

ADEGUATA VALUTAZIONE E GESTIONE DEL RISCHIO DI RICICLAGGIO E DI EVASIONE FISCALE

Case studies e simulazione di un contraddittorio con le Autorità

Milano, 28 novembre 2016

Hotel Four Points Sheraton, via Cardano n. 1

Ore 10.00 apertura lavori

Parte I: Aggiornamento normativo sugli obblighi antiriciclaggio

- Le modifiche al D. Lgs. 231/07 in recepimento della IV Direttiva UE
- Le procedure di mitigazione del rischio in coerenza con l'autovalutazione del rischio di riciclaggio e di evasione fiscale
- Le comunicazioni periodiche delle operazioni a rischio ed il raccordo con le procedure di whistleblowing
- L'evoluzione della definizione di "titolarità effettiva" su rapporto e entità
- L'obbligo di astensione e l'obbligo segnaletico
- L'adeguata verifica rafforzata e le nuove modalità di identificazione online
- Le modifiche al sistema sanzionatorio: introduzione di specifiche sanzioni
- Analisi della recente sentenza (Cass. 29/9/2016 sulla responsabilità ex art. 52 D. Lgs. N. 231/07) ed effetti sugli adempimenti degli Organismi di controllo

Parte II: Adempimenti antiriciclaggio e rischio fiscale

- I prodotti e le transazioni a maggior rischio di evasione fiscale nell'esperienza operativa dell'Agenzia delle Entrate e della Guardia di Finanza
- Gli ultimi sviluppi della normativa a contrasto dell'evasione fiscale (e prossimi passi attesi)
- Analisi dei più recenti casi di contestazione di evasione fiscale

ore 13.00 – 14.00 lunch break

Parte III: Il reato di riciclaggio e di auto-riciclaggio alla luce dei più recenti casi della Procura della Repubblica di Milano

Auto-riciclaggio e confisca: il D.Lgs. di recepimento della Direttiva 2014/42/UE in merito al congelamento e confisca di beni strumentali e proventi da reati commessi nell'Unione europea

Parte IV: Case studies e simulazione di un contraddittorio con le Autorità

I partecipanti, suddivisi in gruppi, verranno invitati ad analizzare un caso reale e:

- *a trovare le corrette soluzioni organizzative, di presidi e di comunicazione*
- *a sostenere le proprie difese in contraddittorio con l'Autorità*

Obiettivi:

Illustrazione del più recente orientamento della Procura della Repubblica in tema di responsabilità penale e responsabilità dei destinatari degli obblighi antiriciclaggio (i.e. Banche; Intermediari Finanziari, Compagnie di Assicurazione).

Valutazione di potenziali ipotesi di responsabilità penali nell'ambito delle risultanze delle esercitazioni

Ore 18.00 chiusura dei lavori

RELATORI *(in ordine alfabetico):*

Giuseppe Malinconico (*), **funzionario amministrativo tributario**, componente osservatorio permanente antiriciclaggio Università Roma Tre

Gaetano Ruta (*), **sostituto procuratore della Repubblica**, **Tribunale di Milano**

Mauro M. Tosello, **responsabile divisione diritto bancario**, **BFSI Legal Studio Legale Associato**

() relazione svolta a titolo personale che non coinvolge la posizione dell'Amministrazione di appartenenza*

Quota di partecipazione

comprensiva di colazione di lavoro, coffee break e materiale didattico su formato cartaceo ed elettronico:

Euro 700 + Iva a partecipante

Per iscrizioni e ulteriori informazioni Tel. 02/36577120 - email: informa@informabanca.it