

# .CIRCULARIS.

N. 3/2016

## .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](http://www.alavie.it/circularis)



### **ANTIRICICLAGGIO: ALTO RISCHIO MA ANCORA SCARSA SENSIBILITÀ**

*A distanza di dieci anni dalla prima applicazione della normativa Antiriciclaggio, ci troviamo ancora nella fase dei timori, delle incertezze e del rifiuto da parte del mondo dei Professionisti; complici la continua evoluzione della disciplina e una serie di criticità applicative tuttora irrisolte, i Professionisti italiani hanno maturato in questi anni una sorta di "repulsione" per gli obblighi Antiriciclaggio, sperando in una futura semplificazione degli adempimenti o forse semplicemente che i controlli non interesseranno mai i loro studi.*

*Tale approccio trova conferma nei dati resi noti dalla Guardia di Finanza che, durante le ispezioni, continua a riscontrare casi di omessa istituzione dell'archivio unico, violazioni degli obblighi di identificazione del cliente, mancate comunicazioni di irregolarità sui contanti oltre che omesse, ritardate o incomplete registrazioni dei dati relativi a clienti e prestazioni.*

**Leggi tutto >>**

**Alavie**  
consulenza e semplifica.

[www.alavie.it](http://www.alavie.it)



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

## COSA FARE SE IL CLIENTE COMPIE OPERAZIONI "RISCHIOSE" SENZA IL PROFESSIONISTA?



Tra i principi generali posti alla base del decreto Antiriciclaggio D. Lgs. 231/2007 vi è l'assunto che i Professionisti devono collaborare attivamente per prevenire e impedire la realizzazione di operazioni di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo.

Fermo restando che il Professionista non è investito di obblighi di indagine, è importante considerare che può comunque essere contattato dalle Autorità per rispondere a richieste di chiarimenti sul cliente ed è tenuto a fornire le informazioni di cui è in possesso in ragione dell'attività svolta (es. controlli sui bilanci, contabilità, utilizzi di contante...).

Non si deve dimenticare, infatti, che questa è proprio una delle principali fonti di attivazione dell'attività d'iniziativa per una verifica Antiriciclaggio da parte dell'Autorità (di cui abbiamo parlato in un articolo sul nostro blog).

[Leggi tutto >>](#)

## SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO: IL RISCHIO VIDEOTERMINALI



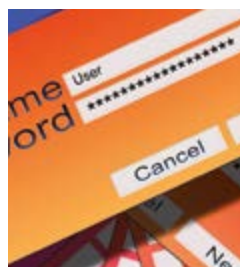
Prendendo spunto dall'articolo precedente pubblicato sul nostro blog, vorremmo riprendere il tema affrontato e sottoporvi un altro degli aspetti spesso sottovalutati nei lavori di ufficio che è quello svolto tramite l'utilizzo del videoterminale, ove, con questo termine viene definito qualsiasi "schermo alfanumerico o grafico" (D.Lgs. 81/08).

Questa semplice definizione non è esaustiva per la comprensione del fenomeno, in quanto il significato del termine si estende anche a tutta la postazione di lavoro, intesa come "l'insieme costituito dalle attrezzature munite di videoterminale, eventualmente con tastiera, il software, gli accessori opzionali, il telefono, il modem, la stampante, il supporto per i documenti, la sedia, il piano di lavoro, nonché l'ambiente di lavoro immediatamente circostante".

Esploriamo in questo articolo i rischi sottovalutati che "ruotano intorno alla scrivania".

[Leggi tutto >>](#)

## LA PRIVACY NEGLI STUDI PROFESSIONALI: DATI DIGITALI



L'utilizzo sistematico della tecnologia a supporto delle attività professionali, impone un utilizzo quotidiano del dato personale in formato digitale.

Questo vale in maniera particolare per gli Studi di Commercialisti, Consulenti del Lavoro e Revisori contabili.

Tutto ciò presuppone però una particolare accortezza nel garantire il data protection, così come richiesto dall'attuale Codice Privacy (Dlgs 196/2003) e dal nuovo Regolamento Europeo entrato in vigore il 25 maggio 2016 e che diventerà attuativo il 25 maggio 2018.

Purtroppo ancora oggi c'è una scarsa conoscenza della tecnologia, della terminologia ad essa connessa e delle criticità che la stessa si porta dietro.

Il principio del data protection individua tre aspetti principali che caratterizzano il concetto di informazione che sono: riservatezza, integrità e disponibilità.

[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 >>](#)

## FRA VIDEO NOIOSI E GAMIFICATION. CHE COS'È L'E-LEARNING OGGI?



Quello dell'e-learning è un mondo in costante crescita, nonostante le statistiche dipingano l'Italia come un paese poco digitalizzato. Che cosa si cela dietro le statistiche?

**ISTAT:** aumenta di anno in anno la quota di coloro che cercano in internet informazioni su attività d'istruzione e su corsi di qualunque tipo. La formazione in modalità e-learning interessa di più le donne e i giovani.

**EUROSTAT:** internet si consolida sempre più per attuare forme di autoapprendimento (oltre 30% della popolazione UE con una crescita costante di anno in anno).

**INTERVISTE** ad alcuni utilizzatori delle tecnologie per apprendimento: "E-learning?? No, ti prego! Ho appena terminato un corso, non me ne parlare ...".

Che cosa si intende per e-learning? Le terminologie e gli strumenti sono cambiati rispetto ad alcuni anni fa. Accanto al classico e-learning inteso come fruizione di contenuti didattici dal proprio pc e al mobile learning, la fruizione da dispositivi mobili, principalmente smartphone o tablet; sono apparsi termini come gamification, video - based learning e big data applicato al

learner analytics. Un'attenzione maggiore viene posta al social media learning anche se applicato principalmente all'ambito privato o come autoapprendimento. Chi segue oggi un corso aziendale in e-learning nella maggior parte dei casi vede un video in cui esperti seduti su una sedia o in piedi davanti ad una lavagna spiegano un determinato argomento. L'alternativa sono slide in formato Power Point trasformate in formato flash o html e caricate su un'apposita piattaforma per poter tracciare le attività degli studenti. Spesso sono accompagnate da una spiegazione audio.

**Bastano pochi minuti affinché, anche chi è molto motivato e interessato all'argomento, abbandoni il corso.**

Nel mondo dei giochi seri - il futuro della formazione a distanza. Per spezzare la noia della classica formazione online alcune organizzazioni stanno provando ad introdurre la gamification. Si tratta di un termine ombrello che comprende diversi strumenti, elementi e modelli grafici tipici dei giochi online, che vengono applicati ai contesti lavorativi per migliorare il coinvolgimento e aumentare la ritenzione dei contenuti.

Questo vuol dire costi che ancora poche aziende sono disposte a sostenere. Se si vuole investire molto nella formazione, perché non farla in aula? I risultati sono prevedibili e, salvo incidenti di percorso, soddisfacenti.

[Leggi tutto >>](#)

## SOLUZIONI IN EVIDENZA

### QUALITÀ CERTIFICATA, PER NOI E PER I NOSTRI CLIENTI

*Nel corso degli anni Alavie ha affiancato aziende di ogni dimensione e settore merceologico per gestire tutti gli aspetti correlati all'ottenimento della certificazione ISO 9001, guidandole attraverso l'intero processo di verifica. I vantaggi dell'adesione agli standard definiti dall'impianto di certificazione sono diversi: un miglioramento dei processi produttivi, commerciali e di approvvigionamento, conseguente risparmio di denaro e risorse, maggiore soddisfazione dei clienti e, in ultima analisi, un'accresciuta competitività.*

*Come Alavie, siamo i primi testimoni di questi vantaggi: dal 6 aprile 2011, infatti, abbiamo certificato il nostro Sistema di Gestione per la Qualità secondo la Norma UNI EN ISO 9001:2008 con l'Ente di Certificazione internazionale "DNV" (Det Norske Veritas), ora DNV-GL, per i settori EA: 35-37.*

*La certificazione ottenuta si riferisce agli ambiti di progettazione ed erogazione di servizi di consulenza organizzativa e direzionale e connesse attività di formazione. In quest'ultimo ambito, da marzo 2013 siamo accreditati anche all'albo della Regione Lombardia per l'erogazione dei servizi di formazione continua, iscritti nella sezione B dell'albo regionale dei soggetti pubblici e privati accreditati per l'erogazione dei servizi di formazione ai sensi della D.G.R. n. 2412 del 26/10/2011 e decreti attuativi con numero di iscrizione all'albo 762. Scopri quali vantaggi può trarre una Azienda o uno Studio professionale da un sistema di gestione certificato.*

[Leggi tutto >>](#)

## WORKSHOP ANTIRICICLAGGIO: DALLA TEORIA ALLA PRATICA

8 SETTEMBRE - PISTOIA

14 SETTEMBRE - FIRENZE

21 SETTEMBRE - ROMA

27 SETTEMBRE - MODENA

6 OTTOBRE - COMO

7 OTTOBRE - LIVORNO

11 OTTOBRE - STRAMBINO

12 OTTOBRE - GENOVA

I Workshop Antiriciclaggio di Alavie sono eventi gratuiti, in programma su tutto il territorio nazionale che si rivolgono specificamente ai Commercialisti.

Lo scopo è illustrare ai partecipanti i principali concetti normativi e offrire delle **nozioni tecnico operative** per la gestione degli adempimenti.

I Workshop Antiriciclaggio sono l'occasione per i Professionisti di **verificare in diretta il proprio livello di allineamento** alla normativa attraverso un Audit eseguito dai consulenti Antiriciclaggio Alavie. A seguito dell'evento i partecipanti riceveranno un rapporto personalizzato sullo stato di compliance dello Studio.

*Le date dei Workshop potrebbero subire variazioni.*

Gli eventi sono rivolti agli iscritti all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. La partecipazione è gratuita previa iscrizione. Inviaci il modulo che trovi di seguito all'indirizzo [marketing@alavie.it](mailto:marketing@alavie.it) oppure via fax allo 0362.63.81.46.

Nome..... Cognome.....  
Professionista presso lo Studio.....  
Città..... Provincia.....  
Telefono.....  
Indirizzo e-mail.....

Desidero partecipare al Workshop di:

Pistoia  Firenze  Roma  Modena  Como  Livorno  Strambino  Genova

I dati raccolti da Alavie S.r.l. saranno trattati nel rispetto del D.lgs. 196/03.  
L'informativa privacy è consultabile su: [www.alavie.it/informativa-privacy-clienti/](http://www.alavie.it/informativa-privacy-clienti/)

**Alavie**  
consulenza e semplifica.

[www.alavie.it](http://www.alavie.it)

**Leggi tutto >>**