



FOGLIO NOTIZIE N. 5 – Marzo 2021

Verifica periodica dei requisiti di legge in capo agli Iscritti – Annualità 2021

Entro il 31 marzo 2021 gli Iscritti, utilizzando l'apposita funzione presente nell'area riservata dell'Ordine, potranno inviare la comunicazione attestante la sussistenza dei requisiti necessari per la permanenza dell'iscrizione nell'Albo o nell'Elenco speciale.

[Area riservata](#)

Pubblicazione in consultazione delle “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

Il Consiglio Nazionale ha approvato preliminarmente 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. 4 ottobre 2019, n. 125 e dal d.l. 16 luglio 2020, n. 76)”.

Il documento, che contiene numerose indicazioni ed esemplificazioni per la corretta attuazione della normativa antiriciclaggio negli studi professionali, costituisce un aggiornamento delle Linee Guida elaborate nel 2019 alla luce delle Regole Tecniche CNDCEC.

Il Consiglio Nazionale ritiene, altresì, che prima della sua ufficiale divulgazione agli organi di stampa, il documento venga sottoposto alla consultazione degli Ordini territoriali, delle Associazioni di categoria e degli Enti istituzionali, attraverso la pubblicazione nella sezione “Documenti in pubblica consultazione” del proprio sito istituzionale (www.commercialisti.it).

[Vedi documento](#)

Emergenza Covid-19 -Richiesta di particolari operazioni agli Uffici PRA via Pec da parte di avvocati, curatori fallimentari e altri “Soggetti titolati”

In occasione dell'emergenza sanitaria ancora oggi in corso, l'ACI, ha ritenuto opportuno attivare, sin da marzo 2020, delle procedure eccezionali che consentono di effettuare, tramite PEC o email, gran parte delle pratiche/operazioni automobilistiche PRA.

Molte di esse riguardano le attività per le quali i liberi professionisti - avvocati, curatori fallimentari, organismi di composizione da crisi di sovraindebitamento ecc. - hanno ricevuto uno specifico incarico.

Le suddette procedure, con l'iter di dettaglio, sono state pubblicate sia sul sito istituzionale dell'Ente – www.aci.it , nella sezione denominata “Sportello Virtuale ACI” - sia sui siti degli Uffici periferici PRA.

Progetto Smart –Export

Si rende noto che il Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale, ha promosso il progetto Smart Export, finanziato dalla Farnesina, per favorire l'internazionalizzazione del sistema imprenditoriale italiano attraverso il rafforzamento delle sue competenze strategiche, manageriali e digitali.

Il progetto offre alle imprese ed ai professionisti italiani, l'opportunità di partecipare, a titolo gratuito, ai corsi di alta formazione per l'internazionalizzazione.

[Vedi locandina](#)

Publicazione documento interpretativo OIC n. 8 – Disposizioni transitorie in materia di principi di redazione del bilancio

L'Organismo Italiano di Contabilità ha pubblicato il documento interpretativo n. 8 “Disposizioni transitorie in materia di principi di redazione del bilancio”

Il documento analizza sotto il profilo tecnico contabile la norma introdotta dal comma 2 dell'art. 38-quater della legge 17 Luglio 2020 n. 77 di conversione con modificazioni del D.L. 19 maggio 2020 n. 34 e si applica alle società che redigono il bilancio d'esercizio in base alle disposizioni del codice civile. Si applica altresì alle società tenute a redigere il bilancio consolidato in base alle disposizioni del D.Lgs. 19 aprile 1991, n. 127.

[Vedi documento](#)

Linee guida antiriciclaggio: strumenti operativi per la valutazione del rischio

Sono state predisposte le schede per agevolare l'operatività degli adempimenti inerenti alla autovalutazione e valutazione del rischio, disponibili insieme agli altri allegati delle Linee Guida al seguente link: https://commercialisti.it/visualizzatore-articolo?_articleId=1345302&plid=323242

Il funzionamento di tali schede è illustrato in un corso di formazione gratuito presente sulla piattaforma di Concerto.

[Accedi al corso](#)

Corso Afoprof per tirocinanti

Si informa che giovedì 1° aprile inizierà l'edizione 2021, offerta via webinar, del corso A.Fo.Prof. di preparazione agli esami di abilitazione all'esercizio della professione di dottore commercialista e di esperto contabile.

Sono previste 50 lezioni, di 3 ore ciascuna, che si svolgeranno – in linea generale – due volte a settimana (di norma il lunedì dalle 10:00 alle 13:00 e il venerdì dalle 15:00 alle 18:00) dall'aprile al novembre 2021, con una pausa nel periodo estivo, ad un prezzo complessivo di € 200.

Martedì 23 marzo 2021 si terrà, via webinar, la giornata di presentazione del corso: dalle 14:30 alle 15:30, in occasione della quale verranno illustrate le sue principali caratteristiche; mentre dalle 16:00 alle 19:00, si continuerà con una lezione dimostrativa sulla rappresentazione delle imposte nel bilancio redatto secondo le regole civilistiche.

Nei prossimi giorni saranno disponibili, sul sito dell'A.Fo.Prof. (<https://www.afoprof.org>), maggiori informazioni sul corso nonché le indicazioni per partecipare alla giornata di presentazione.

Corso “Revisori enti locali 2020” in modalità e-learning fruibile nell'anno 2021

Si informa che il Consiglio Nazionale ha reso disponibile il corso di formazione a distanza “Revisione degli Enti locali 2020”, classificato nell'area C7bis dell'elenco materie “Contabilità pubblica e gestione economica e finanziaria degli enti territoriali”, realizzato nell'anno 2020 dal Ministero degli Interni.

Il corso è articolato in 12 moduli di circa un'ora, ciascuno dei quali consentirà, previo superamento dei test, di acquisire 1 credito formativo professionale in materia C7bis.

Il corso potrà essere seguito fino alle ore 24.00 del 30 novembre 2021.

La fruizione del corso è disponibile gratuitamente sulla piattaforma www.concerto.it, il link per l'accesso diretto alla sezione dedicata è <https://www.concerto.it/450-revisione-enti-locali-2020-ministero-dell-interno>

[Vedi informativa](#)