

INDAGINE ARISTEIA – CNDC

Sondaggio Antiriciclaggio

Il dottore commercialista e la nuova normativa antiriciclaggio

Sondaggio svolto dall'Area economico-statistica della Fondazione Aristeia – Istituto di Ricerca dei Dottori Commercialisti tra il 14 marzo 2007 e il 19 marzo 2007 sulla base di un questionario predisposto dall'Ufficio Studi del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e utilizzando il Sistema Indagini Aristeia, già impiegato per le indagini strutturali sulla professione di dottore commercialista, per la rilevazione trimestrale del clima di fiducia dei dottori commercialisti e per altri sondaggi, ultimo dei quali il Sondaggio Irap svolto nel mese di maggio 2005¹. Il Sistema Indagini Aristeia ha inviato, per posta elettronica, il questionario "Sondaggio Antiriciclaggio" a un campione selezionato di dottori commercialisti utilizzando il proprio database e il software dedicato. Tra il 14 marzo e il 19 marzo 2007 sono state raccolte 1.890 risposte. La struttura del campione è riportata nella tabella 7, le risposte sono riportate nelle tabelle da 1 a 6.

Tabella 1. Obbligo di identificazione della clientela – Solitamente identifica il cliente

Risposta	Totale	Classe di età <=40 anni	Classe di età 41-55 anni	Classi di età >55 anni	F	M	Nord-ovest	Nord-est	Centro	Sud
Durante il primo incontro con il cliente, anche prima del conferimento dell'incarico	15%	16%	14%	19%	16%	15%	17%	12%	11%	18%
Il giorno del conferimento dell'incarico	47%	45%	47%	45%	48%	46%	47%	44%	47%	47%
Successivamente al conferimento dell'incarico, quando inizia l'attività professionale	38%	39%	39%	36%	36%	39%	36%	44%	42%	35%
Totale	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Tabella 2. Obbligo di segnalazione delle operazioni sospette – Ha mai segnalato, fino ad oggi, una operazione sospetta?

Risposta	Totale	Classe di età <=40 anni	Classe di età 41-55 anni	Classi di età >55 anni	F	M	Nord-ovest	Nord-est	Centro	Sud
SI	0,4%	0,2%	0,4%	0,8%	0,3%	0,5%	0,3%	0,3%	1,1%	0,2%
NO	99,6%	99,8%	99,6%	99,2%	99,7%	99,5%	99,7%	99,7%	98,9%	99,8%
Totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

¹ Consulta il sito www.indaginaristeia.it.

Tabella 6. Proposte di modifica – Secondo Lei, quali potrebbero essere le modifiche della disciplina maggiormente auspicabili per gli studi professionali

Risposta	Totale	Classe di età <=40 anni	Classe di età 41-55 anni	Classi di età >55 anni	F	M	Nord-ovest	Nord-est	Centro	Sud
L'eliminazione degli obblighi di identificazione e registrazione della clientela quando non si tratti di operazioni sospette	31%	31%	30%	31%	32%	30%	32%	33%	30%	25%
Una più chiara determinazione delle operazioni sospette	3%	5%	3%	2%	5%	3%	2%	3%	4%	5%
L'equiparazione dei dottori commercialisti ad avvocati e notai, nel senso di delimitare l'applicazione della normativa a pochi casi individuati dalla legge	60%	56%	60%	63%	55%	60%	61%	60%	60%	58%
L'eliminazione delle Sanzioni in casi di inadempimento agli obblighi anticiclaggio	6%	8%	7%	4%	8%	7%	5%	4%	6%	12%
Totale	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Tabella 7. Il campione – Campione di 1.890 rispondenti (mercoledì 14 marzo – lunedì 19 marzo 2007)

Stratificazioni Campionarie	Campione	Universo
Classe di età <40 anni	34,2%	43,3%
Classe di età 41-55 anni	49,6%	39,1%
Classe di età > 55 anni	16,2%	17,6%
Femmine	20,7%	26,2%
Maschi	79,3%	73,8%
Nord-ovest	26,2%	24,3%
Nord-est	23,5%	18,9%
Centro	18,3%	20,9%
Sud	32,0%	35,9%