



Corso completo sull'antiriciclaggio

VIDEO CORSO DI AUTOFORMAZIONE PROFESSIONALE



La necessità di contrastare il **fenomeno del riciclaggio di denaro** proveniente da attività illecite e del **finanziamento del terrorismo internazionale**, ha generato negli anni **un complesso sistema normativo** volto a controllare tali fenomeni. L'espansione dei **mercati a livello internazionale** ed i **mutamenti avvenuti nelle attività di riciclaggio** pongono l'esigenza di aggiornare continuamente la disciplina relativa alla **prevenzione** e alla **repressione di detti reati**. L'Italia partecipa a tale aggiornamento con il **D.Lgs. n. 231 del 21/11/07** che recepisce la **terza direttiva antiriciclaggio**. Tale normativa ha subito nel corso degli anni **diverse modifiche** ed **integrazioni**, in particolare, l'intervento normativo più recente è rappresentato dal **D.L. n. 78 del 2010**, che prevede **sostanziali novità** ed un **generale inasprimento delle sanzioni**.

OBIETTIVI DEL CORSO:

- esaminare, attraverso **un excursus degli interventi normativi** che si sono succeduti, **l'evoluzione normativa in tema di antiriciclaggio**
- spiegare **cos'è e qual è il fondamento giuridico del reato di riciclaggio**
- individuare tutti i **soggetti che sono sottoposti alla disciplina** di riferimento
- analizzare gli **obblighi previsti** dalla normativa
- esaminare in dettaglio il **sistema sanzionatorio**
- indicare le principali **novità apportate** dal **D.L. n. 78 del 2010** nell'ambito della disciplina sull'antiriciclaggio

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**

DOCENTI:

Corso Base: Simona De Filippis

Corso Novità: Antonio Gigliotti

CREDITI FORMATIVI

Il corso on-line è stato accreditato con **2 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 www.formazioneconsulentilavoro.it, entrando nel catalogo corsi, o scrivendo a tutor@innovare24.it.



STRUTTURA E INDICE DEL CORSO

	MODULO	LEZIONI	CONTENUTI
C O R S O B A S E	M1 La norma	1 - Introduzione normativa (Lezione pdf)	Evoluzione normativa
	M2 I soggetti e l'oggetto della disciplina antiriciclaggio	2 - I soggetti della disciplina e l'oggetto del reato (Lezione multimediale audio-video)	I soggetti obbligati Il reato di riciclaggio I soggetti L'oggetto I reati presupposti Le condotte incriminate
	M3 Gli obblighi per i professionisti	3a - L'antiriciclaggio: l'obbligo di adeguata verifica (Lezione multimediale audio-video)	Caratteristiche Presupposti I dati da "identificare" Le tipologie di identificazione Il controllo costante Esonero dall'obbligo Obblighi rafforzati Adeguata verifica senza la presenza fisica del cliente Assolvimento degli obblighi di adeguata verifica effettuato da terzi Esclusioni
		3b - L'antiriciclaggio: l'obbligo di registrazione e conservazione (Lezione multimediale audio-video)	La registrazione e la conservazione Archivio unico: caratteristiche e finalità Quando registrare e conservare Archivio unico informatico Archivio unico cartaceo Semplificazioni
		3c - L'antiriciclaggio: o'obbligo di segnalazione di operazioni sospette (Lezione multimediale audio-video)	La segnalazione di operazioni sospette Criteri generali di valutazione (del rischio) Gli indicatori di anomalia I dati e le notizie da "segnalare" La trasmissione Esenzione dall'obbligo di segnalazione L'attività dell'UIF Sospensione delle operazioni Responsabilità e segreto professionale La riservatezza
		3d - L'antiriciclaggio gli altri obblighi: formazione, controlli e privacy (Lezione multimediale audio-video)	Controlli interni Formazione Protezione dei dati e delle informazioni
	M4 L'uso del contante e dei titoli al portatore	4 - L'uso del contante e dei titoli al portatore (Lezione pdf)	La disciplina relativa agli assegni Le limitazioni alla circolazione del denaro contante Obbligo di comunicazione al Ministero dell'economia e delle finanze
	M5 Le sanzioni	5 - Le Sanzioni (Lezione pdf)	Il sistema sanzionatorio



	MODULO	LEZIONI	CONTENUTI
C O R S O N O V I T A'	M1 Le novità in tema di antiriciclaggio	1 - Le novità in tema di antiriciclaggio <i>(Lezione multimediale audio-video)</i>	<p>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 Adeguata 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</p>



DURATA

Il corso ha la durata di **2 ore**. 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.

The image displays two screenshots from an online course. The left screenshot is a slide titled "Introduzione" dated "Il 14 dicembre 2007", stating that a law (D.Lgs n° 231 del 21 novembre 2007) was published in the "GAZZETTA UFFICIALE DELLA REPUBBLICA ITALIANA". It lists ministerial decreets (n°141, n°142, n°143) and related provisions (24/02/06) concerning anti-money laundering obligations. The right screenshot is a slide titled "Limitazione all'uso del contante" with the sub-heading "I diversi limiti nel tempo". It explains that limits have changed over time and provides a table of transfer limits and effective dates for various periods.

Trasferimento di denaro contante	Operazioni effettuate
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)

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



Corso on-line: Corso completo sull'antiriciclaggio

- **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 **€ 80,00 (Iva esclusa)**

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

<http://www.formazioneconsulentilavoro.it/fad/course/?id=379>

CONTATTI

tutor@innovare24.it

Tel. 06.71.057.584