



NEWS

Dallo Studio Amato di Roma, 16 aprile 2021

UIF: Newsletter aggiornamento misure di prevenzione del riciclaggio

La numero 3 del marzo 2021.

L'**UIF (Unità di Informazione Finanziaria)** nella pubblicazione citata, rileva di aver ricevuto, nello scorso anno 113.187 segnalazione, 2.257 delle quali direttamente collegate al contesto pandemico. Relativamente a tale ultimo aspetto il Lazio è la Regione caratterizzata da una più alta percentuale di SOS relativi al COVID.

L'UIF ricorda che i nuovi fattori di rischio da tenere in considerazione ai fini della collaborazione attiva in materia antiriciclaggio ponendo l'accento su:

- 1) **procedure pubbliche** per la fornitura di prodotti o dispositivi medicinali per le quali si raccomanda la massima vigilanza per il rischio di infiltrazione da parte di **organizzazioni criminali** tanto per accaparrarsi le commesse pubbliche quanto per il tentativo di accaparrarsi imprese in stato di crisi;
- 2) casistiche collegate alle **detrazioni fiscali** già evidenziate negli **schemi di comportamento anomalo pubblicate il 10 novembre 2020**. Per venire incontro alle carenze di liquidità di famiglie e imprese in difficoltà è previsto che i alcuni crediti possano essere ceduti (anche in blocco); tale circostanza si può prestare ad abusi dal momento che il cessionario, al quale non è richiesta una particolare qualificazione né requisiti soggettivi, potrebbe acquistare i crediti anche in misura massiva, utilizzando capitali di origine illecita per reinserirli nel circuito legale. D'altra parte, qualora l'operazione di acquisto dei crediti fiscali avvenga su base professionale nei confronti di una moltitudine generalizzata di soggetti, potrebbe ricorrere un'ipotesi di svolgimento di attività nei confronti del pubblico in assenza delle prescritte autorizzazioni.;
- 3) **finanziamenti pubblici** ove va appurata l'effettiva sussistenza e/o coerenza dei requisiti richiesti e l'utilizzo delle medesime.

Infine attenzione alle **transazioni in via telematica** stante il loro improvviso diffondersi.