

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00001	In materia antiriciclaggio, le Regole tecniche elaborate dagli Organismi di autoregolamentazione e volte ad impartire istruzioni operative e di dettaglio in ordine all'attuazione della normativa vigente	a) hanno mera valenza esemplificativa e possono essere disattese	b) sono indicative, ma vincolanti, specie con riferimento alla valutazione circa la gravità della violazione dell'obbligo antiriciclaggio commessa e della conseguente determinazione dell'entità della sanzione da irrogare	c) sono vincolanti e devono essere adottate ed applicate	d) sono vincolanti, ma non è prevista alcuna sanzione nel caso in cui vengano disattese	b
TSCLA00002	In materia antiriciclaggio, può essere legittimamente negato l'accesso alle informazioni sulla titolarità effettiva dei trust, contenute nell'apposito Registro presente presso la locale Camera di Commercio, ove il soggetto venga esposto ad un rischio	a) di violenza o intimidazione	b) sproporzionato di frode	c) di rapina ed estorsione	d) tutte le alternative proposte sono corrette	d
TSCLA00003	Nel sistema di prevenzione antiriciclaggio, un ruolo centrale, oltre ai soggetti istituzionali, rivestono	a) i professionisti	b) gli operatori economico-finanziari	c) gli esercenti attività commerciali e d'impresa	d) tutte le alternative proposte sono corrette	d
TSCLA00004	In materia antiriciclaggio, le informazioni sulla titolarità effettiva dei trust, contenute nell'apposito Registro presente presso la locale Camera di Commercio, e concernenti persone incapaci o minori di età	a) sono ostensibili, ma previa una valutazione, da parte della Camera di Commercio territorialmente competente, da effettuare a seguito di un contraddittorio tra il trustee ed il richiedente	b) non sono mai ostensibili per evidenti ragioni di tutela dei soggetti interessati	c) sono sempre e comunque ostensibili	d) sono ostensibili, ma previa una valutazione, da parte di un arbitro appositamente nominato, da fare caso per caso, circa l'eccezionalità delle circostanze rappresentate dal trustee	a
TSCLA00005	Alla luce della recentissima, innovativa pronuncia della S.C. di Cassazione in materia di confisca per equivalente in capo al soggetto riciclatore, il patrimonio di quest'ultimo può essere aggredito?	a) No, la confisca può aggredire solo il patrimonio dell'autore del reato presupposto	b) Solo se ha tratto un profitto e per l'intero ammontare della somma "ripulita"	c) Solo se ha tratto un profitto ed esclusivamente per l'importo corrispondente all'utilità conseguita	d) Sì, e per l'intero ammontare della somma "ripulita", anche se non ha tratto alcun vantaggio e profitto	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00006	L'amministratore di una società che trasferisce somme di denaro o altri beni da una società controllata, poi fallita, a favore della società controllante, sempre riconducibile alla sua sfera di interesse, ostacolando, in concreto, l'identificazione della provenienza delittuosa delle risorse, secondo la giurisprudenza, può rispondere	a) dei delitti di bancarotta fraudolenta per distrazione e di autoriciclaggio, in concorso	b) dei delitti di bancarotta fraudolenta per distrazione e di riciclaggio, in concorso	c) del solo delitto di bancarotta fraudolenta per distrazione	d) dei delitti di bancarotta preferenziale e di autoriciclaggio, in concorso	a
TSCLA00007	Nel mese di marzo 2022, il GAFI ha fornito alcune definizioni specificamente concernenti l'istituto del trust. In particolare, il "nominator" è	a) una persona o gruppo di persone, fisiche o giuridiche, che impartiscono istruzioni alle altre persone, nominate, al fine di agire per loro conto	b) una persona o gruppo di persone, solo fisiche, che impartiscono istruzioni alle altre persone, nominate, al fine di agire per loro conto	c) una persona o gruppo di persone, fisiche o giuridiche, che ricevono istruzioni da altre persone, i nominati, al fine di agire per loro conto	d) solo una persona fisica, che impartisce istruzioni alle altre persone, nominate, al fine di agire per suo conto	a
TSCLA00008	La Direttiva Europea 2018/1673 mira ad armonizzare, tra gli Stati Membri,	a) la sola configurazione e tipizzazione dei reati di riciclaggio	b) anche la misura delle sanzioni previste per i reati di riciclaggio	c) la sola configurazione e tipizzazione dei reati di finanziamento al terrorismo	d) la sola configurazione e tipizzazione del reato di trasferimento fraudolento di valori	b
TSCLA00009	Nel luglio 2021, la Commissione europea ha presentato un Pacchetto di proposte legislative (c.d. Proposal Com 2021/420) in materia AML-CFT volte, tra l'altro	a) tutte le alternative proposte sono corrette	b) a dare piena attuazione al quadro normativo vigente	c) a dare applicazione alle disposizioni di diritto penale a livello di U.E.	d) alla creazione di una nuova Autorità AML a livello centrale europeo	a
TSCLA00010	La nuova Autorità AML a livello centrale europeo, la cui istituzione è stata contemplata nel Pacchetto di proposte legislative (c.d. Proposal Com 2021/420) presentato in materia antiriciclaggio, nel luglio 2021, dalla Commissione europea, avrà il compito di	a) coordinare e promuovere la cooperazione tra le FIU nazionali	b) vigilare sulla corretta osservanza dei presidi antiriciclaggio da parte dei soggetti a ciò obbligati	c) tutte le alternative proposte sono corrette	d) vigilare sulla corretta applicazione della normativa antiriciclaggio	c
TSCLA00011	In relazione agli specifici profili di interesse per il Corpo, le opere d'arte possono	a) essere utilizzate per immobilizzare ed occultare denaro	b) costituire un mezzo di pagamento	c) tutte le risposte fornite sono corrette	d) essere utilizzate per occultare capacità contributiva	c
TSCLA00012	Il Pacchetto di proposte legislative, presentato dalla Commissione Europea in materia AML-CFT nel luglio 2021, prevede, tra l'altro, l'esclusione dalla categoria dei soggetti obbligati al rispetto della normativa antiriciclaggio	a) dei commercianti di merci	b) dei commercianti di pietre preziose	c) dei commercianti di oro	d) dei commercianti di opere d'arte	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00013	I soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio devono conservare la documentazione acquisita	a) per 15 anni dalla cessazione del rapporto continuativo o della prestazione professionale erogata	b) per 10 anni dalla cessazione del rapporto continuativo o della prestazione professionale erogata	c) per 5 anni dalla cessazione del rapporto continuativo o della prestazione professionale erogata	d) per 10 anni dalla accensione del rapporto continuativo o dall'inizio della prestazione professionale effettuata	b
TSCLA00014	In materia di applicazione della normativa antiriciclaggio ai trust, il DM 55/2022 prevede che l'atto costitutivo, redatto in forma pubblica, deve identificare in maniera chiara ed univoca	a) solo i soggetti deputati ai controlli ed alla gestione dei beni	b) solo i soggetti deputati ai controlli	c) solo i soggetti deputati alla gestione dei beni	d) anche il beneficiario	d
TSCLA00015	Le Segnalazioni di Operazioni Sospette, una volta pervenute, vengono sottoposte all'analisi	a) finanziaria da parte dell'Ufficio Analisi del N.S.P.V. e successivamente all'analisi pre-investigativa ed operativa da parte dei Reparti del Corpo delegati all'approfondimento operativo	b) finanziaria e pre-investigativa da parte dell'Ufficio Analisi del N.S.P.V. prima dell'approfondimento operativo ad opera dei Reparti del Corpo competenti	c) finanziaria e pre-investigativa esclusivamente a cura dei Gruppi Operativi del N.S.P.V.	d) finanziaria da parte dell'U.I.F., a quella pre-investigativa da parte dell'Ufficio Analisi del N.S.P.V. ed agli approfondimenti operativi a cura dei Gruppi Operativi del N.S.P.V. o dei Reparti del Corpo da questo delegati	d
TSCLA00016	La fase del c.d. placement (o collocamento) nel delitto di riciclaggio si può realizzare anche mediante l'apertura di più conti correnti	a) anche presso intermediari finanziari diversi dalle banche	b) solo presso la medesima banca ed unicamente presso una filiale con sede in Italia	c) solo presso la medesima banca, con sede in Italia o all'estero	d) solo presso la medesima banca o altre banche, con sede in Italia o anche all'estero	a
TSCLA00017	Le rimesse degli emigranti dall'estero, che possono essere utilizzate quali canali di raccolta delle risorse per finanziare il terrorismo, possono essere movimentate tramite canali "formali" tra cui	a) il sistema "black market peso exchange networks"	b) il sistema "hawala"	c) i "money transfer"	d) sistemi di manipolazione di fatture	c
TSCLA00018	La retribuzione riconosciuta in relazione a prestazioni rese in forza di un contratto di apprendistato, part-time o di collaborazione c.d. co-co	a) può essere corrisposta in contanti fino alla concorrenza dell'importo di 2.000 Euro	b) può essere corrisposta in contanti fino alla concorrenza dell'importo di 1.000 Euro	c) deve necessariamente essere corrisposta attraverso mezzi di pagamento tracciabili	d) può essere corrisposta in contanti fino alla concorrenza dell'importo di 1.500 Euro	c
TSCLA00019	Nel caso in cui un'opera d'arte sia acquistata con proventi di reato commesso dallo stesso acquirente, questi non risponde del delitto di autoriciclaggio se l'opera	a) è destinata alla sola funzione estetica propria (alla produzione del c.d. "dividendo estetico")	b) è destinata ad essere esposta in una galleria d'arte	c) è destinata ad essere reimmessa nel circuito economico	d) è destinata ad essere reimmessa nel circuito finanziario	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00020	In relazione alla normativa sulla limitazione dell'uso del contante, la legge di conversione del decreto milleproroghe ha	a) spostato dal 1 gennaio 2022 al 1 gennaio 2023 il passaggio del limite da 3.000 a 1.000 Euro	b) spostato dal 1 gennaio 2022 al 1 gennaio 2023 il passaggio del limite da 2.000 a 1.000 Euro	c) spostato dal 30 giugno 2022 al 30 giugno 2023 il passaggio del limite da 2.000 a 1.000 Euro	d) spostato dal 1 gennaio 2022 al 30 giugno 2023 il passaggio del limite da 3.000 a 1.000 Euro	b
TSCLA00021	Alla luce delle modifiche al codice penale apportate dal D.lgs n. 195 dell'8 novembre 2021, le pene previste per i delitti di ricettazione, riciclaggio e reimpiego sono state	a) rimodulate	b) solo aumentate	c) solo diminuite	d) lasciate inalterate	a
TSCLA00022	Chi conserva opere d'arte in porti franchi siti nel territorio di uno Stato Membro dell'UE è soggetto alla normativa antiriciclaggio?	a) Sì, solo se il loro valore è uguale o superiore ai 10.000 Euro	b) Sì, solo se il loro valore è superiore ai 10.000 Euro	c) Sì, solo se il loro valore è uguale o superiore ai 12.500 Euro	d) Sì, solo se il loro valore è uguale o superiore ai 15.000 Euro	a
TSCLA00023	Il Pacchetto di proposte legislative, presentato dalla Commissione Europea in materia AML-CFT nel luglio 2021, prevede che il denaro contante non possa circolare per importi superiori a	a) 15.000 Euro	b) 10.000 Euro	c) 5.000 Euro	d) 1.000 Euro	b
TSCLA00024	La V Direttiva AML, in materia di opere d'arte, ha esteso il novero dei soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio	a) solo a chi commercia ed intermedia nel commercio	b) solo a chi le commercia	c) solo a chi intermedia nel commercio	d) a determinate condizioni, anche a chi le conserva	d
TSCLA00025	In materia antiriciclaggio, la richiesta di accreditamento da parte dei soggetti obbligati ai fini dell'accesso al Registro dei Titolari effettivi deve contenere	a) solo l'indicazione della categoria di appartenenza tra i soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio	b) anche l'indicazione dell'Autorità di Vigilanza competente	c) solo l'indicazione della categoria di appartenenza tra i soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio ed i propri dati personali	d) solo l'indicazione della categoria di appartenenza tra i soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio, i propri dati personali e le finalità dell'utilizzo di tali dati	b
TSCLA00026	In materia antiriciclaggio, l'accreditamento da parte dei soggetti obbligati ai fini dell'accesso al Registro dei Titolari effettivi ha la durata di	a) 2 anni non rinnovabili	b) 2 anni rinnovabili	c) 1 anno rinnovabile	d) 3 anni rinnovabili	b
TSCLA00027	I documenti acquisiti dai soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio devono essere conservati	a) tutte le alternative proposte sono corrette	b) in modo da consentire la ricostruzione dell'operatività	c) in modo da consentire l'accessibilità da parte delle Autorità competenti	d) in modo da garantirne l'integrità	a
TSCLA00028	In materia antiriciclaggio, le Regole tecniche elaborate dal Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Consulenti sul Lavoro, con riferimento all'indice di rischio di riciclaggio,	a) contemplano solo i rischi inerenti e specifici	b) contemplano solo il rischio inerente (alla specifica attività)	c) contemplano solo il rischio specifico (concernente la specifica operazione)	d) contemplano anche il rischio effettivo	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00029	In materia antiriciclaggio, le Regole tecniche elaborate dal Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Consulenti sul Lavoro prevedono che in caso di studi associati o di società di professionisti deputati all'assolvimento degli obblighi antiriciclaggio, la responsabilità si appunta comunque in capo	a) al solo professionista incaricato	b) al professionista incaricato, ma anche al responsabile della funzione antiriciclaggio all'interno dello studio o società	c) al solo responsabile della funzione antiriciclaggio all'interno dello studio o società	d) allo studio o società come soggetti giuridici autonomi	b
TSCLA00030	La ratio della recentissima, innovativa pronuncia della S.C. di Cassazione in materia di confisca per equivalente in capo al soggetto riciclatore, per cui al riciclatore può essere confiscata una somma corrispondente all'intero ammontare della somma "ripulita" benchè non abbia tratto alcun profitto o vantaggio dalla sua opera, risiede	a) nel particolare allarme sociale derivante dal delitto di riciclaggio	b) tutte le alternative proposte sono corrette	c) nella sua particolare efficacia deterrente	d) nella conformità ai provvedimenti comunitari volti a contrastare il riciclaggio	b
TSCLA00031	Alla luce delle modifiche al codice penale apportate dal D.lgs n. 195 dell'8 novembre 2021, i delitti colposi possono costituire reati presupposti delle diverse fattispecie di riciclaggio?	a) No	b) Sì	c) Sì, ma solo nel caso in cui siano puniti con la pena detentiva della reclusione non inferiore nel massimo a 6 anni e nel minimo a 3 anni	d) Sì, ma solo nel caso in cui siano puniti con la pena detentiva della reclusione non inferiore nel massimo a 5 anni e nel minimo a 2 anni	b
TSCLA00032	Il Pacchetto di proposte legislative, presentato dalla Commissione Europea in materia AML-CFT nel luglio 2021, ricomprende, tra i documenti necessari ai fini del corretto espletamento dell'adeguata verifica della clientela nei confronti di una società	a) solo il bilancio di esercizio	b) anche l'atto costitutivo	c) solo l'elenco dei membri del c.d.a.	d) solo l'elenco dei soci	b
TSCLA00033	Il Pacchetto di proposte legislative, presentato dalla Commissione Europea in materia AML-CFT nel luglio 2021, prevede che gli obblighi di divulgazione delle informazioni sulle SOS tra le categorie autorizzate	a) non incidono sulla loro riservatezza in virtù della sola normativa sulla protezione dei dati personali	b) non incidono sulla loro riservatezza in virtù della sola normativa sul segreto professionale	c) non incidono sulla loro riservatezza in virtù della normativa sul segreto professionale e sulla protezione dei dati personali	d) determina, inevitabilmente, una compromissione della loro riservatezza	c
TSCLA00034	All'interno di quale fonte dispositiva sono contemplati gli indicatori di anomalia elaborati in materia antiriciclaggio?	a) Nelle istruzioni del Direttore dell'UIF fornite con provvedimento del 4 maggio 2011	b) Solo nei decreti ministeriali succedutisi nel tempo	c) Solo nei provvedimenti della Banca d'Italia succedutisi nel tempo	d) Nei decreti ministeriali e nei provvedimenti della Banca d'Italia succedutisi nel tempo	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00035	In materia di applicazione della normativa anticiclaggio ai trust, il DM 55/2022 prevede, in capo al Trustee, l'obbligo di comunicare, all'Ufficio del Registro delle Imprese della Camera di Commercio competente per territorio	a) anche i dati e le informazioni delle persone aggiornate sulla titolarità effettiva del trust	b) solo dati ed informazioni relativi al titolare effettivo	c) solo dati ed informazioni relativi al titolare effettivo ed ai beneficiari finali	d) solo dati ed informazioni relativi al titolare effettivo ed al guardiano, ove previsto	a
TSCLA00036	La tematica della configurabilità del delitto di autoriciclaggio in caso di "bancarotta prefallimentare", ovvero ante dichiarazione di fallimento, presenta evidenti affinità, sul piano giuridico, con quella della configurabilità del delitto di riciclaggio nel caso di reati tributari	a) inerenti l'omesso versamento di imposte e contributi previdenziali	b) omissivi	c) inerenti l'omessa riscossione	d) dichiarativi	d
TSCLA00037	Alla luce del contenuto di una nota interpretativa dell'Ispettorato Nazionale del Lavoro del 2018, deve ritenersi corretta la prassi aziendale invalsa di erogare in contanti gli anticipi ai lavoratori in caso di trasferte, per effettuazione di spese di vitto ed alloggio?	a) Sì, benchè, alla luce delle disposizioni di legge che hanno introdotto il divieto di corrispondere le retribuzioni in contanti, alla luce delle relative ratio legis e per analogia, sarebbe preferibile ricorrere a mezzi di pagamento tracciabili	b) Sì perché tali anticipi non sono attinenti ad elementi della retribuzione	c) Sì, perché, in assenza di una di un esplicito divieto di legge in tal senso, deve ritenersi consentito	d) Tutte le alternative proposte sono corrette	d
TSCLA00038	Ai sensi del D.lgs 125/2019, di attuazione della V Direttiva AML, l'accesso alle informazioni sui titolari effettivi di imprese aventi personalità giuridica, dei Trust e dei soggetti giuridici affini, può essere escluso nel caso in cui esponga il titolare effettivo al	a) rischio sproporzionato di frode	b) al solo rischio di frode	c) al solo rischio di frode e di estorsione	d) al rischio di violazione della sua sfera di riservatezza, ai sensi del Regolamento UE 016/679	a
TSCLA00039	Considerare integrato, ex se, anche il reato di autoriciclaggio, oltre a quello di bancarotta fraudolenta per distrazione, in capo all'imprenditore che distrae risorse dai conti dell'impresa, comporterebbe una violazione del principio	a) di offensività	b) del ne bis in idem formale	c) del ne bis in idem sostanziale	d) del ne bis in idem sostanziale e formale	c
TSCLA00040	AI fini della configurabilità della c.d. "bancarotta prefallimentare", ovvero ante dichiarazione di fallimento, quale reato presupposto del delitto di autoriciclaggio, la c.d. "bancarotta riparata"	a) la esclude, benchè il reato debba intendersi comunque perfezionato	b) la esclude in quanto impedisce il perfezionamento del reato	c) costituisce un mero post factum irrilevante	d) rileva unicamente ai fini della determinazione dell'entità della pena da irrogare	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00041	Affinchè la bancarotta c.d. "riparata" possa valere ad evitare il perfezionamento del delitto di bancarotta per distrazione e ad escludere la configurabilità di quest'ultima come reato presupposto dei delitti di riciclaggio ed autoriciclaggio, è	a) necessario che la somma distratta venga riversata integralmente nelle casse societarie prima della dichiarazione di fallimento	b) necessario che, prima della dichiarazione di fallimento, solo il soggetto che ha distratto le somme dalle casse societarie le riversi integralmente	c) necessario che, prima della dichiarazione di fallimento, anche un soggetto terzo, diverso da quello che ha distratto le somme dalle casse societarie le riversi integralmente, unitamente agli interessi legali	d) sufficiente che la somma distratta venga riversata nelle casse societarie in una misura dell'80%	a
TSCLA00042	Tra le diverse tipologie di reati di bancarotta, per ragioni inerenti la loro dinamica criminale, quale si presta meglio a fungere da reato presupposto del delitto di autoriciclaggio?	a) La bancarotta semplice	b) La bancarotta preferenziale	c) La bancarotta documentale	d) La bancarotta per distrazione	d
TSCLA00043	Tra le varie fattispecie astratte di reato di bancarotta, quali, per la loro struttura e dinamica criminale, possono costituire reato presupposto del delitto di riciclaggio?	a) Solo la bancarotta fraudolenta per distrazione e la bancarotta documentale	b) Solo la bancarotta fraudolenta per distrazione	c) Solo la bancarotta fraudolenta per distrazione e la bancarotta preferenziale	d) Anche la bancarotta semplice	d
TSCLA00044	Le operazioni di riciclaggio	a) tutte le alternative proposte sono corrette	b) sono volte essenzialmente ad occultare l'origine illecita dei fondi	c) consistono in un processo di progressiva legittimazione	d) sono finalizzate a trasformare i proventi di origine illecita in risorse legali	a
TSCLA00045	La fase del c.d. "placement" (o collocamento) nel delitto di riciclaggio avviene, di norma, attraverso	a) la tecnica del frazionamento	b) tutte le alternative proposte sono corrette	c) l'utilizzo di prestanome	d) l'apertura di più conti correnti, presso la stessa banca o intermediario finanziario, o diverse banche o intermediari finanziari, in Italia o all'estero	b
TSCLA00046	Lo smurfing è una tecnica finanziaria che rientra nella "crime list" delle tecniche utilizzate per la ripulitura del denaro, che consiste nel trasferimento	a) l'utilizzo del c.d. "dar web"	b) di somme di denaro attraverso l'utilizzo di prestanome	c) di somme di denaro attraverso canali informali	d) di somme di denaro, con cadenza regolare e tutte sotto soglia	d
TSCLA00047	La fase dell'occultamento nell'ambito delle operazioni finalizzate a finanziare il terrorismo mira a dissimulare	a) Il collegamento tra i fondi utilizzati e l'attività criminosa che li ha generati	b) L'origine del denaro	c) L'origine del denaro, solo se illecita	d) La destinazione finale	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00048	Il bene-interesse giuridico protetto	a) Nel delitto di riciclaggio è l'integrità del mercato finanziario, mentre nei reati di matrice terroristica è l'individuazione dei soggetti autori e responsabili di atti terroristici	b) Nel delitto di riciclaggio è solo l'integrità del patrimonio del soggetto passivo del reato presupposto, mentre nei reati di matrice terroristica è l'esigenza di evitare che le somme raccolte possano essere utilizzate per compiere atti terroristici	c) Nel delitto di riciclaggio è la salvaguardia delle entrate dello Stato, mentre nei reati di matrice terroristica è l'esigenza di evitare che le somme raccolte possano essere utilizzate per compiere atti terroristici	d) Nel delitto di riciclaggio è l'integrità del mercato finanziario, mentre nei reati di matrice terroristica è l'esigenza di evitare che le somme raccolte possano essere utilizzate per compiere atti terroristici	d
TSCLA00049	Il GAFI, nella raccomandazione n.8, al fine di evitare la "diversione" di fondi verso finalità terroristiche, ha ravvisato la necessità di revisionare la normativa che disciplina	a) Le donazioni verso ONG, ovvero Enti no-profit	b) Il c.d. "dark web"	c) La circolazione delle c.d. "valute virtuali"	d) Le rimesse verso l'estero degli emigranti	a
TSCLA00050	Le rimesse degli emigranti dall'estero, che possono essere utilizzate quali canali di raccolta delle risorse per finanziare il terrorismo, possono essere movimentate tramite canali "formali" tra cui	a) Il sistema "hawala"	b) I "cash couriers"	c) Il sistema "hundi"	d) La "memorizzazione" di somme di denaro (attraverso schede telefoniche o altri sistemi simili)	b
TSCLA00051	Le rimesse degli emigranti dall'estero, che possono essere utilizzate quali canali di raccolta delle risorse per finanziare il terrorismo, possono essere movimentate tramite canali "informali" tra cui	a) I "money transfer"	b) I "cash couriers"	c) L' "hawala"	d) Operazioni bancarie internazionali	c
TSCLA00052	I ccdd "IVTS" (Informal Value Transfer System), che possono essere utilizzati quali canali per raccogliere risorse da destinare al finanziamento al terrorismo, si caratterizzano	a) Solo perché utilizzano metodologie non tradizionali e i movimenti di denaro e risorse avvengono tra Paesi confinanti	b) Solo perché utilizzano metodologie non tradizionali	c) Solo perché sfruttano operatori per i quali il trasferimento di denaro non costituisce principale attività	d) Perché utilizzano metodologie non tradizionali e sfruttano operatori per i quali il trasferimento di denaro non costituisce principale attività	d
TSCLA00053	Il sistema informale di trasferimento di denaro, denominato "Hawala", utilizzato anche quale canale di alimentazione del terrorismo internazionale, si fonda essenzialmente	a) Tutte le alternative proposte sono corrette	b) Su un meccanismo di compensazione	c) Su un vincolo fiduciario	d) Sul fatto che il denaro non si sposta fisicamente	a
TSCLA00054	Le operazioni di riciclaggio e di finanziamento al terrorismo sono accomunate	a) Dalla destinazione illecita dei capitali	b) Dalla provenienza illecita dei capitali	c) Dalle tecniche di movimentazioni di capitali	d) Dagli obbiettivi perseguiti	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00055	I paradisi bancari sono caratterizzati	a) Dalla non operatività del criterio della territorialità per l'attribuzione della residenza a fini fiscali	b) Da un'imposizione sul reddito pari a "0"	c) Da una carenza nel sistema dei controlli in campo finanziario e di un adeguato scambio di informazioni	d) Dalla sola carenza dei controlli in campo finanziario	c
TSCLA00056	Tra i canali "opachi" utilizzati per le movimentazioni di capitali per finalità di riciclaggio e di terrorismo sono da annoverare	a) Investimenti in prodotti finanziari off shore	b) Tutte le alternative proposte sono corrette	c) Investimenti in titoli atipici emessi da società non quotate	d) Investimenti in derivati non negoziati in mercati regolamentati	b
TSCLA00057	Quale tra questi Paesi dell'U.E. ha fissato una soglia alla circolazione di denaro contante?	a) Lussemburgo	b) Paesi Bassi	c) Malta	d) Belgio	d
TSCLA00058	Ai sensi della legge 231/2007, i ccdd. "Money Transfer Operator" (MTO) che effettuano professionalmente il servizio di rimessa di denaro, possono trasferire in contanti una somma di denaro non superiore ai	a) 2.000 Euro	b) 500 Euro	c) 3.000 Euro	d) 1.000 Euro	d
TSCLA00059	La retribuzione riconosciuta a colf, badanti e baby-sitter	a) Può essere regolata anche in denaro contante, ma per importi non superiori ai 1.000 Euro	b) Deve necessariamente essere corrisposta attraverso mezzi di pagamento tracciabili	c) Può essere regolata anche in denaro contante	d) Può essere regolata anche in denaro contante, ma per importi non superiori 1.500 Euro	c
TSCLA00060	In materia di obbligo di segnalazione di operazioni sospette, l'operatore tenuto a valutare l'anomalia dell'operazione deve accertare la terzietà del riciclatore rispetto all'evasione fiscale?	a) No, in virtù della definizione di riciclaggio rilevante ai fini amministrativi che ricomprende, fin dalla sua originaria formulazione, anche l'autoriciclaggio, contenuta nel D.lgs 231/2007	b) Sì, sempre	c) No, ma solo a far data dall'entrata in vigore della legge 186/2014 che ha introdotto il delitto di autoriciclaggio	d) Sì, ma solo se il delitto tributario è il reato presupposto del riciclaggio	a
TSCLA00061	Tra gli schemi comportamentali anomali in materia di illeciti fiscali elaborati dall'UIF come fattori di rischio per i soggetti tenuti ad inoltrare SOS rientrano	a) esclusivamente frodi fiscali internazionali, all'IVA intracomunitaria e nelle fatturazioni	b) solo frodi fiscali internazionali	c) solo frodi fiscali nelle fatturazioni	d) anche l'anomala operatività dei trust	d
TSCLA00062	Le disposizioni che fissano la soglia dei trasferimenti di denaro contante promanoano	a) da leggi nazionali	b) da Direttive UE	c) da Regolamenti UE	d) da raccomandazioni GAFI emesse secondo gli standard dettati dall'OCSE	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00063	In materia antiriciclaggio, il concetto di sospetto è il risultato di un'analisi	a) solo quali-quantitativa	b) solo quantitativa (che ha riguardo ad un'anomalia quantitativa delle operazioni, singole o aggregate)	c) solo qualitativa (che ha riguardo ad un'incompatibilità delle operazioni con elementi soggettivi ed oggettivi)	d) quantitativa, qualitativa e logica	d
TSCLA00064	La procedura di definizione delle sanzioni amministrative in forma agevolata, introdotta dal nuovo articolo 68 del D.lgs 231/2007, come novellato dal D.lgs 90/2017, consente di estinguere le sanzioni amministrative antiriciclaggio mediante il pagamento:	a) del 30% dell'importo della sanzione	b) di 1/3 dell'importo della sanzione	c) dei 2/3 dell'importo della sanzione	d) dei 3/4 dell'importo della sanzione	c
TSCLA00065	Il portatore della somma di 10.000 Euro in denaro contante, che effettua una movimentazione transfrontaliera in entrata o in uscita dall'UE, ha l'obbligo di dichiarare l'importo?	a) Sì, ma solo se indosso, ovvero nei bagagli al seguito	b) Sì, ma solo se indosso	c) Sì, anche se presente su un veicolo nella sua disponibilità	d) No, trattandosi di somma al di sotto della soglia oltre la quale scatta l'obbligo di dichiarazione doganale	c
TSCLA00066	Ai sensi del D.lgs 125/2019, di attuazione della V Direttiva AML, quali sono gli obblighi cui devono adempiere i prestatori di servizi di portafoglio digitale?	a) Di iscrizione in una sezione speciale del registro tenuto presso l'OAM	b) Di iscrizione in una sezione speciale del registro delle imprese	c) Di iscrizione in una sezione speciale del registro degli intermediari finanziari	d) Di iscrizione in una sezione speciale del registro tenuto presso l'OAM e di identificazione dei soggetti cui forniscono i propri servizi	a
TSCLA00067	Prima della Convenzione di Strasburgo del '90, ratificata con la legge 328/93, poteva costituire reato presupposto del delitto di riciclaggio	a) la rapina aggravata	b) tutte le alternative proposte sono corrette	c) l'estorsione aggravata	d) il delitto di produzione e traffico di sostanze stupefacenti	b
TSCLA00068	Il delitto di autoriciclaggio, secondo la giurisprudenza, è ugualmente configurabile e contestabile anche se il delitto fiscale dichiarativo presupposto non si è ancora consumato?	a) Sì, se l'autore delle condotte non è in grado di giustificare l'origine del denaro oggetto di movimentazione	b) Tutte le risposte fornite sono corrette	c) Sì, se la condotta è connotata da modalità occulte e concretamente dissimulatorie	d) Sì, se sussiste una sproporzione ingiustificata tra somme movimentate e redditi dichiarati	b
TSCLA00069	I cambiavalute virtuali, in relazione al "risk based approach", alla luce delle caratteristiche intrinseche delle criptovalute, si ritiene preferibile adottare una procedura di controllo	a) da valutare di volta in volta, alla luce della tipologia del cliente, dell'operazione e dell'area geografica interessata	b) sempre semplificata	c) mista	d) sempre rafforzata	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00070	Ai detentori di portafogli digitali sono applicabili, al ricorrere di tutti gli elementi costitutivi, gli artt. 648, 648 bis, 648 ter e 648 ter 1°cpv del C.P.?	a) Sì, ad eccezione del delitto di autoriciclaggio	b) E' applicabile solo il delitto di autoriciclaggio	c) E' applicabile soltanto la fattispecie di cui all'art. 648 bis	d) Sì	d
TSCLA00071	La confisca ex art. 9 del D.lgs. 231/2001 in materia di responsabilità degli enti da reato	a) può essere disposta in conseguenza di una sentenza di condanna ed ha natura sanzionatoria	b) è sempre disposta in conseguenza di una sentenza di condanna ed ha natura sanzionatoria	c) può essere disposta in conseguenza di una sentenza di condanna ed ha natura recuperatoria	d) deve sempre essere disposta in conseguenza di una sentenza di condanna ed ha natura recuperatoria	b
TSCLA00072	La fattispecie penale di cui all'art. 648 ter cosa punisce?	a) Le operazioni di ostacolo all'identificazione di beni di provenienza illecita	b) Le condotte di sostituzione e trasferimento dei beni di provenienza illecita	c) L'impiego in attività economiche o finanziarie di denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto	d) Qualsiasi condotta volta a trarre vantaggi patrimoniali da un delitto	a
TSCLA00073	Ai sensi del d.lgs 231/2007 in quali casi si applica la definizione di riciclaggio ai fini amministrativi?	a) Per la prevenzione di reati di natura patrimoniale	b) Esclusivamente per la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio e di finanziamento al terrorismo	c) Esclusivamente nei casi in cui si configurano i reati di cui agli artt. 648 bis e ter del c.p	d) Per la prevenzione di qualsiasi violazione sull'uso del denaro contante	a
TSCLA00074	Fuori dai casi espressamente contemplati nel D.lgs. 231/2007, è fatto divieto ai soggetti tenuti alla segnalazione di un'operazione sospetta e a chiunque ne sia comunque a conoscenza, di dare comunicazione	a) al cliente interessato o a terzi anche dell'esistenza ovvero della probabilità di indagini o approfondimenti in materia di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	b) al cliente o a terzi solo dell'avvenuta segnalazione e dell'invio di ulteriori informazioni richieste dall'U.I.F.	c) solo dell'avvenuta segnalazione al cliente o a terzi	d) solo dell'avvenuta segnalazione al cliente	c
TSCLA00075	Le segnalazioni di operazioni sospette che l'U.I.F. archivia perché, allo stato, ritenute insuscettibili di un proficuo approfondimento e sviluppo investigativo, in quale delle seguenti categorie vengono ricomprese?	a) Nella categoria D4	b) Nella categoria A.F.I	c) Nella categoria S	d) In alcuna categoria	b
TSCLA00076	Quali tra questi Ufficiali è stato individuato quale interlocutore unico, con la Direzione V del Ministero dell'Economia e delle Finanze, per la soluzione, a monte, di ogni problema di coordinamento in materia di riciclaggio?	a) Il Capo dell'Ufficio Tutela Mercati del III Reparto del Comando Generale	b) Il Vice Comandante Operativo del Nucleo Speciale Polizia Valutaria, che può delegare il Capo Ufficio Operazioni	c) Il Capo dell'Ufficio Tutela Economica e Sicurezza del III Reparto del Comando Generale	d) Il Capo del III Reparto del Comando Generale	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00077	I delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio, che costituiscono reato presupposto ai fini della configurabilità della responsabilità degli enti da reato, comportano, in caso di condanna	a) solo la confisca diretta del prezzo e del profitto del reato	b) anche la comminatoria di una sanzione pecuniaria, di importo fisso, quantificato in quote	c) anche la comminatoria di una sanzione pecuniaria, di importo variabile, quantificabile in quote	d) solo la confisca di beni ed utilità di valore equivalente rispetto al prezzo ed al profitto del reato	c
TSCLA00078	Secondo l'indirizzo oramai consolidato della S.C. di Cassazione, costituisce provento di reato ai fini della configurabilità del presupponente delitto di riciclaggio	a) tutte le risposte fornite sono corrette	b) tutto ciò che, derivando causalmente da reato, determina un incremento patrimoniale	c) anche l'ammontare dell'imposta evasa (derivante, cioè, dall'evasione fiscale)	d) anche l'ammontare delle risorse finanziarie non versate all'Erario (derivante, cioè, dalla c.d. "evasione da riscossione")	a
TSCLA00079	Cosa deve fare il destinatario degli obblighi antiriciclaggio qualora non possa astenersi dal compiere l'operazione finanziaria?	a) Deve eseguire comunque l'operazione, ma subito dopo, immediatamente, deve informare l'U.I.F.	b) Deve solamente informare l'autorità giudiziaria	c) Deve informare l'U.I.F. senza ritardo, e comunque non oltre 10 giorni dalla data di effettuazione dell'operazione	d) Deve informare il N.S.P.V. senza ritardo, e comunque non oltre 10 giorni dalla data di effettuazione dell'operazione	a
TSCLA00080	L'U.I.F., dopo aver effettuato l'analisi finanziaria della segnalazione di operazioni sospette, deve	a) trasmettere tutte le segnalazioni al N.S.P.V.	b) trasmettere tutte le segnalazioni al N.S.P.V. ed alla D.I.A.	c) archiviare le segnalazioni che ritiene infondate e trasmettere le altre alla D.I.A. ed al N.S.P.V.	d) archiviare le segnalazioni che ritiene infondate e trasmettere tutte le altre al N.S.P.V., alla D.I.A. ed allo S.C.I.C.O.	c
TSCLA00081	Il d.lgs 231/2007, come novellato dal D.lgs. 90/2017, amplia la platea dei soggetti destinatari degli obblighi in materia di contrasto al riciclaggio e di finanziamento al terrorismo, ricomprendendo, tra gli altri	a) i prestatori di servizi relativi all'utilizzo di valuta virtuale, gli istituti di moneta elettronica e relative succursali, i punti di contatto centrale come definiti ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett.ii)	b) il punto di contatto centrale di istituti di moneta elettronica e di prestatori di servizi di pagamento, con sede in altro Stato membro e con succursale in Italia	c) tutti gli intermediari assicurativi, quale che sia il loro ramo di operatività	d) anche gli istituti di moneta elettronica, ma non le relative succursali	a
TSCLA00082	Per le esclusive finalità di cui al D.lgs. 231/2007, nella definizione di Amministrazione interessata, titolare di poteri di controllo e vigilanza sui soggetti obbligati, ma non vigilati dalle Autorità di vigilanza di settore,	a) rientrano il M.E.F. ed il Ministero dello sviluppo economico	b) rientrano il M.E.F. ed il Ministero degli interni	c) rientra il solo M.E.F.	d) rientrano il M.E.F. ed il Ministero della giustizia	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00083	Le persone politicamente esposte, qualificate come tali dalla normativa antiriciclaggio	a) sono le persone fisiche che occupano importanti cariche pubbliche, o hanno cessato di occuparle da meno di un anno, i loro familiari e le persone che con i predetti soggetti intrattengono notoriamente stretti legami	b) sono solo le persone fisiche che occupano importanti cariche pubbliche	c) sono solo le persone fisiche che occupano importanti cariche pubbliche, o hanno cessato di occuparle da meno di un anno	d) sono solo le persone fisiche che occupano importanti cariche pubbliche, o hanno cessato di occuparle da meno di un anno ed i loro familiari	a
TSCLA00084	I Reparti del Corpo delegati allo sviluppo delle segnalazioni di operazioni sospette possono accedere all'anagrafe dei rapporti finanziari?	a) Sì, previa autorizzazione del Nucleo Speciale Polizia Valutaria	b) No	c) Sì, senza alcun limite	d) Sì, previa autorizzazione del Comando Generale	a
TSCLA00085	Con riguardo alle operazioni di riciclaggio, in cosa consiste la fase del layering stage?	a) Nell'inserimento del denaro ripulito nell'economia legale	b) Nel collocamento materiale dei proventi di reato nel sistema economico legale	c) Nessuna di queste attività	d) Nel completo camuffamento dell'origine e nell'eliminazione delle tracce contabili del denaro sporco	d
TSCLA00086	Gli uffici della pubblica amministrazione sono destinatari degli obblighi antiriciclaggio?	a) Sì, ad eccezione dell'obbligo di segnalazione di operazioni sospette	b) Sì, con riguardo a tutti gli adempimenti previsti dalla norma	c) No	d) Sì, con riguardo unicamente all'obbligo di segnalazione di operazioni sospette	d
TSCLA00087	Quali sono le competenze dei Reparti territoriali del Corpo in materia di prevenzione e repressione degli illeciti economico-finanziari?	a) Approfondiscono di iniziativa e senza alcuna delega le segnalazioni di operazioni sospette	b) Sviluppano le indagini di p.g. per contesti non caratterizzati da elevata specializzazione e da spiccata proiezione investigativa	c) Limitatamente alle Tenenze, provvedono allo sviluppo delle ispezioni/controlli antiriciclaggio	d) Sviluppano indagini di p.g. per contesti caratterizzati da elevata specializzazione e da spiccata proiezione investigativa	b
TSCLA00088	Nel caso di più trasferimenti singolarmente di importo inferiore alla soglia di legge, ma complessivamente di ammontare superiore, in quale dei seguenti casi si applica il divieto di cui all'art. 49 del D.lgs 231/2007?	a) In caso di medesima operazione quando il frazionamento è la conseguenza di un preventivo accordo negoziale (es. pagamento rateale)	b) In caso di distribuzione in contanti suddivisa in più tranches, ognuna di importo inferiore alla soglia di legge, ma riferita ad un unico dividendo societario	c) In caso di medesima operazione quando il frazionamento è connaturato all'operazione stessa (contratto di somministrazione)	d) In caso di trasferimenti relativi a distinte ed autonome operazioni	b
TSCLA00089	Di cosa risponde il soggetto riciclatore che partecipa al sodalizio criminoso commettendo anche i reati fine?	a) Di concorso di reati (riciclaggio e associativo)	b) Unicamente di riciclaggio	c) Unicamente di delitto associativo	d) Di concorso nei reati fine	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00090	Quali delle seguenti informazioni devono contenere le segnalazioni di operazioni sospette?	a) Dati identificativi della segnalazione, dati informativi, in forma libera, sulle operazioni, singole o cumulate, sui soggetti, sui legami tra soggetti segnalati ed operazioni e sui motivi del sospetto	b) Dati identificativi della segnalazione, dati informativi, in forma strutturata, sulle operazioni e soggetti, elementi descrittivi in forma libera sull'operatività e motivi del sospetto	c) Dati identificativi del segnalante, dati informativi, in forma strutturata, sulle operazioni, singole o cumulate, sui soggetti, sui legami tra soggetti segnalati ed operazioni e motivi del sospetto	d) Dati identificativi del segnalante e dati in forma libera sulle operazioni, sui soggetti interessati, sui legami tra soggetti segnalati ed operazioni e sui rapporti intrattenuti presso il segnalante	b
TSCLA00091	Ai sensi della normativa antiriciclaggio, come sono inquadrati, dal punto di vista giuridico i cc.dd. "confidi"?	a) Sono intermediari finanziari di "secondo livello" iscritti in un apposito albo tenuto dalla Consob ai sensi dell'art. 20 del TUF	b) Sono intermediari finanziari di "secondo livello" da iscrivere in un elenco tenuto da un Organismo di autoregolamentazione ad hoc ai sensi dell'art. 112 bis del TUB	c) Sono intermediari finanziari di "primo livello" iscritti in un apposito albo tenuto dalla Banca d'Italia ai sensi dell'art. 114 bis del TUB	d) Sono soggetti esercenti attività finanziaria iscritti nell'elenco previsto dall'art. 128 quater, commi 2 e 6, del TUB	b
TSCLA00092	Cosa deve fare il destinatario degli obblighi antiriciclaggio qualora non possa astenersi dal compiere l'operazione finanziaria?	a) Deve informare il Reparto del Corpo nella cui circoscrizione di servizio insiste la sua sede legale immediatamente dopo aver eseguito l'operazione	b) Deve senza ritardo inoltrare una segnalazione di operazione sospetta c.d. "tardiva" all'UIF che valuterà la condotta dell'operatore al fine dell'irrogazione di una eventuale sanzione	c) Deve informare il N.S.P.V. della Guardia di finanza immediatamente dopo aver eseguito l'operazione	d) Deve informare l'U.I.F. immediatamente dopo aver eseguito l'operazione	d
TSCLA00093	Ai sensi del decreto 231/2007 cosa sono le procedure rafforzate di adeguata verifica?	a) Sono misure aggiuntive a quelle dell'identificazione richieste agli operatori sottoposti agli obblighi antiriciclaggio nel solo caso in cui il cliente non sia fisicamente presente	b) Sono misure aggiuntive a quelle ordinarie dell'identificazione richieste agli operatori sottoposti agli obblighi antiriciclaggio, tra gli altri, anche nel caso di sospetto di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	c) Sono misure aggiuntive a quelle ordinarie dell'identificazione richieste, in particolare, agli enti creditizi nel caso di apertura di conti di corrispondenza con enti corrispondenti di altro Stato comunitario o di Paesi terzi (extracomunitari)	d) Sono misure aggiuntive a quelle dell'identificazione richieste agli operatori sottoposti agli obblighi antiriciclaggio nel solo caso di sospetto di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00094	Cos' è l'adeguata verifica?	a) È un processo di approfondimento dinamico, espressione della collaborazione cui sono tenuti gli intermediari finanziari e non, e che non si esaurisce nella fase di accensione di un rapporto con l'identificazione del cliente e la raccolta di informazioni sullo scopo dell'operazione e la natura del rapporto continuativo o della prestazione professionale	b) È un processo di approfondimento, espressione della collaborazione cui sono tenuti solo gli intermediari finanziari, che non si esaurisce nella fase di accensione di un rapporto con l'identificazione del cliente e la raccolta di informazioni sullo scopo dell'operazione e la natura del rapporto continuativo o della prestazione professionale, ma comporta anche un monitoraggio costante del rapporto e della prestazione professionale	c) È un processo di approfondimento volto ad introdurre specifici adempimenti che mirano esclusivamente a completare l'identificazione del cliente, mediante la verifica della identità sua o del titolare effettivo delle transazioni sulla base di documenti, dati o informazioni ottenute da fonte affidabile	d) È un processo di approfondimento statico, espressione della collaborazione cui sono tenuti gli intermediari finanziari e non, e che si esaurisce nella fase di accensione di un rapporto con l'identificazione del cliente e la raccolta di informazioni sullo scopo dell'operazione e la natura del rapporto continuativo o della prestazione professionale	a
TSCLA00095	La potestà, da parte del N.S.P.V., ovvero di altro Reparto delegato dal N.S.P.V. all'approfondimento di una segnalazione di operazione sospetta, di attivare le indagini bancarie e finanziarie necessarie	a) E' attribuita esplicitamente dalla normativa valutaria	b) E' prevista direttamente dal D.Lgs. 231/2007	c) Si fonda sul combinato disposto degli artt. 25, 27 e 29 del D.P.R. 148/88 cui il D.Lgs. 231/2007 fa espresso richiamo	d) Si fonda sul combinato disposto degli artt. 25, 26 e 28 del D.P.R. 148/88 cui il D.Lgs. 231/2007 fa espresso richiamo	d
TSCLA00096	Quali soggetti sono tenuti al divieto di dare notizia dell'avvenuta comunicazione della operazione sospetta?	a) Unicamente l'U.I.F	b) I soggetti tenuti alla segnalazione e chiunque ne sia a conoscenza	c) Unicamente gli organi investigativi	d) Unicamente i soggetti tenuti alla segnalazione	b
TSCLA00097	Quando devono essere registrate le informazioni acquisite in sede di adeguata verifica?	a) Nessuna delle alternative proposte è corretta	b) Tempestivamente o comunque non oltre il decimo giorno successivo al compimento dell'operazione o apertura, variazione e chiusura del rapporto	c) Tempestivamente o comunque non oltre il quindicesimo giorno successivo al compimento dell'operazione o apertura, variazione e chiusura del rapporto	d) Tempestivamente o comunque non oltre il quinto giorno lavorativo successivo al compimento dell'operazione o apertura, variazione e chiusura del rapporto	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00098	Ai sensi del decreto 231/2007 è segnalabile all'U.I.F.?	a) Anche ogni situazione per la quale sussistano anche solo dubbi che sono state anche solo tentate operazioni di finanziamento al terrorismo	b) Ogni operazione d'importo superiore a 15.000 euro	c) Unicamente ogni situazione in relazione alla quale sia stata raggiunta la prova certa che sia stata compiuta una operazione di finanziamento al terrorismo	d) Ogni operazione finanziaria o immobiliare	a
TSCLA00099	La normativa vigente sulla limitazione all'uso del contante, consente alle agenzie di money transfer di ricevere da soggetti terzi/clienti denaro contante?	a) Sì, fino all'importo complessivo di 3.000 euro se l'operazione è illecita	b) Sì senza alcuna limitazione se l'operazione è lecita	c) No	d) No, per importi pari o superiori a 1.000 euro	d
TSCLA00100	Il Nucleo Speciale Polizia Valutaria può procedere alle contestazioni delle infrazioni amministrative antiriciclaggio di cui all'art. 57 e 58 del decreto 231/07?	a) No	b) Sì	c) Solo per infrazioni di importo non superiore a 15.000 euro	d) Solo per la violazione dell'obbligo di Segnalazione di Operazioni Sospette	b
TSCLA00101	Con riguardo alla riservatezza dei soggetti segnalanti, cosa prevede il d.lgs 231/2007?	a) Disposizioni volte a garantire una adeguata protezione dei dati personali dei soggetti che effettuano le segnalazioni di operazioni sospette	b) Disposizioni volte a garantire la massima riservatezza dell'identità dei soggetti che effettuano le segnalazioni di operazioni sospette	c) Disposizioni volte a garantire la minima riservatezza relativamente all'identità dei soggetti che effettuano le segnalazioni di operazioni sospette	d) Disposizioni volte a segretare l'identità dei segnalanti che non potrà mai essere rivelata	b
TSCLA00102	Qualora il cliente sia una società o un ente, come avviene l'adeguata verifica?	a) occorre verificare solo a chi è attribuibile la proprietà diretta	b) occorre verificare solo a chi è attribuibile il controllo	c) occorre verificare solo a chi è attribuibile l'amministrazione e la direzione	d) E' sufficiente verificare a chi, in ultima analisi, è attribuibile anche la proprietà indiretta	d
TSCLA00103	Ai sensi del D.lgs 231/2007, cosa sono le procedure rafforzate di adeguata verifica?	a) Sono misure aggiuntive a quelle ordinarie dell'identificazione richieste agli operatori sottoposti agli obblighi antiriciclaggio	b) Sono misure aggiuntive a quelle dell'identificazione previste unicamente in presenza di un sospetto di riciclaggio	c) La normativa non prevede alcuna procedura rafforzata di adeguata verifica	d) Sono misure previste unicamente in presenza di un sospetto di finanziamento al terrorismo	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00104	Ai sensi della norma antiriciclaggio, quando corre l'obbligo per i soggetti destinatari di segnalare l'operazione sospetta?	a) Senza ritardo, quando il soggetto destinatario sa, sospetta o ha motivi ragionevoli per sospettare che siano in corso o compiute o tentate operazioni di riciclaggio	b) Immediatamente dopo la condanna penale del cliente per riciclaggio	c) Quando questi lo ritengano opportuno in ragione della tipologia dell'operazione da segnalare	d) Unicamente se il soggetto destinatario è certo che siano in corso o sono state compiute operazioni di riciclaggio	a
TSCLA00105	Chi viola il divieto di comunicazione dell'avvenuta segnalazione di operazioni sospette è punito alla stessa stregua di chi	a) fornisce dati falsi ed informazioni non veritiere in sede di adeguata verifica	b) falsifica dati ed informazioni in sede di adeguata verifica	c) si avvale di mezzi fraudolenti al fine di pregiudicare la corretta conservazione di dati e di informazioni	d) comunica il flusso di informazioni di ritorno circa gli esiti investigativi dell'approfondimento delle segnalazioni di operazioni sospette	d
TSCLA00106	Ai sensi del D.lgs 231/2007, cosa devono fare i soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio quando non sono in grado di rispettare gli obblighi di adeguata verifica?	a) Valutare discrezionalmente se proseguire o iniziare il rapporto o la prestazione anche se non si è proceduto a segnalare l'operazione sospetta	b) Iniziare e proseguire comunque il rapporto o la prestazione	c) Unicamente segnalare l'operazione ritenuta sospetta	d) Astenersi dall'instaurare un rapporto continuativo o dall'eseguire operazioni o prestazioni professionali ovvero porre fine a quelli già in essere	d
TSCLA00107	La normativa antiriciclaggio prevede un sistema sanzionatorio articolato in sanzioni penali?	a) Sì, anche in relazione alla violazione del divieti di comunicazione al cliente o a terzi del flusso informativo di ritorno relativo agli esiti investigativi dell'approfondimento delle segnalazioni di operazioni sospette	b) Sì, unicamente in relazione alla violazione del divieti di comunicazione al cliente o a terzi dell'avvenuta segnalazione	c) Sì, unicamente con riferimento alla falsificazione dei dati e delle informazioni resi in sede di adeguata verifica della clientela	d) No, essendo intervenuta, in materia, una depenalizzazione di carattere generale	a
TSCLA00108	Attraverso quale metodo si realizza il "Layering", ovvero la "anonimizzazione" della ricchezza?	a) Le interposizioni societarie	b) La pluralità e l'elevata velocità delle transazioni finanziarie, agevolata dall'attuale tecnologia finanziaria	c) Tutte le risposte proposte sono corrette	d) Il trasferimento internazionale di fondi	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00109	L'elemento oggettivo-materiale del delitto di riciclaggio	a) consta solo della condotta tipica del trasferimento del denaro o delle altre utilità provenienti da delitti non colposi	b) consta solo delle condotte tipiche della sostituzione e del trasferimento del denaro o delle altre utilità provenienti da delitti non colposi	c) consta anche di una condotta generica ed a "forma libera" venendo, altresì, incriminata anche una qualsiasi altra condotta tale da frapporre ostacoli all'identificazione dell'origine illecita della ricchezza	d) consta solo della condotta tipica della sostituzione del denaro o delle altre utilità provenienti da delitti non colposi	c
TSCLA00110	Secondo la giurisprudenza della S.C. di Cassazione, il delitto di riciclaggio può avere ad oggetto	a) solo beni materiali, mobili o immobili, cui si può riconnettere un qualsiasi valore economico-patrimoniale	b) solo denaro in tutte le forme in cui può manifestarsi	c) solo qualsiasi utilità con immediato e diretto riverbero finanziario	d) anche i beni immateriali ed i documenti rappresentativi di un diritto di proprietà o di qualsiasi altro "jus in re"	d
TSCLA00111	Secondo la giurisprudenza della S.C. di Cassazione, sussiste il delitto di riciclaggio in capo agli amministratori di una società che investono denaro versato dal proprietario effettivo della società e autore del reato presupposto?	a) Sì, essendovi alterità assoluta tra società e socio e perché la condotta degli amministratori è stata determinante nell'ottica dell'ostacolo dell'identificazione dell'origine illecita del denaro	b) No, essendosi gli amministratori limitati ad investire denaro versato sul conto societario	c) No, mancando alterità soggettiva assoluta tra società e socio, anche di maggioranza	d) Sì, anche se erano all'oscuro dell'origine illecita del denaro	a
TSCLA00112	Affinchè si possa integrare il delitto di riciclaggio di un'autovettura rubata	a) è necessario che il soggetto diverso dall'autore del reato sostituisca il numero di targa	b) è necessario che il soggetto diverso dall'autore del reato sposti il bene all'estero, specie in uno Stato extra-U.E.	c) è sufficiente anche che il soggetto diverso dall'autore del reato "smonti" il veicolo, vendendo o riutilizzando i singoli pezzi	d) è necessario che il soggetto diverso dall'autore del reato alteri i dati del telaio	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00113	Cos'è lo "smurfing"?	a) E' una particolare tecnica finanziaria che consiste nell'effettuazione di plurimi versamenti e di cambi valute di somme di denaro legate tra loro, tutti sotto la soglia fissata dalla legge per l'identificazione	b) E' una particolare tecnica finanziaria che consiste solo nell'effettuazione di plurimi bonifici di somme di denaro legate tra loro, tutti sotto la soglia fissata dalla legge per l'identificazione	c) E' una particolare tecnica finanziaria che consiste solo nell'effettuazione di plurimi versamenti di somme di denaro legate tra loro, tutti sotto la soglia fissata dalla legge per l'identificazione	d) E' una particolare tecnica finanziaria che consiste solo nell'effettuazione di plurimi cambi valute di somme di denaro legate tra loro, tutti sotto la soglia fissata dalla legge per l'identificazione	a
TSCLA00114	Il reato di riciclaggio di cui all'art. 648 bis del c.p. è un delitto	a) plurioffensivo, che lede o mette in pericolo l'amministrazione della giustizia, l'ordine pubblico ed economico, ed il patrimonio individuale	b) monoffensivo, che lede o mette in pericolo unicamente il patrimonio individuale	c) plurioffensivo, che lede o mette in pericolo unicamente l'ordine pubblico ed economico ed il patrimonio individuale	d) monoffensivo, che lede o mette in pericolo unicamente l'ordine pubblico ed economico	a
TSCLA00115	Quando un interesse può definirsi usurario?	a) Nessuna delle alternative proposte è corretta	b) Unicamente quando supera il limite imposto dalla legge	c) Quando è sproporzionato, per tasso medio praticato, rispetto ad operazioni simili	d) Quando comporta un vantaggio economico per il soggetto attivo	c
TSCLA00116	Gli agenti in attività finanziaria che operano per conto di intermediari nazionali	a) sono sottoposti allo stesso regime giuridico degli agenti che operano per conto degli intermediari esteri	b) non sono tenuti all'osservanza delle disposizioni antiriciclaggio quando effettuano operazioni finanziarie di importo inferiore ai 15.000 Euro, salvo che sussistano dubbi o sospetti che l'operazione sottenda un rischio di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	c) sono tenuti all'osservanza delle disposizioni specifiche di cui all'art. 44 quando effettuano operazioni di money transfer per qualsiasi importo	d) non sono tenuti all'osservanza delle disposizioni antiriciclaggio quando effettuano operazioni finanziarie di importo pari o inferiore ai 15.000 Euro, salvo che sussistano dubbi o sospetti che l'operazione sottenda un rischio di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00117	Ai titolari di funzioni di amministrazione, direzione e controllo dell'intermediario i quali, non assolvendo in tutto o in parte, ai loro compiti, agevolino, facilitino o rendano possibili violazioni gravi alla normativa antiriciclaggio e contro il finanziamento al terrorismo, si applica la sanzione amministrativa accessoria	a) dell'interdizione dallo svolgimento della funzione o dell'incarico di amministrazione, direzione o controllo dell'ente, per un periodo non inferiore a 6 mesi e non superiore a 3 anni	b) dell'interdizione dallo svolgimento della funzione o dell'incarico di amministrazione, direzione o controllo dell'ente, per un periodo da 1 anno a 3 anni	c) della sospensione del rapporto di impiego e di servizio da 1 anno a 3 anni	d) dell'interdizione dallo svolgimento della funzione o dell'incarico di amministrazione, direzione o controllo dell'ente, per un periodo non inferiore a 3 mesi e non superiore a 3 anni	a
TSCLA00118	Ai sensi del D.lgs 231/2007, tra gli intermediari finanziari di primo livello non rientrano?	a) Le società di intermediazione mobiliare (S.I.M.)	b) Le società di gestione del risparmio	c) I promotori finanziari	d) Gli istituti di moneta elettronica	c
TSCLA00119	Ai sensi del decreto 231/2007 quali sono gli obblighi antiriciclaggio a carico degli intermediari, finanziari e non, e degli altri operatori soggetti alle disposizioni antiriciclaggio?	a) Unicamente l'adeguata verifica	b) Anche la registrazione dei dati e delle informazioni	c) Unicamente la segnalazione di operazioni sospette	d) Anche la conservazione dei dati e delle informazioni	d
TSCLA00120	Con riguardo ai soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio, quali sono gli aspetti innovativi del d.lgs 231/2007?	a) L'elencazione dei soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio in un'unica categoria	b) L'aggiornamento del numero dei soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio, suddivisi in più categorie	c) La norma non prevede alcuna modifica alla legge 197/91	d) La norma non prevede specificamente categorie di soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio	b
TSCLA00121	Quando avviene l'identificazione del titolare effettivo della transazione?	a) Tale tipo d'identificazione è previsto unicamente per le società	b) Tale momento è rimesso alla discrezionalità del destinatario dell'obbligo di adeguata verifica	c) Contestualmente all'identificazione del cliente	d) Tale tipo d'identificazione non è previsto dalla normativa vigente	c
TSCLA00122	Gli esiti investigativi degli sviluppi delle segnalazioni di operazioni sospette	a) non vengono comunicati all'U.I.F. essendo coperti da segreto	b) vengono comunicati dall'U.I.F. al segnalante sulla base delle informazioni ricevute dal N.S.P.V. e dalla D.I.A.	c) vengono comunicati dalla sola D.I.A. all'U.I.F.	d) vengono comunicati dalla sola G.d.F. all'U.I.F.	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00123	In quante fasi possono essere suddivise le operazioni di riciclaggio?	a) In due fasi: il collocamento o "piazzamento" del denaro sporco (placement stage) ed il camuffamento dell'origine o "lavaggio" (layering stage), sostanzianti ciascuna in un processo autonomo	b) In due fasi: il camuffamento dell'origine o "lavaggio" (layering stage) e l'effettuazione di plurimi versamenti e di cambi valuta sotto la soglia di legge per l'identificazione (smurfing) sostanzianti in un unico processo	c) In tre fasi: il collocamento o "piazzamento" del denaro sporco (placement stage), il camuffamento dell'origine o "lavaggio" (layering stage) e l'integrazione nell'economia legale (integration stage), facenti parte di un unico processo	d) In tre fasi: il camuffamento dell'origine o "lavaggio" (layering stage), l'effettuazione di plurimi versamenti e di cambi valuta sotto soglia (smurfing) e l'integrazione nell'economia legale (integration stage), sostanzianti ciascuna in un processo autonomo	c
TSCLA00124	L'elemento oggettivo-materiale del delitto di riciclaggio	a) consta unicamente di due condotte tipiche	b) consta di due condotte tipiche e di una condotta generica c.d. a "forma libera"	c) consta unicamente di una condotta generica c.d. a "forma libera", venendo, infatti, unicamente incriminata una qualsiasi condotta tale da frapporre ostacoli all'identificazione dell'origine illecita della ricchezza	d) consta di una condotta tipica e di una condotta generica c.d. a "forma libera"	b
TSCLA00125	Secondo la giurisprudenza della S.C. di Cassazione, il delitto di riciclaggio può avere ad oggetto	a) solo denaro o altre utilità che riverberano un diretto interesse finanziario	b) qualsiasi cosa che può formare oggetto di diritti	c) solo beni materiali, mobili o immobili, cui si può riconnettere un qualsiasi valore economico-patrimoniale	d) solo il prodotto, il profitto o il prezzo del reato	b
TSCLA00126	Secondo la giurisprudenza della S.C. di Cassazione, lo spostamento di un'autovettura rubata all'estero costituisce condotta idonea ad integrare il delitto di riciclaggio?	a) Sì, perché rende più difficoltosa l'identificazione dell'origine illecita, recidendo il collegamento con il luogo di provenienza, specie se viene spostata in un Paese extra-U.E.	b) No perché non rende impossibile l'identificazione dell'origine illecita del bene	c) No, se il bene viene spostato in uno Stato membro dell'U.E.	d) No, perché non altera i dati identificativi del bene	a
TSCLA00127	Ai sensi della normativa antiriciclaggio, per il servizio di negoziazione a pronti di mezzi di pagamento in valuta, la soglia di trasferimento del denaro contante è di:	a) 3.000 euro	b) 10.000 euro	c) 1.000 euro	d) 5.000 euro	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00128	Per pagamenti inferiori a 1.000 euro è previsto l'utilizzo di assegni in forma libera?	a) No, l'assegno deve sempre recare l'indicazione del beneficiario e la clausola di non trasferibilità	b) Solo se espressamente autorizzati	c) Sì	d) Solo per determinate categorie di pagamenti	c
TSCLA00129	Ai sensi della normativa antiriciclaggio, nei confronti di quali soggetti può essere adottata la procedura semplificata di adeguata verifica?	a) Degli intermediari finanziari nazionali e comunitari	b) Di tutti i soggetti indistintamente	c) Di alcun soggetto	d) Solo degli intermediari finanziari nazionali	a
TSCLA00130	Ai fini del corretto assolvimento dell'obbligo di identificazione del cliente e del titolare effettivo, è sempre necessaria	a) l'esibizione e l'acquisizione in copia di un documento di identità in corso di validità, o di un documento equipollente, solo in formato cartaceo	b) la sola esibizione di un documento di identità in corso di validità o di un documento equipollente	c) la sola esibizione di un documento di identità in corso di validità	d) l'esibizione e l'acquisizione in copia di un documento di identità in corso di validità, o di un documento equipollente, anche in formato elettronico	d
TSCLA00131	Nel caso in cui sussistano dubbi, incertezze o incongruenze in ordine alla veridicità dei dati identificativi contenuti nei documenti o delle informazioni acquisite all'atto della identificazione, si deve procedere al riscontro della veridicità	a) anche attraverso il ricorso a basi di dati riferibili a soggetti privati autorizzati al rilascio di identità digitali	b) anche attraverso il ricorso a basi di dati riferibili solo ad una Pubblica Amministrazione	c) esclusivamente attraverso la consultazione del sistema pubblico per la prevenzione del furto di identità di cui al D.lgs n.64/2001	d) esclusivamente attraverso la consultazione di fonti attendibili ed indipendenti, ad accesso pubblico o condizionato al rilascio di credenziali di autenticazione	a
TSCLA00132	Il divieto di comunicazione contemplato e declinato nel D.lgs 231/2007 non impedisce le comunicazioni	a) tra professionisti che svolgono la loro attività in forma individuale, solo se situati in Paesi membri	b) anche tra professionisti che svolgono la loro attività in forma associata, anche se situati in Paesi terzi, purché applichino misure equivalenti a quelle previste dalla legislazione italiana	c) tra intermediari bancari e finanziari e loro succursali, anche se situati in Paesi terzi, solo se appartenenti al medesimo gruppo	d) tra intermediari bancari e finanziari e loro succursali del medesimo gruppo, ovunque siano situati	b
TSCLA00133	Ai sensi del D.lgs. 231/2007, la riservatezza dell'identità del segnalante è assicurata anche dalle modalità di trasmissione delle segnalazioni di operazioni sospette tra i soggetti deputati agli sviluppi investigativi o agli scambi informativi, che avviene	a) per via telematica, con modalità idonee a garantire unicamente la riferibilità della trasmissione dei dati ai soli soggetti interessati	b) mediante consegna "brevi manu" del plico contenente la segnalazione di operazione sospetta ed il relativo incartamento al funzionario responsabile deputato alla ricezione	c) per via telematica, con modalità idonee a garantire unicamente l'integrità delle informazioni trasmesse	d) per via telematica, con modalità idonee a garantire la riferibilità della trasmissione dei dati ai soli soggetti interessati e l'integrità delle informazioni trasmesse	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00134	Il titolare effettivo di clienti diversi dalle persone fisiche coincide con la persona fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile	a) la sola proprietà diretta, ovvero la titolarità di una partecipazione uguale o superiore al 25% del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica	b) la proprietà diretta, ovvero la titolarità di una partecipazione superiore al 25% del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica	c) la sola proprietà diretta, ovvero la titolarità di una partecipazione superiore al 25% del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica	d) la proprietà diretta, ovvero la titolarità di una partecipazione superiore al 50% del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica	b
TSCLA00135	Il d.lgs. 231/2007, come novellato dal D.lgs. 90/2017, prevede un sistema di sanzioni penali	a) misto, di pene detentive (reclusione e arresto) e pecuniarie (multa e ammenda) essendo previste e punite fattispecie delittuose e contravvenzionali	b) solo detentive (reclusione e arresto)	c) solo pecuniarie (multa e ammenda)	d) misto (reclusione e multa), essendo le violazioni contemplate qualificabili come delitti	a
TSCLA00136	Le disposizioni sul trasferimento di denaro contante e di titoli al portatore effettuato tra soggetti diversi, persone fisiche o giuridiche, di cui al D.lgs 231/2007, non si applicano ai trasferimenti di certificati rappresentativi di quote in cui siano parte	a) esclusivamente banche e Poste italiane S.p.a.	b) anche una SICAF	c) esclusivamente banche, Poste italiane S.p.a. e SICAV	d) esclusivamente banche, Poste italiane S.p.a., SIM e SGR	b
TSCLA00137	Ai sensi della normativa antiriciclaggio in quale categoria rientrano le case da gioco?	a) Altri operatori finanziari	b) Nessuna delle alternative proposte è corretta	c) Intermediari finanziari	d) Altri operatori non finanziari	b
TSCLA00138	In un preventivo accordo di riciclare proventi derivanti da un reato, si ravvisa un concorso nel reato principale?	a) No	b) Sì, se in capo al soggetto si riscontra la sola coscienza e volontà di commettere il reato di riciclaggio	c) Sì sempre	d) Sì, se si riscontra in capo al soggetto la coscienza e volontà di commettere il reato principale	c
TSCLA00139	Quale delle seguenti risposte non è corretta? I bit-coin	a) sono strumenti di pagamento elettronico, Peer to Peer	b) necessitano dell'utilizzo di chiavi di crittografia	c) sono valute virtuali o criptovalute	d) possiedono lo status giuridico di valuta	d
TSCLA00140	Le criptovalute sono	a) legali e regolamentate in tutti gli Stati del mondo	b) legali solo in quegli Stati che ne hanno garantito il corso legale e regolamentato la circolazione	c) illegali in tutti gli Stati del mondo	d) legali in quasi tutti gli Stati del mondo, ancorchè non regolamentate	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00141	Quale delle seguenti risposte è corretta? Le valute virtuali	a) necessitano imprescindibilmente dell'intervento di intermediari, anche non professionali, che sono i soggetti obbligati al rispetto dei presidi antiriciclaggio	b) necessitano imprescindibilmente dell'intervento di intermediari professionali, che sono i soggetti obbligati al rispetto dei presidi antiriciclaggio	c) non necessitano dell'intervento di intermediari, dovendo, quindi, tutti i "players", ovvero tutti i soggetti coinvolti nella loro operatività, essere soggetti ai presidi antiriciclaggio	d) non necessitando di intermediari, perchè circolano in modalità decentrata, elettronica, Peer to Peer, rendono, di fatto, di difficile attuazione l'operatività dei controlli antiriciclaggio	d
TSCLA00142	I servizi di mixing operano	a) solo attraverso un conto di ingresso (o di deposito, c.d. gateway) ed un conto di appoggio o di rimbalzo (c.d. bounce)	b) solo attraverso un conto di ingresso (o di deposito, c.d. gateway) ed un conto di uscita (o di prelievo, c.d. withdrawing)	c) solo attraverso un conto di uscita (o di prelievo, c.d. withdrawing) ed un conto di appoggio o di rimbalzo (c.d. bounce)	d) anche attraverso un sistema di conti di rimbalzo che ricevono la valuta virtuale da un conto di ingresso per poi indirizzarla, a conclusione di una molteplice serie di passaggi, ad un conto di uscita	d
TSCLA00143	La normativa europea, nell'ottica del massimo controllo del fenomeno della circolazione di valuta virtuale, prevede che gli Stati membri assicurino la registrazione	a) dei soli cambiavalute virtuali (cc.dd. virtual currency exchanger)	b) dei soli prestatori di servizi di portafoglio digitale (cc.dd. Wallet Provider)	c) dei cambiavalute virtuali (cc.dd. virtual currency exchanger) e dei prestatori di servizi di portafoglio digitale (cc.dd. Wallet Provider)	d) di tutti i soggetti che offrono servizi in materia di valuta virtuale	c
TSCLA00144	Ai sensi del D.lgs. 90/2017, che ha novellato il D.lgs. 231/2007, i prestatori di servizi relativi all'utilizzo di valuta virtuale	a) sono soggetti al solo obbligo di segnalazione di operazioni sospette	b) sono soggetti all'obbligo di iscrizione in una istituenda sezione speciale del registro tenuto dall'O.A.M.	c) sono soggetti al solo obbligo di identificazione della clientela	d) sono soggetti agli obblighi di identificazione della clientela e di segnalazione di operazioni sospette	b
TSCLA00145	La condotta dei prestatori di servizi connessi all'utilizzo delle valute virtuali, che operano in regime di abusivismo, ovvero in assenza dell'iscrizione presso la istituenda sezione speciale del registro tenuto presso l'O.A.M., integra gli estremi di	a) una contravvenzione, punita con l'ammenda da 2.000 a 10.000 Euro	b) una violazione amministrativa, punita con la sanzione amministrativa da 2.065 a 10.329 Euro	c) un delitto, punito con la multa da 5.000 a 50.000 Euro	d) una violazione amministrativa, punita con la sanzione amministrativa da 1.000 a 10.000 Euro	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00146	Ai sensi del D.lgs 231/2007, come novellato dal D.lgs 90/2017, i cambiavalute virtuali (cc.dd. virtual currency exchanger), in relazione ai presidi antiriciclaggio, sono tenuti	a) all'identificazione del cliente, alla verifica degli acquisiti dati identificativi ed alla segnalazione delle operazioni sospette	b) all'identificazione del cliente, alla registrazione delle transazioni ed alla segnalazione delle operazioni sospette	c) alla sola segnalazione di operazione sospetta	d) alla sola identificazione del cliente	a
TSCLA00147	I responsabili delle piattaforme digitali che, in qualsiasi modo, contribuiscono a rendere più difficoltosa l'identificazione della provenienza delittuosa (dal delitto presupposto) della valuta virtuale, rispondono del reato di riciclaggio?	a) Sì, sempre	b) Sì, ma solo se hanno piena consapevolezza della provenienza delittuosa della valuta virtuale	c) Sì, anche se si rappresentano solo come "seriamente possibile" che la provvista in valuta virtuale sia proveniente da un delitto, accettando il rischio di "ripulire" con la propria condotta "denaro sporco"	d) Sì, ma solo se hanno conoscenza certa dell'avvenuta consumazione del delitto presupposto da cui origina la valuta virtuale	c
TSCLA00148	I titolari di piattaforme digitali, che mettono a disposizione la loro infrastruttura tecnologica, con i servizi di mixing, per il trasferimento di valuta virtuale altrui, laddove la stessa costituisca provento di attività illecita, al ricorrere dei relativi elementi costitutivi, possono rispondere del delitto	a) di riciclaggio, anche a titolo di dolo eventuale	b) di autoriciclaggio, anche a titolo di dolo eventuale	c) di riciclaggio, solo a titolo di dolo diretto	d) di autoriciclaggio, solo a titolo di dolo diretto	a
TSCLA00149	Nel caso in cui il provento di un delitto presupposto, in valuta virtuale o avente corso legale, sia oggetto di cambio da parte degli autori del delitto, il cambiavalute, anche virtuale, secondo la giurisprudenza più recente, risponde, al ricorrere dei relativi elementi costitutivi,	a) dei delitti di ricettazione o di riciclaggio, di cui agli artt. 648 e 648 bis C.P., anche a titolo di dolo eventuale	b) di concorso dell'"extraneus" nel delitto di autoriciclaggio perpetrato dall'"intraneus"	c) del delitto di ricettazione solo a titolo di dolo diretto	d) del delitto di riciclaggio solo a titolo di dolo diretto	a
TSCLA00150	Secondo l'interpretazione che la dottrina più accreditata fa delle pertinenti disposizioni, nel caso in cui il reato presupposto venga meno per effetto dell'operatività della causa speciale di non punibilità di cui all'art. 13 del D.lgs. 74/2000, il reato di riciclaggio	a) non si configura alla sola condizione che il debito tributario sia completamente estinto	b) non si configura in ragione dell'azzeramento dell'utilità patrimoniale prima della conclusione del dibattimento	c) non si configura in ragione dell'azzeramento dell'utilità patrimoniale prima della dichiarazione di apertura del dibattimento	d) continua ad essere configurabile ai sensi dell'art. 170 C.P.	c
TSCLA00151	Le confische applicabili ai delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio sono	a) solo quella di cui all'art. 648 quater del C.P.	b) solo quelle di cui agli artt. 648 quater e 240 bis del C.P.	c) anche quella di cui all'art. 19 del D.lgs. 231/2001	d) solo quelle di cui agli artt. 648 quater del C.P. e 11 della legge 146/2006	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00152	Ai sensi della dottrina più accreditata e di un costante indirizzo giurisprudenziale, la confisca comminata ai sensi dell'art. 648 quater del C.P.	a) ha sempre natura e funzione ripristinatoria	b) ha sempre natura e funzione sanzionatoria	c) ha natura e funzione recuperatoria (nel caso di confisca per equivalente) e sanzionatoria (nel caso di confisca diretta)	d) ha natura e funzione recuperatoria (nel caso di confisca diretta) e sanzionatoria (nel caso di confisca per equivalente)	d
TSCLA00153	Nel caso in cui un delitto fiscale sia il reato presupposto rispetto al delitto di riciclaggio o di autoriciclaggio	a) si può applicare la doppia confisca, relativa al delitto tributario ed a quello di riciclaggio e di autoriciclaggio	b) si può applicare solo la confisca relativa al profitto ritratto dal delitto di riciclaggio o di autoriciclaggio	c) si può applicare solo la confisca relativa al delitto tributario (relativa al e per l'ammontare del risparmio di imposta)	d) non è ammissibile la comminatoria della doppia confisca	a
TSCLA00154	La c.d. "confisca per sproporzione", di cui all'art. 240 bis del C.P., può essere disposta in conseguenza	a) di una sentenza di condanna solo per delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio	b) di una sentenza di condanna anche per reati fiscali	c) anche dell'applicazione della pena su richiesta per una delle fattispecie di reato normativamente e tassativamente previste, tra cui rientrano anche i delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio	d) di una sentenza di condanna per qualsiasi delitto doloso	c
TSCLA00155	La responsabilità degli enti da reato (con la conseguente comminatoria della specifica confisca) è configurabile allorquando venga accertata la sussistenza	a) di un qualsiasi delitto doloso, indipendentemente dalla pena edittale prevista	b) di una serie di reati presupposto, tra i quali sono contemplati anche i delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio	c) di una serie di reati presupposto, tra i quali è contemplato anche il delitto di riciclaggio, ma non quello di autoriciclaggio	d) di un qualsiasi delitto doloso, la cui pena edittale non sia inferiore nel massimo a 4 anni	b
TSCLA00156	La confisca c.d. "transnazionale", applicabile a seguito della condanna per un delitto di riciclaggio transnazionale, può aggredire beni rientranti nella sfera giuridico-patrimoniale di terzi?	a) Sì, e se realmente estranei al reato ed incolpevoli, hanno diritto alla corresponsione di un indennizzo	b) Sì, ma solo in caso di affidamento colpevole, inteso come mancanza della buona fede in senso soggettivo	c) No, se i terzi sono estranei al reato	d) No, se i terzi non hanno ritratto alcun vantaggio o utilità dal reato	a
TSCLA00157	La normativa "domestica" fondamentale in materia di antiriciclaggio e di antiterrorismo, come di recente novellata, rimane	a) il D.lgs. 231/2007	b) il D.lgs. 321/2007	c) la legge 197/90	d) il D.lgs. 231/2001	a
TSCLA00158	Secondo la definizione che ne dà la FATF (Financial Action Task Force), l'essenza del riciclaggio consiste	a) nell'occultamento dei beni di origine illecita	b) nel reimpiego dei beni di origine illecita	c) nella dissimulazione dell'origine illecita dei beni	d) nel trasferimento dei beni di origine illecita	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00159	Quale tra queste affermazioni risponde al vero?	a) il Riciclaggio è il "reimpiego di denaro sporco" e, analogamente, nel Finanziamento al Terrorismo si può utilizzare denaro, "pulito o sporco" per commettere reati terroristici	b) il Riciclaggio è la "ripulitura di denaro sporco" e nel Finanziamento al Terrorismo si utilizza solo denaro "sporco" che rimane nel circuito illegale	c) il Riciclaggio è la "ripulitura di denaro sporco" e nel Finanziamento al Terrorismo si utilizza solo denaro "pulito" che si "sporca"	d) il Riciclaggio è la "ripulitura di denaro sporco" e nel Finanziamento al Terrorismo si può utilizzare denaro, "pulito o sporco" per commettere reati terroristici	d
TSCLA00160	Ai sensi dell'art. 32 della IV Direttiva 2015/849 del Parlamento e del Consiglio europeo, ogni FIU ha il compito	a) solo di ricevere le SOS ed altre informazioni che riguardano attività di riciclaggio, reati presupposti o associativi o attività di finanziamento al terrorismo	b) di ricevere ed analizzare le SOS ed altre informazioni che riguardano solo l'attività di riciclaggio	c) solo di ricevere le SOS e trasmetterle agli Organismi deputati allo sviluppo investigativo	d) di ricevere ed analizzare le SOS ed altre informazioni che riguardano attività di riciclaggio, reati presupposti ed associati al riciclaggio o attività di finanziamento al terrorismo	d
TSCLA00161	Ai sensi dell'art. 38 della IV Direttiva 2015/849 del Parlamento e del Consiglio europeo in materia di antiriciclaggio ed antiterrorismo, la riservatezza dell'identità del segnalante deve essere garantita per tutelare	a) lo stesso esclusivamente affinché non subisca ripercussioni o condotte discriminatorie nel suo ambito lavorativo	b) solo la sua integrità fisica	c) anche la sua sfera lavorativa	d) solo l'integrità fisica sua e del suo nucleo familiare	c
TSCLA00162	Il segreto di ufficio che copre tutte le informazioni in possesso delle Autorità o comunque dei soggetti interessati dalle disposizioni antiriciclaggio	a) non è mai opponibile nei confronti dell'Autorità Giudiziaria	b) non può essere mai superato	c) può essere superato nei casi espressamente previsti dalla legge	d) non è opponibile nei confronti della Pubblica Amministrazione	c
TSCLA00163	In materia antiriciclaggio, è fatto divieto ai soggetti obbligati all'inoltro delle segnalazioni di operazioni sospette, e a chiunque ne sia comunque a conoscenza, di comunicare alla persona interessata e a terzi	a) solo il fatto che può essere svolta nei confronti del segnalato e di terzi un'indagine antiriciclaggio e/o antiterrorismo	b) solo l'avvenuta segnalazione	c) solo l'avvenuta segnalazione ed il fatto che può essere svolta nei soli confronti del segnalato un'indagine antiriciclaggio e/o antiterrorismo	d) anche il flusso di ritorno delle informazioni	d
TSCLA00164	Gli indicatori di anomalia in materia antiriciclaggio sono contenuti nei decreti	a) solo del Ministro degli Interni	b) solo del Ministro dell'Economia e delle Finanze	c) anche del Ministro di Giustizia	d) solo del Ministro dello Sviluppo economico	c
TSCLA00165	Evasione fiscale e riciclaggio hanno in comune	a) un intento di reimpiego	b) un intento di elusione	c) un intento dissimulatorio	d) nulla	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00166	Ai sensi dell'art. 9 della Convenzione di Vienna del 2005, può costituire provento di reato ai fini della configurabilità del delitto di riciclaggio	a) solo qualsiasi vantaggio economico che derivi da un reato che comporti un incremento patrimoniale	b) qualsiasi vantaggio economico, che derivi, anche indirettamente, da reato	c) solo qualsiasi bene o utilità derivante direttamente da reato	d) solo qualsiasi vantaggio economico, che derivi da un reato che comporti un incremento finanziario	b
TSCLA00167	Secondo la Giurisprudenza della S.C. di Cassazione, possono costituire provento di reato ai fini della configurabilità del delitto di riciclaggio	a) tutte le risposte fornite sono corrette	b) anche i risparmi di spesa derivanti da evasione fiscale	c) anche il mancato pagamento delle imposte	d) anche il mancato depauperamento patrimoniale frutto di attività fraudolente sotto il profilo fiscale	a
TSCLA00168	Nel caso di riciclaggio di proventi conseguenti ad una sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte, di cui all'art. 11 del D.lgs 74/2000, l'oggetto materiale del reato è costituito	a) dall'ammontare delle somme da riscuotere, comprensivo di interessi e sanzioni	b) dall'ammontare dell'imposta evasa	c) dal valore del bene o dei beni idonei a fungere da garanzia nei confronti dell'Amministrazione Finanziaria	d) dall'ammontare delle risorse finanziarie non versate all'Erario	c
TSCLA00169	Secondo la S.C. di Cassazione, in materia di riciclaggio di proventi derivanti da evasione fiscale, l'oggetto della confisca è	a) solo il profitto che il riciclatore ha trattenuto per sé	b) solo l'imposta evasa	c) non solo l'imposta evasa, ma anche il profitto che il riciclatore ha trattenuto per sé	d) l'ammontare complessivo del debito tributario, comprensivo di interessi e sanzioni	c
TSCLA00170	La legge 186/2014 ha	a) inasprito le sanzioni dei reati di cui agli artt. 648 bis e ter del C.P.	b) coniato la nuova fattispecie di reato di cui all'art. 648 ter 1. del C.P.	c) introdotto la c.d. "voluntary disclosure" tra le misure di contrasto all'evasione fiscale	d) tutte le risposte fornite sono corrette	d
TSCLA00171	Secondo i più accreditati indirizzi dottrinari e giurisprudenziali, il delitto di autoriciclaggio è stato coniato	a) solo per "colpire" l'attività di "lavaggio del denaro sporco" da parte dell'autore stesso del delitto presupposto	b) solo per tutelare il sistema economico, imprenditoriale e finanziario che risulterebbe "inquinato" per effetto dell'immissione di profitti illeciti	c) per "colpire" l'attività di "lavaggio del denaro sporco", ma anche l'alterazione del sistema economico, imprenditoriale e finanziario che risulterebbe "inquinato" per effetto dell'immissione di profitti illeciti	d) solo per punire la condotta di chi utilizza e gode per fini personali dei proventi illeciti generati dal reato presupposto dallo stesso perpetrato	c
TSCLA00172	Secondo i più accreditati indirizzi dottrinari e giurisprudenziali, il delitto di autoriciclaggio è un reato	a) plurioffensivo, a tutela dell'Amministrazione della Giustizia e dell'Ordine Pubblico Economico	b) mono-offensivo, a tutela del patrimonio individuale dei soggetti passivi del delitto presupposto	c) mono-offensivo, a tutela dell'Amministrazione della Giustizia	d) plurioffensivo, a tutela dell'Amministrazione della Giustizia e del patrimonio individuale	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00173	Tutte le condotte di impiego, sostituzione e trasferimento di beni, denaro o altre utilità derivanti da delitti dolosi integrano gli estremi del delitto di autoriciclaggio se commesse dallo stesso autore del reato presupposto?	a) Sì, anche se, in astratto, rendono più difficoltosa l'identificazione della provenienza delittuosa dei proventi	b) Sì, anche se ritardano significativamente o rendono obbiettivamente più difficoltosa l'identificazione della provenienza delittuosa dei proventi	c) Sì, sempre	d) Sì, anche se, in concreto ed obbiettivamente, facilitano l'identificazione della provenienza delittuosa dei proventi	b
TSCLA00174	Il delitto di autoriciclaggio può essere qualificato, in termini di teoria generale del diritto penale, come reato	a) di pericolo in astratto	b) di evento	c) aggravato dall'evento	d) di pericolo in concreto	d
TSCLA00175	Ai fini dell'integrazione degli estremi del delitto di autoriciclaggio, la condotta posta in essere dall'autoriciclatore	a) è sufficiente sia solo idonea in concreto ad ostacolare l'identificazione della provenienza delittuosa dei proventi	b) è sufficiente sia solo idonea in concreto a cagionare un inquinamento del sistema economico legale	c) deve necessariamente essere idonea in concreto ad ostacolare l'identificazione della provenienza delittuosa dei proventi, nonché a cagionare un inquinamento del sistema economico legale	d) deve necessariamente essere idonea in astratto ad ostacolare l'identificazione della provenienza delittuosa dei proventi, nonché a cagionare un inquinamento del sistema economico legale	c
TSCLA00176	L'elemento che accomuna i delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio è costituito	a) dall'idoneità decettiva, ovvero ad essere di ostacolo alla tracciabilità dei proventi da reato ed alla identificazione della loro origine delittuosa	b) dal conseguimento del profitto in capo all'autore della condotta dissimulatoria	c) dalla possibilità di utilizzare i proventi da reato anche per godimento personale	d) dalla necessità di reimpiegare i proventi da reato nel circuito economico-legale	a
TSCLA00177	L'elemento che differenzia i delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio è costituito	a) dalla reimmisione dei proventi da reato nel circuito economico, finanziario, imprenditoriale e speculativo, che può comportare, in concreto, un inquinamento del sistema economico legale	b) dalla idoneità decettiva	c) nessuna delle alternative proposte è corretta	d) dalla qualificazione del profitto da "ripulitura" per l'autore della condotta che si identifica con il provento da reato	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00178	L'elemento soggettivo del delitto di autoriciclaggio è costituito	a) dal dolo di ostacolo all'identificazione della provenienza delittuosa dei beni	b) dal dolo eventuale circa gli effetti sul sistema economico - legale della proiezione di impiego dei beni di provenienza delittuosa	c) tutte le risposte fornite sono corrette	d) dal dolo diretto relativo alla consapevolezza della provenienza delittuosa dei beni	c
TSCLA00179	Il delitto di autoriciclaggio viene punito a titolo di	a) solo di dolo eventuale	b) dolo generico (monofasico)	c) dolo generico (bifasico) e di dolo eventuale	d) solo di dolo generico	c
TSCLA00180	La ratio del differente trattamento sanzionatorio tra i delitti di riciclaggio e di autoriciclaggio risiede	a) nel piano di continuità, anche soggettiva, tra reato presupposto e condotta autoriciclatoria - dissimulatoria	b) nell'idoneità decettiva concreta del delitto di autoriciclaggio	c) nell'idoneità della condotta di autoriciclaggio ad inquinare il sistema dell'economia legale	d) nella tipologia e nel differente trattamento sanzionatorio dei rispettivi delitti fonte	a
TSCLA00181	Quale elemento diversifica i delitti di frode fiscale e di autoriciclaggio?	a) La presenza di condotte diverse ed aggiuntive rispetto a quelle fraudolente idonee, in concreto, ad inquinare il sistema economico legale attraverso il reimpiego di proventi delittuosi	b) Nessuno, ma nel solo caso del delitto di frode fiscale attraverso l'utilizzo di FOI, ritenute strumento idoneo, in concreto, ad ostacolare l'origine delittuosa dei proventi	c) Nessuno perché nella condotta fraudolenta è già insita quella di ostacolo all'accertamento della origine delittuosa dei proventi	d) L'idoneità della condotta a costituire ostacolo all'accertamento	a
TSCLA00182	Secondo una recente "rivoluzionaria" sentenza della S.C. di Cassazione, nel caso in cui il reato presupposto è un delitto fiscale c.d. "dichiarativo" e la dichiarazione non sia stata ancora presentata (senza che siano ancora spirati i relativi termini di presentazione), il presupponente delitto di autoriciclaggio	a) è ugualmente configurabile, purché sia stata raggiunta la prova logica della provenienza illecita dei proventi	b) è ugualmente configurabile, purché siano state individuate le persone offese	c) non è comunque mai configurabile, non essendosi perfezionato il reato presupposto	d) è ugualmente configurabile, purché sia stata individuata l'esatta tipologia del reato presupposto	a
TSCLA00183	Secondo un recente orientamento giurisprudenziale, nel caso di somme di denaro, derivanti da una sottofatturazione (che integra, in astratto, una fattispecie delittuosa), trasferite da un Paese ad un altro attraverso corrieri, il delitto di autoriciclaggio è configurabile anche prima della presentazione della dichiarazione (o comunque della scadenza del relativo termine di presentazione)?	a) No, salvo che non si addivenga alla esatta quantificazione dei proventi delittuosi in vista della adozione di un sequestro preventivo prodromico rispetto ad un provvedimento di confisca	b) No, mai	c) No, salvo che gli elementi raccolti consentano di qualificare con esattezza la fattispecie astratta di reato presupposto, di cui l'autore, con la sua condotta, avrebbe integrato gli estremi	d) Sì	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00184	Nel caso del delitto di trasferimento fraudolento di valori, a dispetto della formulazione letterale della norma, secondo taluna dottrina e giurisprudenza, il soggetto interposto può rispondere, al ricorrere delle condizioni di legge	a) a titolo di riciclaggio, (ex art. 648 bis C.P.)	b) tutte le risposte fornite sono corrette	c) a titolo di concorso di persona eventuale (ex art. 110 C.P.)	d) a titolo di favoreggiamento personale o reale (ai sensi degli artt. 378 e 379 C.P.)	b
TSCLA00185	Quando si conclude un negozio giuridico che realizza un trasferimento fittizio e fraudolento di beni, denaro o altra utilità, <i>ipso facto</i> si integrano gli estremi del delitto di trasferimento fraudolento di valori?	a) No, le condotte devono essere soggettivamente qualificate dall'intento elusivo di disposizioni in materia di misure di prevenzione patrimoniale e di contrabbando, o agevolativo della commissione dei delitti di cui agli artt. 648, 648 bis e 648 ter del C.P.	b) Sì	c) No, le condotte devono essere soggettivamente qualificate dal solo intento elusivo di disposizioni in materia di misure di prevenzione patrimoniale e di contrabbando	d) No, le condotte devono essere soggettivamente qualificate dal solo intento agevolativo della commissione dei delitti di cui agli artt. 648, 648 bis e 648 ter del C.P.	a
TSCLA00186	L'elemento soggettivo del delitto di trasferimento fraudolento di valori è costituito dal	a) dolo eventuale inteso come accettazione del rischio che la sua condotta può frapporre ostacoli all'accertamento della reale titolarità e disponibilità patrimoniale	b) dolo specifico nella duplice accezione di coscienza e volontà di frapporre ostacoli all'accertamento della reale titolarità e disponibilità patrimoniale e di perseguire le finalità elusive ed agevolative previste dalla legge	c) dolo generico che si sostanzia nella mera consapevolezza che la sua condotta può frapporre ostacoli all'accertamento della reale titolarità e disponibilità patrimoniale	d) dolo specifico relativo alla sola coscienza e volontà di perseguire le finalità elusive ed agevolative previste dalla legge	b
TSCLA00187	Può essere punito a titolo di trasferimento fraudolento di valori	a) chiunque, eccetto l'autore del reato presupposto	b) anche l'autore del reato presupposto	c) solo l'autore del reato presupposto	d) chiunque, eccetto l'interponente	b
TSCLA00188	Dal punto di vista della teoria generale del diritto penale, come autorevolmente stabilito dalle SSUUPP della S.C. di Cassazione, il trasferimento fraudolento di valori è un delitto	a) istantaneo ad effetti permanenti	b) istantaneo	c) aggravato dall'evento	d) permanente	a
TSCLA00189	La qualificazione giuridica del delitto di trasferimento fraudolento di valori quale reato istantaneo ad effetti permanenti riverbera	a) sull'istituto dell'indulto	b) sulla configurabilità del tentativo	c) sull'istituto della prescrizione	d) sull'istituto dell'amnistia	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00190	La condotta di chi intesta quote societarie a nuovi soci fittizi e distribuisce utili ai soci occulti, secondo la giurisprudenza, al ricorrere dei presupposti di legge, integra gli estremi	a) del delitto di ricettazione	b) del delitto di riciclaggio	c) del delitto di trasferimento fraudolento di valori	d) del delitto di reimpiego	c
TSCLA00191	Costituisce principio assodato in giurisprudenza che i delitti di trasferimento fraudolento di valori e di autoriciclaggio, al ricorrere delle condizioni di legge, possono concorrere, e ciò perché	a) si tratta di condotte diverse che avvengono in momenti cronologicamente diversi	b) si tratta di condotte diverse perché l'autoriciclaggio non implica un trasferimento fittizio di valori	c) nel delitto di trasferimento fraudolento di valori viene coinvolto necessariamente un soggetto terzo, un prestanome intestatario fittizio di beni	d) tutte le risposte fornite sono corrette	d
TSCLA00192	Nel caso in cui un soggetto compie una rapina in banca, poi effettua una serie di operazioni idonee a dissimulare l'origine illecita dei proventi che, alla fine, una volta ripuliti, utilizza per aprire un ristorante, è punibile, oltre che per il delitto di rapina, a titolo di	a) concorrenza sleale	b) trasferimento fraudolento di valori	c) riciclaggio	d) autoriciclaggio	d
TSCLA00193	Una società in nome collettivo può essere indicata nelle Segnalazioni per Operazioni Sospette?	a) Sì, ma solo se coinvolta direttamente nell'operatività sospetta	b) Sì, anche se non coinvolta nell'operatività sospetta	c) No, tra le Persone Giuridiche possono essere indicate solo le Società di Capitali	d) No, possono essere indicate solo persone fisiche	a
TSCLA00194	Il D.P.R. n. 148 del 31 marzo 1988 attribuisce espressamente il potere di effettuare accertamenti bancari e finanziari?	a) No, ma sul piano interpretativo ed applicativo si è concordi nel ricondurre tale potestà al citato testo normativo	b) Sì	c) Sì, ma subordina l'esercizio di tale potere alla previa autorizzazione dell'Autorità Giudiziaria	d) Sì, ma subordina l'esercizio di tale potere al previo consenso dell'intermediario segnalante	a
TSCLA00195	Un'operazione reputata sospetta può essere sospesa dal Nucleo Speciale di Polizia Valutaria?	a) No	b) Solo previa autorizzazione dell'U.I.F. e dandone immediata notizia all'Autorità o all'Organismo di autoregolamentazione competenti	c) Solo su delega dell'U.I.F.	d) Solo nell'ambito della collaborazione internazionale tra forze di polizia, su richiesta di una F.I.U., purché non ne derivi un pregiudizio per il corso delle indagini	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00196	Cosa sono i bit-coin?	a) Sono valute virtuali, ma garantite da Stati centrali	b) Sono valute esistenti fisicamente, ma che si trasmettono attraverso l'utilizzo di chiavi di crittografia	c) Sono valute esistenti materialmente, ma che si trasmettono elettronicamente	d) Sono valute virtuali o criptovalute	d
TSCLA00197	Il delitto di riciclaggio, di cui all'art. 648 bis del C.P., è stato creato	a) con la legge 55/90 volta a sanzionare la condotta di "ripulitura", da parte di terzi, dei proventi derivanti dal commercio di sostanze stupefacenti	b) con la legge 516/92 volta a sanzionare la condotta di chi "ripuliva" proventi derivanti da evasione fiscale commessa da altri (c.d. "Legge manette agli evasori")	c) con D.L. 59/78 volto a sanzionare il supporto che terzi fornivano ai sequestratori di persone in termini di sostituzione di beni, denaro o valori costituenti il prezzo della liberazione del sequestrato	d) con D.lgs 59/90 volto a sanzionare il supporto che terzi fornivano ai parenti delle persone sequestrate sotto forma di messa a disposizione di beni, denaro o valori, volti a pagare il prezzo della liberazione del sequestrato, in violazione del c.d. "blocco dei beni" dei parenti stessi	c
TSCLA00198	Il delitto di riciclaggio, di cui all'art. 648 bis del C.P., è stato creato	a) con D.L. 59/78 (normativa in materia di sequestro di persona a scopo di estorsione) e oggetto di una prima novella con la Legge 55/90 (volta a sanzionare l'attività di "ripulitura", da parte di terzi, dei proventi derivanti dal commercio di sostanze stupefacenti), e di una seconda novella con la Legge 516/92 (c.d. "Legge manette agli evasori", volta a sanzionare la condotta di chi "ripuliva" proventi derivanti da evasione fiscale commessa da altri)	b) con la legge 415/01, novellata dal D.lgs 109/97 recante " misure volte a prevenire, contrastare e reprimere il fenomeno del terrorismo", che ha previsto, altresì, la possibilità che potessero essere destinati a finanziare il terrorismo denaro, beni o altre utilità derivanti da delitti non colposi commessi da terzi	c) con D.L. 59/78 (normativa in materia di sequestro di persona a scopo di estorsione) e oggetto di una prima novella con la Legge 55/90 (volta a sanzionare l'attività di "ripulitura", da parte di terzi, dei proventi derivanti dal commercio di sostanze stupefacenti)	d) con la Legge 55/90 (volta a sanzionare l'attività di "ripulitura", da parte di terzi, dei proventi derivanti dal commercio di sostanze stupefacenti), e oggetto di una prima novella con la Legge 516/92 (c.d. "Legge manette agli evasori", volta a sanzionare la condotta di chi "ripuliva" proventi derivanti da evasione fiscale commessa da altri)	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00199	La procedura di definizione delle sanzioni amministrative in forma agevolata, introdotta dal nuovo articolo 68 del D.lgs 231/2007, come novellato dal D.lgs 90/2017, si applica a condizione che il Decreto sanzionatorio:	a) non sia già stato notificato	b) Tutte le risposte fornite sono corrette	c) non sia già definitivo	d) non sia già stato emesso	c
TSCLA00200	Le disposizioni introdotte dal D.lgs 125/2019, di attuazione della V Direttiva AML, in materia di adeguata verifica della clientela, con specifico riguardo all'identificazione del titolare effettivo:	a) introducono l'obbligo di registrazione anche per i soggetti giuridici affini ed analoghi ai Trust	b) introducono il principio di accessibilità pubblica alle relative e pertinenti informazioni	c) sono improntate al principio di massima trasparenza	d) tutte le risposte fornite sono corrette	d
TSCLA00201	Il D.lgs 125/2019, di attuazione della V Direttiva AML, crea una rete di cooperazione rafforzata:	a) solo tra MEF, Autorità di Vigilanza di settore, Gdf e DIA	b) tra MEF, UIF, Autorità di Vigilanza di settore, Ordini professionali, Gdf e DIA	c) tra MEF, UIF, Autorità di Vigilanza di settore, Gdf e DIA	d) solo tra UIF, Autorità di Vigilanza di settore, Gdf e DIA	c
TSCLA00202	Ai sensi dell'art. 13 del D.lgs 231/2007, le informazioni acquisite dall'UIF per il tramite delle corrispondenti Autorità estere	a) possono essere trasmesse al solo Nucleo Speciale di Polizia Valutaria che provvederà ad informare l'Agenzia delle Entrate ed il II Reparto del Comando Generale del Corpo	b) possono essere trasmesse alle Autorità italiane competenti, previo consenso dell'Autorità dello Stato estero da cui promanano, salvo che in quello Stato non vi siano differenti definizioni di reato fiscale	c) possono sempre essere trasmesse alle Autorità italiane competenti	d) possono essere trasmesse alle Autorità italiane competenti, previo consenso dell'Autorità dello Stato estero da cui promanano	d
TSCLA00203	Tra i soggetti tenuti, ai sensi delle pertinenti Direttive UE (c.d. da DAC 1 a DAC 5), a dare attuazione allo scambio automatico di informazioni in materia di cooperazione fiscale internazionale, rientrano	a) anche i professionisti giuridico-contabili	b) solo gli intermediari bancari e finanziari di primo livello e le compagnie assicurative	c) solo gli intermediari bancari e finanziari di primo livello	d) le istituzioni finanziarie estere	d
TSCLA00204	In materia antiriciclaggio, il concetto di sospetto, al di là di quanto espressamente previsto dalla legge, può avere riguardo	a) solo ad un rapporto in sè	b) solo ad una o più operazioni	c) ad un comportamento, ad un rapporto e ad un'operazione	d) solo ad un comportamento (ad esempio, di chi fornisce informazioni false o omette di fornire informazioni o spiegazioni	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00205	Il soggetto che richiede di accedere alla procedura di definizione delle sanzioni amministrative in forma agevolata, introdotta dal nuovo articolo 68 del D.lgs 231/2007, come novellato dal D.lgs 90/2017, decade dal relativo beneficio se:	a) non rispetta i termini di pagamento indicati dall'Amministrazione	b) Tutte le alternative proposte sono corrette	c) non corrisponde l'intero ammontare indicato dall'Amministrazione	d) non rispetta le modalità di pagamento indicate dall'Amministrazione	b
TSCLA00206	Ai sensi del D.lgs 125/2019, di attuazione della V Direttiva AML, in tema di cooperazione rafforzata tra tutti gli Organismi interessati dal sistema di prevenzione antiriciclaggio, il segreto di ufficio non può essere opposto:	a) in sede di cooperazione di Forze di Polizia	b) alle Forze di Polizia	c) all'Autorità Giudiziaria	d) tutte le risposte fornite sono corrette	d
TSCLA00207	La previsione e tipizzazione della fattispecie di autoriciclaggio ha comportato	a) il venir meno del disallineamento tra le nozioni penali ed amministrative di riciclaggio	b) l'adeguamento dell'Ordinamento giuridico italiano alle indicazioni degli Organismi europei ed alle pertinenti disposizioni comunitarie in materia	c) tutte le risposte fornite sono corrette	d) il venir meno del c.d. "privilegio di impunità dell'autoriciclatore"	c
TSCLA00208	Cos'è l'archivio dei rapporti finanziari	a) È un registro contabile	b) È un archivio contenente solamente le operazioni finanziarie a carattere transazionale	c) È un archivio contenente lo stato patrimoniale di tutti i cittadini	d) È un archivio informatizzato contenente i dati di tutti i soggetti che dal 1° gennaio 2005 in poi intrattengono o hanno intrattenuto rapporti e/o effettuato operazioni finanziarie con intermediari	d
TSCLA00209	Cosa consente di fare il sistema informativo valutario S.I.va?	a) Acquisire il flusso dati dell'U.I.F. per via telematica, integrare con uno schema comune informazioni estratte delle banche dati, svolgere analisi pre-investigativa, controllare tutte le fasi dell'intero percorso operativo delle S.O.S	b) Unicamente di acquisire il flusso dati dell'U.I.F. per via telematica	c) Unicamente controllare tutte le fasi dell'intero percorso operativo delle S.O.S	d) Unicamente di integrare in uno schema comune informazioni estratte delle banche dati	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00210	Ai sensi dell'art. 36, comma 4 del d.p.r. 600/1973, gli Organi che in ragione delle loro funzioni antiriciclaggio vengono a conoscenza dei reati tributari sono tenuti a comunicarli alla Guardia di Finanza?	a) No	b) Solo se sussiste un collegamento tra le violazioni tributarie e le condotte di riciclaggio	c) Si	d) Solo in caso di indagini penali in corso	c
TSCLA00211	Il decreto 231/2007 prevede una deroga ulteriore al principio di astensione obbligatoria relativo ai professionisti e revisori contabili?	a) No, sono le stesse deroghe previste per gli altri destinatari degli obblighi antiriciclaggio	b) Sì, se i loro clienti sono accusati del reato di riciclaggio	c) No, impone per tali soggetti un obbligo di astensione più stringente	d) Sì, quando sono impegnati nell'esame della posizione giuridica del cliente o nell'espletamento dei compiti di difesa o di rappresentanza del cliente in un procedimento giudiziario	d
TSCLA00212	Con riguardo all'obbligo di adeguata verifica, il d.lgs. 231/2007 cosa innova rispetto alla precedente normativa?	a) Alcuna modifica	b) Introduce specifici adempimenti sull'identificazione del cliente che abrogano quelli precedenti	c) Introduce specifici adempimenti che vanno a completare quelli di mera identificazione prima applicati	d) Elimina tale obbligo	c
TSCLA00213	Ai sensi della circolare n. 301480, del 30 dicembre 2006 del Comando Generale - III Reparto Operazioni, quali sono le competenze dei GG.I.C.O. nel contrasto al riciclaggio?	a) Elaborare progetti operativi	b) Eseguire indagini di p.g. su contesti di riciclaggio riconducibili al crimine organizzato	c) Fornire supporto tecnico ai territoriali	d) Approfondire le Segnalazioni di Operazioni Sospette	b
TSCLA00214	Ai sensi della normativa antiriciclaggio quali tra questi soggetti è considerato un intermediario finanziario di I livello?	a) I mediatori creditizi	b) Gli intermediari assicurativi del ramo vita	c) Le Poste Italiane S.p.a	d) I revisori contabili	c
TSCLA00215	Le specifiche funzioni e potestà affidate dalla legge antiriciclaggio al Nucleo Speciale Polizia Valutaria possono essere delegate ad altri Reparti del Corpo?	a) Sì, ma solo ad altri Reparti Speciali	b) No, in nessun caso	c) Si	d) Sì, ma previa autorizzazione dell'U.I.F	c
TSCLA00216	Nell'ambito delle indagini investigative antiriciclaggio, quale banca dati esistente presso il N.S.P.V. è importante consultare per verificare l'esistenza di operazioni sospette sul conto dei soggetti monitorati?	a) Anagrafe tributaria	b) "Molecola"	c) S.i.Va	d) S.D.I	c

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00217	Nel corso dell'analisi pre-investigativa delle segnalazioni di operazioni sospette effettuata dal Nucleo Speciale Polizia Valutaria, quali banche dati possono essere consultate?	a) Nessuna	b) Tutte le banche dati in uso al Corpo	c) Solo la banca dati S.I.va	d) Solo banche dati S.D.I. ed anagrafe tributaria	b
TSCLA00218	Le segnalazioni di operazioni sospette vanno considerate fonte d'innescio di quale tipo d'indagini?	a) Relative a qualsiasi illecito economico e finanziario ad esclusione di quelli di natura tributaria	b) Solamente di quelle relative ai reati di riciclaggio	c) Relative a qualsiasi illecito economico e finanziario compresi quelli di natura tributaria	d) Solamente di quelle relative ai reati contro la pubblica amministrazione	c
TSCLA00219	Il decreto 231/2007 prevede il divieto di dare comunicazione della segnalazione all'autore dell'operazione?	a) Sì, ma tale obbligo è rivolto unicamente ai soggetti interessati alla segnalazione	b) No, in nessun caso	c) Sì, anche per qualsiasi soggetto che ne sia venuto a conoscenza per ragioni del proprio ufficio	d) Sì, unicamente per il segnalante	c
TSCLA00220	Quali tra queste attività sono proprie della Guardia di finanza nel contrasto al fenomeno di riciclaggio?	a) Unicamente le Ispezioni presso i soggetti destinatari della normativa antiriciclaggio	b) Le indagini di P.G., le ispezioni e gli accertamenti derivanti dallo sviluppo delle S.O.S	c) Unicamente le indagini di Polizia Giudiziaria	d) Unicamente gli accertamenti amministrativi derivanti dallo sviluppo delle segnalazioni	b
TSCLA00221	Ai sensi del decreto 231/2007 possono essere delegati i poteri di polizia valutaria di cui si avvalgono i militari del Nucleo Speciale Polizia Valutaria?	a) Sì	b) Sì, ma sempre previa autorizzazione dell'Autorità Giudiziaria	c) Possono essere estesi solamente i poteri connessi allo sviluppo delle operazioni sospette	d) No, in nessun caso	a
TSCLA00222	Ai sensi del decreto 231/2007 nei confronti di un ufficio della Pubblica Amministrazione quali procedure di adeguata verifica possono applicarsi?	a) Procedura semplificata	b) Procedura rafforzata	c) Procedura ordinaria	d) Nessuna procedura	a
TSCLA00223	Cosa deve indicare ogni segnalazione di operazione sospetta?	a) Unicamente l'importo complessivo dell'operatività sospetta ed il numero delle operazioni	b) Unicamente un giudizio di valutazione del rischio di riciclaggio	c) Unicamente l'origine della stessa	d) Tutti e tre questi elementi	d
TSCLA00224	Con riguardo alla definizione di riciclaggio, quale rapporto sussiste tra le condotte introdotte dal d.lgs 231/2007 e quelle previste dagli artt. 648 bis e ter c.p.?	a) La definizione introdotta dal d.lgs 231/2007 sostituisce, abrogandola, quella penale	b) La definizione di riciclaggio introdotta dal d.lgs 231/2007 risulta più ampia di quella penale	c) La definizione di riciclaggio introdotta dal d.lgs 231/2007 risulta meno ampia di quella penale	d) La definizione di riciclaggio introdotta dal d.lgs 231/2007 è identica a quella penale	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00225	Nell'ambito delle indagini investigative antiriciclaggio quale software ideato dallo S.C.I.C.O è importante consultare per verificare le molteplici relazioni tra i soggetti a rischio proficuamente aggredibili sul piano patrimoniale?	a) Anagrafe tributaria	b) Si.Va	c) S.D.I	d) "Molecola"	d
TSCLA00226	Quando una segnalazione sospetta delegata ad un Reparto del Corpo può dirsi approfondita?	a) Unicamente quando gli accertamenti svolti determinano la necessità di procedere ad un interessamento dell'A.G	b) Anche quando confluisce in qualsiasi procedimento amministrativo sviluppato dalla Guardia di finanza quale polizia economico finanziaria	c) Unicamente quando il Reparto operante effettua la contestazione ai fini antiriciclaggio	d) Unicamente quando può confluire in un procedimento amministrativo relativo alle violazioni alla normativa antiriciclaggio	b
TSCLA00227	Nel corso di un approfondimento di una segnalazione classificata secondo un determinato codice, la stessa potrà in seguito essere investigata con modalità di sviluppo tipiche di un'altra classificazione?	a) Si	b) No	c) Solo se la segnalazione è classificata con codice S	d) Solo se la segnalazione è classificata con codice A.F.I	a
TSCLA00228	Ricevute le segnalazioni di operazioni sospette a quale tra questi soggetti spetta l'approfondimento di quelle attinenti ai fenomeni associativi di cui all'art. 416 bis?	a) Alla D.I.A	b) Ai G.G.I.C.O	c) Alla D.I.A. ed alla Guardia di finanza indifferentemente	d) Al N.S.P.V	a
TSCLA00229	Ai sensi del D.lgs 231/2007 chi può effettuare trasferimenti eccedenti la soglia di legge?	a) Unicamente le banche	b) Qualsiasi intermediario di I e II livello	c) Nessuno tra questi	d) Le banche, gli Istituti di moneta elettronica e le Poste italiane S.p.A	d
TSCLA00230	Ai sensi della normativa antiriciclaggio i professionisti sono sempre tenuti a segnalare le operazioni sospette?	a) No, in nessun caso	b) Sì	c) No, per le informazioni che essi ricevono nell'espletamento dei compiti di difesa o di rappresentanza del cliente in un procedimento giudiziario	d) No, per qualsiasi informazione sul conto del cliente	c
TSCLA00231	Ai sensi della normativa antiriciclaggio l'operazione sospetta può essere sospesa?	a) No	b) Sì, dall'Autorità giudiziaria per un massimo di 5 giorni	c) Sì, dall'U.I.F. senza alcun limite temporale	d) Sì, dall'U.I.F. per un massimo di 5 giorni	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00232	Tra le misure repressive riconosciute ai fini del contrasto al riciclaggio rientra la confisca?	a) No	b) Sì, unicamente la confisca ordinaria	c) Sì, unicamente la confisca ordinaria e per sproporzione	d) Sì, anche la confisca per equivalente	d
TSCLA00233	In quali di questi casi il decreto 231/2007 prevede una deroga al principio di astensione?	a) Unicamente quando sussiste un obbligo di legge di ricevere l'atto	b) Unicamente quando è di ostacolo alle indagini	c) Quando è di ostacolo alle indagini, ovvero sussiste un obbligo di legge di ricevere l'atto oppure l'esecuzione dell'operazione per sua natura non può essere rinviata	d) Unicamente quando l'operazione per sua natura non può essere rinviata	c
TSCLA00234	Quando può dirsi consumato il reato di usura?	a) Unicamente quando il soggetto passivo paga gli interessi usurari al soggetto attivo del reato	b) Anche con la sola promessa degli interessi usurari da parte del soggetto passivo	c) Quando il soggetto attivo presta denaro ad un soggetto che si trova in stato di bisogno	d) Quando il soggetto attivo presta denaro ad altro soggetto indipendentemente dal suo stato di bisogno	b
TSCLA00235	In tema di responsabilità connesse alle violazioni della normativa antiriciclaggio, cosa prevede il D.lgs 231/2007?	a) La responsabilità amministrativa delle persone giuridiche	b) Unicamente la responsabilità amministrativa delle persone fisiche	c) Non prevede responsabilità per le persone giuridiche	d) La responsabilità penale delle persone giuridiche	a
TSCLA00236	Quali elementi deve necessariamente contenere il verbale di contestazione delle infrazioni antiriciclaggio?	a) Identificazione delle parti interessate e descrizione precisa dei fatti accertati	b) Una descrizione sommaria dei fatti	c) Le parti interessate ancorchè non identificate	d) Gli elementi che l'operatore riterrà opportuno inserire	a
TSCLA00237	Le segnalazioni di operazioni sospette catalogate "AFI"?	a) Possono assumere importanza fondamentale ai fini della selezione di soggetti giuridici da sottoporre a controlli in materia fiscale, di spesa pubblica o di tutela del mercato capitali	b) Sono assolutamente insuscettibili di qualsivoglia sviluppo investigativo	c) Possono contenere elementi che, sic et simpliciter, possono confluire in una denuncia di reato all'A.G. in materia di illeciti economico-finanziari	d) Possono contenere elementi di informazione utilizzabili unicamente per selezionare contribuenti da sottoporre a verifica fiscale	a
TSCLA00238	Le persone giuridiche possono essere indicate nelle segnalazioni di operazioni sospette?	a) Sì, solo se coinvolte direttamente nell'operatività sospetta	b) Sì, solo se caratterizzate da legami giuridico-formali con l'operazione	c) No, possono essere segnalate solo persone fisiche	d) Sì, se coinvolte nell'operatività sospetta	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00239	I soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio di cui al D.lgs. 231/2007 si astengono dall'instaurare, eseguire ovvero proseguire il rapporto, la prestazione professionale e le operazioni	a) nel caso in cui ravvisino un'estrema difficoltà ed effettuare l'adeguata verifica della clientela	b) nel caso in cui si trovino nell'impossibilità oggettiva di effettuare l'adeguata verifica della clientela e valutano se effettuare una segnalazione di operazione sospetta all'U.I.F.	c) nel caso in cui si trovino nell'impossibilità oggettiva di effettuare l'adeguata verifica della clientela ed effettuano una segnalazione di operazione sospetta all'U.I.F.	d) di cui siano parti società fiduciarie, trust, società anonime o ulteriori entità giuridiche, comunque denominate, anche se con sede in uno Stato membro	b
TSCLA00240	I soggetti tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio di cui al D.lgs. 231/2007, quando sanno o sospettano che siano in corso o che siano state compiute o tentate operazioni di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo o che i fondi provengano da attività criminosa	a) prima di compiere l'operazione, inviano all'U.I.F. una segnalazione di operazione sospetta entro 5 giorni lavorativi	b) prima di compiere l'operazione, inviano all'U.I.F. una segnalazione di operazione sospetta senza ritardo	c) prima di compiere l'operazione, inviano all'U.I.F. una segnalazione di operazione sospetta entro 3 giorni lavorativi	d) dopo aver compiuto l'operazione, inviano all'U.I.F. una segnalazione di operazione sospetta senza ritardo	b
TSCLA00241	Ai sensi del d.lgs. 231/2007, come novellato dal D.lgs. 90/2017, il trasferimento, in atti fiscali, dei dati acquisiti nel corso dell'approfondimento investigativo di una segnalazione di operazione sospetta	a) può avvenire nel corso dell'approfondimento investigativo della segnalazione di operazione sospetta, preferibilmente senza ritardo rispetto al momento in cui il dato fiscalmente rilevante venga ad emersione	b) avviene esclusivamente a seguito del completamento del percorso investigativo di approfondimento della segnalazione di operazione sospetta, nella piena salvaguardia dei prescritti divieti di comunicazione e senza mai fare riferimento, neanche in via indiretta, comunque suscettibile di rilevarla, all'identità del segnalante	c) avviene esclusivamente a seguito del completamento del percorso investigativo di approfondimento della segnalazione di operazione sospetta, nella piena salvaguardia dei prescritti divieti di comunicazione e senza mai fare riferimento diretto all'identità del segnalante	d) tendenzialmente avviene a conclusione dell'approfondimento investigativo della segnalazione di operazione sospetta	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00242	Le informazioni ed i dati contenuti in una segnalazione di operazione sospetta possono essere scambiati dall'U.I.F. con analoghe ed omologhe Autorità di altri Stati?	a) Sì, ma sempre a condizione di reciprocità (potendosi, a tal fine, stipulare dei protocolli di intesa) e potendo, altresì, essere utilizzate ed oggetto di osmosi informativa anche le informazioni in possesso del Nucleo Speciale di Polizia Valutaria e della D.I.A.	b) No, essendo gli stessi coperti da segreto di ufficio	c) Sì, ma solo con Autorità di altri Stati membri	d) Sì, ma sempre a condizione di reciprocità (potendosi, a tal fine, stipulare dei protocolli di intesa), ma senza utilizzare le informazioni in possesso del Nucleo Speciale di Polizia Valutaria e della D.I.A.	a
TSCLA00243	Ai sensi della normativa antiriciclaggio, quando corre l'obbligo per i soggetti destinatari di segnalare l'operazione sospetta?	a) Solo quando sanno o sospettano che sono in corso o compiute operazioni di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo o che comunque i fondi provengano da attività criminosa	b) Solo quando sanno che sono in corso o compiute operazioni di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	c) Anche quando nutrano il sospetto che sono state tentate operazioni di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo	d) Solo quando sanno che sono in corso o compiute operazioni di riciclaggio o di finanziamento al terrorismo o che comunque i fondi provengano da attività criminosa	c
TSCLA00244	Quando un interesse può definirsi usurario?	a) Quando comporta un vantaggio economico per il soggetto attivo	b) Quando è sproporzionato, per tasso medio praticato per operazioni similari, rispetto alla prestazione di denaro o altre utilità di cui costituisce corrispettivo, quando chi l'ha ricevuta versa in condizione di difficoltà economica o finanziaria (c.d. stato di bisogno del soggetto passivo)	c) Unicamente quando supera il limite imposto dalla legge	d) Quando è sproporzionato, per tasso medio praticato per operazioni similari, rispetto alla prestazione di denaro o altre utilità di cui costituisce corrispettivo, indipendentemente dalla condizione di difficoltà economica o finanziaria del soggetto passivo (c.d. stato di bisogno)	b

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00245	In linea con un oramai consolidato orientamento giurisprudenziale, il limite all'acquisizione coattiva, da parte dell'Autorità Giudiziaria, di beni di valore equivalente al prezzo, prodotto e profitto del reato, costituito dalla "non appartenenza degli stessi a dei terzi estranei"	a) non può ricomprendere anche i diritti reali di garanzia da parte di terzi	b) può essere esteso anche ai beni di cui, pur fittiziamente intestati a terzi, sulla base di elementi di fatto concreti, l'autore del reato abbia la sostanziale disponibilità	c) deve essere circoscritto esclusivamente alla proprietà da parte di un terzo	d) deve essere esteso anche ai diritti reali di godimento sui beni	b
TSCLA00246	Ai sensi dell'articolo 3 del D.lgs. 231/2007, come novellato dal D.lgs. 90/2017, tra gli operatori non finanziari rientrano, tra gli altri	a) gli operatori di gioco, anche on line, gli operatori professionali in oro e gli agenti in affari che svolgono attività di mediazione mobiliare	b) le associazioni di categoria di imprenditori e commercialisti, i soggetti che esercitano attività di case d'asta o gallerie d'arte e gli agenti in affari che svolgono attività di mediazione immobiliare	c) i prestatori di servizi relativi all'utilizzo di valuta virtuale, limitatamente allo svolgimento dell'attività di conversione di valute virtuali da ovvero in valute aventi corso forzoso, i soggetti che esercitano il commercio di cose antiche, gli operatori professionali in oro e gli agenti in affari che svolgono attività di mediazione immobiliare	d) le associazioni di categoria di imprenditori e commercialisti, i soggetti che esercitano il commercio di cose antiche, gli operatori professionali in oro ed i soggetti che esercitano l'attività di mediazione civile	c
TSCLA00247	Il D.lgs. 231/2007, come novellato dal D.lgs. 90/2017, amplia la platea dei soggetti destinatari degli obblighi in materia di contrasto al riciclaggio e di finanziamento al terrorismo, ricomprendendo	a) tutti gli intermediari assicurativi, quale che sia il loro ramo di operatività	b) anche gli istituti di moneta elettronica, ma non le relative succursali	c) il punto di contatto centrale di istituti di moneta elettronica e di prestatori di servizi di pagamento, con sede in altro Stato membro e con succursale in Italia	d) i prestatori di servizi relativi all'utilizzo di valuta virtuale, gli istituti di moneta elettronica e relative succursali, i punti di contatto centrale come definiti ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett.ii)	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00248	Il soggetto terzo di cui il soggetto obbligato si sia avvalso ai fini dell'adempimento degli obblighi di adeguata verifica della clientela, per assolvere compiutamente l'incarico ricevuto, deve	a) trasmettere personalmente al soggetto obbligato, senza ritardo, le copie dei pertinenti documenti acquisiti, unitamente ad un'attestazione univocamente riconducibile al terzo che certifichi unicamente la coincidenza tra il soggetto verificato e quello cui l'attestazione si riferisce	b) solo trasmettere al soggetto obbligato, entro 5 giorni lavorativi da quando ne sia entrato in possesso, le copie dei pertinenti documenti acquisiti	c) trasmettere personalmente al soggetto obbligato, senza ritardo, le copie dei pertinenti documenti acquisiti, unitamente ad un'attestazione univocamente riconducibile al terzo che certifichi, tra l'altro, la coincidenza tra il soggetto verificato e quello cui l'attestazione si riferisce	d) trasmettere personalmente al soggetto obbligato, entro 48 ore da quando ne sono entrati in possesso, le copie dei pertinenti documenti acquisiti, unitamente ad un'attestazione, da parte del terzo, di avervi provveduto direttamente	c
TSCLA00249	I prestatori di servizi di pagamento e gli istituti di moneta elettronica esteri	a) stabiliti in Italia senza succursali possono operare esclusivamente per il tramite di operatori convenzionati e agenti in attività finanziaria	b) stabiliti in Italia senza succursali possono operare esclusivamente per il tramite di soggetti associati	c) stabiliti in Italia senza succursali possono operare per il tramite di operatori convenzionati e soggetti associati, ovvero tramite soggetti, comunque denominati, diversi dagli agenti in attività finanziaria	d) devono necessariamente operare in Italia attraverso succursali	c
TSCLA00250	Per giurisprudenza oramai consolidata, ai fini della configurazione del reato di riciclaggio, il reato presupposto	a) può anche non essere individuato nei suoi esatti termini, ovvero nella sua esatta configurazione giuridica	b) deve essere accertato giudizialmente	c) può anche non essere noto e cognito all'autore del reato presupponente	d) può anche non essere certo sia stato commesso	a
TSCLA00251	Ai sensi del D.lgs. 231/2007 i dati e le informazioni acquisiti in sede di adeguata verifica devono essere conservati	a) per 10 anni dalla cessazione del rapporto continuativo, della prestazione professionale e dell'esecuzione della prestazione professionale	b) per 5 anni dalla cessazione del rapporto continuativo o dal conferimento di un incarico per l'esecuzione di una prestazione professionale	c) per 5 anni dall'effettuazione della prestazione professionale o dall'esecuzione della prestazione od operazione occasionale	d) per 10 anni dalla instaurazione del rapporto continuativo o dal conferimento di un incarico per l'esecuzione di una prestazione professionale	a

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00252	Possono i soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio ricorrere a terzi per l'assolvimento degli obblighi di adeguata verifica della clientela?	a) Sì, e sui terzi ricade la responsabilità in caso di inadeguato o non corretto adempimento dell'obbligo	b) Sì, ferma la responsabilità dei soggetti obbligati, che possono, però, avvalersi solo di intermediari bancari e finanziari aventi sede nel territorio nazionale o di altri Stati membri	c) Sì, ferma la responsabilità dei soggetti obbligati, che possono avvalersi, tra gli altri, di intermediari bancari e finanziari aventi sede nel territorio nazionale o di altri Stati membri e, a determinate condizioni, anche in Paesi terzi	d) No, si tratta di un obbligo il cui assolvimento non può essere delegato	c
TSCLA00253	Il punto di contatto centrale ha il compito	a) solo di alimentare e curare l'aggiornamento del Registro Pubblico Informatizzato	b) anche di comunicare, entro 30 giorni, all'O.A.M. l'estinzione del rapporto di convenzionamento solo per ragioni commerciali	c) anche di comunicare, senza ritardo, all'U.I.F. l'estinzione del rapporto di convenzionamento per qualsiasi ragione	d) anche di comunicare, entro 30 giorni, all'O.A.M. l'estinzione del rapporto di convenzionamento per motivi non commerciali	d
TSCLA00254	Gli agenti che operano per conto di intermediari esteri senza succursali in Italia	a) non sono tecnicamente soggetti obbligati al rispetto delle disposizioni antiriciclaggio, non essendo inseriti nell'art. 3 del D.lgs. 231/2007, e pertanto non devono intendersi tenuti al rispetto degli obblighi antiriciclaggio	b) non sono tecnicamente soggetti obbligati al rispetto delle disposizioni antiriciclaggio, non essendo inseriti nell'art. 3 del D.lgs. 231/2007, ma sono tuttavia soggetti al rispetto degli obblighi di acquisizione, conservazione e comunicazione dei dati al punto di contatto centrale	c) sono soggetti al rispetto delle disposizioni antiriciclaggio, essendo ricompresi nell'art. 3 del D.lgs. 231/2007, come novellato	d) non sono tecnicamente soggetti obbligati al rispetto delle disposizioni antiriciclaggio, non essendo inseriti nell'art. 3 del D.lgs. 231/2007, ma sono tuttavia soggetti al rispetto dei soli obblighi di acquisizione e conservazione dei dati	b
TSCLA00255	Entro quale arco temporale deve concludersi l'approfondimento investigativo di una segnalazione di operazioni sospette?	a) Entro 90 giorni, fatta salva l'emergenza di fatti penalmente rilevanti	b) Tendenzialmente entro 60 giorni dalla data di redazione dell'appunto iniziale, ma non oltre il termine di 1 anno dalla data in cui è stata trasmessa dall'UIF	c) Tassativamente entro sei mesi/ 1 anno	d) Tendenzialmente entro sei mesi/1 anno	d

VIETATA LA PUBBLICAZIONE, LA RIPRODUZIONE E LA DIVULGAZIONE.

TSCLA00256	Secondo la giurisprudenza, come può essere definito lo stato di bisogno in cui deve versare la vittima di usura?	a) Come uno stato di illiquidità e di insolvenza che non consenta di fare fronte ai pagamenti propri e dei propri familiari	b) Come una generica situazione di difficoltà economica non qualificata temporalmente	c) Come una provvisoria condizione di effettiva mancanza di mezzi idonei a sopperire ad esigenze primarie	d) Unicamente come una permanente condizione di effettiva mancanza di mezzi idonei a sopperire ad esigenze primarie	c
TSCLA00257	La violazione all'obbligo di segnalazione di operazione sospetta da parte di intermediari bancari e finanziari responsabili di violazioni gravi, ripetute, sistematiche e plurime comporta l'applicazione di una sanzione amministrativa pecuniaria	a) da 100.000 a 5 milioni di Euro, alla stessa stregua di analoghe violazioni dell'obbligo di adeguata verifica della clientela	b) da 30.000 a 5 milioni di Euro, alla stessa stregua di analoghe violazioni degli obblighi di adeguata verifica della clientela e di conservazione	c) variabile dall' 1% al 40% del valore dell'operazione	d) da 50.000 a 5 milioni di Euro, alla stessa stregua di analoghe violazioni dell'obbligo di adeguata verifica della clientela	b