



Comando Generale dell'Arma dei Carabinieri



Consiglio Nazionale
dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili

ACCORDO ATTUATIVO
TRA
L'ARMA DEI CARABINIERI
E
IL CONSIGLIO NAZIONALE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI
CONTABILI

L'ARMA DEI CARABINIERI, nella persona del Comandante Generale, Gen. C.A. Teo Luzi, di seguito anche "l'ARMA", e il CONSIGLIO NAZIONALE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI, nella persona del Presidente, Dott. Elbano de Nuccio, di seguito "CONSIGLIO", congiuntamente denominate "LE PARTI",

VISTO il Protocollo d'intesa relativo ai rapporti di collaborazione fra le PARTI, sottoscritto in data odierna;

CONSIDERATO che l'articolo 1 del Protocollo d'intesa individua, tra gli ambiti di collaborazione, l'organizzazione di seminari/conferenze/workshop/tavole rotonde, in materia di analisi dei flussi informativi sugli assetti organizzativi adottati dalle società, al fine di prevenire illecite forme di utilizzo dei dati;

SOTTOSCRIVONO IL SEGUENTE ACCORDO ATTUATIVO

Articolo 1
Impegni delle Parti

1. In attuazione alle previsioni di cui all'art. 1 del Protocollo d'intesa citato in premessa:
 - l'ARMA assicura la partecipazione del personale delle Organizzazioni funzionali - territoriale, speciale e ambientale - alle attività formative organizzate dal CONSIGLIO, mettendo a disposizione anche le proprie strutture per lo svolgimento degli incontri;

- il CONSIGLIO si impegna a erogare seminari formativi in favore del personale dell'ARMA, con l'intervento di propri qualificati rappresentanti.

Articolo 2

Modalità esecutive

1. Per lo svolgimento delle attività di cui all'articolo 1 del presente Accordo, le conferenze saranno organizzate:
 - a livello provinciale, presso gli ordini territoriali del CONSIGLIO;
 - a livello centrale, presso l'Istituto Superiore di Tecniche Investigative dell'Arma.
2. Gli argomenti oggetto di approfondimento durante i workshop riguarderanno:
 - amministrazione giudiziaria dei beni;
 - normativa fiscale, forme societarie, anche con riferimento al settore della gestione dei rifiuti e delle transazioni con oggetto opere d'arte, nonché sul codice degli appalti, sulla redazione e lettura dei bilanci di esercizio;
 - operazioni nell'ambito del diritto societario ad alto rischio di riciclaggio e autoriciclaggio (movimentazioni di denaro riconducibili a quote societarie ed emissioni di fatture per operazioni inesistenti/anticipazioni su fatture);
 - piattaforme e strumenti informativi utili al supporto di accertamenti tradizionali e patrimoniali.
3. Le Parti individuano quali referenti per l'attuazione dell'Accordo:
 - per l'Arma, il Capo Ufficio Operazioni del Comando Generale;
 - per il CONSIGLIO, il Consigliere Nazionale Fabrizio Escheri.
4. Il presente atto si pone in esecuzione del Protocollo d'intesa citato in premessa e non comporta oneri aggiuntivi per le PARTI.

Articolo 3

Durata

1. Il presente Accordo attuativo ha durata di cinque anni dalla data della sua sottoscrizione e, in ogni caso, cessa di avere effetti alla cessazione dell'efficacia del Protocollo d'intesa del quale si pone in esecuzione.
2. Salvo quanto previsto al periodo precedente, lo stesso potrà essere rinnovato di comune accordo tra le parti firmatarie e potrà, altresì, essere modificato anche prima della scadenza, sulla base di ulteriori aspetti che potranno emergere nel corso della collaborazione, nonché dell'esigenza di precisare strumenti e modalità della collaborazione stessa.

3. Le PARTI si impegnano a risolvere bonariamente ogni eventuale controversia relativa o connessa al presente Progetto attuativo. In caso di mancata intesa, le PARTI convengono che sarà competente in via esclusiva il Foro di Roma.

Articolo 4

Disposizioni finali

1. Il presente Progetto attuativo è stipulato in modalità elettronica e sottoscritto con firma digitale, ai sensi dell'articolo 1 del decreto legislativo n. 82/2005.

Roma, 19.01.2023

IL COMANDANTE GENERALE
DELL'ARMA DEI CARABINIERI

(Gen. C.A. Leo Luzi)



IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO NAZIONALE
DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI
ESPERTI CONTABILI

(Dott. Elbano de Nuccio)

