



### LABORATORIO ANTIRICICLAGGIO:

#### GLI ADEMPIMENTI DEL COMMERCIALISTA PASSO PER PASSO

Corso in 3 incontri

1° incontro 04.03.2025 ore 09.30 – 12.30 - Adempimenti Antiriciclaggio per i commercialisti

2° incontro 18.03.2025 ore 09.30 – 12.30 - Il registro dei titolari effettivi e l'identificazione del titolare effettivo in casi particolari

3° incontro 25.03.2025 ore 09.30 – 12.30 - Creiamo un fascicolo antiriciclaggio insieme

Relatore: Dott. Ennio Vial, Dott.ssa Silvia Bettiol e Dott.ssa Adriana Barea

Prezzo Corso completo € 270,00+ Iva 22%

Prezzo incontro singolo: € 90,00+ Iva 22%

#### CONSENTE DI MATURARE N. 9 CFP OBBLIGATORI

Le tre videoconferenze affrontano la materia dell'antiriciclaggio con particolare attenzione alle attività che devono porre in essere i dottori commercialisti.

Si commentano le Linee guida CNDCEC recentemente revisionate come da Comunicato Stampa 27 dicembre 2024 e vengono proposte esercitazioni tramite fogli elettronici proposti dal CNDCEC stesso ai fini della valutazione del rischio cliente nonché dell'autovalutazione di studio.

Viene analizzata la complessa questione dell'individuazione del titolare effettivo nonché la compilazione di una comunicazione al registro Titolari effettivi istituito dal Decreto 55/2022 e lo stato dell'arte alla luce delle più recenti indicazioni giurisprudenziali.

L'ultimo incontro viene visto come laboratorio operativo dove vengono proposte casistiche di creazione di un fascicolo antiriciclaggio per un nuovo cliente, aggiornamento di un fascicolo per un cliente storico, ed ancora i partecipanti possono esibire prima i loro quesiti o i loro casi con i nomi oscurati in modo che si possano preparare delle slide che affrontano la casistica specifica.

In tutto il percorso, ampio spazio verrà dedicato ai quesiti e ai casi dei partecipanti.

Ciascun partecipante potrà sottoporre in via preventiva uno o più casi che saranno oggetto di approfondimento nella terza giornata.

## **Argomenti:**

### **I Incontro 04.03.2025: Adempimenti Antiriciclaggio per i commercialisti**

- Introduzione alla Normativa Antiriciclaggio
- L'operatività delle regole tecniche del CNDCEC e commento alle relative linee guida:
  1. L'autovalutazione del rischio negli studi professionali. (Regola Tecnica n.1)
  2. Adeguata verifica della clientela e sue modalità. (Regola Tecnica n.2)
  3. La conservazione documentale cartacea e informatica. (Regola Tecnica n.3)
- Identificazione del cliente e adeguata verifica della clientela (compilazione mod. AV4)
  - Commento alle più recenti indicazioni della Dottrina (Studi Notariato, Studi Dottori Commercialisti, altro)
- La valutazione del rischio – esemplificazione pratica con foglio elettronico (compilazione mod. AV1)

### **II Incontro 18.03.2025: Il registro dei titolari effettivi e l'identificazione del titolare effettivo**

- Il registro dei titolari effettivi (D.M. 55/2022) e i Provvedimenti attuativi
  - Elaboriamo una comunicazione di titolare effettivo al Registro
  - L'individuazione del titolare effettivo
  - La sezione speciale del registro per i Trust
  - Chi e come può accedere al Registro
  - Il concetto di controinteressato
  - Lo stato dell'arte del Registro alla luce delle sentenze Corte UE

### **III incontro 25.03.2025: Creiamo un fascicolo antiriciclaggio insieme**

- Casi tratti dalla pratica professionale
- Casi proposti dai partecipanti al corso
- I soggetti obbligati e il sistema sanzionatorio
- L'aggiornamento del Fascicolo antiriciclaggio del cliente nell'adeguata verifica periodica
- Altri casi in cui è necessario saper identificare il titolare effettivo:
  - il monitoraggio fiscale (RW)
  - le comunicazioni all'anagrafe tributaria per le holding
  - compravendita di opere d'arte
  - investimenti in cryptoattività

## Programma:

09.15 - 09.30 Collegamento - 09.30 - 12.30 Relazione e risposte a quesiti

## Eventi Accreditati:

Consente di maturare n. 9 CFP per ODCEC (B 3.2) - Non accreditato per i Consulenti del lavoro

L'evento consente di maturare crediti formativi in relazione al tempo di connessione alla piattaforma, rilevato automaticamente all'ingresso e all'uscita dall'aula come da nuovo regolamento FPC del CNDCEC (in vigore dall'1.10.2023).

Le videoconferenze si possono seguire in **diretta il giorno fissato**, inoltre, sono visionabili in **differita dal giorno successivo della diretta per 6 mesi** con conseguimento dei crediti formativi.

## Prezzo:

LABORATORIO ANTIRICICLAGGIO corso completo	€ 270,00 + Iva 22%
1° incontro 04.03.2025 Adempimenti Antiriciclaggio per i commercialisti	€ 90,00 + Iva 22%
2° incontro 18.03.2025 Il registro dei titolari effettivi e l'identificazione del titolare effettivo in casi particolari	€ 90,00 + Iva 22%
3° incontro 25.03.2025 Creiamo un fascicolo antiriciclaggio insieme	€ 90,00 + Iva 22%

## Come iscriversi:

Le iscrizioni potranno essere effettuate direttamente sul **nostro sito internet** [www.lalentesulfisco.it](http://www.lalentesulfisco.it) nella sezione Formazione oppure compilando il coupon e inviandolo via email all'indirizzo [lalentesulfisco@alservizi.it](mailto:lalentesulfisco@alservizi.it) unitamente alla copia del bonifico bancario intestato a:

**A.L. SERVIZI SRL: BPER BANCA - IT78P0538752960000042268014**