

.CIRCULARIS.

N. 2/2017

.CIRCULARIS.

Circularis è una sintetica pubblicazione pensata e realizzata da Alavie per porsi come strumento di comunicazione ed informazione in materia di compliance normativa. Su Circularis, periodicamente vengono presentati articoli, approfondimenti e spunti di riflessione per quanto concerne Antiriciclaggio, Privacy, Sicurezza sul Lavoro, Certificazioni e Modelli 231. Circularis è disponibile gratuitamente in formato digitale navigabile sul sito

www.alavie.it/circularis



IL RUOLO DEGLI ORDINI PROFESSIONALI: UN SUPERVISORE PER I COMMERCIALISTI

*Il ruolo degli Ordini Professionali sta cambiando, come si può notare scorrendo le recenti modifiche al quadro normativo. Oggi, infatti, vengono coinvolti a pieno titolo nelle politiche di prevenzione all'utilizzo del sistema finanziario ed economico per fini di riciclaggio e finanziamento del terrorismo. All'interno del testo legislativo si trovano numerose disposizioni che **chiamano in causa gli Ordini Professionali, attribuendo loro una molteplicità di compiti**, in alcuni casi di vigilanza, in altri consultivi, in altri di vera e propria collaborazione attiva.*

Tale coinvolgimento si pone senz'altro in un'ottica di comunicazione più efficiente tra professionisti e organi preposti alla vigilanza e all'applicazione della normativa, traducendosi in una serie di norme che hanno consentito agli Ordini Professionali di fare da cerniera tra gli iscritti e l'autorità amministrativa.

Leggi tutto >>

Alavie
consulenza e semplifica

www.alavie.it



**ALAVIE È PARTNER DELL'ASSOCIAZIONE
NAZIONALE COMMERCIALISTI**

SEGNALAZIONI DI OPERAZIONI SOSPETTE E MODALITÀ DI INVIO ALL'UIF



Uno degli obblighi imposti dalla normativa Antiriciclaggio attualmente vigente riguarda la segnalazione delle operazioni sospette - universalmente conosciute come SOS - disciplinato dall'art. 41 del D.Lgs n. 231 del 2007. Il decreto di recepimento della quarta direttiva Antiriciclaggio, è intervenuto in modo incisivo sulla tematica della segnalazione di operazione sospetta chiarendo il concetto di "tardività" e prevedendo l'esonero nella fase iniziale della consulenza.

Il decreto impone di sottoporre all'attenzione dell'UIF le circostanze che hanno indotto il professionista a conoscere, o semplicemente sospettare, del compimento di operazioni di riciclaggio di denaro o di finanziamento del terrorismo. Il sospetto può essere dedotto in base alle diverse caratteristiche del cliente o dell'operazione in questione.

Il decreto impone di sottoporre all'attenzione dell'UIF le circostanze che hanno indotto il professionista a conoscere, o semplicemente sospettare, del compimento di operazioni di riciclaggio di denaro o di finanziamento del terrorismo. Il sospetto può essere dedotto in base alle diverse caratteristiche del cliente o dell'operazione in questione.

[Leggi tutto >>](#)

LO SMART WORKING È REALTÀ: LE REGOLE PER LAVORARE AGILMENTE



In molti paesi d'Europa se ne sperimentano i benefici da tempo; in Italia è sempre più diffuso e, come evidenziano i dati dell'Osservatorio Smart Working del Politecnico di Milano, i "lavoratori agili" sono cresciuti del 40% nell'ultimo anno. Addirittura sono state istituite giornate e intere settimane celebrative del lavoro da casa.

Finalmente, dal 13 giugno scorso, con l'entrata in vigore della legge 81/2017 sul lavoro autonomo nel nostro Paese lo Smart Working è regolamentato. La regolamentazione del lavoro flessibile ha tra i punti chiave la sicurezza sul lavoro. Il datore di lavoro ha infatti l'obbligo di continuare a garantire la salute e la sicurezza del dipendente. In materia di privacy e controllo dei lavoratori la legge 81/2017 consente tuttavia al datore di lavoro di prevedere modalità di verifica del lavoro dei dipendenti stabilendo eventuali sanzioni disciplinari.

[Leggi tutto >>](#)

GDPR, ALMENO DUE BUONI MOTIVI PER INIZIARE A LAVORARCI



La digitalizzazione riguarda ormai in maniera crescente ogni aspetto della vita sociale ed economica.

Da un lato, la mole di dati disponibili cresce di pari passo con la necessità di connessione a tutti i livelli. Enti, persone e persino oggetti, sempre più condividono informazioni, che necessitano di essere regolamentate.

Dall'altro, il "mercato" è talmente appetibile, che una schiera nutrita di criminali ha messo in piedi con relativa semplicità vere e proprie "cyber-organizzazioni" competenti, alimentando una "industria" dedicata al furto dei dati, che può contare su importanti economie di scala. Basti pensare ai recenti ransomware sviluppati. In poche parole, nessuno oggi può ritenersi escluso dal rischio di potenziali attacchi, e tale rischio va gestito.

Con questo scopo, entrerà in vigore il 25 maggio 2018 il General Data Protection Regulation.

[Leggi tutto >>](#)

COMMERCIALISTI ONLINE



Le possibilità offerte dai social network, vanno ben oltre le attività ludiche, potendosi configurare come luogo di incontro e di confronto (seppur virtuale) tra Professionisti.

La pagina Alavie Antiriciclaggio si propone proprio in questa ottica come luogo di riferimento per tutti i Commercialisti, Esperti Contabili, Avvocati, Consulenti del Lavoro e più in generale per tutti i destinatari del D.Lgs.231/01. All'interno della pagina è possibile trovare notizia degli eventi organizzati da Alavie fra i quali spiccano i molti Workshop organizzati su tutto il territorio nazionale in partnership con gli Ordini e le Associazioni locali.

Alavie Antiriciclaggio raccoglie inoltre gli articoli a tema scritti dai nostri consulenti e pubblicati oltre che sul blog su riviste specialistiche come spunto per approfondimenti, condivisioni e discussioni.

[Leggi tutto >>](#)

ANTIRICICLAGGIO: ALAVIE INSIEME AD ANC ASSOCIAZIONE NAZIONALE DEI COMMERCIALISTI: CRESCERE NELLA SEMPLIFICAZIONE

Alavie è in prima linea in qualità di partner di ANC – Associazione Nazionale Commercialisti – per supportare lo sviluppo della professione, puntando a semplificare la gestione degli obblighi normativi: per il quinto anno consecutivo Alavie e ANC collaboreranno infatti sul tema Antiriciclaggio. Obiettivo, diffondere la consapevolezza della conformità normativa, applicando procedure corrette e tempestive. Gli studi potranno così concentrare le proprie risorse sulle attività più strettamente legate alle proprie competenze, acquisendo maggiore competitività sul mercato. L'imminente recepimento della IV direttiva Antiriciclaggio richiede ai professionisti una risposta immediata in termini di adeguamento normativo. "Rinnovare la partnership con ANC in un momento così delicato, quale il passaggio ad una normativa che uniformerà il lavoro dei professionisti in tutta Europa, è molto importante per Alavie", commenta Vito Ziccardi, Amministratore Delegato di Alavie. "È ora più che mai elevata l'attenzione ai valori di trasparenza ed equità a livello

globale, che crediamo fondamentale per lo sviluppo del nostro Paese, e siamo al fianco dei professionisti per supportare il loro delicato ruolo", conclude Ziccardi. Anche Marco Cuchel, Presidente dell'ANC, ha espresso soddisfazione per il rinnovo della collaborazione: "Abbiamo rinnovato anche per il 2017 la convenzione nazionale in materia di Antiriciclaggio con Alavie, che intende mettere a disposizione dei colleghi soluzioni qualificate ed integrate per la gestione completa della conformità normativa. Il nostro è che la partnership tra ANC e Alavie, nel prossimo futuro, possa crescere e consolidarsi ulteriormente". L'organizzazione di un programma di workshop gratuiti su tutto il territorio nazionale volti ad approfondire le novità della IV direttiva Antiriciclaggio e i controlli della Guardia di Finanza negli studi, risponde pienamente all'esigenza formativa e di sviluppo dei professionisti.

Leggi tutto >>

DATI IN FORMA CARTACEA, ANCORA CRITICI! LE POLICY AZIENDALI PER CONSERVARLI CORRETTAMENTE

Abituati ormai a trattare dati in forma digitale – per lo più salvati nel cloud, a cui accediamo tramite smartphone, tablet o computer – spesso dimentichiamo l'importanza che può avere ancora un documento cartaceo. Al contrario, l'attenzione alla carta – ancora molto diffusa in alcune organizzazioni – deve essere elevata, soprattutto quando sappiamo di non essere ordinatissimi sul luogo di lavoro. O, caso peggiore, in assenza di una corretta procedura interna nell'archiviare o smaltire i documenti prodotti. Una recente ricerca di Quocirca afferma che il 61% delle grandi aziende ha sperimentato violazioni dei dati correlate alla stampa dei documenti. Secondo lo studio della società Danwood, inoltre, è elevatissima la percentuale (94%) di chi ammette di non gestire in maniera corretta i processi di stampa in ufficio, tanto da mettere a repentaglio la sicurezza della propria azienda. Capita spesso infatti, che durante la giornata lavorativa, si lasci un documento sulla scrivania perché interrotti o chiamati altrove.

Il pensiero è comunemente: "lascio qui in bella vista, così me ne ricordo". Ma non pensiamo mai al fatto che in nostra assenza tale documento possa essere visto da altri: addetti alle pulizie, fattorini, colleghi di altri uffici e perfino persone esterne di passaggio. Un errato smaltimento o una mancata distruzione di documenti cartacei contenenti informazioni riservate potrebbe causare all'azienda danni importanti. È dunque fondamentale definire e applicare rigorosamente procedure interne, tanto nelle grandi aziende (dove normalmente queste procedure difficilmente sono rispettate), quanto nei piccoli studi di professionisti. Tutte le policy aziendali volte a garantire la Privacy devono infatti essere integrate con norme specifiche per tutto ciò che non viene memorizzato o trasmesso mediante supporti elettronici, ovvero per la protezione e salvaguardia della documentazione cartacea.

Leggi tutto >>



I NUOVI APPUNTAMENTI CON I WORKSHOP ANTIRICICLAGGIO

I Workshop Antiriciclaggio di Alavie sono eventi gratuiti, dedicati ai Commercialisti, dove vengono illustrate le novità del D.Lgs. 90/2017 e le ricadute per lo Studio. Gli incontri sono accreditati e validi ai fini della Formazione Professionale Continua.

Da settembre ripartiranno gli appuntamenti in tutta Italia, queste le prime date in calendario.

Le date e le città potrebbero subire variazioni e aggiornamenti.

12 SETTEMBRE - LUCCA

19 SETTEMBRE - LIVORNO

20 SETTEMBRE - FIRENZE

26 SETTEMBRE - REGGIO EMILIA

27 SETTEMBRE - FORLÌ

04 OTTOBRE - MODENA

22 NOVEMBRE - RIMINI

[Leggi tutto >>](#)

Alavie
consulenza e semplifica.

www.alavie.it