e a distanza
 - obblighi "semplificati" e obblighi "rafforzati" di adeguata verifica
 - esecuzione da parte di terzi (entireditizi e finanziari, cambiavalute e imprese di trasferimento dei fondi)
Dott. Emanuele Di Fezza
- Adempimenti antiriciclaggio e protezione dei dati personali
 - indicazione del Garante per la protezione dei dati personali
 - obblighi di sicurezza
 - regole per i trattamenti
 - quesiti più ricorrenti
Dott. Fulvio Berghella
- La revisione del sistema di segnalazione delle attività connesse al riciclaggio e l'onere di tenuta delle registrazioni e dei dati statistici
 - segnalazione di operazioni sospette all'Unità di Informazione Finanziaria (UIF)
 - divieti di comunicazione da parte di enti e persone soggetti alla Direttiva 2005/60/CE
 - conservazione di documenti e informazioni a fini di indagine
Prof. Ranieiri Razzante

- La tutela del segreto bancario e professionale nella lotta al riciclaggio
 - limiti al segreto bancario nelle indagini antiriciclaggio
 - opponibilità del segreto bancario nella cooperazione giudiziaria e amministrativa
 - elementi di novità alla luce dell'approvazione della disciplina sull'Eurorite nuda
 - caso Svizzera: profili e volutivi dopo l'accordo sull'Eurorite nuda
 - profili della normativa sulla privacy
 - analisi di casi pratici
 Ten. Col. Agostino Nuzzolo
- Le innovazioni della Direttiva 2005/60/CE: principali novità
 - custom due diligence
 - risk based approach
 - formazione del personale
 - previsione di sanzioni effettive, proporzionate e dissuasive
 Dott. Federico Lucchetti
- Le violazioni di natura amministrativa: accertamenti e sanzioni
 - violazione del limite all'uso del denaro e dei titoli a portatore nelle transazioni
 - violazione del limite alla circolazione degli altri mezzi di pagamento
 - violazione dell'obbligo di segnalazione di operazioni sospette
 - procedimento amministrativo sanzionatorio; decentramento di alcune competenze
 Dott. Aldo Guadagnolo

Programma seconda giornata: Venerdì 31 Marzo 2006

- Gli adempimenti antiriciclaggio nel sistema bancario: nuova normativa e procedure organizzative
 - contenuto della normativa interna; evoluzione del sistema organizzativo e informativo
 - attività di formazione del personale
 - sistema dei controlli interni e rapporti con le Autorità
 Avv. Giovanni Paolo Accinni
- L'impatto della normativa antiriciclaggio nel settore dei servizi di investimento (SIM e SGR)
 - rischio di riciclaggio nel settore dell'investimento finanziario
 - obblighi gravanti su SIM e SGR
 - sistemi di controllo interno
 - coordinamento con i modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/01
 Avv. Maurizio Arena
- Il sistema di controllo interno nelle società di assicurazione
 - analisi dei controlli interni in riferimento alla normativa antiriciclaggio
 - procedure di controllo e gestione degli eventi anomali delle operazioni sospette
 - procedure di segnalazione interna e ripartizione delle responsabilità
 Avv. Michele Roma

- Le peculiarità dell'azione antiriciclaggio nel settore della distribuzione dei servizi finanziari
 - ripartizione degli adempimenti tra società mandante e società collocatrice
 - regole per promotori finanziari e per agenti assicurativi
 - gestione del rapporto con il cliente e regole di riservatezza
 - strumenti di prevenzione: il Decalogo Antiriciclaggio di Assoreti
 Avv. Filippo Parrella
- Normativa antiriciclaggio ed evasione fiscale
 - reati tributari tra i c.d. "reati-pre-supposto": conseguenze
 - "decalogo" della Banca d'Italia
 - responsabile del reato fiscale e utilizzatore del risparmio di imposta nelle società; posizione del consulente estero
 Prof. Avv. Ivo Caraccioli
- L'attività del Nucleo Speciale Polizia Valutaria in tema di antiriciclaggio
 - ruolo della Guardia di Finanza nella repressione del riciclaggio
 - attività e poteri del Nucleo Speciale Polizia Valutaria
 - approfondimento delle segnalazioni di operazioni sospette
 - ispezioni antiriciclaggio
 - verbalizzazioni
 - sistema delle segnalazioni alla luce delle novità introdotte dal D.Lgs. 56/04
 Col. Bruno Buratti
- Gli aspetti fiscali e gli adempimenti degli intermediari abilitati
 - reati fiscali: pre-supposto del reato di riciclaggio
 - obblighi degli intermediari e rapporti con le Autorità di Controllo e di Vigilanza
 - principio di "collaborazione attiva"
 Prof. Avv. Roberto Cordeiro Guerra
- La normativa antiriciclaggio e lo scudo fiscale: effetti premiali, profili sanzionatori e rischi professionali
 - incentivazione e regolazione e all'impatto delle disponibilità detenute all'estero
 - effetti dell'emersione ai fini sanzionatori, penali e amministrativi
 - profili interpretativi su possibili responsabilità del professionista e dell'intermediario
 Col. Giancarlo Pezzuto
- La normativa antiriciclaggio per le imprese non finanziarie
 - categorie di destinatari del Regolamento in materia di identificazione e conservazione delle informazioni
 - rischi di coinvolgimento in situazioni di riciclaggio
 - obblighi applicabili e disposizioni specifiche
 - disposizioni finali e transitorie
 Prof. Raniele Razzante
- La nuova normativa antiriciclaggio nel diritto e nella procedura penale
 - perimetro e definizione del reato di riciclaggio
 - sistemi leciti finalizzati al reato di riciclaggio
 - decisioni in materia della Corte di Cassazione
 Cons. Prof. Luigi Ciampoli