

Informativa n.12/2018

Rimini, li 22 novembre 2018

A TUTTI GLI ISCRITTI  
LORO SEDI

**Oggetto:** Antiriciclaggio

Cara/o Collega

Le nuove regole adottate con il DLgs 25 maggio 2017 n. 90 in attuazione della IV Direttiva Europea in materia di antiriciclaggio e contrasto al finanziamento del terrorismo, vedono noi professionisti in prima linea a ricercare e adottare un sistema idoneo a riconoscere preventivamente indizi ed anomalie.

Sempre il predetto DLgs 90/2017 ha ampliato in modo significativo il ruolo degli Ordini Professionali definendoli “organismo di autoregolamentazione” ed il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili – con le Informative n. 48/2018 del 18 giugno ([link](#)) e n. 88 del 13/11/2018 ([link](#)) - ha fornito agli Ordini Territoriali chiarimenti in materia di antiriciclaggio, utili per le attività di promozione, vigilanza e controllo sugli iscritti:

1. Il “Piano di formazione antiriciclaggio e finanziamento del terrorismo ex art. 11 dlgs 231/2007 ([link](#)) a supporto dell’attività di promozione”;
2. Il “Questionario antiriciclaggio” per l’adempimento degli obblighi di vigilanza sugli iscritti ([link](#)) ;

La recente informativa n. 88/2018 nel confermare il suggerimento agli iscritti di un “Piano di Formazione” considera, giustificandone i motivi, sperimentale e conseguentemente facoltativa la compilazione del questionario.

Ti invitiamo ad esaminare i documenti di cui sopra.

A disposizione per eventuale confronto.

Un cordiale saluto.

Maria Chiara Fabbri

Maurizio Falcioni