Questionario

1) Overview del settore

Secondo la vostra esperienza, quali delle seguenti prestazioni professionali presentano un maggiore rischio di riciclaggio/finanziamento del terrorismo?

PRESTAZIONI PROFESSIONALI	RISCHIO DI RICICLAGGIO BASSO	RISCHIO DI RICICLAGGIO ALTO
Amministrazione e liquidazione (a titolo professionale) di aziende (individuali), patrimoni e singoli beni		
Custodia e conservazione di beni e aziende		
Perizie e valutazioni		
Revisione legale dei conti		
Impianto e tenuta della contabilità		
Redazione del bilancio		
Funzione di sindaco in società o enti		
Funzione di revisore in enti pubblici		
Arbitrati e ogni altro incarico di composizione di controversie		
Mediazione ai sensi dell'art. 60 l. n. 69/2009 (*ex* art. 10, co. 2, lett. e), d.lgs. 231/2007)		
Costituzione di società e modifiche del capitale sociale		
Trasformazioni, fusioni, scissioni e concentrazioni		
Assistenza societaria continuativa e generica		
Assistenza in procedure concorsuali		
Consulenza contrattuale		
Assistenza tributaria (redazione e trasmissione delle dichiarazioni derivanti da obblighi fiscali)		
Assistenza tecnica nel contenzioso tributario		
Consulenza fiscale		
Consulenza economico-finanziaria		
Consulenza aziendale		
Consulenze a qualsiasi titolo su trasferimenti di immobili		
Sistemazione di interessi (tra eredi, patrimoniali e tra familiari)		
Consulenza economico-finanziaria		
Consulenza aziendale		
Consulenze a qualsiasi titolo su trasferimenti di immobili		
Incarico di curatore, commissario giudiziale e commissario liquidatore nelle procedure concorsuali, giudiziarie e amministrative e nelle procedure di amministrazione straordinaria nonché incarico di ausiliario del giudice, di amministratore, custode di beni ed aziende e di liquidatore nelle procedure giudiziali		
Perizie e consulenze tecniche su incarico dell'autorità giudiziale		

Potreste indicarne le ragioni?

_____

_____

_____

2) Analisi delle minacce

- Sulla base della vostra esperienza professionale, come valutate il rischio di riciclaggio/finanziamento del terrorismo nel territorio in cui svolgete l'attività?

  SI ☐

  NO ☐

- Quali sono, nella vostra esperienza, i settori economici che presentano maggiore rischio di riciclaggio?

_____

_____

_____

Potreste indicarne le ragioni?

_____

_____

_____

- Quali sono tra i seguenti i fattori di maggiore criticità del sistema economico-finanziario del territorio in cui svolgete l'attività?
  - Economia sommersa
  - Uso del contante e disintermediazione finanziaria
  - Trasferimenti transfrontalieri
  - Trasparenza di persone giuridiche e trust
  - Utilizzo di giurisdizioni estere e triangolazione tra Paesi
  - Altro (da indicare):_____

3) Efficacia dei presidi

- Alla luce della vostra esperienza sul campo, ritenete che gli obblighi di adeguata verifica e di collaborazione attiva siano correttamente strutturati e funzionali al conseguimento degli obiettivi della normativa antiriciclaggio?

  SI ☐

  NO ☐

- Ritenete che il sistema sanzionatorio attuale sia adeguato alla rilevanza delle violazioni individuate dalla disciplina antiriciclaggio?

SI ☐

NO ☐