Studio Guidi – Studio Master srl

Ai sensi dell'articolo 13 del D. Lg.vo n.196 del 2003 (cosiddetta Legge Privacy e dell'autorizzazione del Garante n. 4 del 2007), del D. Lg.vo n. 231 del 2007 (cosiddetta Legge Antiriciclaggio) e dell'informativa sul trattamento dei dati personali di cui al Regolamento (UE) 2016/679 nonché degli altri obblighi informativi relativamente all'attività professionale da porre in essere.

Gentile Cliente,

---

in adempimento degli obblighi di cui alla legislazione sulla *privacy* e del trattamento dei dati personali e in materia di antiriciclaggio, già da tempo in vigore prevalentemente per intermediari finanziari ma estesi anche alle attività professionali dei commercialisti, Le chiedo pochi minuti del Suo tempo per spiegarLe, anche nel Suo interesse, l'incidenza dei detti obblighi sulla prestazione professionale che onoreremo con l'impegno, la professionalità e la riservatezza di sempre.

Il commercialista, quindi, per svolgere la sua funzione anche relativamente alla prestazione che La riguarda, deve richiedere ed utilizzare alcune informazioni e dati che riguardano Lei e le eventuali altre parti interessate. Si tratta di informazioni personali e/o patrimoniali che, per un verso verranno utilizzate per l'esecuzione dell'incarico ricevuto, e per l'altro saranno trattate in modo sia elettronico che manuale; contestualmente Le verranno spiegate alcune modalità di espletamento dell'incarico ed alcuni obblighi di legge ai quali Lei stesso è tenuto quale ad es. quello di non eseguire pagamenti in contanti dell'importo superiore ad euro 2.999.

La informo che consulterò, anche attraverso i miei collaboratori, Pubblici Registri, ricavandone le informazioni che occorrono per il corretto espletamento dell'incarico.

I dati che La riguardano restano associati nei nostri archivi, sia cartacei che informatici all'incarico conferitomi. L'espletamento dell'incarico obbliga il commercialista a comunicare determinati dati a soggetti pubblici: ciò avviene solo nei casi previsti dalla Legge ed attenendosi strettamente alle modalità dalla Legge previste.

Le ricordo infine, il suo diritto di accedere in ogni momento ai dati che La riguardano. Allo stesso modo può richiedere la correzione, l'aggiornamento o l'integrazione dei dati inesatti o incompleti, ovvero la cancellazione o il blocco per quelli trattati in violazione di legge, o ancora opporsi al loro utilizzo per motivi legittimi, da evidenziare nell'istanza promossa ai sensi dell'art. 7 della Legge Privacy.

Nel ringraziarLa per l'attenzione dedicata a questa informativa, La invito a non esitare, qualora lo desiderasse, a chiedere direttamente al sottoscritto od ai miei collaboratori ulteriori e/o delucidazioni.

Dr. Francesco Guidi

Studio Guidi – Studio Master srl

Informativa del ____ / ____ / _____ consegnata a:

<u>Per le persone fisiche</u>:

Sig./Sig.ra _____ nato/a _____ il _____

domiciliato/a _____ via _____

professione / attività dichiarata _____

Codice Fiscale: _____ Partita IVA _____

<u>Per le Società o Ente</u>:

Sig./Sig.ra _____ nato/a _____ il _____

domiciliato/a _____

professione _____

Codice Fiscale: _____ Partita IVA _____

Nella sua qualità di _____ della **Società** o **Ente**:

_____

Con sede in _____via _____

Altro _____

Codice Fiscale: _____ Partita IVA: _____ n° Reg. Imprese _____

Identificazione avvenuta con documento allegato e firmato.

<u>Persona politicamente esposta</u>, ossia persona fisica residente in altro stato comunitario o in stato extracomunitario, che occupa o ha occupato importanti cariche pubbliche, nonché i suoi familiari diretti o coloro con i quali tale persona intrattiene notoriamente stretti legami.

Barrare casella:

NO [ ] **SI [ ]** specificare _____

Studio Guidi – Studio Master srl

Il sottoscritto dichiara che:

1) **Lo scopo della prestazione è il seguente: _____**

2) **L'origine degli eventuali fondi impiegati per l'operazione è:**
   a. propria in quanto derivante da: _____
   b. ricevuta da familiari e precisamente _____
   c. finanziata a mezzo _____
   d. altro _____

3) **Il titolare effettivo dell'operazione è (barare lettera e specificare i titolari):**
   a. Se stesso
   b. Altra/e persona/e e precisamente:

Titolare effettivo 1:
Cognome e nome: _____;
Nazionalità: _____ Luogo e data di nascita: _____;
Luogo di residenza e indirizzo: _____;
Codice fiscale: _____ Professione/Attività svolta: _____;
Estremi documento identificativo: _____;
Persona politicamente esposta: NO [ ] SI [ ] specificare _____.

Titolare effettivo 2:
Cognome e nome: _____;
Nazionalità: _____ Luogo e data di nascita: _____;
Luogo di residenza e indirizzo: _____;
Codice fiscale: _____ Professione/Attività svolta: _____;
Estremi documento identificativo: _____;
Persona politicamente esposta: NO [ ] SI [ ] specificare _____.

Titolare effettivo 3:
Cognome e nome: _____;
Nazionalità: _____ Luogo e data di nascita: _____;
Luogo di residenza e indirizzo: _____;
Codice fiscale: _____ Professione/Attività svolta: _____;
Estremi documento identificativo: _____;
Persona politicamente esposta: NO [ ] SI [ ] specificare _____.

Titolare effettivo 4:
Cognome e nome: _____;
Nazionalità: _____ Luogo e data di nascita: _____;
Luogo di residenza e indirizzo: _____;
Codice fiscale: _____ Professione/Attività svolta: _____;
Estremi documento identificativo: _____;
Persona politicamente esposta: NO [ ] SI [ ] specificare _____

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, a mezzo raccomandata A/R da inviare a Studio Master srl Via Guido d'Arezzo, 5 - 00198 ROMA o tramite pec da inviare al seguente indirizzo: studiomastersrl@pec.it, ogni eventuale variazione o integrazione che si dovesse verificare in relazione ai dati forniti con la presente dichiarazione.
Il sottoscritto, consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 55 d. lgs n. 231/2007 nel caso di omessa o falsa indicazione anche di sola parte dei dati richiesti nell'esecuzione delle attività di adeguata verifica della clientela sottoscrive la presente informativa per conferma dei dati, delle dichiarazioni in ordine alla provenienza della provvista, alla presenza di persona politicamente esposta o di altro titolare effettivo dell'operazione, nonché per ricevuta dell'informativa, avente ad oggetto gli aspetti fiscali e civilistici dell'operazione oggetto dell'incarico professionale.

Luogo e data _____, _____ Il cliente _____

Studio Guidi – Studio Master srl

INFORMATIVA SUL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Il presente documento espone le modalità e le finalità del trattamento dei dati personali posti in essere dallo **Studio Master srl – Studio Francesco Guidi**, in qualità di titolare del trattamento (di seguito, anche il "**Titolare**" o lo "**Studio**"), nonché ogni ulteriore informazione richiesta ai sensi di legge, ivi incluse le informazioni sui diritti dell'interessato e sul loro relativo esercizio.

Il Regolamento (UE) 2016/679 in materia di protezione dei dati personali (di seguito, il "**Regolamento**") stabilisce norme relative alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché norme relative alla libera circolazione di tali dati e protegge i diritti e le libertà fondamentali delle persone fisiche, con particolare riferimento al diritto alla protezione dei dati personali.

L'art. 4, n. l del Regolamento prevede che per "**Dato Personale**" debba intendersi qualsiasi informazione riguardante una Persona fisica identificata o identificabile (di seguito, "**Interessato**").

Per "**Trattamento**" deve invece intendersi qualunque operazione o complesso di operazioni, effettuate con o senza l'ausilio di processi automatizzati e applicate a Dati Personali o insiemi di Dati Personali, come la raccolta, la registrazione, l'organizzazione, la strutturazione, la conservazione, l'adattamento o la modifica, l'estrazione, la consultazione, l'uso, la comunicazione mediante trasmissione, diffusione o qualsiasi altra forma di messa a disposizione, il raffronto o l'interconnessione, la limitazione, la cancellazione o la distruzione (art. 4, n. 2 del Regolamento).

Ai sensi degli artt. 12 e ss. del Regolamento, si prevede inoltre che l'Interessato debba essere messo a conoscenza delle opportune informazioni relative (i) alle attività di Trattamento che sono svolte dal titolare del trattamento e (ii) ai diritti degli Interessati.

1. FINALITÀ DEL TRATTAMENTO E BASE GIURIDICA

Il trattamento è finalizzato:

(i) all'esecuzione dell'incarico professionale ricevuto;
(ii) all'assolvimento degli obblighi di legge in generale e, in particolare, degli obblighi di identificazione e conservazione delle informazioni ai fini antiriciclaggio e di segnalazione delle operazioni sospette;
(iii) all'invio di aggiornamenti o materiale informativo di natura fiscali su temi pertinenti con quelli trattati nel corso dello svolgimento dell'incarico, restando inteso che l'interessato avrà la facoltà di interrompere, in qualsiasi momento, la ricezione di tali comunicazioni, seguendo la procedura descritta all'interno di ciascuna di esse;
(iv) all'invio di informazioni relative allo Studio del dr. Paolo Poli o relative a convegni e altre attività organizzate dallo Studio, previo consenso espresso e facoltativo dell'Interessato.

Dal momento che il trattamento dei Dati Personali per le finalità di cui ai punti (i) e (ii) sopra richiamati è necessario, rispettivamente, per l'esecuzione delle prestazioni contrattuali e/o precontrattuali da parte dello Studio e per l'assolvimento di specifici obblighi di legge, il consenso dell'Interessato non è richiesto.

2. MODALITÀ DEL TRATTAMENTO E CONSERVAZIONE

In conformità a quanto sancito dall'art. 5 del Regolamento, i Dati Personali oggetto di Trattamento sono:

(i) trattati in modo lecito, corretto e trasparente nei confronti dell'Interessato;
(ii) raccolti e registrati per finalità determinate, esplicite e legittime, e successivamente trattati in termini compatibili con tali finalità;
(iii) adeguati, pertinenti e limitati a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali sono trattati;
(iv) (iv) esatti e se necessario, aggiornati;
(v) trattati in maniera da garantire un adeguato sicurezza;
(vi) conservati in una forma che consenta l'identificazione dell'Interessato per un periodo di tempo non superiore al conseguimento delle finalità per le quali sono trattati.

I Dati Personali saranno trattati dal Titolare con strumenti automatizzati e non automatizzati; la conservazione in forma elettronica dei Dati Personali avviene in server sicuri posti in aree ad accesso controllato e dotate di accessi ristretti.

Specifiche misure di sicurezza sono osservate per prevenire la perdita dei dati, usi illeciti o non corretti ed accessi non autorizzati.

3. CONFERIMENTO DEI DATI PERSONALI

Il conferimento dei Dati Personali comuni, sensibili e giudiziari è obbligatorio ai fini dello svolgimento delle attività di cui ai punti (i) e (ii) del paragrafo l e, conseguentemente, l'eventuale rifiuto da parte dell'Interessato di conferire i Dati Personali comporta l'impossibilità per lo Studio sia di eseguire correttamente l'incarico professionale ricevuto e sia di adempiere agli specifici obblighi previsti dalla legge.

Il conferimento dei Dati Personali per le finalità di cui ai punti (iii) e (iv) del paragrafo 1 è invece facoltativo e il mancato conferimento comporta l'impossibilità per lo Studio di inviare all'Interessato aggiornamenti o materiale informativo di natura legale e informazioni relative all'attività dello Studio del dr. Paolo Poli.

4. CONSERVAZIONE DEI DATI PERSONALI

l Dati Personali vengono conservati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti e sottoposti a Trattamento. Come principio generale, dunque, i Dati Personali verranno conservati per l'intero periodo di vigenza del rapporto con lo Studio.

Resta inteso tuttavia che, venuto meno il rapporto contrattuale con lo Studio e, con esso, le relative finalità del Trattamento, il Titolare sarà comunque obbligato e/o legittimato a conservare ulteriormente i Dati Personali, in tutto o in parte, per determinate finalità, come espressamente richiesto da specifiche previsioni di legge (ci si riferisce, per esempio, all'obbligo di tenuta delle scritture contabili per un periodo di 10 anni, previsto dall'art. 2220 del Codice Civile) o per far valere o difendere un diritto in sede giudiziaria (per esempio, in caso di possibili contestazioni rispetto alle attività svolte dallo Studio).

5. COMUNICAZIONE DEI DATI PERSONALI

I Dati Personali saranno accessibili agli incaricati del Trattamento e ai collaboratori esterni.

In aggiunta, al fine di garantire il corretto adempimento dell'incarico professionale e/o di specifiche disposizioni di legge, i Dati Personali verranno comunicati ai soggetti operanti nel settore giudiziario, alle controparti e relativi difensori, ai collegi di arbitri e, in genere, a tutti quei soggetti a cui la comunicazione si renda necessaria proprio per il corretto adempimento dell'incarico ovvero obbligatoria ai sensi di legge.

6. DIFFUSIONE DEI DATI PERSONALI

I Dati Personali non sono soggetti a diffusione.

7. TRASFERIMENTO DEI DATI PERSONALI ALL'ESTERO

I Dati Personali possono essere trasferiti verso Paesi dell'Unione Europea e verso Paesi terzi rispetto all'Unione Europea nell'ambito delle finalità di cui al paragrafo l. In caso di trasferimento di Dati Personali fuori dall'Unione Europea, in assenza di una decisione di adeguatezza della Commissione europea, saranno comunque rispettate le prescrizioni previste dalla normativa applicabile in materia di trasferimento di Dati Personali verso Paesi terzi non appartenenti all'UE.

8. DIRITTI DELL'INTERESSATO

In qualsiasi momento l'Interessato potrà accedere ai Dati Personali al fine di correggerli, eliminarli e, in generale, esercitare tutti i diritti che gli sono espressamente riconosciuti ai sensi della normativa applicabile in materia di protezione dei Dati Personali, e in dettaglio: il diritto di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei Dati Personali e la loro comunicazione in forma intelligibile, di conoscerne l'origine, le finalità e le modalità del Trattamento; il diritto di ottenere l'indicazione degli estremi identificativi del Titolare, dei responsabili del trattamento e dei soggetti o delle categorie di soggetti ai quali i Dati Personali possono essere comunicati; il diritto di verificare l'esattezza dei Dati Personali o chiederne l'integrazione o l'aggiornamento oppure la rettificazione; il diritto di chiedere la cancellazione, la trasformazione in forma anonima o il blocco dei Dati Personali trattati in violazione alla legge, nonché la loro limitazione ai sensi di legge e di opporsi in ogni caso, in tutto o in parte, per motivi legittimi al loro Trattamento; il diritto alla portabilità dei propri Dati Personali, nonché il diritto di proporre un reclamo, una segnalazione o un ricorso al Garante per la protezione dei dati personali, ove ne ricorrano i presupposti. La normativa applicabile riconosce, inoltre, il diritto degli Interessati di opporsi al trattamento dei Dati Personali per le finalità di cui ai punti (iii) e (iv) del paragrafo 1 del presente documento informativo, nonché il diritto di revocare il proprio consenso al Trattamento dei Dati Personali in qualsiasi momento, senza che ciò pregiudichi, tuttavia, la liceità del Trattamento posto in essere dal Titolare sulla base del consenso prestato prima della revoca.

9. TITOLARE E RESPONSABILE DEL TRATTAMENTO

Titolare del Trattamento è lo Studio Master srl

Responsabile interno del Trattamento è l' Amministratore pro tempore dello Studio Master srl

10. COMUNICAZIONI ED ESERCIZIO DEI DIRITTI DELL'INTERESSATO

Per esercitare i diritti di cui al paragrafo 8, l'Interessato può rivolgersi in qualsiasi momento al responsabile del Trattamento indicato nel punto 9, scrivendo un'email a: studiomaster1989@gmail.com

CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Il sottoscritto, letta e compresa l'informativa sul trattamento dei dati personali di cui sopra, presta il proprio consenso per le finalità di cui al punto (iv) del paragrafo l dell'informativa, vale a dire per l'invio di informazioni relative allo Studio Master srl o relative a convegni e altre attività organizzate dallo Studio.

Data _____ Firma cliente _____