

Da: Comunicazioni Assofiduciaria

Inviato: mercoledì 27 febbraio 2019

Oggetto: PAESI TERZI AD ALTO RISCHIO_2019_021_S

A tutte le Associate
- Loro Sedi -

NEWS - Antiriciclaggio

PAESI TERZI AD ALTO RISCHIO_2019_021_S

OGGETTO: “D.lgs. n. 231/2007”

Riferimento analitico: “Paesi Terzi ad alto rischio con carenze strategiche - Antiriciclaggio – Adeguata verifica rafforzata – IV Direttiva 2015/849 e V Direttiva 2018/843 - Bozza di Regolamento della Commissione Europea del 13.02.2019”

Si segnala alle Associate il seguente tema di interesse in materia di antiriciclaggio:

- Commissione Europea, bozza del 13 febbraio 2019, Regolamento Delegato (UE) “*che integra la direttiva (UE) 2015/849 del Parlamento europeo e del Consiglio (c.d. IV direttiva), individuando i paesi ad terzi ad alto rischio con carenze strategiche*”.

Si segnala alle Associate che, sul sito della Commissione UE, è stata pubblicata la bozza di Regolamento Delegato (UE) della Commissione del 13 febbraio 2019 che integra la direttiva (UE) 2015/849 del Parlamento europeo e del Consiglio (c.d. IV direttiva), individuando i paesi ad terzi ad alto rischio con carenze strategiche. La predetta bozza di Regolamento dovrà essere approvata entro un mese dal Consiglio e dal Parlamento UE, ed entrerà in vigore il ventesimo giorno successivo alla pubblicazione nella Gazzetta ufficiale dell’Unione europea.

Della bozza in oggetto si dà preventiva informazione per le necessarie valutazioni ai fini antiriciclaggio.

Sotto un profilo giuridico comunitario, si rammenta che ai sensi dell'art. 9, paragrafo 1, della direttiva (UE) 2015/849, allo scopo di proteggere il corretto funzionamento del mercato interno devono essere individuate le giurisdizioni dei paesi terzi con carenze strategiche in ambito antiriciclaggio e di finanziamento del terrorismo, che pongono minacce significative al sistema finanziario dell'Unione ("paesi terzi ad alto rischio"). Il paragrafo 2 dello stesso art. 9 attribuisce alla Commissione il potere di adottare atti delegati concernenti l'individuazione di tali paesi terzi ad alto rischio, tenendo conto delle carenze strategiche, e stabilisce i criteri su cui pogerà la valutazione della Commissione. La valutazione tiene conto delle pertinenti valutazioni o relazioni elaborate da organizzazioni ed enti di normazione internazionali con

competenze nel campo (es., GAFI). I soggetti obbligati devono applicare misure rafforzate di adeguata verifica della clientela quando instaurano relazioni d'affari o eseguono operazioni che coinvolgono i paesi terzi ad alto rischio.

La V direttiva (UE) 2018/843 ai criteri indicati nella IV direttiva (UE) 2015/849, ne ha aggiunto un altro relativo alla disponibilità e allo scambio delle informazioni sulla proprietà effettiva. Nella Relazione alla bozza di Regolamento delegato, si pone in evidenza come la tracciabilità delle operazioni finanziarie, gli obblighi di adeguata verifica della clientela e la trasparenza delle informazioni sulla proprietà effettiva costituiscono elementi determinanti per garantire un'attività di contrasto in grado di "seguire la traccia del denaro". La metodologia adottata per individuare i paesi terzi ad alto rischio consiste in un meccanismo volto a garantire una valutazione autonoma da parte della Commissione basata su criteri chiari, elementi di prova e fatti, in linea con il diritto generale dell'Unione. Può essere identificato come paese terzo ad alto rischio un paese appartenente a una delle due categorie principali seguenti: a) paesi inseriti dal GAFI in un elenco pubblico (fatta salva l'analisi di informazioni aggiuntive da parte della Commissione, se disponibili, provenienti anche da altre fonti) e b) paesi per i quali la valutazione ha concluso, in base a fonti di informazione esterne, che pongono minacce significative al sistema finanziario dell'Unione a causa di carenze strategiche nei loro regimi in ambito antiriciclaggio e di finanziamento del terrorismo.

Ai fini della redazione del predetto progetto di Regolamento delegato della Commissione, lo scorso 28 gennaio la Commissione ha consultato il proprio gruppo di esperti in merito al progetto di regolamento delegato con procedura scritta (28 gennaio 2019 – 1° febbraio 2019). Dopo la consultazione scritta, il gruppo di esperti della Commissione ha discusso il progetto di regolamento delegato nella riunione del 5 febbraio 2019, durante la quale la Commissione ha raccolto i contributi degli esperti degli Stati membri.

Il precedente Regolamento delegato (UE) 2016/1675 verrà abrogato.

I paesi ad alto rischio con carenze strategiche nei rispettivi regimi di lotta contro il riciclaggio e il finanziamento del terrorismo che pongono minacce significative al sistema finanziario dell'Unione, vengono riportati nell'allegato al Regolamento delegato. Essi sono:

Afghanistan
Samoa americane
Bahamas
Botswana
Repubblica popolare democratica di Corea
Etiopia
Ghana
Guam
Iran
Iraq
Libia
Nigeria
Pakistan
Panama

Portorico
Samoa
Arabia Saudita
Sri Lanka
Siria
Trinidad e Tobago
Tunisia
Isole Vergini americane
Yemen

I migliori saluti.



LF/edd

Link Commissione UE, bozza di Regolamento del 13.02.2019:

<https://ec.europa.eu/transparency/regdoc/rep/3/2019/IT/C-2019-1326-F1-IT-MAIN-PART-1.PDF>

Link Commissione UE, allegato – Lista Paesi:

<http://ec.europa.eu/transparency/regdoc/rep/3/2019/IT/C-2019-1326-F1-IT-ANNEX-1-PART-1.PDF>

Si prega di non rispondere a questa e-mail poiché proveniente da un indirizzo non abilitato alla risposta. In caso di domande, contattare la Segreteria di Assofiduciaria all'indirizzo assofiduciaria@assofiduciaria.it

ASSOFIDUCIARIA
Via Piemonte n. 39, 00187 Roma
Tel. 064814153 - Fax 064814772
www.assofiduciaria.it

Il presente messaggio (inclusi gli allegati) è diretto esclusivamente ai destinatari, persone fisiche o giuridiche, sopra menzionati. Il suo contenuto è strettamente confidenziale ed è legalmente tutelato. L'uso, la riproduzione o la divulgazione non autorizzata di ogni sua parte è severamente vietata. Se non siete menzionati nell'elenco dei destinatari, siete pregati di contattare immediatamente il mittente e di cancellare il messaggio dal Vostro sistema.