

ASSOCIATI
Dott. Comm. Maurizio Pellizzer
Dott.ssa Comm. Francesca Araldi
Dott. Comm. Luigi Bartoli

CONSULENTI
Dott. Comm. Alberto Massara
Dott. Comm. Simone Mortari
Esperta Contabile Silvia Savoia
Dott.ssa Maddalena Ghidini
Valentina Bolzacchini
Dott.ssa Vittoria Bosio
Rag. Giacomo Conversi
Rag. Luca Savazzi
Martina Fioravanti

Via Cremona n. 29/a - 46100 Mantova (MN)

C.F. / P. IVA: 02067690202

Tel.: +39 0376227111

Fax: +39 0376262839

e-mail: info@revisoriassociati.it

pec@cert.revisoriassociati.it

Mantova, li 19/01/2024

Spett.le
CASALASCA SERVIZI S.p.a.
Piazza Garibaldi, 26
26041 - Casalmaggiore (CR)

**Alla c.a. del Direttore Generale
Filippo Bertolotti**

OGGETTO: Preventivo Organismo di Vigilanza, ai sensi del D.lgs 231/01 e s.m.i. riferito agli anni solari 2024-2025-2026.

Come da contatti intercorsi, a mezzo della presente confermiamo la disponibilità del dott. Luigi Bartoli a essere nominato Organismo di Valutazione (OdV) del Modello di Gestione e Controllo, adottato dalla Vostra azienda, ai sensi della normativa prevista dal D.lgs 231/01 e s.m.i.

1. OGGETTO DELLA PROPOSTA

La presente proposta prevede l'attività di un OdV monocratico, nella persona del dott. Luigi Bartoli, che avrà il compito di:

- vigilare sull'effettiva messa in atto del Modello Organizzativo 231, controllando la coerenza tra i comportamenti concretamente messi in atto dall'azienda e le procedure previste e adottate nel modello;
- accertare il mantenimento nel tempo dei requisiti di solidità e funzionalità del modello esaminando la dinamicità e l'evoluzione del modello con il cambiamento aziendale;
- accertare l'attuazione e l'effettiva funzionalità delle soluzioni proposte mediante Audit;
- verificare un adeguato livello di formazione degli addetti aziendali ed attuare la necessaria sensibilizzazione dei medesimi in ordine ai contenuti normativi del D.Lgs 231/01

Ci permettiamo di segnalare che la nomina dell'OdV dovrà essere ufficializzata mediante delibera del Consiglio di Amministrazione, all'interno della quale, fra l'altro, dovrà necessariamente trovare menzione il budget che l'azienda intenderà attribuire all'OdV per tutte le spese che questi riterrà necessario adottare, autonomamente, per il mantenimento del Modello Organizzativo.

2. CORRISPETTIVI E MODALITA' DI PAGAMENTO

2.1 CORRISPETTIVI

Le nostre competenze per i servizi di consulenza sopraindicati sono commisurate in linea di principio al tempo effettivamente impiegato, tenendo conto del livello di esperienza dei professionisti.

Tuttavia riteniamo più rispondente alle Vostre esigenze stimare forfaitariamente le prestazioni oggetto della presente in ragione di euro 5.000,00 (euro cinquemila/00) per ciascun esercizio riferito alla prestazione del mandato, a cui dovranno aggiungersi il rimborso delle spese vive borsuali e le indennità chilometriche in ragione di €. 0,50/km.

All'importo sopra indicato andranno aggiunte l'I.V.A. e le indennità previdenziali per legge applicate sull'onorario.

2.2 FATTURAZIONE E MODALITA' DI PAGAMENTO

Con la firma per accettazione della presente proposta di consulenza, il compenso come da sopra pattuito si ritiene da entrambe le parti congruo, proporzionato e soddisfacente per l'incarico professionale in oggetto e liberamente determinato.

La fatturazione verrà effettuata con cadenza trimestrale, mentre il pagamento avverrà con il sistema della ricevuta bancaria a 60 gg. data fattura fine mese.

3. OBBLIGHI DELLO STUDIO

3.1 DILIGENZA

I nostri professionisti (inclusi soci, dipendenti, consulenti e sub-contrattenti) si impegnano a prestare la propria opera usando la diligenza richiesta dalla natura dell'attività esercitata, dalle leggi e dalle norme deontologiche della professione.

3.2 RISERVATEZZA E CONFIDENZIALITA'

Ai nostri professionisti (inclusi soci, dipendenti, consulenti e sub-contrattenti) non è consentito divulgare a terzi informazioni riservate sui nostri clienti.

Pertanto, Vi confermiamo sin d'ora il mantenimento della massima riservatezza per quanto concerne ogni dato, documento o informazione da noi comunque acquisiti per l'espletamento del presente incarico. Resta comunque nostra facoltà avvalerci, per le problematiche più strettamente tecniche, dell'ausilio di professionisti di nostra fiducia, per i quali garantiamo il rispetto delle presenti condizioni di riservatezza.

Le relazioni, lettere, informazioni e pareri che Vi forniremo nel corso del presente incarico sono di carattere confidenziale, forniti unicamente ai fini del presente lavoro, e Vi sono resi disponibili a condizione che Vi impegniate a non divulgarli a terzi senza la nostra preventiva autorizzazione scritta. Qualora sia previsto ritenere che tali relazioni, lettere, informazioni o pareri verranno forniti o usati da terzi, ci riserviamo il diritto di apporre condizioni ovvero di richiedere ai terzi la stipulazione di un accordo direttamente con noi.

Gli obblighi e i divieti contenuti nei precedenti paragrafi di questa sezione non si applicano alle informazioni:

- che sono o diventano di dominio pubblico per motivi diversi da violazioni dei paragrafi precedenti;
- che vengono divulgate da altre fonti non assoggettate a vincoli di riservatezza;
- per le quali è richiesta la comunicazione da norme professionali o di legge, ovvero da Autorità alle quali non si possa opporre rifiuto. In tale caso, Ve ne daremo prontamente comunicazione, se non espressamente vietato dalla legge.

3.3 CONSERVAZIONE DEI DOCUMENTI

Nel caso in cui lo Studio risulti depositario delle Vostre scritture contabili, è nostra prassi conservare presso i nostri uffici o presso società specializzate i documenti relativi ai nostri lavori anche mediante

conservazione ottica sostitutiva.

In tutti gli altri casi lo Studio, 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 pattuiti con il cliente che prevedano il periodo di custodia, il compenso per il servizio, i termini e le modalità per l'eventuale richiesta anticipata della documentazione da parte del cliente, la facoltà dello Studio di restituire anticipatamente la documentazione.

4. OBBLIGHI DEL CLIENTE

Il cliente deve fare pervenire tempestivamente presso lo Studio la documentazione necessaria all'espletamento dell'incarico. A tal fine, lo Studio dichiara ed il cliente prende atto che la legge prevede termini e scadenze obbligatori per gli adempimenti connessi alla prestazione professionale indicata in oggetto. Sin d'ora lo Studio 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 i professionisti dello Studio ai fini dell'esecuzione del presente incarico consentendo agli stessi ogni attività di accesso e controllo dei dati necessari per l'espletamento del mandato.

Il cliente ha l'obbligo di informare tempestivamente lo Studio su qualsiasi variazione che abbia inerenza all'incarico conferito.

5. ANTIRICICLAGGIO

In ottemperanza a quanto stabilito dal D.Lgs. n. 231/2007, siamo ad informare che le nostre prestazioni sono soggette agli obblighi dettati dalla disciplina concernente la prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo (normativa "antiriciclaggio").

Tale normativa prevede l'identificazione della clientela, la registrazione delle prestazioni e la segnalazione di eventuali operazioni sospette.

Il cliente ha dunque l'obbligo di fornire allo Studio tempestivamente i documenti e le informazioni relativi alla persona fisica (o alla Società) e ai firmatari della presente proposta di consulenza, nonché all'eventuale Titolare Effettivo della prestazione. Il cliente si impegna inoltre a trasmettere puntualmente i documenti e le informazioni nel caso di successiva variazione dei dati relativi al Titolare Effettivo.

L'omessa o tardiva trasmissione dei dati rilevanti ai fini della normativa Antiriciclaggio potrebbe impedire l'esecuzione della prestazione professionale da parte dello Studio, come espressamente previsto dalla normativa.

Lo Studio conserva i dati e registra le informazioni che ha acquisito per assolvere gli obblighi di adeguata verifica, affinché possano essere utilizzati per qualsiasi indagine per operazioni di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo o per corrispondenti controlli a cura dell'UIF o di qualunque altra Autorità competente.

Lo Studio si impegna a fornire adeguata informativa al cliente nel caso in cui i dati raccolti siano gestiti da terze parti.

6. LIMITAZIONE DI RESPONSABILITÀ

Ai fini dello svolgimento del nostro incarico è essenziale che le informazioni e/o spiegazioni da noi acquisite non siano a noi comunicate fraudolentemente, e/o deliberatamente o negligenzemente occultate o distorte. Di conseguenza, qualora la Vostra Azienda subisca qualsivoglia perdita che avrebbe potuto essere evitata qualora le informazioni e/o spiegazioni non fossero state fraudolentemente, deliberatamente o negligenzemente comunicate, occultate o distorte, è sin d'ora esplicitamente pattuito che RA Revisori Associati sia sollevato da qualsiasi responsabilità (e/o passività) che potesse emergere nei confronti della Vostra Azienda.

La passività massima che il nostro Studio (inclusi soci, dipendenti, consulenti e sub-contraenti) potrà sostenere a seguito di eventuali contestazioni da Voi promosse in relazione ai servizi oggetto della presente lettera, e per passività derivanti da inadempimenti extra-contrattuali, sarà limitata al doppio dell'ammontare dei corrispettivi da Voi corrisposti al nostro Studio salvo i casi di dolo e colpa grave. I consulenti e i subcontraenti del nostro Studio non hanno alcun rapporto contrattuale con la Vostra Azienda. Il nostro Studio dichiara sin d'ora che, per quanto concerne eventuali responsabilità derivanti da inadempimenti extra-contrattuali, i propri consulenti e/o subcontraenti sono coperti dalla medesima clausola di limitazione di responsabilità qui prevista per il nostro Studio.

Ai sensi del comma 4 art. 9 del D.L. 1 del 24.1.2012 "Disposizioni sulle professioni regolamentate", RA Revisori Associati dichiara che è attualmente assicurato per la responsabilità civile contro i rischi professionali, con apposita polizza n. n. LSM0000040271 contratta con la Compagnia Liberty Specialty Markets.

7. MANLEVA

Vi impegnate a tenere indenne lo Studio (inclusi suoi soci, dipendenti, consulenti e sub-contraenti), o comunque a risarcire i danni e a rimborsare le spese (comprehensive degli interessi e dei costi sostenuti), che quest'ultimo (inclusi suoi soci, dipendenti, consulenti e sub-contraenti) dovesse sostenere in conseguenza di azioni, giudiziali o stragiudiziali, da parte di terzi nei suoi/loro confronti in relazione ai servizi di cui alla presente lettera, fatta eccezione per le ipotesi di dolo o di colpa grave.

8. RECESSO

Lo Studio può recedere dal contratto per giusta causa. In tale circostanza ha diritto al rimborso delle spese sostenute ed al compenso indicato nella sezione 2 oltre IVA.

Il diritto di recedere dal contratto deve essere esercitato dallo Studio in modo da non recare pregiudizio al Cliente, dandogliene comunicazione per iscritto, a mezzo raccomandata a/r, con un preavviso di 60 giorni.

Il Cliente può recedere dal contratto in qualsiasi momento, revocando il mandato conferito, senza alcun obbligo di motivazione, mediante comunicazione per iscritto, a mezzo raccomandata a/r, con un preavviso di 60 giorni. In tal caso il Committente sarà comunque tenuto a rimborsare le spese sostenute ed a pagare il compenso oltre Iva indicato nella sezione 2 dovuto per l'opera già svolta fino al momento del ricevimento della comunicazione del recesso.

9. RESPONSABILE DELL'EROGAZIONE DEL SERVIZIO

Lo Studio provvederà ad assegnare gli incarichi riportati nella presente proposta a professionisti che non si trovino in situazioni di incompatibilità o di conflitto di interessi derivanti dall'essere, nel contempo, consulenti e componenti del collegio sindacale della Vostra azienda.

10. LEGGE APPLICABILE E FORO COMPETENTE

Il presente contratto è regolato dalla legge italiana.

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

Tutte le modifiche apportate al seguente contratto dovranno essere effettuate e provate per iscritto. Qualsiasi controversia dovesse insorgere in merito all'interpretazione, esecuzione, validità o efficacia del presente contratto sarà di competenza esclusiva del Foro di Mantova.

* * *

INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART.13 REGOLAMENTO UE N.679/2016

Ai sensi dell'art.13 del Regolamento UE nr. 679/2016 desideriamo comunicarVi quanto segue:

Finalità del trattamento:

I Vostri dati personali, liberamente comunicati e da noi acquisiti in ragione della sottoscrizione della proposta di consulenza che precede, saranno trattati in modo lecito e secondo correttezza per le seguenti finalità:

- espletamento di tutte le attività professionali e di consulenza meglio specificate nel contratto di consulenza al punto n.1 "Oggetto della proposta", che qui si intendono interamente riportate.
- attività commerciali e di marketing che verranno espletate mediante l'invio di newsletter e SMS

Categorie dei Dati Trattati:

I dati trattati potranno essere sia di natura comune che particolare.

Base giuridica del trattamento:

La base giuridica del trattamento dei Vostri dati personali e particolari per la finalità di adempimento contrattuale, si fonda sulla sottoscrizione del contratto di consulenza.

La base giuridica del trattamento dei Vostri dati personali per finalità di Marketing si fonda sul legittimo interesse perseguito dal Titolare o sul consenso dell'interessato.

Comunicazione dei dati a terzi:

I Vostri dati personali saranno trattati dal Titolare del trattamento e dagli incaricati del trattamento a ciò strettamente autorizzati, ovvero da soggetti terzi Responsabili Esterni del Trattamento. I Vostri dati potranno essere comunicati, in caso di richiesta, a tutti gli organi ispettivi preposti a verifiche inerenti la regolarità degli adempimenti di legge.

Tempi di conservazione:

I dati personali trattati saranno conservati per 10 (dieci) anni dalla cessazione del rapporto contrattuale. I dati trattati per finalità di Marketing verranno conservati sino all'esercizio del diritto di revoca da parte dell'interessato (disiscrizione).

Esistenza di un processo decisionale automatizzato:

Non è presente un processo decisionale automatizzato di profilazione.

Titolare del trattamento:

Titolare del trattamento dei dati è RA - Revisori Associati, via Cremona 29/A - 46100 Mantova; tel. 0376227111, email: info@revisoriassociati.it, nella persona del legale rappresentante pro tempore

Diritti dell'interessato:

L'interessato potrà in qualsiasi momento esercitare i suoi diritti come sanciti dall'art.15 all'art. 22 del Regolamento UE n. 679/2016. L'interessato, in merito ai suoi dati personali può esercitare il diritto di accesso per verificarne la presenza e il contenuto, il diritto di avere indicazioni in merito alla fonte e all'origine degli stessi, il diritto di rettifica/correzione/integrazione, il diritto all'oblio/cancellazione per motivi legittimi, il diritto di limitazione nel tempo e nella quantità, il diritto alla portabilità in formato intellegibile, il diritto di opporsi in tutto o in parte al trattamento dei dati per motivi legittimi, il diritto di inviare reclamo all'autorità di controllo competente rivolgendosi direttamente alla stessa.

Tali diritti potranno essere esercitati scrivendo all'indirizzo di posta elettronica PEC pec@cert.revisoriassociati.it o ai recapiti sopra riportati.

Dichiaro di aver preso visione dell'informativa che precede e

Accenso

Non accenso

all'invio di newsletter/circolari e SMS informative da parte di Ra Revisori Associati in ambito di consulenza aziendale, direzionale, fiscale e di lavoro.

Data 31/01/2024 Firma



CASALASCA SERVIZI spa

Nel caso la presente proposta sia di Vostro gradimento, Vi preghiamo di restituirci copia della presente, firmata per accettazione dal Vostro legale rappresentante.

Rimaniamo a Vostra disposizione per qualsiasi ulteriore chiarimento o informazione che riteneste utili o necessari.

In attesa di un Vostro cortese cenno di riscontro, porgiamo i nostri più cordiali saluti.

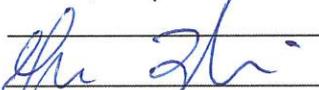
RA REVISORI ASSOCIATI
Dott. Luigi Bartoli



Per accettazione servizi:

Dichiaro di essere consapevole e di essere stato informato del grado di complessità dell'incarico e di aver ricevuto tutte le informazioni utili circa gli oneri ipotizzabili.

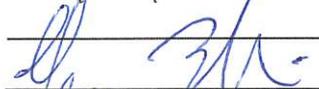
Data: 31/01/2024

Firma: 

CASALASCA SERVIZI spa

Ai sensi e per gli effetti di cui all'Art. 1341 C.C., dichiaro di conoscere ed approvare specificatamente le seguenti clausole: Art. 6 – Limitazione di responsabilità, Art. 7 – Manleva, Art. 8 – Recesso e Art. 10 – Legge applicabile e Foro competente.

Data: 31/01/2024

Firma: 

CASALASCA SERVIZI spa