



**CONSIGLIO NAZIONALE
DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI**



Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili

Prot. **0006299**

del 23/05/2019 ore 09:32:29

Protocollo generale - Registro: U

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Il Presidente

MM/oe:mg

Roma, 22 maggio 2019

Informativa n. 47/2019

**AI SIGNORI PRESIDENTI DEI CONSIGLI DEGLI
ORDINI DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E
DEGLI ESPERTI CONTABILI**

Oggetto: antiriciclaggio – Corso di formazione professionale a distanza e Linee Guida per gli iscritti

Caro Presidente,

Ti aggiornerò in merito alle seguenti iniziative aventi ad oggetto la normativa antiriciclaggio:

1) Corso di formazione a distanza

Il Consiglio Nazionale ha realizzato un corso di formazione professionale a distanza avente ad oggetto "Le regole tecniche per l'adempimento degli obblighi antiriciclaggio". Il corso si propone di far conoscere agli iscritti la corretta applicazione delle regole tecniche per la valutazione del rischio, l'adeguata verifica della clientela, la conservazione documentale, emanate dal CNDCEC ai sensi dell'art. 11, co. 2, del d.lgs. 231/2007 come modificato dal d.lgs. 25 maggio 2017, n. 90.

Il corso, già disponibile on line e già accreditato dal Consiglio Nazionale, è fruibile gratuitamente anche da soggetti non iscritti nell'Albo e prevede 7 moduli di circa 1 ora ciascuno. Ogni modulo consentirà di acquisire 1 credito formativo professionale nella materia B.4.1 (materie obbligatorie per la professione di cui all'art. 5, comma 2, Regolamento FPC).

Per la fruizione del corso l'utente dovrà accedere al sito www.commercialisti.it e cliccare sul link <https://www.concerto.it/258-cndcec> per essere indirizzato alla sezione dedicata della piattaforma Concerto dove una volta registratosi visualizzerà i moduli. L'utente già registrato sulla piattaforma Concerto potrà accedere al corso effettuando il login con le credenziali già in suo possesso.

2) Linee Guida per l'attuazione delle regole tecniche ex art. 11, co. 2, D.Lgs. 231/2007

Nella seduta del 16 maggio u.s. il Consiglio Nazionale ha approvato il documento "Linee guida per la valutazione del rischio, adeguata verifica della clientela, conservazione dei documenti, dei dati e delle informazioni ai sensi del d.lgs. 231/2007 (come modificato dal d.lgs. 25 maggio 2017, n. 90)", redatto

dai seguenti gruppi di lavoro: "valutazione del rischio", "adeguata verifica" e "conservazione".

Il documento, elaborato alla luce delle Regole Tecniche emanate dal Consiglio Nazionale e diffuse con l'informativa n. 8/2019, contiene numerose indicazioni ed esemplificazioni per la corretta attuazione della normativa antiriciclaggio negli studi professionali. Alle Linee Guida è allegata la nuova modulistica da utilizzare; inoltre, verranno diffuse a breve anche le schede per agevolare l'operatività degli adempimenti inerenti alla autovalutazione e valutazione del rischio.

Attesa l'importanza di entrambe le iniziative descritte, Ti prego di volerne dare massima diffusione tra gli iscritti.

Ringraziandoti fin d'ora, invio i più cordiali saluti.

Massimo Miani

