

## TERMINI GENERALI E CONDIZIONI D'USO

### DEL SERVIZIO DI INOLTRO DELLA SEGNALAZIONE DELLE OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO E/O DI FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO

#### 1. PREMESSA

1.1 Il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili (in seguito solo "CNDCEC"), con sede in Roma in Piazza della Repubblica 59, P. IVA 09758941000, tel. 06478631, PEC [consiglio.nazionale@pec.commercialistigov.it](mailto:consiglio.nazionale@pec.commercialistigov.it), ai sensi del Decreto 4 maggio 2012, emanato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero di Giustizia, è stato dichiarato competente all'inoltro delle Segnalazioni di Operazioni Sospette (SOS) di riciclaggio e/o di finanziamento del terrorismo effettuate dagli Iscritti nell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, secondo quanto previsto dall'articolo 37, commi 1 e 2, del Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231. Al fine di dare seguito a quanto disposto nel citato Decreto, il Consiglio Nazionale ha stipulato:

- in data 27 luglio 2023, apposito Protocollo d'intesa con l'Unità di Informazione Finanziaria per l'Italia (UIF) per l'individuazione delle modalità e delle specifiche tecniche secondo cui effettuare tale inoltro da parte dei propri Iscritti;

- in data 21 dicembre 2022, accordo di collaborazione, ai sensi dell'art. 15 della Legge 7 agosto 1990, n. 241, con il Consiglio Nazionale del Notariato (di seguito, anche solo "Notariato" o "CNN"), con sede legale in Roma, Via Flaminia, 160, nell'obiettivo comune di fornire il servizio di inoltro delle SOS degli Iscritti nell'Albo dei Notai e nell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, conformemente a quanto previsto dalle citate norme di legge attraverso l'accesso e utilizzo dell'insieme delle applicazioni web della piattaforma ArSOS presente nel Portale dei Professionisti. Sulla base di tale accordo il CNN ha messo a disposizione del CNDCEC, per il tramite della propria società controllata **Notartel Spa**, quale soggetto espressamente preposto alla cura e gestione della infrastruttura informatica del Notariato, l'utilizzo della piattaforma ArSOS (il "Servizio").

1.2 Il Servizio di segnalazione offerto dal CNDCEC è soggetto ai seguenti Termini generali e Condizioni d'uso ("**Condizioni Generali**") che l'Utente è tenuto ad accettare in fase di registrazione per la fruizione del servizio. Le **Condizioni Generali** disciplinano i rapporti tra il CNDCEC e gli Utenti per l'utilizzo del Servizio di segnalazione di operazioni sospette di riciclaggio/finanziamento del terrorismo ai sensi del Decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231 messo a disposizione dal Titolare tramite la piattaforma ArSOS.

1.3 Costituiscono, ad ogni effetto di legge, parte integrante e sostanziale delle presenti Condizioni Generali i documenti indicati nel paragrafo "**Manualistica**", disponibile all'interno del Portale <https://professionisti.notartel.it> che l'Utente è tenuto a conoscere e consultare prima di usufruire del servizio.

Di seguito viene elencata la Manualistica riservata all'Utente segnalante:

- 1) Manuale Utente - vengono descritte le procedure che l'utente segnalante deve seguire per inviare una SOS e per rispondere ad una richiesta di informazioni o sostituzione.
- 2) Manuale del Compilatore - descrizione dell'applicazione Compilatore, delle sezioni e relativi dati che compongono la segnalazione e della procedura di verifica e generazione delle SOS.
- 3) Manuale del Portale Invii - descrizione dell'applicazione Portale Invii, dall'invio della SOS alla consultazione dello storico degli invii effettuati.
- 4) Manuale di Integrazione - descrizione dell'applicazione Integrazione, nelle operazioni cifratura e decifratura delle richieste di informazioni / sostituzione e relative risposte.

**L'accettazione delle presenti Condizioni Generali costituisce altresì espressa dichiarazione di presa visione ed accettazione della predetta Manualistica.**

## TERMINI GENERALI E CONDIZIONI D'USO

### DEL SERVIZIO DI INOLTRO DELLA SEGNALAZIONE DELLE OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO E/O DI FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO

#### 2. DEFINIZIONI

2.1 Per consentire una completa comprensione e accettazione delle presenti **Condizioni Generali**, i seguenti termini, al singolare e al plurale, avranno il significato di seguito indicato:

*Titolare:* Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili (in seguito solo "CNDCEC"), con sede in Roma in Piazza della Repubblica 59, P. IVA 09758941000, tel. 06478631, PEC [consiglio.nazionale@pec.commercialistigov.it](mailto:consiglio.nazionale@pec.commercialistigov.it);

*Utente segnalante:* Sono i soggetti abilitati ad accedere e a utilizzare la piattaforma ArSOS. Questi soggetti sono i professionisti commercialisti e gli esperti contabili iscritti all'Albo, identificati in fase di registrazione grazie ad una interrogazione sull'Albo Unico del CNDCEC che ne attesta l'appartenenza e la validità.

*Piattaforma ArSOS:* È l'insieme delle applicazioni web che configurano il servizio di trasmissione delle SOS denominato "ArSOS", fornita di Notartel Spa presente nel sopraindicato portale.

*Operatore CNDCEC:* Sono i soggetti abilitati ad operare nei processi di lavorazione dei flussi operativi in ArSOS. Questi soggetti sono incaricati dal Titolare ad accedere alla piattaforma ArSOS con una utenza da operatore, ad accedere al Portale UIF con una utenza rilasciata da UIF e a prestare assistenza agli utenti nelle fasi di compilazione delle SOS, nelle risposte alle richieste di informazioni / sostituzioni e ai quesiti inerenti alla normativa sull'antiriciclaggio.

*Unità di Informazione Finanziaria:* L'Unità di Informazione Finanziaria (UIF), soggetto destinatario delle SOS e mittente delle richieste di informazioni e sostituzione inviate all'utente segnalante. Per la piattaforma ArSOS, UIF è riconducibile al suo portale web su cui gli operatori potranno accedere e operare secondo le modalità sopra descritte.

*Customer Care Notartel:* Sono i soggetti appartenenti all'area Customer Care di Notartel che,

su richiesta e intermediazione degli operatori del Titolare, prestano assistenza tecnica ai soggetti utenti segnalanti durante la procedura di registrazione, accesso al Portale dei Professionisti e accesso alle applicazioni della piattaforma ArSOS.

*Supporto tecnico:* Sono i soggetti appartenenti all'area tecnica di Notartel autorizzati ad intervenire sulla piattaforma ArSOS e sul Portale dei Professionisti in caso di anomalie o per aggiornare i sistemi software e hardware.

2.2 Per la definizione degli ulteriori termini utilizzati nell'ambito delle presenti Condizioni Generali, si rimanda a quanto indicato nel Manuale Utente disponibile nel sopraindicato portale.

#### 3. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO

3.1 Il Servizio consente all'Utente segnalante di effettuare le SOS richieste dalla normativa antiriciclaggio e l'invio all'UIF attraverso l'intermediazione del CNDCEC. Tale intermediazione è garantita attraverso l'uso della piattaforma ArSOS che si interpone nello scambio delle informazioni tra l'utente segnalante e l'UIF.

3.2 L'accesso alla piattaforma ArSOS è consentito previa registrazione nel "Portale dei Professionisti" come di seguito descritto.

3.3 La piattaforma ArSOS è costituita da una suite di applicazioni web di seguito individuate:

- "Compilatore": l'applicazione web che consente al Dottore Commercialista e all'Esperto Contabile la corretta compilazione della segnalazione di operazione sospetta, secondo lo standard XML/XBRL e le direttive emanate da UIF;

- "Portale Invii": l'applicazione web che consente di gestire in modo automatico la trasmissione delle segnalazioni da parte degli Utenti e la ricezione delle ricevute di ritorno inviate da UIF in risposta alle segnalazioni;

- "Integrazione": l'applicazione che consente di cifrare e decifrare le comunicazioni scambiate con UIF.

## **TERMINI GENERALI E CONDIZIONI D'USO**

### **DEL SERVIZIO DI INOLTRO DELLA SEGNALAZIONE DELLE OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO E/O DI FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO**

---

#### **4. REGISTRAZIONE E IDENTIFICAZIONE**

4.1 Di seguito si descrive la procedura di registrazione al Portale dei Professionisti per l'Utente segnalante riservata agli iscritti nell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

- 1) L'Utente accede alla pagina di login del Portale dei Professionisti e clicca sul link di registrazione.
- 2) Compila nel form di registrazione i dati richiesti (nome, cognome, codice fiscale).
- 3) Vengono effettuati i controlli di esistenza interni ed esterni nell'Albo Unico del CNDCEC.
- 4) Se l'utente risulta correttamente inserito nell'Albo Unico del CNDCEC, le informazioni riguardanti gli indirizzi e-mail registrati (PEO e PEC), i dati della sede e lo stato utente saranno tratti da quest'ultimo.
- 5) Se non vi è un indirizzo PEC valido o lo stato utente ricevuto non ne autorizza l'accesso al Portale dei Professionisti, l'Utente, in questo caso, viene invitato a contattare l'Ordine Territoriale di appartenenza al fine di verificare la propria posizione. Se è presente l'indirizzo PEC e lo stato utente è autorizzativo, viene inviata una e-mail con un link e le istruzioni per proseguire.
- 6) Al click sul link nella e-mail, l'utente viene riportato nel Portale dei Professionisti per completare la procedura di registrazione. Viene assegnata la username all'utente e viene inviata una e-mail contenente le credenziali complete, username e password che andrà modificata al primo accesso.
- 7) L'utente può effettuare il login al Portale dei Professionisti e accedere alla piattaforma ArSOS.

#### **5. UTILIZZO DEL SERVIZIO**

5.1 Il Servizio supporta l'Utente segnalante nella compilazione delle SOS e nelle comunicazioni con UIF.

5.2 Operativamente, attraverso l'utilizzo delle applicazioni presenti nella piattaforma ArSOS, l'Utente segnalante potrà:

- compilare le segnalazioni di operazioni sospette (SOS),
- verificare le SOS con controlli formali e sostanziali,
- mantenere l'identità anonima nei confronti di UIF,
- veicolare le informazioni da e per UIF cifrate,
- ricevere gli esiti dei controlli effettuati da UIF.

5.3 Tali operazioni vengono svolte dall'Utente segnalante in autonomia e, ove si renda necessario, potrà essere coadiuvato dall'Operatore del CNDCEC.

#### **6. COSTI**

6.1 L'utilizzo del Software è messo a disposizione degli iscritti nell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili in forma gratuita.

#### **7. SOSPENSIONE/INTERRUZIONE DEL SERVIZIO**

7.1 Il CNDCEC farà quanto in proprio potere per garantire l'accesso al Servizio. In caso di interruzione o di sospensione temporaneamente del Servizio, per operazioni di manutenzione o miglioramento, sarà cura del CNDCEC ripristinare lo stesso nel minor tempo possibile. Ciò posto, il CNDCEC non sarà responsabile per interruzioni o ritardi causati da eventi che sono al di fuori del suo ragionevole controllo, quali a titolo esemplificativo eventuali interruzioni delle comunicazioni elettroniche o guasti delle linee telefoniche. In nessun caso il CNDCEC potrà rispondere per eventuali problemi connessi alla rete, ai provider o a collegamenti telefonici e/o telematici, ad accessi non autorizzati, al mancato e/o difettoso funzionamento delle apparecchiature elettroniche

## **TERMINI GENERALI E CONDIZIONI D'USO**

### **DEL SERVIZIO DI INOLTRO DELLA SEGNALAZIONE DELLE OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO E/O DI FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO**

---

di cui l'Utente segnalante si avvale per accedere e fruire del Servizio.

7.2 Il CNDCEC non potrà essere considerato in alcun modo responsabile dell'uso non conforme alla normativa vigente della piattaforma ArSOS e dei contenuti inseriti nella stessa da parte di ciascuno dei propri Utenti segnalanti.

#### **8. RISERVATEZZA DELLE INFORMAZIONI**

8.1 Il Titolare, conformemente a quanto previsto dal Decreto legislativo 21 novembre 2007 n. 231, si impegna a non divulgare ovvero rendere in alcun modo disponibili a terzi, se non nei casi espressamente previsti dal citato provvedimento, le informazioni conosciute o gestite in relazione alla esecuzione e/o applicazione del Servizio a norma delle presenti Condizioni Generali.

Le credenziali di accesso al portale sono strettamente personali. E' fatto divieto all'utente segnalante di divulgare/rendere disponibili a terzi le credenziali di accesso al portale.

#### **9. TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI**

Per quanto concerne la fase di registrazione al Portale dei Professionisti, si rimanda all'informativa privacy disponibile sul portale stesso.

#### **10. Cookies Policy**

Sul Portale dei Professionisti i cookies non sono utilizzati per attività di profilazione dell'utente.

Non viene fatto uso di cookies per la trasmissione di informazioni di carattere personale, né vengono utilizzati i cosiddetti cookies persistenti di alcun tipo ovvero sistemi per il tracciamento degli Utenti.

Nel corso della navigazione come nell'uso del Servizio, potranno essere raccolti alcuni dati personali degli Utenti segnalanti da parte del CNDCEC in qualità di titolare del trattamento.

Quando si accede alcuni cookie di "sessione" o "tecnici" permettono un buon funzionamento del sito.

10.1 Cookie tecnici: i cookie tecnici sono quelli utilizzati per la trasmissione della comunicazione o per fornire il servizio richiesto dall'Utente; più precisamente permettono di abilitare ed ottimizzare il funzionamento del sito internet, eseguire autenticazioni informatiche e prevenire abusi, monitorare le sessioni, migliorare l'esperienza di navigazione degli Utenti, ad esempio mantenendo attiva la connessione ad aree riservate durante la navigazione attraverso le pagine del sito senza la necessità di reinserire User-Id e password e memorizzando informazioni specifiche riguardanti gli Utenti stessi (tra cui le preferenze, il tipo di browser e di computer usato).

Per l'utilizzo dei cookie tecnici non è necessario il consenso dell'Utente, in quanto senza di essi alcune delle citate operazioni non potrebbero essere compiute o sarebbero più complesse e/o meno sicure. I cookie tecnici utilizzati sono utilizzati per migliorare i servizi offerti agli utenti come: consentire a un servizio di riconoscere il suo dispositivo, per evitare di inserire più volte le stesse informazioni nel corso di un'attività; calcolare quanti utenti stiano utilizzando i servizi, in modo da agevolarne l'esercizio e assicurare la capacità necessaria a una navigazione veloce.

L'uso di c.d. cookies tecnici e di sessione è strettamente limitato alla trasmissione di identificativi di sessione (costituiti da numeri casuali generati dal server) necessari per consentire l'esplorazione sicura ed efficiente del sito e non consentono l'acquisizione di dati personali identificativi dell'Utente.

10.2 Il sito utilizza i c.d. cookies di sessione o "tecnici" che permettono un buon funzionamento del sito e consentono l'esplorazione sicura ed efficiente del sito.

#### **11. MODIFICHE ALLE PRESENTI CONDIZIONI GENERALI**

11.1 Il CNDCEC si riserva il diritto di modificare le presenti condizioni al fine di adeguarle ad ogni modifica che si dovesse rendere necessaria per

## **TERMINI GENERALI E CONDIZIONI D'USO**

### **DEL SERVIZIO DI INOLTRO DELLA SEGNALAZIONE DELLE OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO E/O DI FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO**

---

garantire la corretta fruizione del Servizio. Delle modifiche sarà data tempestiva notizia tramite la pubblicazione in Piattaforma e sul sito del CNDCEC.