

ANTIRICICLAGGIO AVVOCATI E NOTAI

A cura di Giuseppe Miceli

Aggiornamento al D.lgs. 125/2019 che
ha recepito la cd V direttiva Antiriciclaggio

- le regole tecniche Antiriciclaggio per i notai
- le regole tecniche Antiriciclaggio per gli avvocati
- il presidio Antiriciclaggio dello studio notarile e dello studio legale

Giuseppe Miceli

ANTIRICICLAGGIO

AVVOCATI E NOTAI

Aggiornamento al D.lgs. 125/2019 che
ha recepito la cd V direttiva Antiriciclaggio

- le regole tecniche Antiriciclaggio per i notai
- le regole tecniche Antiriciclaggio per gli avvocati
- il presidio Antiriciclaggio dello studio notarile e dello studio legale

Giuseppe Miceli

Legal Advisor - Giurista abilitato alla professione forense. Laureato presso l'Università degli studi di Roma "La Sapienza" con tesi di laurea in diritto processuale penale, dal titolo "Prove penali e inutilizzabilità". Abilitazione alla professione di Avvocato nel 2008, presso la Corte d'Appello di Roma. Docente al Master "Manager dei processi innovativi nelle start-up culturali e creative" presso l'Università degli Studi Camerino; ai Master in "Data Analyst" e in "Sicurezza delle reti informatiche" dell'Università Niccolò Cusano. Relatore in numerosi convegni accreditati presso l'Ordine degli Avvocati di Roma e Ancona e Ordine dei Consulenti del Lavoro di Roma. Componente esterno, Esperto in materia di Antiriciclaggio, del Centro Studi dell'Ordine dei Consulenti del Lavoro di Roma.

ISBN: 9788891640512

Gennaio 2020

© Copyright 2020 Maggioli

www.fiscoetasse.com

FISCO e TASSE 
la tua guida per un fisco semplice

Indice

Premessa	4
Breve presentazione del Fascicolo n. 4 dedicato a Notai e Avvocati	6
Analisi di contesto	8
Parte generale - il quadro normativo Antiriciclaggio.....	10
1.1 Profili evolutivi del quadro normativo Antiriciclaggio.....	10
1.2 Il perimetro di applicazione degli obblighi Antiriciclaggio ai sensi del novellato d.lgs. 231/2007 ..	17
Parte speciale I - Le regole tecniche Antiriciclaggio per i notai	25
Premessa	25
1.1 CAPO I Ambito di applicazione: Regola Tecnica n.1	27
1.2 CAPO II Disciplina transitoria - Artt. 11, comma 2, e art. 23, comma 2, del D.lgs. n. 90/2017: Regola Tecnica n.2.....	28
1.3 CAPO III Procedure e metodologie di analisi e valutazione del rischio di riciclaggio e finanziamento del terrorismo cui i professionisti sono esposti nell’esercizio della propria attività: Regola Tecnica n.3	28
1.4 CAPO IV Adeguata verifica della clientela: Regola Tecnica da n. 4 a n. 8.....	35
1.5 CAPO V Conservazione: Regola Tecnica n. 9 e n. 10	40
Parte II - Le regole tecniche Antiriciclaggio per gli avvocati	42
Premessa	42
2.1 Le Regole Tecniche del CNF “In materia di procedure e metodologia di analisi e valutazione del rischio di riciclaggio e finanziamento del terrorismo, di controlli interni, di adeguata verifica, anche semplificata, della clientela e di conservazione”.....	46
2.2 Profili applicativi delle Regole Tecniche del CNF in relazione Documento contenente i criteri e metodologie di analisi e valutazione del rischio AML	48
2.2.1 Misure semplificate di adeguata verifica di situazioni di basso rischio.....	48

2.2.2 Il processo di "autovalutazione" per l'Avvocato: identificazione dei passaggi per una corretta redazione del "documento di valutazione" di cui all'art. 15, comma 2.....	54
Parte III - Il presidio Antiriciclaggio dello studio notarile e dello studio legale	56
3.1 Il Presidio Antiriciclaggio	56
3.2 Obbligo di comunicazione al Ministero dell'Economia e delle Finanze delle infrazioni per il superamento della soglia di spendibilità del contante	78
3.3 Formazione del Responsabile Antiriciclaggio e del personale (dipendenti e collaboratori).....	80
Considerazioni conclusive.....	82
Allegati	86
Fac-simile verbale di riunione formativa	86
Check list – Adempimenti Antiriciclaggio 2020	88
Scheda per la valutazione del cliente secondo l'approccio basato sul rischio	91