STUDIO LEGALE TRIBUTARIO CARETTA
Associazione tra avvocati

231/07

ANTIRICICLAGGIO PER I PROFESSIONISTI
(D.Lgs 231/2007)

www.studiolegaletributario.com
Via Corsica 12 25125 Brescia
Tel. 030.41.585 Fax 030.37.76.155
info@studiolegaletributario.com

STUDIO LEGALE TRIBUTARIO CARETTA

Lo studio fondato a Brescia nel 1997 si è costituito in associazione nel 2014. Ha sede a Brescia e Milano. Soci dello studio sono l'Avv. Francesco Caretta e l'Avv. Massimo Morelli entrambi abilitati al patrocinio innanzi alla Giurisdizioni Superiori. Alla propria clientela, costituita principalmente da imprese e società, fornisce consulenza ed assistenza giudiziale e stragiudiziale. Lo Studio si compone di sei avvocati e si avvale di una collaudata rete di rapporti professionali che permettono di contare sulla collaborazione di Avvocati e Professionisti su tutto il territorio italiano.

www.studiolegaletributario.com
Via Corsica 12 25125 Brescia
Tel. 030.41.585 Fax 030.37.76.155
info@studiolegaletributario.com

COSA E' LA 231/07

Il d.lgs 231/07 è la norma che mira aprevenire l'ingresso nel sistema legale di risorse di origine criminale; ad intercettare e ostacolare l'impiego e la dissimulazione dei proventi dei reati e a individuare e ricostruire condotte criminali per contrastare il finanziamento del terrorismo e la proliferazione delle armi di distruzione di massa.

A CHI SI APPLICA

Il d.lgs 231/07 si applica a:
Intermediari bancari e finanziari.
Professionisti (commercialisti, esperti contabili, consulenti del lavoro, avvocati, notai, consulenti tributari, società di revisione e revisori legali, associazioni di categoria di imprenditori e commercianti, CAF e patronati).
Altri operatori non finanziari (agenti immobiliari, case d'asta e gallerie d'arte, commercio di cose antiche, custodia e trasporto valori, mediazione civile, recupero stragiudiziale crediti per conto terzi).

QUALI SONO GLI OBBLIGHI PER I PROFESSIONISTI

1. Analisi, valutazione e mitigazione del rischio.
2. Adeguata verifica della clientela.
3. Conservazione dei dati e delle informazioni.
4. Segnalazioni delle operazioni sospette.

QUALI SONO LE SANZIONI A CARICO DI CHI NON SI ADEGUA

Il d.lgs 231/07 oltre ad obbligare il professionista ad adeguarsi alla normativa antiriciclaggio prevede una serie di sanzioni:

A. Sanzioni pecuniarie fino ad € 1.000.000,00 per l'inosservanza degli obblighi di adeguata verifica, di conservazione e di segnalazione delle operazioni sospette.

B. Sanzioni penali fino a 3 anni di reclusione e 30.000,00 € di multa per la violazione del divieto di comunicazione al cliente o a terzi dell'avvenuta segnalazione, per la falsificazione dei dati o l'utilizzo di dati falsificati, per l'acquisizione di dati falsi al fine di pregiudicare la corretta conservazione.

COSA OFFRE IL NOSTRO STUDIO LEGALE

Il nostro studio si occupa di predisporre tutti i modelli organizzativi necessari all'adeguamento alla normativa:
Organigramma interno che preveda deleghe e incarichi a ciascuno dei componenti dello studio.
Istituzione di un apposito fascicolo antiriciclaggio per ciascun cliente.
Specifica modalità di conservazione dei dati e delle informazioni.
Formalizzazione e adozione della procedura di segnalazione.
Manualistica interna delle singole procedure.
Eventuale individuazione di un responsabile antiriciclaggio.
Definizione di un piano almeno annuale di formazione.
Audit esterni al fine di verificare la *compliance.*

STUDIO LEGALE TRIBUTARIO CARETTA
Associazione tra avvocati

COMPETENZE:

Avvocato Francesco Caretta: diritto tributario, diritto penale tributario e diritto vitivinicolo

Avvocato Massimo Morelli: diritto civile, societario e tributario

Avvocato Augusto Bosco: diritto bancario e composizione delle crisi da sovraindebitamento

Avvocato Ilaria Ciocchi: diritto penale

Avvocato Giovanni Mombelli: recupero crediti e diritto agroalimentare

Avvocato Enrico Valdameri: diritto civile e del lavoro