

STUDIO GUANDALINI
CONSULENZA FISCALE, AZIENDALE E COMMERCIALE

GIULIANO GUANDALINI - PARTNER

Dottore Commercialista – Revisore Legale

GIOVANNI TROMBETTA - PARTNER

Dottore Commercialista – Revisore Legale

MARCELLO TARABUSI - PARTNER

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore Legale

ASSOCIATE - FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – Revisore Legale

ASSOCIATE - MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – Revisore Legale

ASSOCIATE - FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – Revisore Legale

ASSOCIATE - DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – Revisore Legale

Bologna, **19.2.2016**

Chiar.mo

Prof. Avv. Andrea Lolli

ALolli@studiomaffeiAlberti.it

Commissario straordinario

Stefan S.r.l. in A.s.

E, p.c.

Gent.mi

Avv. Barbara Maffei Alberti

BMaffeiAlberti@studiomaffeiAlberti.it

Avv. Andrea Pasquini

APasquini@studiomaffeiAlberti.it

Solo e-mail:

PREVENTIVO PER POSSIBILE CONFERIMENTO DI INCARICO PROFESSIONALE
--

Gentili Colleghi,

sono a comunicare – anche ai fini di quanto previsto dall’art. 9 d.l. n. 1/2012 convertito con l. n. 27/2012 - un preventivo inerente all’incarico di assistenza e consulenza professionale per le attività di seguito meglio descritte, come da cortese richiesta.

In caso di accettazione, prego di voler cortesemente sottoscrivere il presente preventivo per accettazione e di fornirci tutti i dati necessari all’identificazione antiriciclaggio, se non già comunicati in precedenza, salvo che tale identificazione non sia dovuta.

PREMESSA

Il presente preventivo è reso nell’ambito della proposta di incarico ricevuta dallo Studio Maffei Alberti.

L’incarico oggetto della presente, che attiene ad attività di assistenza tecnico-professionale, sarà svolto dal professionista incaricato, fermo restando che singole attività materiali e/o di elaborazione interna potranno essere affidate ad altri collaboratori, sotto il vincolo della riservatezza e del segreto professionale.

OGGETTO DELL’INCARICO

Tanto premesso, l’oggetto dell’incarico per cui ci viene richiesta la presente proposta è « *l’analisi tecnico/finanziaria dei conti correnti bancari di Stefan s.r.l. al fine di individuare eventuali rimesse potenzialmente revocabili e di determinare il rientro; tale proposta dovrà essere parametrata alla*

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

movimentazione intervenuta su n. 8 conti correnti - come da tabella sotto riportata - nel periodo maggio/novembre 2012 (deposito domanda di concordato c.d. in bianco datato 20 novembre 2012)».

L'incarico e la proposta di preventivo sono allo stato limitate a tale analisi ed alla predisposizione della conseguente relazione tecnica (perizia stragiudiziale), e non si estendono alle eventuali successive operazioni peritali da svolgersi nell'ambito del processo ai sensi degli artt. 191 ss. c.p.c. e non comprende alcuna attività diversa ed ulteriore rispetto a quanto ivi previsto. In particolare, l'incarico non comprende l'eventuale assistenza in trattative stragiudiziali, né eventuali successive attività di supporto alla redazione di atti del procedimento (citazione, memorie, comparse conclusionali, appello, etc.).

Si conferma in ogni caso sin d'ora la disponibilità a partecipare ad eventuali operazioni peritali in qualità di C.T.P. e si precisa che, in caso di conferimento di detto incarico, sarà formulato distinto preventivo senza duplicazione alcuna di costi rispetto alle attività di analisi già svolte per la redazione della perizia di cui al presente incarico.

DOCUMENTAZIONE RICHIESTA AI FINI DELL'ESPLETAMENTO DELL'INCARICO

Per l'espletamento dell'incarico è indispensabile che venga fornita tutta la documentazione necessaria, ed in particolare tutto/i il/i fascicolo/i di causa, su supporto informatico, ove possibile elaborabile, salva la facoltà di richiedere in ogni momento ulteriori documenti ed informazioni integrative utili alla attività di consulenza tecnica di parte.

Si dà atto che ad oggi sono stati consegnati i seguenti estratti conto del periodo interessato:

- CariFi c/c n.8737;
- CariFi c/c n. 8747;
- Banca Intesa parte 1;
- Banca Intesa parte 2;
- BNL c/c n. 683.

Eventuali ulteriori documenti che allo stato risultino non ancora disponibili, anche laddove in corso di redazione ovvero in attesa di approvazione, dovranno essere trasmessi immediatamente dopo la loro redazione ovvero, se prevista, approvazione da parte dei competenti organi deliberanti e/o dei consulenti legali.

L'accettazione del presente preventivo implica un dovere di *full disclosure* della parte assistita in relazione a tutte le circostanze e documenti a questa note o conoscibili con l'ordinaria diligenza che possano risultare utili all'attività defensionale in sede di consulenza tecnica, come pure l'impegno a rendere immediatamente edotto il Professionista di eventuali fatti, documenti o conoscenze sopravvenute che possano risultare anche solo ipoteticamente utili o comunque di rilievo ai fini della consulenza tecnica.

Sottoscrizione del cliente per specifica accettazione della sopra estesa clausola:

LIMITAZIONE DELLA RESPONSABILITÀ

Salvo quanto inderogabilmente previsto dalla legge, lo Studio ed i professionisti incaricati

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

risponderanno esclusivamente dei danni eventualmente subiti dal cliente come conseguenze immediata e diretta di inadempimento contrattuale e soltanto ove provocati con dolo o colpa grave nell'esecuzione dell'incarico.

E' esclusa qualsiasi responsabilità per ogni danno indiretto, incidentale o consequenziale, ivi compresi costi, oneri o mancati guadagni subiti dal Cliente o da terzi. In ogni caso, e fermi restando i limiti sopra descritti, l'entità complessiva di qualsivoglia risarcimento o indennizzo per danni che potrà essere preteso nei confronti dello studio o dei professionisti incaricati non potrà eccedere una somma pari a dieci volte l'importo effettivamente percepito per l'esecuzione dell'incarico, con esclusione di ogni risarcimento ulteriore.

Sottoscrizione del cliente per specifica accettazione della sopra estesa clausola:

MALLEVA

In considerazione della complessità dell'incarico, con la sottoscrizione della presente lettera di incarico il cliente si impegna a tenere lo studio ed i professionisti incaricati sollevati ed indenni da ogni e qualsiasi spesa, costo, reclamo, danno o responsabilità (inclusi eventuali onorari e spese legali) che traggano origine da pretese giudiziali o stragiudiziali di terzi e contenziosi di qualsivoglia genere sorti nel corso di - o conseguentemente a - questo mandato, salvo i casi, accertati con sentenza passata in giudicato o con lodo arbitrale definitivo, nei quali sia accertato che lo Studio od i professionisti abbiano agito con dolo o colpa grave.

Sottoscrizione del cliente per specifica accettazione della sopra estesa clausola:

ESCLUSIVA

Non saranno conferiti ad altri nuovi incarichi che comunque possano interferire con quello di cui alla presente lettera o pregiudicarne il buon espletamento per tutta la durata del mandato.

Con la sottoscrizione in calce il cliente si impegna a congelare per tutta la durata del presente incarico eventuali altre attività, già in atto, che realizzino, anche in parte, le stesse finalità del presente incarico, sia che i relativi fatti siano sorti antecedentemente al conferimento del presente incarico, sia che ne siano successivi.

Restano salvi gli incarichi conferiti al/i legale/i che assistono il cliente nella lite attuale o potenziale e quelli dei consulenti fiscali, commerciali ed amministrativo-contabili che assistono su base fiduciaria continuativa il cliente. Il Professionista incaricato, dal canto proprio, si obbliga a rapportarsi in modo leale, sereno e collaborativo con detti avvocati e professionisti nel miglior interesse della parte assistita e nel pieno rispetto delle vigenti norme deontologiche.

Sottoscrizione del cliente per specifica accettazione della sopra estesa clausola:

CORRISPETTIVO

Riferimenti normativi nella determinazione degli onorari: l'art. 9 del decreto legge n. 1/2012

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

convertito, con modificazioni, dalla legge 24 marzo 2012, n. 27 ha definitivamente soppresso ogni forma di riferimento alle tariffe professionale negli incarichi stragiudiziali. Per prassi di Studio, nella determinazione dell'onorario viene calcolato, come mero parametro di riferimento, un raffronto degli importi che sarebbero derivati dalla applicazione della abrogata tariffa professionale (DM 169/2010), ritenuta un valido supporto nella equa valutazione dell'impegno professionale richiesto dall'incarico e della relativa remunerazione, con particolare riferimento alla media tra i minimi ed i massimi ivi previsti. Allo scopo di avvantaggiare il cliente, viene altresì verificato l'importo che deriverebbe invece dall'applicazione dei parametri di cui al DM 140/2012 in caso di liquidazione giudiziale del compenso. I riferimenti sono l'art. 31 c. 1 della T.P. DM 169/2010 e la Tabella C, riquadro 3, all. DM 140/2012. Nel caso di incarichi conferiti da procedure concorsuali il preventivo è fondato – ove non ricorrano circostanze eccezionali - sui minimi previsti dal DM 140/2012.

Valore della pratica: il valore della pratica – criterio orientativo dell'importanza dell'opera ai fini della quantificazione del compenso - è indicativamente stabilito in misura pari al valore della **domanda da far valere nel giudizio come prospettata dal cliente** pari a complessivi € **1.107.401,41**.

Osservazioni: Tanto la T.P. (art. 6) quanto il DM 140/2012 (art. 18) prevedono una maggiorazione fino al 50% per le pratiche di particolare importanza, complessità o difficoltà. Il criterio per la scelta concreta tra minimo e massimo è dettato, per la soppressa tariffa, dall'art. 3 che fa riferimento alla natura, alle caratteristiche, alla durata ed al valore della pratica, al risultato economico conseguito ed ai vantaggi anche non patrimoniali derivati al cliente. L'art. 17 DM 140/2012 stabilisce del pari che il compenso del professionista è determinato con riferimento ai seguenti parametri generali: b) importanza, difficoltà, complessità della pratica; c) condizioni d'urgenza; d) risultati e vantaggi, anche non economici, ottenuti dal cliente; e) impegno profuso anche in termini di tempo impiegato; f) pregio dell'opera prestata. Dal raffronto tra la soppressa tariffa dei dottori commercialisti e i vigenti parametri si ottiene il seguente risultato:

Onorario in base a Tariffa DM 169/2010	BASE	MAGG.	Onorario in base a DM 140/2012	BASE	MAGG.
Onorario minimo art. 31	€ 22.436,07	€ 33.654,10	Onorario minimo tab C riq. 3	€ 8.537,01	€ 12.805,51
Onorario massimo art. 31	€ 33.654,10	€ 50.481,15	Onorario massimo tab C riq. 3	€ 10.751,81	€ 16.127,71
Media	€ 28.045,08	€ 42.067,62	Media	€ 9.644,41	€ 14.466,61

VALORI MEDI TARIFFA/PARAMETRI	BASE	MAGG.
Media dei minimi	€ 15.486,54	€ 23.229,80
Media dei massimi	€ 22.202,95	€ 33.304,43
Media delle medie medie	€ 18.844,74	€ 37.689,49

Tanto premesso, tenuto conto dell'ampia variabilità tra gli onorari minimi e massimi dei vari parametri, nonché della natura di procedimento amministrativo pubblico della liquidazione coatta amministrativa, si propone di applicare un onorario variabile in funzione dei risultati ottenibili attraverso il procedimento amministrativo e/o l'impugnazione degli atti.

Più precisamente, si articola **la seguente proposta che preveda un onorario determinato a forfait (onorario base) comunque dovuto, ed una quota variabile** del compenso (*contingent fee*), collegato all'esito dell'attività.

In particolare, tenuto conto della rilevanza dell'importo in considerazione, si propone la seguente struttura di onorario:

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

- **quota fissa** a *forfait* (comunque dovuta) - € 3.000,00:

- **quota variabile** (*contingent fee*):

- in caso di accoglimento della domanda di condanna, ovvero in caso di definizione stragiudiziale della controversia: un compenso variabile in misura pari allo **0,8%** dell'importo complessivo riconosciuto alla procedura per effetto della sentenza di primo grado (da cui dedurre la quota fissa sopra indicata);

- in caso di definizione mediante transazione, mediazione, conciliazione e simili, l'importo variabile dovuto sarà calcolato con al percentuale di cui sopra sulla differenza tra le somme che risulteranno effettivamente dovute in base all'atto di definizione della controversia.

Tutti i valori sono indicati al netto C.P. vigente (attualmente 4%) ed IVA di legge (attualmente 22%) ed al netto delle spese vive documentate.

In alternativa, a scelta del cliente, può essere applicato un onorario a tempo. La tariffa ordinaria è di € 400/h fino a n. 50h e di € 300/h per ogni ora ulteriore dopo le prime 50. A titolo di **condizione di riguardo** viene indicato un onorario di **€ 250/h** fin dalla prima ora.

Non è possibile allo stato formulare, nemmeno indicativamente, la previsione di eventuali spese vive (visure, interrogazioni registri pubblici, etc.). In ogni caso le spese vive documentate, come pure le eventuali spese di viaggio (treno: tariffa ordinaria prima classe o equipollente; costi/km per l'auto di proprietà; eventuali auto a nolo Saca/Cosepuri; aereo: *economy class*) per interventi al di fuori del territorio comunale restano a carico del cliente. Salve eventuali variazioni in aumento degli accessori (IVA e contributi). Per le prestazioni di assistenza da svolgersi fuori del Comune di Bologna **NON verrà applicato alcun compenso aggiuntivo**, diverso dalle spese vive di viaggio ed eventuale alloggio.

La presente non costituisce addebito del corrispettivo ed è privo dei requisiti di cui all'art. 21 d.p.r. 633/72; esso non costituisce fattura, non comporta esigibilità dell'IVA inerente alle prestazioni ivi descritte, né attribuisce il diritto alla detrazione dell'IVA. Dal totale come sopra calcolato va dedotta l'eventuale ritenuta d'acconto, se dovuta. All'atto del pagamento viene emessa regolare fattura.

Condizioni di pagamento:

Le usuali condizioni di pagamento applicate dallo Studio sono le seguenti:

- per importi a *forfait*: acconto e fondo spese pari al **50%** con un minimo di € 2.500,00 al conferimento dell'incarico, saldo entro **10 gg.** dalla consegna dell'elaborato. In caso di attività di durata ultrannuale e/o di svolgimento di fasi intermedie possono essere chiesti ulteriori acconti entro il limite complessivo del **70%** del totale preventivato;
- *contingent fee*: entro **10 gg.** dal deposito della decisione che definisce il grado di giudizio o dell'atto che definisce la pretesa;
- per onorari a tempo e per rimborsi spese/indennità trasferta: su base mensile, dietro presentazione di rendiconto analitico.

In deroga a dette condizioni generali, a titolo di condizione di riguardo, si propone che la componente fissa dell'onorario sia saldata dopo la consegna dell'elaborato secondo i tempi di liquidazione propri della procedura.

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

In ogni caso decorsi 30 giorni dalla data di maturazione del compenso o, se successiva, dalla data di emissione della fattura o nota proforma decorreranno gli interessi moratori di legge ex d.lgs. 231/2002, salvo che non ne sia esclusa per legge l'applicabilità.

Si applicano le condizioni generali di contratto allegate sub B, in quanto non derogate dalla presente lettera d'incarico.

SOLIDARIETA' TRA COMMITTENTI

Nel caso in cui l'incarico venga conferito da più soggetti, tutti i committenti saranno responsabili in solido per il pagamento di qualsiasi somma dovuta ai sensi del presente incarico, indipendentemente da qualsiasi accordo interno tra coobbligati, dalle quote possedute da ciascuno e/o dai risultati individualmente conseguiti da ciascuno.

INTERVENTI FUORI STUDIO

Non vengono preventivati interventi di carattere materiale che non richiedano la presenza del professionista (presentazione di comunicazioni, deposito atti, accesso ad uffici, etc.) diversi dalla partecipazione alla operazioni peritali già indicata nel precedente documento.

La partecipazione a eventuali riunioni tecniche ed incontri *e/o conference call* con il cliente e/o con il suo legale e/o con i legali/consulenti di controparte sono compresi nell'onorario.

DECORRENZA DELL'INCARICO

Dalla data di approvazione del preventivo o, se successiva, dalla data di consegna degli allegati debitamente compilati e sottoscritti e da fotocopia di un documento di identità in corso di validità.

La sottoscrizione del preventivo costituisce altresì ratifica delle prestazioni eventualmente sin a tale momento svolte per ragioni di urgenza in attesa della formalizzazione dell'incarico.

TERMINE DI CONCLUSIONE DELL'INCARICO

L'elaborato verrà consegnato entro **60 (sessanta)** giorni dalla comunicazione dell'accettazione.

RISERVATEZZA

I dati e documenti ricevuti per effetto dell'incarico saranno trattati nel rispetto di quanto previsto dalla Delibera 26 giugno 2008 n. 46 del Garante per la protezione dei dati personali, salva la facoltà dello scrivente di conservare copia del materiale ricevuto e di impiegare per la conservazione e la condivisione dei *file*, esclusivamente con persone legalmente autorizzate e sotto la propria diretta responsabilità, servizi di *remote storage, remote backup e/o cloud storage*¹, per il che la firma in calce vale autorizzazione.

SEDE DI RIFERIMENTO

Per la consegna ed il ritiro dei documenti, la sottoscrizione degli atti e quant'altro, l'incarico ha come **riferimento preferenziale la sede dello Studio in Bologna, vicolo Mariscotti 4**, fermo restando che

¹ A titolo esemplificativo servizi quali *iCloud, OneDrive, Dropbox, WeTransfer, Jumbomail, etc.*

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

eventuali incontri e riunioni con i clienti potranno avvenire anche presso lo studio del loro legale.

PROFESSIONISTI DI RIFERIMENTO – POLIZZA ASSICURATIVA

Il professionista a cui è assegnato all'incarico è:

- **MARCELLO TARABUSI** – dottore commercialista ed avvocato in Bologna
 - polizza n. **715733292** stipulata con **ALLIANZ S.p.A.**
Massimale € **1.000.000** per sinistro e per anno assicurativo
validità al **31/12/2016** con rinnovo annuale

Preghiamo di voler restituire **per ciascun committente** copia della presente, sottoscritta per accettazione, unitamente all'allegato A (modulo informativo d.lgs. 196/2003) ed all'allegato B (condizioni generali di contratto), nonché agli allegati C e D e ad una fotocopia di un documento di riconoscimento in corso di validità anticipandoli al n. di fax **051/58229** e provvedendo alla consegna in originale anche tramite posta ordinaria.

Cordialmente



(dott. avv. Marcello Tarabusi)

Firma per accettazione e conferma dell'incarico

Si esercita altresì l'opzione per la determinazione dell'onorario:

(segnare l'opzione che si desidera confermare)

in importo forfetario, come da preventivo sopra riportato

in importo orario, come da preventivo sopra riportato

....., addì/...../.....

(Luogo, data)

.....
(timbro, qualifica e firma leggibile)

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI
Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI
Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI
Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI
Dottore Commercialista – RL

ALLEGATO A

D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196 – Trattamento dei dati personali. INFORMATIVA e CONSENSO

Gentile Signora/e, Società, Associazione, Ente

desidero informarla che il Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196 (in seguito Codice Privacy) prevede la tutela delle persone e di altri soggetti rispetto al trattamento dei dati personali. Secondo tale normativa, tale trattamento sarà improntato ai principi di correttezza, liceità e trasparenza, tutelando la Sua riservatezza e i suoi diritti. Inoltre, ai sensi dell'articolo 135 Codice Privacy, è stato approvato, con Provvedimento del Garante n. 60 del 06.11.2008 (pubblicato nella G.U. n. 275 del 24.11.2008) il Codice Deontologico Privacy, nella cui osservanza tutti i liberi professionisti devono espletare la propria attività.

Ai sensi dell'articolo 13 del Codice e dell'art. 3 del Codice Deontologico Privacy, Le fornisco quindi le seguenti informazioni.

Il trattamento che lo Studio potrà effettuare, anche in osservanza della Autorizzazione n. 4/2011, della Autorizzazione n. 7/2011 e delle Autorizzazioni al trattamento dei dati a carattere giudiziario e dei dati sensibili correlati all'attività di mediazione finalizzata alla conciliazione delle controversie civili e commerciali del 21 aprile 2011:

a) sarà effettuato tramite sistema informatizzato e/o raccolta di documentazione cartacea e persegue le seguenti finalità: **attività indicate nel preventivo cui accede il presente documento di informativa.**

nonché ai fini dell'adempimento delle prescritte finalità di natura fiscale, inerenti alla tenuta della contabilità ed alle dichiarazioni fiscali oltre che agli eventuali adempimenti previsti dalla normativa anticiricclaggio (D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 e conseguenti norme applicative ed attuative – D.M. 16 aprile 2010);

b) il conferimento dei dati è obbligatorio e il loro eventuale mancato conferimento potrebbe comportare l'impossibilità di assolvere al mandato;

c) i dati potranno essere/saranno comunicati a: Ordine dei Dottori Commercialisti e/o Forense e/o UIF ai fini anticiricclaggio e Amministrazioni Giudiziarie in genere (Commissioni tributarie provinciale e regionale, Corte di cassazione) ed in particolare potranno essere utilizzati in sede giudiziale e stragiudiziale mediante produzione di documenti od esposizione in atti ovvero esposti oralmente in udienza, od, ancora, comunicati a consulenti o collaboratori interni ed esterni, ad altri professionisti, a ordini o collegi professionali, ad istituti previdenziali, assistenziali, assicurativi e di credito, all'amministrazione finanziaria dello Stato e agli enti eventualmente autorizzati, alle forze di polizia, a ufficiali giudiziari, a enti locali, a enti pubblici economici e non economici, sempre nei limiti delle previsioni legislative, regolamentari o contrattuali;

c1) i dati potranno essere comunicati sia in ambito nazionale che internazionale sia nella Comunità europea che in altri paesi;

c2) in ottemperanza del Provvedimento a carattere generale del 28.11.2008 del Garante, i dati potranno essere comunicati all'Amministratore di Sistema;

c3) i dati non saranno comunicati ad altri soggetti terzi, se non chiedendole, in via preventiva, il Suo espresso consenso.

Tali dati verranno trattati per gli scopi connessi e/o strumentali alle attività professionali dello Studio Legale, in osservanza delle finalità da perseguire di cui sopra, nel rispetto del Codice Deontologico Professionale, in conseguenza dell'instaurato rapporto di prestazione d'opera intellettuale, intercorrente tra il Cliente e lo Studio, e per un periodo non superiore a quello strettamente necessario al perseguimento delle finalità di cui sopra.

Il trattamento dei dati avverrà mediante modalità e strumenti idonei a garantirne la riservatezza e sarà effettuato anche attraverso mezzi elettronici o automatizzati (elaboratori in rete non accessibile al pubblico) ed attraverso mezzi non automatizzati (archivi cartacei), forniti entrambi di adeguate misure di sicurezza, quali password personalizzate con accesso esclusivo, codice identificativo personale e controllo sull'accesso degli archivi, così come previsto e disciplinato dagli articoli da 31 a 36 inclusi del Codice e sempre nel rispetto dell'articolo 11 del Codice. Da un punto di vista organizzativo vengono operati controlli sia sull'assegnazione degli incarichi ai soggetti preposti al trattamento dei dati che sulla classificazione dei dati stessi. Per la conservazione e la condivisione dei file con persone legalmente autorizzate nei modi e con le forme previste dal Codice, potranno essere utilizzati servizi di *remote storage*, *remote backup* e/o *cloud storage*.

La informo inoltre che il consenso previsto dall'articolo 23 del Codice non è necessario nel caso in cui, ai sensi dell'articolo 24, comma 1), lett. b), debbano eseguirsi obblighi derivanti dal rapporto professionale intercorrente tra il Cliente e lo Studio, o per adempiere a specifiche richieste del Cliente (interessato), o nel caso in cui, ai sensi dell'articolo 26, comma 4, lett. c), i dati siano raccolti e poi trattati, comunicati e/o diffusi ai fini dello svolgimento delle investigazioni difensive di cui alla legge 7 dicembre 2000, n. 397 o, comunque, per far valere o difendere in sede giudiziaria un diritto.

Il titolare del trattamento è: i professionisti indicati come "Referenti" nel preventivo a cui questa informativa accede.

Il Cliente: Bologna, ____/____/____ Firma per presa visione (leggibile e per esteso) _____

Al titolare del trattamento Lei potrà rivolgersi per far valere i Suoi diritti così come previsti dagli articoli 7,8,9 e 10 del Codice, che Le riproduciamo integralmente:

Art.7 Diritto di accesso ai dati personali ed altri diritti

1. L'interessato ha diritto di ottenere la conferma dell'esistenza o meno di dati personali che lo riguardano, anche se non ancora registrati, e la loro comunicazione in forma intelligibile.

2. L'interessato ha diritto di ottenere l'indicazione:

- dell'origine dei dati personali;
- delle finalità e modalità del trattamento;
- della logica applicata in caso di trattamento effettuato con l'ausilio di strumenti elettronici;
- degli estremi identificativi del titolare, dei responsabili e del rappresentante designato ai sensi dell'articolo 5, comma 2;
- dei soggetti o delle categorie di soggetti ai quali i dati personali possono essere comunicati o che possono venirne a conoscenza in qualità di rappresentante designato nel territorio dello Stato, di responsabili o incaricati.

3. L'interessato ha diritto di ottenere:

- l'aggiornamento, la rettificazione ovvero, quando vi ha interesse, l'integrazione dei dati;
- la cancellazione, la trasformazione in forma anonima o il blocco dei dati trattati in violazione di legge, compresi quelli di cui non è necessaria la conservazione in relazione agli scopi per i quali i dati sono stati raccolti o successivamente trattati;

c) l'attestazione che le operazioni di cui alle lettere a) e b) sono state portate a conoscenza, anche per quanto riguarda il loro contenuto, di coloro ai quali i dati sono stati comunicati o diffusi, eccettuato il caso in cui tale adempimento si rivela impossibile o comporta un impiego di mezzi manifestamente sproporzionato rispetto al diritto tutelato.

4. L'interessato ha diritto di opporsi, in tutto o in parte:

- per motivi legittimi al trattamento dei dati personali che lo riguardano, ancorché pertinenti allo scopo della raccolta;
- al trattamento di dati personali che lo riguardano a fini di invio di materiale pubblicitario o di vendita diretta o per il compimento di ricerche di mercato o di comunicazione commerciale.

Art.8 Esercizio dei diritti

1. I diritti di cui all'articolo 7 sono esercitati con richiesta rivolta senza formalità al titolare o al responsabile, anche per il tramite di un incaricato, alla quale è fornito idoneo riscontro senza ritardo.

2. I diritti di cui all'articolo 7 non possono essere esercitati con richiesta al titolare o al responsabile o con ricorso ai sensi dell'articolo 145, se i trattamenti di dati personali sono effettuati:

- in base alle disposizioni del decreto-legge 3 maggio 1991, n. 143, convertito, con modificazioni, dalla legge 5 luglio 1991, n. 197, e successive modificazioni, in materia di riciclaggio;

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

b) in base alle disposizioni del decreto-legge 31 dicembre 1991, n. 419, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 febbraio 1992, n. 172, e successive modificazioni, in materia di sostegno alle vittime di richieste estorsive;

c) da Commissioni parlamentari d'inchiesta istituite ai sensi dell'articolo 82 della Costituzione;

d) da un soggetto pubblico, diverso dagli enti pubblici economici, in base ad espressa disposizione di legge, per esclusive finalità inerenti alla politica monetaria e valutaria, al sistema dei pagamenti, al controllo degli intermediari e dei mercati creditizi e finanziari, nonché alla tutela della loro stabilità;

e) ai sensi dell'articolo 24, comma 1, lettera f), limitatamente al periodo durante il quale potrebbe derivarne un pregiudizio effettivo e concreto per lo svolgimento delle investigazioni difensive o per l'esercizio del diritto in sede giudiziaria;

f) da fornitori di servizi di comunicazione elettronica accessibili al pubblico relativamente a comunicazioni telefoniche in entrata, salvo che possa derivarne un pregiudizio effettivo e concreto per lo svolgimento delle investigazioni difensive di cui alla legge 7 dicembre 2000, n. 397;

g) per ragioni di giustizia, presso uffici giudiziari di ogni ordine e grado o il Consiglio superiore della magistratura o altri organi di autogoverno o il Ministero della giustizia;

h) ai sensi dell'articolo 53, fermo restando quanto previsto dalla legge 1° aprile 1981, n. 121.

3. Il Garante, anche su segnalazione dell'interessato, nei casi di cui al comma 2, lettere a), b), d), e) ed f), provvede nei modi di cui agli articoli 157, 158 e 159 e, nei casi di cui alle lettere c), g) ed h) del medesimo comma, provvede nei modi di cui all'articolo 160.

4. L'esercizio dei diritti di cui all'articolo 7, quando non riguarda dati di carattere oggettivo, può avere luogo salvo che concerna la rettificazione o l'integrazione di dati personali di tipo valutativo, relativi a giudizi, opinioni o ad altri apprezzamenti di tipo soggettivo, nonché l'indicazione di condotte da tenersi o di decisioni in via di assunzione da parte del titolare del trattamento.

Art.9 Modalità di esercizio

1. La richiesta rivolta al titolare o al responsabile può essere trasmessa anche mediante lettera raccomandata, telefax o posta elettronica. Il Garante può individuare altro idoneo sistema in riferimento a nuove soluzioni tecnologiche. Quando riguarda l'esercizio dei diritti di cui all'articolo 7, commi 1 e 2, la richiesta può essere formulata anche oralmente e in tal caso è annotata sinteticamente a cura dell'incaricato o del responsabile.

2. Nell'esercizio dei diritti di cui all'articolo 7 l'interessato può conferire, per iscritto, delega o procura a persone fisiche, enti, associazioni od organismi. L'interessato può, altresì, farsi assistere da una persona di fiducia.

3. I diritti di cui all'articolo 7 riferiti a dati personali concernenti persone decedute possono essere esercitati da chi ha un interesse proprio, o agisce a tutela dell'interessato o per ragioni familiari meritevoli di protezione.

4. L'identità dell'interessato è verificata sulla base di idonei elementi di valutazione, anche mediante atti o documenti disponibili o esibizione o allegazione di copia di un documento di riconoscimento. La persona che agisce per conto dell'interessato esibisce o allega copia della procura, ovvero della delega sottoscritta in presenza di un incaricato o sottoscritta e presentata unitamente a copia fotostatica non autenticata di un documento di riconoscimento dell'interessato. Se l'interessato è una persona giuridica, un ente o un'associazione, la richiesta è avanzata dalla persona fisica legittimata in base ai rispettivi statuti od ordinamenti.

ESPRESSIONE DEL CONSENSO

A) DA PARTE DI PERSONA FISICA- Il sottoscritto Sig. _____ prende atto della informativa resa ai sensi dell'articolo 13 del Codice e accorda liberamente il consenso affinché, in osservanza degli articoli 23/25/26 del Codice, i propri dati personali possano essere trattati per gli scopi indicati ed essere oggetto di comunicazioni ai soggetti e per le finalità dichiarate.

DATA ____/____/____ FIRMA _____

B) DA PARTE DI PERSONA GIURIDICA - L'Azienda _____, nella persona del legale rappresentante Sig. _____, in qualità di _____, prende atto della informativa resa ai sensi dell'articolo 13 del Codice e accorda liberamente il consenso affinché, ai sensi degli articoli 23/25/26 del Codice, i dati personali in oggetto possano essere trattati per gli scopi indicati ed essere oggetto di comunicazioni ai soggetti e per le finalità dichiarate.

DATA ____/____/____ FIRMA _____

C) CONSENSO PER IL TRATTAMENTO AI FINI ANTIRICICLAGGIO - Il sottoscritto Sig.re _____, in proprio o quale rappresentante legale della Azienda sopra indicata, nella sua qualità di Titolare effettivo della operazione, prende atto della informativa resa ai sensi dell'articolo 13 del Codice e accorda liberamente il consenso affinché i dati conferiti possano essere trattati per gli adempimenti in materia di antiriciclaggio (D.Lgs. 21.11.2007 n. 231 e D.M. 16.04.2010) e, pertanto, eventualmente comunicati agli organi preposti (Ordine Forense ed Ordine Dei Dottori Commercialisti di Bolognae/o UIF) alle verifiche ed ai controlli circa la regolarità dei citati adempimenti.

DATA ____/____/____ FIRMA _____

5. La richiesta di cui all'articolo 7, commi 1 e 2, è formulata liberamente e senza costrizioni e può essere rinnovata, salva l'esistenza di giustificati motivi, con intervallo non minore di novanta giorni.

Art.10 Riscontro all'interessato

1. Per garantire l'effettivo esercizio dei diritti di cui all'articolo 7 il titolare del trattamento è tenuto ad adottare idonee misure volte, in particolare:

a) ad agevolare l'accesso ai dati personali da parte dell'interessato, anche attraverso l'impiego di appositi programmi per elaboratore finalizzati ad un'accurata selezione dei dati che riguardano singoli interessati identificati o identificabili;

b) a semplificare le modalità e a ridurre i tempi per il riscontro al richiedente, anche nell'ambito di uffici o servizi preposti alle relazioni con il pubblico.

2. I dati sono estratti a cura del responsabile o degli incaricati e possono essere comunicati al richiedente anche oralmente, ovvero offerti in visione mediante strumenti elettronici, sempre che in tali casi la comprensione dei dati sia agevole, considerata anche la qualità e la quantità delle informazioni. Se vi è richiesta, si provvede alla trasposizione dei dati su supporto cartaceo o informatico, ovvero alla loro trasmissione per via telematica.

3. Salvo che la richiesta sia riferita ad un particolare trattamento o a specifici dati personali o categorie di dati personali, il riscontro all'interessato comprende tutti i dati personali che riguardano l'interessato comunque trattati dal titolare. Se la richiesta è rivolta ad un esercente una professione sanitaria o ad un organismo sanitario si osserva la disposizione di cui all'articolo 84, comma 1.

4. Quando l'estrazione dei dati risulta particolarmente difficoltosa il riscontro alla richiesta dell'interessato può avvenire anche attraverso l'esibizione o la consegna in copia di atti e documenti contenenti i dati personali richiesti.

5. Il diritto di ottenere la comunicazione in forma intelligibile dei dati non riguarda dati personali relativi a terzi, salvo che la scomposizione dei dati trattati o la privazione di alcuni elementi renda incomprensibili i dati personali relativi all'interessato.

6. La comunicazione dei dati è effettuata in forma intelligibile anche attraverso l'utilizzo di una grafia comprensibile. In caso di comunicazione di codici o sigle sono forniti, anche mediante gli incaricati, i parametri per la comprensione del relativo significato.

7. Quando, a seguito della richiesta di cui all'articolo 7, commi 1 e 2, lettere a), b) e c) non risulta confermata l'esistenza di dati che riguardano l'interessato, può essere chiesto un contributo spese non eccedente i costi effettivamente sopportati per la ricerca effettuata nel caso specifico.

8. Il contributo di cui al comma 7 non può comunque superare l'importo determinato dal Garante con provvedimento di carattere generale, che può individuarlo forfetariamente in relazione al caso in cui i dati sono trattati con strumenti elettronici e la risposta è fornita oralmente. Con il medesimo provvedimento il Garante può prevedere che il contributo possa essere chiesto quando i dati personali figurano su uno speciale supporto del quale è richiesta specificamente la riproduzione, oppure quando, presso uno o più titolari, si determina un notevole impiego di mezzi in relazione alla complessità o all'entità delle richieste ed è confermata l'esistenza di dati che riguardano l'interessato.

9. Il contributo di cui ai commi 7 e 8 è corrisposto anche mediante versamento postale o bancario, ovvero mediante carta di pagamento o di credito, ove possibile all'atto della ricezione del riscontro e comunque non oltre quindici giorni da tale riscontro.

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI
Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI
Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI
Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI
Dottore Commercialista – RL

ALLEGATO B - CONDIZIONI GENERALI

Art. 1) **Obblighi del Professionista**

Con l'assunzione dell'incarico il Professionista si impegna a prestare la propria opera usando la diligenza richiesta dalla natura dell'attività esercitata, dalle leggi e dalle norme deontologiche della professione. Il Professionista, ai sensi dell'art. 2235 del c.c., trattiene la documentazione fornita dal Cliente per il tempo strettamente necessario all'espletamento dell'incarico, salvo diversi accordi con il Cliente. Il Professionista deve rispettare il segreto professionale non divulgando fatti o informazioni di cui è venuto a conoscenza in relazione all'espletamento dell'incarico; né dagli stessi può far uso, sia nel proprio che nell'altrui interesse, curando e vigilando che anche i collaboratori, i dipendenti ed i tirocinanti mantengano lo stesso segreto professionale.

Art. 2) **Obblighi del Cliente**

Il Cliente ha l'obbligo di far pervenire tempestivamente presso la sede di riferimento la documentazione necessaria all'espletamento dell'incarico. A tal fine, il Professionista dichiara ed il Cliente prende atto che la legge prevede termini e scadenze obbligatori per gli adempimenti connessi alla prestazione professionale così come precedentemente dettagliata. La consegna della documentazione occorrente alla prestazione professionale non sarà oggetto di sollecito o ritiro da parte del Professionista, che, pertanto, declina ogni responsabilità per mancata o tardiva esecuzione del mandato dovuta al ritardo, incuria o inerzia da parte del Cliente.

Il Cliente deve collaborare con il Professionista ai fini dell'esecuzione del presente incarico consentendo allo stesso ogni attività di accesso e controllo dei dati necessari per l'espletamento del mandato. Il Cliente ha l'obbligo di informare tempestivamente il Professionista su qualsivoglia variazione che abbia inerza all'incarico conferito mediante atti scritti.

Art. 3) **Clausola risolutiva espressa**

Qualora il ritardo dei pagamenti di quanto dovuto dal Cliente in base alla presente lettera d'incarico si sia protratto per oltre 30 (trenta) giorni rispetto al termine pattuito, il Professionista, ai sensi dell'art. 1456 c.c., ha facoltà di risolvere il contratto comunicando al Cliente, con lettera raccomandata con avviso di ricevimento, la propria volontà di avvalersi della presente clausola. In tale caso, il Professionista si impegna ad adempiere agli atti, derivanti dal presente incarico, che avranno scadenza nel corso dei 15 (quindici) giorni successivi all'avvenuta comunicazione al Cliente.

Art. 4) **Compenso**

Il compenso come sopra pattuito è ritenuto dalle parti congruo, proporzionato e soddisfacente per l'incarico professionale conferito e liberamente determinato. Il Cliente dichiara di essere consapevole ed informato del grado di complessità dell'incarico e di aver ricevuto tutte le informazioni utili circa gli oneri ipotizzabili, nonché di essere edotto delle problematiche pertinenti all'incarico professionale conferito.

Art. 5) **Recesso**

Il Professionista può recedere dal contratto per giusta causa. In tale circostanza egli ha diritto al rimborso delle spese sostenute ed al compenso per l'opera svolta. Il mancato adempimento degli obblighi di cui al precedente articolo 2 costituisce giusta causa di recesso. Il diritto di recedere dal contratto deve essere esercitato dal professionista in modo da non recare pregiudizio al Cliente, dandogliene comunicazione per iscritto, a mezzo raccomandata con avviso di ricevimento, con un preavviso di 15 (quindici) giorni. Il Cliente può recedere dal contratto in qualsiasi momento, revocando il mandato conferito, senza alcun obbligo di motivazione. In tal caso il Cliente sarà comunque tenuto a rimborsare le spese sostenute ed a pagare il compenso dovuto per l'opera già svolta.

Art. 6) **Elezione di domicilio**

Il Cliente elegge domicilio presso il luogo indicato nella premessa o successivamente comunicato per iscritto; il Professionista presso la sede di riferimento.

Art. 7) **Rinvio**

Per quanto non espressamente previsto dalla presente lettera di incarico, si fa esplicito rimando alle norme del Codice Civile che disciplinano il lavoro autonomo (artt. 2229 e ss.), alle altre norme vigenti in materia nonché all'ordinamento professionale, agli obblighi deontologici ed agli usi locali.

Art. 8) **Foro competente**

Per qualsiasi controversia inerente alla validità, efficacia, interpretazione, esecuzione o risoluzione del presente contratto sarà competente in via esclusiva il Foro di Bologna, che giudicherà secondo il diritto italiano.

Art. 9) **Protezione dei dati personali**

Ai sensi del D.Lgs. 26 giugno 2003 n. 196 il Cliente autorizza lo studio e la società G.m. System 2000 s.r.l. al trattamento dei propri dati personali per l'esecuzione degli incarichi ad esso affidati. In particolare, il Cliente attesta di essere stato informato circa:

- le finalità e le modalità del trattamento cui sono destinati i dati;
- la natura obbligatoria o facoltativa del conferimento dei dati;
- le conseguenze di un eventuale rifiuto di rispondere;
- i soggetti o le categorie di soggetti ai quali i dati possono essere comunicati e l'ambito di diffusione dei dati medesimi;
- i diritti di cui all'art. 7 del D.Lgs. 196/2003;
- il nome, la denominazione o la ragione sociale ed il domicilio, la residenza o la sede del responsabile del trattamento.

Luogo e Data _____, ____/____/____ Firma del cliente (leggibile) _____

Ai sensi e per gli effetti degli artt. 1341 e 1342 del Codice Civile, si accettano espressamente gli artt. 2, 3, 4, 5 e 8.

Luogo e Data _____, ____/____/____ Firma del cliente (leggibile) _____

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

ALLEGATO C

In ottemperanza alle disposizioni del d.lgs. 21/11/2007, n. 231, e successive modifiche ed integrazioni, nonché alle disposizioni dell'Autorità di Vigilanza in materia di anticiclaggio, io sottoscritto fornisco, qui di seguito, le mie generalità e le sottostanti informazioni, assumendomi tutte le responsabilità di natura civile, amministrativa e penale per dichiarazioni non veritiere.

COGNOME E NOME

LUOGO E DATA DI NASCITA.....

INDIRIZZO DI RESIDENZA.....

NAZIONALITA'.....

TIPO DOCUMENTO D'IDENTIFICAZIONE:

CARTA D'IDENTITA' PASSAPORTO ALTRO

NUMERO RILASCIATO DA

..... IL/...../..... CON SCADENZA IL/...../.....

CODICE FISCALE

PROFESSIONE / ATTIVITA' SVOLTA

IN FORMA SOCIETARIA IN FORMA INDIVIDUALE/SINGOLA

ESERCITATA DAL/...../..... NELL'AMBITO TERRITORIALE

DICHIARO INOLTRE

1) di richiedere la prestazione professionale per conto della società, con sede legale in, iscritta al Registro Imprese di, numero di iscrizione e codice fiscale, in qualità di rappresentante munito dei necessari poteri in virtù di procura speciale;

DI COSTITUIRE DI NON COSTITUIRE

"PERSONA POLITICAMENTE ESPOSTA" ai sensi della lettera o), art. 1, d.lgs. n. 231/2007 e dell'art. 1 dell'Allegato Tecnico al medesimo d.lgs. n. 231/2007, in quanto (indicare la carica pubblica o il legame familiare/stretto con il titolare di carica pubblica).....

2) che il titolare effettivo

COSTITUISCE NON COSTITUISCE

"PERSONA POLITICAMENTE ESPOSTA" ai sensi della lettera o), art. 1, d.lgs. n. 231/2007 e dell'art. 1 dell'Allegato Tecnico al medesimo d.lgs. n. 231/2007, in quanto (indicare la carica pubblica o il legame familiare/stretto con il titolare di carica pubblica).....

3) che lo scopo e la natura della prestazione professionale di cui al presente mandato professionale sono:

Luogo e Data _____, ___/___/____

FIRMA DEL DICHIARANTE (LEGGIBILE)

STUDIO GUANDALINI

GIULIANO GUANDALINI

Dottore Commercialista – Revisore legale

GIOVANNI TROMBETTA

Dottore Commercialista – Revisore legale

MARCELLO TARABUSI

Dottore Commercialista – Avvocato – Revisore legale

FRANCESCO CAPRI

Dottore Commercialista – RL

MATTEO ESQUILINI

Dottore Commercialista – RL

FRANCESCO MANFREDI

Dottore Commercialista – RL

DANIELA STEFANI

Dottore Commercialista – RL

ALLEGATO D

Il sottoscritto, ai fini dell'identificazione del "TITOLARE EFFETTIVO" di cui all'articolo 21, del d.lgs. n. 231/2007 e dell'articolo 2 dell'Allegato tecnico al medesimo d.lgs. n. 231/2007, consapevole delle sanzioni penali previste dall'articolo 55 del d.lgs. n. 231/2007 nel caso di falsa indicazione delle generalità del soggetto per conto del quale eventualmente si esegue l'operazione per cui è richiesta la prestazione professionale,

DICHIARO

di agire in proprio e, quindi, l'inesistenza di un diverso titolare effettivo così come previsto e definito dal d.lgs. 231/2007.

di agire per conto dei seguenti titolari effettivi:

COGNOME E NOME

LUOGO E DATA DI NASCITA.....

INDIRIZZO DI RESIDENZA.....

CODICE FISCALE.....

ESTREMI DOCUMENTO IDENTIFICATIVO

COGNOME E NOME

LUOGO E DATA DI NASCITA.....

INDIRIZZO DI RESIDENZA.....

CODICE FISCALE.....

ESTREMI DOCUMENTO IDENTIFICATIVO

di non essere in grado di indicare il titolare effettivo così come previsto e definito dal d.lgs. 231/2007.

Ai sensi della vigente normativa antiriciclaggio, il sottoscritto dichiara, sotto la propria personale responsabilità, la veridicità dei dati, delle informazioni fornite e delle dichiarazioni rilasciate ed in particolare di quanto dichiarato in relazione alla società e/o alle persone fisiche per conto delle quali, eventualmente, opera.

Il sottoscritto dichiara di essere stato informato della circostanza che il mancato rilascio, in tutto o in parte delle informazioni di cui sopra può pregiudicare la capacità dello Studio professionale di dare esecuzione alla prestazione professionale richiesta e si impegna a comunicare senza ritardo allo Studio Professionale ogni eventuale integrazione o variazione che si dovesse verificare in relazione ai dati forniti con la presente dichiarazione.

Il sottoscritto, acquisita l'informativa ai sensi dell'art. 13 del d.lgs. 196/2003, presta il consenso al trattamento dei dati personali riportati nella presente dichiarazione e di quelli che saranno eventualmente in futuro forniti a integrazione e/o modifica degli stessi. Il sottoscritto prende altresì atto che la comunicazione a terzi dei dati personali sarà effettuata dal Professionista o dallo Studio professionale in adempimento degli obblighi di legge.

Luogo e Data _____, ___/___/____ Firma del dichiarante (leggibile) _____