

# ANTIRICICLAGGIO 2019

Prezzo: **32,00 €**



Reparto	Professionisti
Argomento	Professionisti
Tipologia	Libri
Autore	Centro Studi Fiscale
Editore	Seac
Data Pubblicazione	06/mar/2019
Pagine	
Edizione	
Collana	GUIDE OPERATIVE
N. Collana	
Codice	9788868244552

## Descrizione

\*\*\* in uscita entro aprile \*\*\*

Con l'approvazione del D.Lgs n. 90/2017 il Legislatore ha dato luogo al recepimento della Direttiva UE 2015/849, meglio conosciuta come IV Direttiva antiriciclaggio.

Attraverso tale intervento normativo è stato completamente riscritto il D.Lgs. n. 231/2007, disciplinante la materia a livello nazionale; tra le novità introdotte, si segnalano le seguenti:

- " nuove modalità di individuazione del titolare effettivo, attraverso la creazione di un archivio ad hoc all'interno del Registro delle imprese;
- " nuove regole in tema di adeguata verifica della clientela, sia semplificata che rafforzata;
- " una revisione del sistema sanzionatorio relativo alle violazioni della normativa antiriciclaggio.

Si segnala, inoltre, che ai sensi del nuovo art. 15, D.Lgs. n. 231/2007 gli Organismi di autoregolamentazione (Consiglio

Nazionale Dottori Commercialisti ed esperti contabili, Consiglio Nazionale del Notariato, ecc.) sono chiamati ad individuare, attraverso regole tecniche, i criteri e le metodologie per svolgere l'adeguata verifica della clientela e la valutazione del rischio di riciclaggio; con l'approvazione delle regole tecniche da parte del CNDCEC, avvenuta il 16 gennaio 2019, la riforma della disciplina antiriciclaggio è giunta a compimento, ed è ora pienamente applicabile (è comunque previsto un periodo di adeguamento).

Il testo illustra, alle luce delle nuove disposizioni in materia, gli obblighi antiriciclaggio che i professionisti (dottori commercialisti ed esperti contabili, notai, avvocati, ecc.), nonché qualsiasi altro soggetto operante nel settore contabile - tributario (CED, società di servizi, CAF, ecc.) devono porre in essere, proponendosi quindi quale utile strumento aggiornato al fine di apprendere in modo rapido e sintetico le linee guida della normativa antiriciclaggio da parte del professionista e dei suoi collaboratori/dipendenti.

La trattazione teorica è completata da schemi ed esempi che rendono più chiara ed immediata la comprensione della materia e delle problematiche ad essa connesse.

La pubblicazione è aggiornata alle modifiche apportate dai provvedimenti legislativi emanati fino al 1° gennaio 2019.

### **Vai alla pagina del prodotto**

Rimaniamo a disposizione per qualsiasi ulteriore chiarimento allo 0461.232337 o 0461.980546 oppure via mail a : [servizioclienti@libriprofessionali.it](mailto:servizioclienti@libriprofessionali.it)

[www.LibriProfessionali.it](http://www.LibriProfessionali.it) è un sito di Scala snc Via Solteri, 74 38121 Trento (Tn) P.Iva 01534230220