

Novità in tema di antiriciclaggio VIDEO CORSO DI AUTOFORMAZIONE PROFESSIONALE



Il **Decreto Legge n. 78 del 2010** (cd. "manovra correttiva 2010"), in vigore dal **31/05/10**, ha introdotto una serie di **nuove disposizioni in materia di "antiriciclaggio"**. Le **principali novità** prevedono: una **nuova soglia** nella limitazione all'uso del contante, l'introduzione, nell'ambito della segnalazione di operazioni sospette, del cosiddetto **"elemento di sospetto"** nel caso di ricorso frequente o ingiustificato ad operazioni in contanti, una forte **stretta per i soggetti che hanno sede in paradisi fiscali** ed un generale **inasprimento delle sanzioni** per le violazioni alle norme in materia.

OBIETTIVI DEL CORSO:

- esaminare, attraverso un **excursus della cd. "manovra correttiva 2010"**, le **principali novità** apportate nell'ambito della disciplina sull'antiriciclaggio
- indicare la **nuova soglia per effettuare i pagamenti in denaro contante** e tutte le **novità relative agli assegni e ai libretti al portatore**
- analizzare le **nuove regole sull'adeguata verifica della clientela** e i **nuovi principi che regolano la segnalazione delle operazione sospette**
- esaminare in dettaglio il **nuovo sistema sanzionatorio** previsto dalla manovra

LIVELLO DEL PROGRAMMA: Il programma si sviluppa su un livello BASE.

PREREQUISITI E PREPARAZIONE PREVENTIVA: Non è necessaria una preparazione preventiva.

A CHI E' RIVOLTO

- **Intermediari e professionisti contabili**
- **Consulenti del Lavoro**
- **Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili**
- **Avvocati**

DOCENTE: Antonio Gigliotti

CREDITI FORMATIVI

Il corso on-line è stato accreditato con **1 CF** dall'**Istituto Nazionale Tributaristi**, dal **Consiglio Provinciale dell'Ord. dei Consulenti del Lavoro di Roma**, dal **Consiglio Provinciale dell'Ordine dei Consulenti del Lavoro di Bologna**, dal **Consiglio Provinciale dell'Ordine dei Consulenti del Lavoro di Varese**. Il corso è valido, ai fini formativi, anche per l'**Ordine degli Esperti Contabili di Roma e Civitavecchia**.

I Consulenti del Lavoro appartenenti ad altri consigli provinciali possono fruire del corso on-line, ottenendo un attestato di partecipazione che il Consiglio dell'Ordine di appartenenza si riserva di ritenere valido ai fini della formazione continua obbligatoria.

Per i Dott. Commercialisti e gli Esperti contabili, l'ottenimento dei crediti formativi è subordinato all'approvazione di 1 Ordine provinciale o Collegio locale.

Sono **in corso nuove procedure di accreditamento**. Puoi verificare l'elenco completo degli Ordini che hanno accreditato il corso, collègandoti al sito <http://e-learning.innovare24.com>, entrando nel catalogo corsi, o scrivendo a tutor@innovare24.it.

INDICE DEL CORSO

Introduzione**Premessa****Limitazione all'uso del contante**

- I diversi limiti nel tempo
- Casi interessati dalle nuove disposizioni
- Risposta MEF del 21 maggio 2010

I pagamenti frazionati

- Cassazione Sentenza n. 15103/2010
- Il caso
- Cassazione – Sentenza n. 8698/2007
- Le modifiche intervenute
- Nota del CNDCEC dell'11 novembre 2009

Novità per assegni e libretti

- Libretti di deposito bancari o postali al portatore

Comunicazioni al MEF per i professionisti

- Esempio – La comunicazione da parte del professionista
- Risposte MEF 21/05/2010

Le nuove sanzioni

- Sanzioni per chi compie le irregolarità
- Sanzioni per chi omette di comunicare le irregolarità
- Violazione superiori a 50.000 euro
- Oblazione: art. 16 della legge 689/81
- Oblazione: circolare del MEF agosto 2010
- Assegni m.m. e oblazione

Adeguate verifica e nuova black list

- Rafforzata verifica della clientela
- Nuova lista di Paesi a rischio
- Previsione sanzionatoria

Vincoli per Stati a fiscalità privilegiata**Segnalazione di operazioni sospette**

- Ricorso frequente ad operazioni in contante

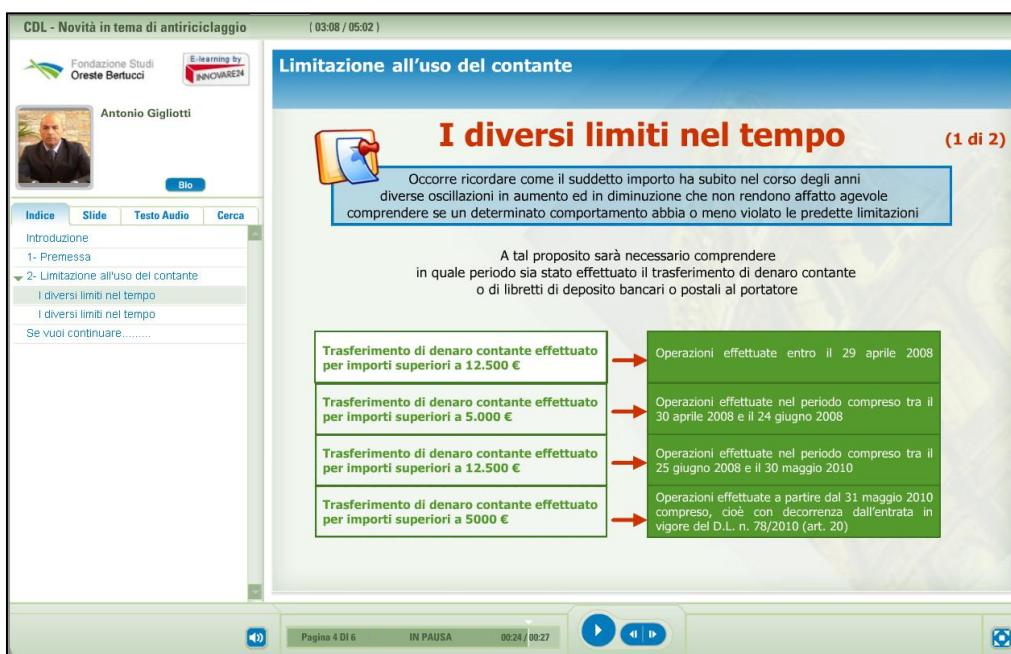
Conclusioni

DURATA

Il corso ha la durata di **1 ora**. Vi si può accedere quando e dove si desidera e per un numero di volte illimitato. Il corso distribuito on-line, deve essere concluso entro **2 mesi** dalla data di iscrizione e rilascio delle login e password di accesso.

COME SI SEGUE

Il corso si segue interamente on-line, all'interno della piattaforma a cui si accede con login e password riservata. Appena conclusa la procedura di acquisto, il tutor invierà un'e-mail con tutte le informazioni necessarie per accedere e iniziare le lezioni.



CDL - Novità in tema di antiriciclaggio (03/08 / 05/02)

Fondazione Studi Oreste Bertucci E-learning by INNOVARE24

Antonio Gigliotti

Bio

Indice Slide Testo Audio Cerca

Introduzione

1- Premessa

2- Limitazione all'uso del contante

I diversi limiti nel tempo

I diversi limiti nel tempo

Se vuoi continuare.....

Limitazione all'uso del contante

I diversi limiti nel tempo (1 di 2)

Occorre ricordare come il suddetto importo ha subito nel corso degli anni diverse oscillazioni in aumento ed in diminuzione che non rendono affatto agevole comprendere se un determinato comportamento abbia o meno violato le predette limitazioni

A tal proposito sarà necessario comprendere in quale periodo sia stato effettuato il trasferimento di denaro contante o di libretti di deposito bancari o postali al portatore

Trasferimento di denaro contante effettuato per importi superiori a 12.500 €	Operazioni effettuate entro il 29 aprile 2008
Trasferimento di denaro contante effettuato per importi superiori a 5.000 €	Operazioni effettuate nel periodo compreso tra il 30 aprile 2008 e il 24 giugno 2008
Trasferimento di denaro contante effettuato per importi superiori a 12.500 €	Operazioni effettuate nel periodo compreso tra il 25 giugno 2008 e il 30 maggio 2010
Trasferimento di denaro contante effettuato per importi superiori a 5000 €	Operazioni effettuate a partire dal 31 maggio 2010 compreso, cioè con decorrenza dall'entrata in vigore del D.L. n. 78/2010 (art. 20)

Pagina 4 Di 6 IN PAUSA 00:24 / 00:27

CARATTERISTICHE, MATERIALI E SERVIZI INCLUSI

- **Video, voce audio e testo sincronizzati:** mentre si ascolta la lezione del docente, nella schermata si compone la slide attraverso animazioni grafiche e testuali, per rendere l'apprendimento semplice, immediato e piacevole
- **Materiali e link di approfondimento e aggiornamento**
- **Normativa e Modulistica**
- **Domande bloccanti:** per interrompere la fruizione passiva della lezione e rispondere attivamente a semplici domande
- **Test di autovalutazione:** per mettersi e rimettersi alla prova e testare in assoluta libertà le proprie conoscenze, prima di svolgere l'esame finale
- **Esame finale di valutazione:** alla fine del corso è previsto un test finale obbligatorio per il rilascio dell'attestato e il riconoscimento dei crediti formativi
- **Attestato di partecipazione nominativo**
- **Segnalibro:** in qualunque momento, è possibile interrompere la lezione multimediale, uscire dal corso e riprendere a seguire dallo stesso punto
- **Stampa** dei materiali del corso: è possibile scaricare e stampare i documenti di approfondimento e tutta la modulistica
- **Forum on-line:** spazio di discussione per condividere problematiche, dubbi ed esperienze con gli altri partecipanti e con gli esperti
- **Supporto tecnico del Tutor:** il Tutor è a disposizione per qualsiasi chiarimento o spiegazione aggiuntiva di tipo tecnico

METODO DI FORMAZIONE

Il **programma di Autoformazione** è basato su una metodologia di tipo *content+support*: vengono messi a disposizione tutti i **materiali formativi audio-video** e testuali ai quali si aggiunge il **supporto del tutor e dei docenti** (via mail e forum) per rendere l'apprendimento più facile, veloce ed efficace.

PREREQUISITI DI SISTEMA

Hardware

Pentium 266 Mhz o superiore

64 MB di memoria Ram Risoluzione video 800*600 a migliaia di colori o superiore, scheda sonora con casse acustiche

Software

Windows /NT/XP/VISTA successivi, Explorer 7.0 superiore o Mozilla /Firefox 1.5 superiore

Macromedia Flash Player 10, Acrobat Reader (plugin gratuiti – se non sono mai stati installati sul proprio pc vengono scaricati direttamente in piattaforma e-learning, in maniera automatica)

Internet: connessione, consigliata ADSL

COSTO

Il costo del corso on-line è di **€ 50,00 (Iva esclusa)**

Per acquistare on-line il corso, vai alla pagina:

<http://shop.innovare24.it/infoarticolo.php?idarticolo=5186>

CONTATTI

tutor@innovare24.it

Tel. 06.71.057.584