



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

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Il Presidente

EdN/UCI/sc

Roma, 19 dicembre 2023

Informativa n. 153/2023

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

Oggetto: Normativa antiriciclaggio (D.Lgs. n. 231/2007) – Corso e-learning "Attuazione del registro dei titolari effettivi: prime indicazioni e ruolo dei professionisti" in collaborazione con Unioncamere

Cara, Caro Presidente,

Ti informo che il Consiglio Nazionale ha reso disponibile il corso E-learning sull'operatività del Registro dei Titolari Effettivi al fine di rendere la più ampia informativa circa i nuovi obblighi di comunicazione e il ruolo svolto dai Commercialisti sia in qualità di consulenti delle imprese e degli altri soggetti tenuti alla suddetta comunicazione, sia in quanto destinatari della normativa di prevenzione e contrasto del riciclaggio/finanziamento del terrorismo.

Il Corso, realizzato nell'ambito della collaborazione avviata con UNIONCAMERE, con cui il Consiglio Nazionale ha sottoscritto una specifica **Convenzione** volta all'individuazione di procedure atte ad agevolare gli adempimenti a cura degli Iscritti, fornisce, come indicato nel programma allegato alla presente:

- una ricognizione delle nozioni fondamentali in materia di titolarità effettiva e della casistica di interesse per i professionisti tenuti all'adeguata verifica della clientela,
- l'illustrazione delle modalità operative sia per l'assolvimento dell'obbligo di comunicazione, sia per l'accreditamento e la consultazione del Registro da parte dei professionisti,
- la disamina delle modalità di effettuazione delle segnalazioni di difformità tra i dati riscontrati dalla consultazione del Registro e quelli acquisiti in sede di adeguata verifica.

Con l'auspicio di essere riusciti a fornire alle Colleghe e ai Colleghi un ulteriore strumento di supporto ai fini dell'osservanza della normativa antiriciclaggio, Ti chiedo cortesemente di assicurare la più ampia divulgazione della presente informativa agli Iscritti.

Cordiali saluti.

Elbano de Nuccio