

L'art. 36 del D. Lgs. 231/07 prevede degli obblighi di registrazione e conservazione delle informazioni che il professionista ha acquisito nell'adempimento dell'obbligo di adeguata verifica della clientela per un periodo di dieci anni.

I professionisti, in base all'art. 38 co. 1 del D. Lgs. 231/07 possono istituire un archivio formato e gestito a mezzo di strumenti informatici che permetta di conservare tutte le informazioni necessarie per legge.

Il software Antiriciclaggio 141_Plus permette ai professionisti di tenere con modalità informatiche l'archivio prescritto per legge, di registrare i dati identificativi del cliente, degli altri soggetti coinvolti nell'operazione e dei dati relativi alle operazioni oggetto di registrazione. Il software permette inoltre di effettuare l'adeguata verifica guidata della clientela e fornisce gli strumenti per poter effettuare la segnalazione di operazioni sospette alle autorità competenti.

Il professionista è tenuto a segnalare all'Unità di informazione finanziaria (Uif) ogni operazione sospetta quando sa, sospetta o ha motivo ragionevole di sospettare che siano in corso o che siano state compiute o tentate operazioni di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo.

Al fine di individuare le operazioni sospette di riciclaggio sono stati emanati degli specifici indicatori di anomalia, in particolare gli indicatori di anomalia di riferimento per i professionisti sono individuati dal Provvedimento Uic del 24 febbraio 2006 e dall'allegato 1 al D. M. 16 aprile 2010.

N° doc. 21132 - aggiornato il 19/01/2012 - Autore: GBsoftware SpA

Antiriciclaggio (D.Lgs. del 21/11/2007 n° 231)

Legge

- ▶ 22/05/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 36 - Obblighi di registrazione(D.lgs 231 del 21/11/2007)
- ▶ 22/05/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 37 - Archivio unico informatico (D.lgs 231 del 21/11/2007)
- ▶ 22/05/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 38 - Modalità di registrazione per i professionisti di cui all articolo 12 e per i revisori contabili di cui all articolo 13, comma 1, lettera b) comma 1, lettera b) (D.lgs 231 del 21/11/2007)