

## WORKSHOP ATENEOS

30 gennaio 2026 ore 9.30 – 11.30 evento a **PARTECIPAZIONE GRATUITA**

### **OBIETTIVI**

Fornire le competenze operative e analitiche necessarie per assolvere in modo corretto agli obblighi antiriciclaggio.

#### **Metodologia Didattica**

- **Approccio:** Lezione frontale abbinata a *case study* pratici e dimostrazioni operative
- **Analisi Interattiva:** Sessioni guidate di analisi e discussione dei modelli
- **Learning by Doing:** Esercitazioni con utilizzo del gestionale ATENEOS sulla compilazione delle schede di adeguata verifica, valutazione del rischio e autovalutazione del rischio

### **PROGRAMMA**

#### **1. Fondamenti normativi e Strumenti operativi**

#### **2. Adeguata Verifica del Cliente e analisi dei dati da acquisire**

- **Titolare Effettivo (T.E.):** Criteri di individuazione e percorso logico di identificazione
- **Scopo e Natura della Prestazione:** Comprensione e formalizzazione degli elementi che definiscono il rapporto professionale
- **Analisi delle Voci dei Modelli di Adeguata Verifica (Moduli CNDCEC):**
  - Dichiarazione del Cliente (Modello AV.4)
  - Istruttoria del Cliente (Modello AV. 3)
  - Check list del controllo costante (Modello AV. 7)

#### **3. Valutazione del Rischio del Cliente**

- **Fattori di Rischio:** Ponderazione del Rischio Inerente, metodologie, scale di intensità
- **Rischio Specifico:** Valutazione degli elementi che attenuano o aggravano il rischio
- **Determinazione del Rischio Effettivo (Modello AV.1):**
  - Analisi della **matrice di combinazione** tra Rischio Inerente e Rischio Specifico
  - Livello di Rischio Effettivo e tipologia di Adeguata Verifica (Semplificata, Ordinaria, Rafforzata)
  - Utilizzo del database centrale di rischi PEP, cattiva stampa e indagini a carico del soggetto

#### **4. Autovalutazione del Rischio dello Studio (Modulo 4)**

Questa sezione si concentra sull'obbligo, distinto dalla valutazione del rischio del cliente, di

#### **Autovalutazione del Rischio (Art. 15 D. Lgs. 231/2007)**

- **Obiettivo e Periodicità:** Scopo dell'autovalutazione per la struttura professionale
- **Modello di Autovalutazione:**
  - Rischio Inerente dello Studio: Analisi dei fattori di rischio connessi all'attività complessiva
  - Vulnerabilità dello Studio: adeguatezza assetto organizzativo, presidi interni e formazione del personale
  - Determinazione del Rischio Residuo
- **Azioni di Mitigazione e Gestione del Rischio:** Definizione del Piano d'Azione in base al Rischio Residuo rilevato

### **RELATORE** dott. Cesare Montagna

### **SEDE** O.D.C.E.C. di Trento e Rovereto Piazza Silvio Pellico n. 10 Trento

### **FPC** fino a 2 CFP materia obbligatoria

### **ISCRIZIONE** obbligatoria al link: <https://coopcommercialisti.it/professionisti/workshop-ateneos/>

