

INDICE SOMMARIO

Prefazione	pag.	5
Presentazione Autori.	»	7
1. Adeguata verifica semplificata del cliente e del titolare effettivo in occasione dell'instaurazione di un rapporto continuativo o del conferimento di un incarico – Cliente persona fisica	»	15
2. Adeguata verifica ordinaria del cliente e del titolare effettivo in occasione dell'instaurazione di un rapporto continuativo o del conferimento di un incarico – Cliente persona fisica	»	20
3. Adeguata verifica semplificata del cliente e del titolare effettivo in occasione dell'instaurazione di un rapporto continuativo o del conferimento di un incarico – Cliente persona giuridica.	»	28
4. Adeguata verifica ordinaria del cliente e del titolare effettivo in occasione dell'instaurazione di un rapporto continuativo o del conferimento di un incarico – Cliente persona giuridica.	»	35
5. Richiesta di attivazione del servizio o della prestazione – Persona fisica	»	43
6. Richiesta di attivazione del servizio o della prestazione – Persona giuridica	»	45
7. Attestazione del professionista in ordine all'effettuazione degli obblighi antiriciclaggio	»	48
8. Attribuzione classe di rischio	»	50
9. Dichiarazione del professionista in ordine all'astensione dall'effettuazione della prestazione	»	54
10. Nomina del responsabile della funzione antiriciclaggio	»	56
11. Delega di rappresentanza nell'ambito di controlli antiriciclaggio.	»	59
12. Segnalazione di operazione sospetta da parte di professionista	»	61
13. Trasmissione segnalazione di operazione sospetta all'organismo di autoregolamentazione	»	65
14. Aggiornamento dei dati del cliente-beneficiario effettivo	»	70

15. Richiesta di accreditamento per l'accesso alla sezione autonoma ed alla sezione speciale della camera di commercio territorialmente competente da parte del soggetto obbligato	pag.	72
16. Richiesta di accesso, da parte di altri soggetti, alla sezione autonoma della camera di commercio territorialmente competente . .	»	75
17. Richiesta di accesso, da parte di altri soggetti, alla sezione speciale della camera di commercio territorialmente competente per l'identificazione del beneficiario effettivo di trust	»	77
18. Attestazione da parte del terzo di avvenuta esecuzione degli obblighi di verifica	»	79
19. Obblighi di comunicazione degli organi di controllo (sindaci, consiglio di sorveglianza) dei soggetti obbligati al legale rappresentante . . .	»	81
20. Obblighi di comunicazione degli organi di controllo (sindaci, consiglio di sorveglianza) dei soggetti obbligati alle autorità di vigilanza di settore	»	83

APPENDICE NORMATIVA

1. D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445. Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa (Testo A)		89
2. D.L.vo 21 novembre 2007, n. 231. Attuazione della direttiva 2005/60/CE concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo nonché della direttiva 2006/70/CE che ne reca misure di esecuzione	»	90
3. D.L. 19 maggio 2020, n. 34. Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 convertito, con modificazioni, nella L. 17 luglio 2020, n. 77	»	158
4. D.M. marzo 2022, n. 55. Regolamento recante disposizioni in materia di comunicazione, accesso e consultazione dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva di imprese dotate di personalità giuridica, di persone giuridiche private, di trust produttivi di effetti giuridici rilevanti ai fini fiscali e di istituti giuridici affini al trust	»	165