

Berna, 15 gennaio 2014 / PL

Informazioni OAD al 15 gennaio 2014

Gentile Signore e Signori

vi comunichiamo in breve le principali novità concernenti OAD e LRD.

1. Aggiornamento del Regolamento OAD

Il Regolamento OAD è stato adeguato all'Ordinanza FINMA sul riciclaggio di denaro (ORD-FINMA) ed è entrato in vigore il 1° settembre 2013. Le novità sono valide per i rapporti di audit per l'anno 2013. I principi di fondo restano invariati. Le modifiche vengono spiegate nel dettaglio al corso di formazione continua (ciclo 2013/2014).

Novità più importanti:

- Criteri ampliati per le relazioni d'affari LRD che comportano un rischio superiore (*allegato 1*)
- Direttive interne per persone di contatto LRD
(Servizio di lotta contro il riciclaggio di denaro) (*allegato 2*)
- Divieto di accettazione di fondi della clientela provenienti da atti illegali

2. Revisione dello Statuto OAD

In seguito alla revisione degli OAD da parte della FINMA e a causa del riassetto dell'unione FIDUCIARI|SUISSE si è proceduto ad adeguare lo Statuto AOD. La nuova versione è entrata in vigore con decisione della Commissione OAD in data 7 ottobre 2013. I principi di fondo restano invariati.

Novità più importanti:

- Determinazione delle basi giuridiche per l'indipendenza dell'autodisciplina (art. 8 Statuto FIDUCIARI|SUISSE)
- Ampliamento delle competenze dell'organo di controllo OAD (art. 13 cpv. 3 Statuto OAD)
- Estensione delle sanzioni in casi urgenti e gravi (punto 34 cpv. 3-5 Statuto OAD)

3. Formulari n. 7 + 8

In seguito all'aggiornamento dello Statuto OAD e del Regolamento OAD sono stati adeguati i formulari n. 7 e 8. Saranno disponibili online verso fine gennaio 2014 nelle tre lingue.

4. Controllo di qualità dei revisori esterni

La FINMA esige che l'OAD proceda a un controllo di qualità dei revisori accreditati. La Commissione OAD ha deciso di richiedere annualmente ai revisori esterni il 4% delle note di revisione per sottoporle a una verifica. Rielaborerà inoltre il concetto di revisione OAD. Le informazioni al riguardo seguiranno a tempo debito. Per l'audit 2013 vale ancora il vecchio concetto di revisione OAD del 1° gennaio 2012.

5. Adesione di membri dal 1° gennaio 2014

Conformemente all'art. 30 dello Statuto OAD (vedi anche circolari di dicembre 2011 e 2012), dal 1° gennaio 2014 possono aderire all'OAD FIDUCIARI|SUISSE soltanto i membri di FIDUCIARI|SUISSE o della Camera fiduciaria.

Cordiali saluti

OAD FIDUCIARI|SUISSE



PD Dr.iur. Sabine Kilgus
Presidente



Paolo Losinger, avvocato
Direttore