
Controlli negli studi commerciali ai fini antiriciclaggio: circolare della Guardia di Finanza

di [Vincenzo D'Andò](#)

Publicato il 5 Maggio 2012

ecco le istruzioni operative della Guardia di Finanza necessarie per le attività di prevenzione e repressione in materia di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo: esaminiamo la parte che più interessa i liberi professionisti del settore fiscale-contabile ed i consulenti d'azienda

Nel mese di aprile del 2012 sono state diffuse le istruzioni operative della Guardia di Finanza necessarie per le attività di prevenzione e repressione in materia di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo.

Sono articolate in 4 volumi che formano la circolare della Guardia di Finanza n. 83607 del 19.03.2012.

In particolare, i volumi sono così suddivisi:

Volume I: Prevenzione e contrasto del riciclaggio, del finanziamento del terrorismo e dei traffici transfrontalieri di valuta;

Volume II: Disciplina dei mercati finanziari e tecniche investigative;

Volume III: La responsabilità amministrativa degli enti dipendente da reato;

Volume IV: modulistica e documentazione di supporto (solo on line).