

# **Corporate Compliance**

## **Round Tables**

Milano, 10 Maggio 2016 – Palazzo Parigi

***Tema: L'approccio agli adempimenti antiriciclaggio alla luce dei principi riformatori introdotti dalla IV Direttiva AML***

Moderatori: *Fabrizio Colonna, Mia Rinetti, Stefano Rellini, Guerino Cipriano*

- **La rafforzata valenza del parametro del rischio**
  - Il rischio come parametro per il legislatore in sede di implementazione della direttiva nell'ordinamento nazionale
  - Il rischio come parametro per i soggetti obbligati in sede di assolvimento degli obblighi di adeguata verifica della clientela ("approccio basato sul rischio")
  - Il risk assessment
  - La policy di mitigazione e gestione del rischio riciclaggio e finanziamento del terrorismo
- **L'introduzione della nozione di "titolarità effettiva" nel sistema di informazioni societarie**
  - La portata generale della nozione in oggetto nel sistema italiano di informazioni societarie

- L'individuazione della titolarità effettiva, anche nell'accezione di "alto dirigente", nella prospettiva del soggetto "cliente" dei destinatari degli obblighi antiriciclaggio
  - Il registro centrale
  - La disciplina specifica della titolarità effettiva nel trust e, in generale, la previsione di più elevati standard di trasparenza per articolazioni societarie complesse, fondazioni, trust e strutture giuridiche analoghe
- **Alcune "opportunità" di semplificazione**
- La posizione nei confronti degli obblighi antiriciclaggio dell'agente e dell'*outsourcing service provider* di cui si avvalga il soggetto destinatario degli obblighi stessi
  - La possibile esenzione per i soggetti che esercitano "in modo occasionale o su scala molto limitata" un'attività finanziaria che presenta un basso rischio di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo