

ANTIRICICLAGGIO:

I CONTROLLI DELLA GDF NEGLI STUDI PROFESSIONALI

Relatore: Dott. Davide Giampietri

Programma:

- L'accesso nello Studio professionale da parte degli organi verificatori:
 - Il N.S.P.V. della Guardia di Finanza
 - Tipologie di controlli a cui può incorrere il professionista.
 - La circolare della G.d.F. n. 83607 del 19.03.2012: l'acquisizione della documentazione, il controllo del registro e dei fascicoli dei clienti, l'esame a campione delle possibili infrazioni sul contante non segnalate.

- La gestione degli adempimenti negli Studi professionali:
 - Le prestazioni professionali soggette all'obbligo
 - Le prestazioni professionali escluse.
 - L'identificazione del cliente:
 - L'identificazione del titolare effettivo
 - L'incarico professionale ricevuto da terzi e l'obbligo d'identificazione del cliente.
 - L'assegnazione del rating di rischio al cliente.
 - Il controllo costante sul cliente.
 - L'archivio unico informatico e il registro della clientela:
 - Il fascicolo della clientela
 - La segnalazione delle operazioni sospette
 - Le sanzioni penali e amministrative in cui può incorrere il professionista

- La violazione dei limiti sull'uso del contante
 - I nuovi limiti all'uso del contante
 - Le infrazioni più comuni e le casistiche da monitorare:
 - Pagamenti ed incassi di fatture in contanti
 - Finanziamento soci in contanti
 - Distribuzione di utili e dividendi in contanti
 - Le sanzioni per il cliente e le sanzioni per il professionista.