CONSIGLIO NAZIONALE
DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Il Presidente

EdN/UCI/sc

Roma, 28 febbraio 2023

Informativa n. 27/2023

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

Oggetto: Adempimenti antiriciclaggio degli Ordini professionali. Trasmissione del questionario per la raccolta delle informazioni richieste ai sensi dell'art. 5, co. 7, D.Lgs. 231/2007

Cara/Caro Presidente,

come noto, la normativa antiriciclaggio (Decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231) impone agli Ordini professionali, in qualità di organismi di autoregolamentazione, di comunicare, con cadenza annuale, alle autorità competenti i dati e le informazioni sulle attività dagli stessi svolte nell'anno solare precedente nell'ambito delle loro funzioni di vigilanza, supervisione e controllo dell'osservanza della normativa antiriciclaggio da parte degli Iscritti. In particolare, l'art. 5, co. 7, del prefato Decreto richiede di trasmettere, entro il **30 marzo** di ogni anno, al Ministero dell'Economia e delle Finanze una relazione contenente i sopraindicati dati.

A tal fine, Ti invito a compilare il questionario allegato, avente ad oggetto i dati e le informazioni relative alle seguenti funzioni svolte nell'anno **2022** dall'Ordine che presiedi:

• promozione dell'osservanza degli obblighi antiriciclaggio

• controllo del rispetto degli obblighi antiriciclaggio

Il questionario compilato dovrà essere inviato allo scrivente Consiglio Nazionale, **entro il 10 marzo p.v.**, all'indirizzo e-mail antiriciclaggio@commercialisti.it, onde consentire tempi congrui per la raccolta dei dati e informazioni fornite dagli Ordini territoriale e la successiva trasmissione al Ministero competente entro il termine prescritto dalla legge.

Cordiali saluti.

Elbano de Nuccio

ORDINE TERRITORIALE DI

_____

1) Informazioni relative alla funzione di promozione dell'osservanza degli obblighi.

1) Numero di eventi formativi sulla normativa antiriciclaggio destinati ai professionisti realizzati nell'anno 2022:
   a) nessuno
   b) meno di cinque
   c) più di cinque

2) Numero di eventi formativi sulla normativa antiriciclaggio destinati ai dipendenti e collaboratori degli studi professionali realizzati nell'anno 2022::
   a) nessuno
   b) meno di cinque
   c) più di cinque

3) Altre attività di promozione e diffusione della normativa antiriciclaggio mediante iniziative diverse dalla realizzazione di convegni e seminari:

☐ a) realizzazione da parte dell'Ordine di guide, e-book, quaderni;

☐ b) realizzazione da parte dell'Ordine di eventi fruibili in via permanente a mezzo e-learning;

☐ c) realizzazione da parte dell'Ordine di un'area web specifica e dedicata alla normativa antiriciclaggio;

☐ d) realizzazione da parte dell'Ordine di punti di consulenza e assistenza sulla normativa antiriciclaggio su appuntamento;

☐ e) realizzazione da parte dell'Ordine di punti di inoltro a mezzo posta elettronica di quesiti e risposte;

☐ f) altre e diverse attività diverse dalle precedenti.

(nel caso di altre attività descrivere le attività svolte nel campo di seguito descritto)

Ulteriori dati ed informazioni relative alla funzione di promozione dell'osservanza degli obblighi:

_____

_____

_____

_____

_____

_____

2) Informazioni relative alla funzione di controllo degli obblighi.

1) È stata istituita a livello organizzativo una funzione di responsabilità relativa alle disposizioni in materia di antiriciclaggio?

- ○ No non è stata istituita nessuna funzione organizzativa
- ○ Si è stata istituita una funzione organizzativa

2) Numero delle sanzioni disciplinari relative all'inosservanza degli obblighi antiriciclaggio applicate attraverso il Consiglio di Disciplina (art. 11, comma 3, D.Lgs. 231/07):

3) Numero di richieste di collaborazione con le altre autorità, le amministrazioni e gli organismi interessati, nonché l'autorità giudiziaria e gli organi delle indagini per agevolare l'individuazione di ogni circostanza in cui emergano fatti e situazioni la cui conoscenza può essere comunque utilizzata per prevenire l'uso del sistema finanziario e di quello economico a scopo di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo (art. 12, comma 3, D.Lgs. 231/07):

4) Numero di informazioni ricevute dal Ministero dell'economia e delle finanze relative a violazioni gravi, ripetute o sistematiche ovvero plurime delle disposizioni antiriciclaggio, ai fini dell'adozione, ai sensi degli articoli 9 e 11 del D.Lgs. 231/07, di ogni atto idoneo ad intimare ai responsabili di porre termine alle violazioni e di astenersi dal ripeterle (art. 66, comma 1, D.Lgs. 231/07):

Eventuali ulteriori dati ed informazioni relative alla funzione di controllo degli obblighi:

_____

_____

_____

_____

_____

_____