**{#phLsProf} {#phLsProf\_LsClienti}AV.1 – DETERMINAZIONE DEL RISCHIO EFFETTIVO E DELLA TIPOLOGIA DI ADEGUATA VERIFICA (art. 17, CO. 3, D.Lgs. 231/2007)**

**PROFESSIONISTA: {phLsProf\_LsClienti\_Professionista}**

**CLIENTE:** **{phLsProf\_LsClienti\_ClienteIdentificazione}**

**{#phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniCompilate}** **{#phLsProf\_LsClienti\_LsPrest}**

**PRESTAZIONE PROFESSIONALE:** **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_PrestazioneDescrizione}**

Lo scrivente dichiara che il rapporto è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_TipoRapporto}**

La durata del rapporto è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_DurataRapporto}**

La prestazione richiesta da: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_RichiestaDa}**

La data della prestazione è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_DataRegistrazione}**

La data di ultima rettifica è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_DataRettifica}**

La data di cessazione è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_DataCessazione}**

La tipologia di prestazione è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_TipoPrestazione}**

La prestazione è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_Prestazione}**

Lo stato della prestazione è: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_Stato}**

Il valore della prestazione professionale è: **{#phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_CondImportoCompilato}**

Valuta: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_Valuta}** Importo: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_Importo}** Tipo di pagamento: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_TipoPagamento}** Origine dei fondi: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_OrigineFondi} {/phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_CondImportoCompilato} {^phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_CondImportoCompilato}** Indeterminato/non determinabile **{/phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_CondImportoCompilato}**

Note: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_Note}**

Provincia di destinazione: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_Provincia}**

Paese estero di destinazione: **{phLsProf\_LsClienti\_LsPrest\_PaeseEstero}**

**{/phLsProf\_LsClienti\_LsPrest} {/phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniCompilate} {^phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniCompilate}**

**PRESTAZIONE PROFESSIONALE:** …………………………………………………….……………….……….…………

Lo scrivente dichiara che il rapporto è: ……………………………..………………….……….…………

La durata del rapporto è: ……………………………………………………………………………………..…..

La prestazione richiesta da: ………………………………………………….……….………………………….

La data della prestazione è: …………………………………………………………….………………………..

La data di ultima rettifica è: …………………………………………………………….……………………….

La data di cessazione è: …………………………………………………………….………………….………….

La tipologia di prestazione è: …………………………………………………………….…………….……….

La prestazione è: …………………………………………………………….………………………………………..

Lo stato della prestazione è: …………………………………………………………….………………………

Il valore della prestazione professionale è: ………………………………………….……………………

Valuta: ………. Importo: ……………Tipo di pagamento: ……………………………… Origine dei fondi ………………………………

Indeterminato/non determinabile

Note: …………………………………………………………………………………………………….………………….

Provincia di destinazione: …………………………………………………….……………….………………….

Paese estero di destinazione: ……………………………………………………………….………………….

**{/phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniCompilate}**

Punteggio / scala di intensità da adottare per le misurazioni del rischio inerente e del rischio specifico:

1 = non significativo

2 = poco significativo

3 = abbastanza significativo

4 = molto significativo **{#phLsProf\_LsClienti\_CondRischioSpecificoClienteCompilato}**

**VALUTAZIONE DEI RISCHI CONNESSI AL CLIENTE: {phLsProf\_LsClienti\_ClienteIdentificazione}**

**Misurazione del rischio specifico cliente (A):** {phLsProf\_LsClienti\_RischiSpecificoClienteValore}

Data valutazione: **{phLsProf\_LsClienti\_DataRischio}**

Note: **{phLsProf\_LsClienti\_NoteRischio}**

{~~phLsProf\_LsClienti\_RischiSpecificoCliente}

**{/phLsProf\_LsClienti\_CondRischioSpecificoClienteCompilato}**

**{^phLsProf\_LsClienti\_CondRischioSpecificoClienteCompilato}**

**VALUTAZIONE DEI RISCHI CONNESSI AL CLIENTE**

**Misurazione del** **rischio specifico cliente (A)**: ……………………………………….……………………………

Data valutazione: ……………………………………………………………………………………………………..

Note: …………………………………………………………………………………………………….………………….

{~~phLsProf\_LsClienti\_RischiSpecificoCliente}

**{/phLsProf\_LsClienti\_CondRischioSpecificoClienteCompilato}**

**{#phLsProf\_LsClienti\_CondRischiSpecificiPrestazioniCompilato}**

**{#phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni}**

**{phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_PrestazioneTitolo} {phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_PrestazioneDescrizione}**

**I. Misurazione del rischio inerente:** {phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_RischioInerente}

**II. Misurazione del rischio specifico prestazione (B):** {phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_RischioSpecificoValore}

Data valutazione: **{phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_DataRischio}**

Note: **{phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_NoteRischio}**

{~~phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_RischioSpecifico} \*

**III. Misurazione del rischio specifico complessivo:** Considerato il punteggio calcolato **{phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_RischioComplessivoValore}** e tenendo conto della scala graduata che segue, il livello di rischio specifico complessivo è classificabile come: **{phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_RischioComplessivoGrado}**

|  |  |
| --- | --- |
| **Valori medi** | **Rischio specifico** |
| Punteggio 1-1.5 | Non significativo |
| Punteggio 1.6-2.5 | Poco significativo |
| Punteggio 2.6-3.5 | Abbastanza significativo |
| Punteggio 3.6-4.0 | Molto significativo |

**IV. Determinazione del rischio effettivo: {phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni\_RischioEffettivo} {/phLsProf\_LsClienti\_LsRischiSpecificiPrestazioni} {/phLsProf\_LsClienti\_CondRischiSpecificiPrestazioniCompilato} {^phLsProf\_LsClienti\_CondRischiSpecificiPrestazioniCompilato} {#phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniCommercialisti}**

**VALUTAZIONE DEI RISCHI CONNESSI ALLA PRESTAZIONE PROFESSIONALE**

**PRESTAZIONE**: ……………………………………………….……….……………………………..…………………………..

**I. Misurazione del rischio inerente**: ………………………………………………………………….……………….

**II. Misurazione del rischio specifico prestazione (B):** ……………….………………………………………..

Data valutazione: …………………………………….………………………………………………….……………

Note: …………………………………….……………………………………………………………………….…………

{~~phLsProf\_LsClienti\_RischioSpecificoPrestazioneVuoto}

Totale A (.....) + Totale B (.....) = ..... : 10 = .....

oppure

Totale A (.....) : 4 = .....

**III. Misurazione del rischio specifico complessivo**

Considerato il punteggio calcolato e tenendo conto della scala graduata che segue,

|  |  |
| --- | --- |
| **Valori medi** | **Rischio specifico** |
| Punteggio 1-1.5 | Non significativo |
| Punteggio 1.6-2.5 | Poco significativo |
| Punteggio 2.6-3.5 | Abbastanza significativo |
| Punteggio 3.6-4.0 | Molto significativo |

il livello di rischio specifico complessivo è classificabile come: ……………………..………

**IV. Determinazione del rischio effettivo**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **RISCHIO INERENTE PONDERATO** | ..... X 0,30 = |  |
| **RISCHIO SPECIFICO PONDERATO** | .... X 0,70 = |  |
|  | **RISCHIO EFFETTIVO** |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RISCHIO INERENTE**  (coefficiente di ponderazione = 30%) | Molto  significativo 4 | **1,90** | **2,60** | **3,30** | **4** |
| abbastanza significativo 3 | **1,60** | **2,30** | **3** | **3,70** |
| poco significativo 2 | **1,30** | **2** | **2,70** | **3,40** |
| non significativo 1 | **1** | **1,70** | **2,40** | **3,10** |
|  | | 1  non significativo | 2  poco significativo | 3  abbastanza significativo | 4  molto  significativo |
| **RISCHIO SPECIFICO** (coefficiente di ponderazione = 70%) | | | |

**{/phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniCommercialisti}**

**{#phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniConsulentiLavoro} VALUTAZIONE DEI RISCHI CONNESSI ALLA PRESTAZIONE PROFESSIONALE PER CONSULENTI DEL LAVORO**

**PRESTAZIONE**: ……………………………………………….……….……………………………..…………………………..

**I. Misurazione del rischio inerente**: ………………………………………………………………….……………….

**II. Misurazione del rischio specifico prestazione (B):** ……………….………………………………………..

Data valutazione: …………………………………….………………………………………………….……………

Note: …………………………………….……………………………………………………………………….…………

{~~phLsProf\_LsClienti\_RischioSpecificoPrestazioneConsulentiLavoroVuoto}

Totale A (.....) + Totale B (.....) + Totale C (…..) = ..... : 14 = .....

**III. Misurazione del rischio specifico complessivo**

Considerato il punteggio calcolato e tenendo conto della scala graduata che segue,

|  |  |
| --- | --- |
| **Valori medi** | **Rischio specifico** |
| Punteggio 1-1.5 | Non significativo |
| Punteggio 1.6-2.5 | Poco significativo |
| Punteggio 2.6-3.5 | Abbastanza significativo |
| Punteggio 3.6-4.0 | Molto significativo |

il livello di rischio specifico complessivo è classificabile come: ……………………..

**IV. Determinazione del rischio effettivo**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **RISCHIO INERENTE PONDERATO** | ..... X 0,40 = |  |
| **RISCHIO SPECIFICO PONDERATO** | .... X 0,60 = |  |
|  | **RISCHIO EFFETTIVO** |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RISCHIO INERENTE**  (coefficiente di ponderazione = 40%) | Molto  significativo 4 | **2,2** | **2,8** | **3,4** | **4** |
| abbastanza significativo 3 | **1,8** | **2,4** | **3** | **3,6** |
| poco significativo 2 | **1,4** | **2** | **2,6** | **3,2** |
| non significativo 1 | **1** | **1,6** | **2,2** | **2,8** |
|  | | 1  non significativo | 2  poco significativo | 3  abbastanza significativo | 4  molto  significativo |
| **RISCHIO SPECIFICO** (coefficiente di ponderazione = 60%) | | | |

**{/phLsProf\_LsClienti\_CondPrestazioniConsulentiLavoro} {/phLsProf\_LsClienti\_CondRischiSpecificiPrestazioniCompilato}**

**V. Determinazione della tipologia di adeguata verifica**

|  |  |
| --- | --- |
| **Grado di rischio** | **Misure di adeguata verifica** |
| non significativo | Semplificate |
| poco significativo | Semplificate |
| abbastanza significativo | Ordinarie |
| molto significativo | Rafforzate |

**{#phLsProf\_LsClienti\_CondRischioEffettivoDet}**

Sulla base del valore di rischio effettivo, considerata la prestazione a maggior grado di rischio tra quelle ancora in essere non concluse, pari a **{phLsProf\_LsClienti\_RischioEffMax}** e considerando la relativa tabella di raccordo,al cliente **{phLsProf\_LsClienti\_ClienteIdentificazione}**

va associata una ADEGUATA VERIFICA di tipo: {phLsProf\_LsClienti\_AdeguataVerifica} **{/phLsProf\_LsClienti\_CondRischioEffettivoDet} {^phLsProf\_LsClienti\_CondRischioEffettivoDet}**

Sulla base del valore di rischio effettivo, considerata la prestazione a maggior grado di rischio tra quelle ancora in essere non concluse, pari a ………… e considerando la relativa tabella di raccordo, al cliente ………………………………………………………………………………………… va associata una ADEGUATA VERIFICA di tipo:

* SEMPLIFICATA
* ORDINARIA
* RAFFORZATA

**{/phLsProf\_LsClienti\_CondRischioEffettivoDet}**

Data **10/05/2023**

Firma ..................................................

**{/phLsProf\_LsClienti} {/phLsProf}**