

Normativa e adempimenti in materia di antiriciclaggio e indagini finanziarie

Parte prima

- Gli obblighi antiriciclaggio previsti dalla legge 197/91

L'evoluzione della normativa antiriciclaggio – Riciclaggio e reati presupposti - I destinatari degli obblighi ex l. 197/91 – Obblighi di iscrizione negli elenchi previsti dal t.u.b. - Istituzione dell'Archivio Unico Informatico - Segnalazione di operazioni sospette - Invio dei dati aggregati - Cessazione dell'attività e scarico off-line dell'Archivio - Aspetti sanzionatori

- Le indagini finanziarie

Obbligo di attivazione di una casella di PEC e di risposta alle richieste di informazione inviate dall'Agenzia delle Entrate o dalla Guardia di Finanza

Parte seconda - L'estensione degli adempimenti ai professionisti

I nuovi destinatari degli obblighi ex d.lgs. 56/2004 - Segnalazione delle infrazioni al divieto di trasferimento di denaro contante e titoli al portatore oltre 12.500 euro - Istituzione dell'Archivio Unico – Segnalazione delle operazioni sospette – Collaborazione con l'UIC – Aspetti sanzionatori

Parte terza – PEC e firma digitale

Cenni sul funzionamento della posta elettronica certificata e della firma digitale.