

**RITENIAMO UTILE ALLARGARE SEMPRE PIU' LE CONOSCENZE IN MATERIA ANTIRICICLAGGIO, PER FORNIRE UN SUPPORTO ANCHE A COLORO CHE SI OCCUPANO DI CONSULENZA ALL'INTERNO DEGLI ISTITUTI FINANZIARI.**

E' al **Nucleo speciale di polizia valutaria** che sono demandati i compiti di *ispezione e controllo antiriciclaggio*. Gli stessi possono essere demandati ai **Nuclei di polizia economico-finanziaria** e si rivolgono (tra gli altri) ai *Professionisti* da cui **Art.12, comma 1, lettera a-d Dlgs.231/07**.

Ricordiamo che gli obblighi a cui sono sottoposti sono: *Adeguata verifica, Registrazione/conservazione dei dati, Segnalazione di operazioni sospette, Comunicazioni al Ministero economia e finanze delle infrazioni Art.49 Dlgs.231/07, Formazione del personale e, nel caso, i relativi Adempimenti degli Organi di controllo.*

Le ispezioni avvengono mediante *controlli preliminari* e accertamenti di merito.

#### **Controlli preliminari:**

- *Legittimazione all'esercizio con verifica iscrizione ad Albo Registro.*
- *Individuazione personale addetto agli obblighi antiriciclaggio (deleghe o direttive interne). Ricerca manualistica con verifica dei sistemi di controllo interni.*

#### **Accertamenti interni per verificare:**

- *Istituzione archivio informatizzato/archivio clientela.*
- *Esecuzione adeguata verifica, con incrocio informazioni acquisite per valutazione del rischio.*
- *Corretta conservazione dati/documenti.*
- *Registrazione dati in chiave temporale e sostanziale come descrizione prestazione professionale e relativo valore.*
- *Rispetto obbligo invio Sos con valutazione coerenza logica per invio/archiviazione con riferimento agli indicatori di anomalia.*
- *Rispetto di riservatezza dei segnalanti.*
- *Assolvimento obbligo comunicazione infrazioni amministrative al Mef.*
- *Formazione del personale.*

Con esito regolare, verrà compilato un *verbale* di constatazione finale con sintesi dei controlli effettuati. Altrimenti in caso di irregolarità riscontrate, si procederà alla compilazione di *verbali* separati di contestazione/constatazione irregolarità riscontrate.