

INFORMATIVA IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

RESA AI CLIENTI e POTENZIALI CLIENTI DI B&P PARTNERS

(artt. da 13 a 22 del REGOLAMENTO UE 679/2016, d'ora in poi "Regolamento")

In relazione alle informazioni ed ai dati personali (es. identificativi, sensibili - ora particolari categorie di dati - e giudiziari), d'ora in poi anche "Dati", che riguardano il cliente, d'ora in poi anche "Interessato", raccolti o che saranno raccolti presso quest'ultimo e/o presso terzi dallo studio B&P partners Commercialisti Associati, d'ora in poi anche "Titolare", o dai suoi incaricati del trattamento (d'ora in poi "Autorizzati"), il Titolare rende la seguente informativa.

a) Finalità e base giuridica del trattamento dei Dati: *i)* dare riscontro alle richieste dell'Interessato e/o svolgere attività connesse e/o strumentali all'assunzione degli incarichi professionali affidati al Titolare dall'Interessato e/o dare esecuzione agli incarichi medesimi; in tal caso **base giuridica** del trattamento è l'esecuzione di misure precontrattuali adottate su richiesta dell'Interessato e l'esecuzione del mandato conferito di volta in volta dal medesimo; con riferimento ai dati particolari e giudiziari, il trattamento sarà basato sul consenso dell'interessato, nonché rispettivamente sulla necessità di accertare, esercitare o difendere un diritto dell'Interessato (cfr. considerando 52 del Regolamento e lett. f) dell'art. 9 Reg. Ue 679/2016) e sulla necessità di eseguire specifiche prestazioni professionali richieste dall'Interessato al Titolare per scopi determinati e legittimi; *ii)* adempiere ad obblighi previsti da leggi e/o regolamenti (ad es. adempimenti contabili, fiscali ecc.) ed in particolare dalla normativa in materia di prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo (D.lgs. 231/2007 e successive modifiche) che pone, a carico dei professionisti, l'obbligo di identificazione e di adeguata verifica della clientela, di valutazione dei rischi e di conservazione delle informazioni a fini di anticiclaggio e di segnalazione delle operazioni sospette. La menzionata normativa impone al cliente di fornire a tal fine, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni necessarie ed aggiornate e prevede specifiche sanzioni nel caso in cui fornisca informazioni false o non veritiere; in tal caso **base giuridica** del trattamento è l'adempimento di un obbligo legale cui è soggetto il titolare; *iii)* gestire il rapporto con il cliente per aspetti diversi da quelli sub punti *i)* e *ii)*, quali l'organizzazione interna delle attività funzionali all'attività professionale (ad es. per verifiche solvibilità, gestione insolvenze, gestione contenzioso e recupero/cessione crediti, gestione strumenti di pagamento, gestione rubriche telefoniche ecc.); **base giuridica** del trattamento è il legittimo interesse del Titolare a poter trattare i Dati al fine di gestire in modo efficace ed efficiente il predetto rapporto ed i relativi processi organizzativi interni ed esterni.

b) Comunicazione dei Dati e conseguenze della mancata comunicazione: i Dati potranno essere raccolti presso l'Interessato o presso terzi indicati dal medesimo o presso pubblici registri, banche dati pubbliche e/o private (società di informazioni commerciali, registro delle imprese, siti web pubblici e/o privati o social network in cui sono contenute informazioni che riguardano l'Interessato e che possono, di volta in volta, risultare funzionali all'instaurazione e/o prosecuzione di un rapporto contrattuale che riguarda l'Interessato); in tale ultimo caso la raccolta riguarda esclusivamente dati identificativi, di contatto, fiscali/patrimoniali, relativi all'Interessato o a referenti interni del cliente (quali ad esempio amministratori, procuratori speciali, institori, dipendenti), e dati relativi all'attività economica del cliente. La comunicazione dei Dati deve intendersi quale mera facoltà e non obbligo; tuttavia, è necessaria ai fini dello svolgimento delle attività e l'adempimento degli obblighi, di cui alla precedente lettera a), punti *i)*, *ii)* e *iii)*; in mancanza di conferimento dei Dati, eventuali richieste non potranno essere evase e/o gli incarichi affidati dall'Interessato non potranno essere accettati e/o proseguiti.

c) Categorie di destinatari dei Dati: i Dati, nei limiti ed esclusivamente per le finalità sopra indicati, potranno venire a conoscenza ed essere quindi trattati, oltre che dal Titolare e dai suoi Autorizzati a tal fine incaricati per iscritto (quali ad es. collaboratori, professionisti, praticanti, personale di segreteria, stagisti etc.), da consulenti/fornitori di servizi del Titolare (quali ad es. consulenti, professionisti, società che forniscono servizi al Titolare), formalmente nominati responsabili esterni, nonché dai loro incaricati (autorizzati) al trattamento e da eventuali altri soggetti (es. Autorità Pubbliche, altri professionisti, fornitori di servizi etc.) che tratteranno i Dati, a seconda dei casi, in veste di Responsabili esterni nominati dal Titolare o di titolari autonomi.

d) Trasferimento dei Dati extra UE: I Dati non vengono trasferiti in Paesi extra UE. In ogni caso qualsivoglia trasferimento extra UE potrà essere effettuato esclusivamente nell'ambito delle finalità sopra indicate e nel rispetto del Regolamento e quindi sulla base di una decisione della Commissione Europea di adeguatezza del livello di protezione dei dati personali garantito dal Paese terzo o sulla base di garanzie adeguate (di cui agli artt. 45 e 46 del Regolamento), ovvero, in mancanza, qualora ad esempio sia necessario per l'esecuzione di un contratto tra il Titolare e l'Interessato, o a favore di quest'ultimo, o per l'esecuzione di misure precontrattuali adottate su istanza dello stesso, ovvero sulla base del previo consenso di quest'ultimo (come previsto dall'art. 49 del Regolamento).

e) Conservazione dei Dati: *i)* il trattamento dei Dati e documenti per le finalità di cui alla precedente lettera a), punti *i)*, *ii)* e *iii)* perdurerà, rispettivamente, per il tempo necessario all'espletamento degli incarichi affidati e l'adempimento degli obblighi legali cui è soggetto il titolare, e verranno conservati, in archiviazione, oltre l'esecuzione degli incarichi affidati e precisamente per un periodo di 10 anni, successivo all'archiviazione della rispettiva pratica (ossia a quando il rispettivo incarico professionale sia concluso e sia stato saldato il compenso professionale o prescritto il relativo diritto) nei limiti di quanto necessario al fine di ottemperare ai vigenti obblighi di legge in materia civilistica, fiscale e contabile, nonché al fine di accertare, esercitare o difendere i diritti del titolare in sede giudiziaria; successivamente a tale periodo i Dati e documenti saranno rispettivamente eliminati e distrutti.

f) Diritti: l'Interessato ha inoltre la facoltà di esercitare i seguenti diritti (specificamente descritti dall'art. 15 all'art. 22 del Regolamento UE 679/2016), contattando senza particolari formalità il Titolare (all'indirizzo email sotto indicato): chiedere al Titolare conferma che sia o meno in corso un trattamento di Dati e, in tal caso, ottenere l'accesso ai medesimi; chiederne la rettifica e/o l'integrazione, la cancellazione o la limitazione del loro trattamento; opporsi al loro trattamento; chiederne la portabilità; revocare il consenso qualora il trattamento si basi sul consenso precedentemente prestato senza pregiudicare la liceità del trattamento basata sul consenso prestato prima della revoca; proporre reclamo ad un'autorità di controllo; ottenere tutte le informazioni disponibili sull'origine dei Dati e sulle categorie di Dati, qualora non siano raccolti presso l'Interessato; ottenere informazioni sull'esistenza di un processo decisionale automatizzato, compresa la profilazione e, almeno in tali casi, informazioni significative sulla logica utilizzata, nonché l'importanza e le conseguenze previste di tale trattamento per l'Interessato; non essere sottoposto a una decisione basata unicamente sul trattamento automatizzato, compresa la profilazione (a tal proposito il Titolare precisa che i Dati non sono soggetti ad alcun processo decisionale interamente automatizzato, né quindi a profilazione).

g) Diffusione dei Dati: i Dati non sono soggetti a diffusione.

h) Modalità di trattamento dei Dati: il trattamento dei Dati avverrà in modo idoneo a garantire la sicurezza e la riservatezza e potrà essere effettuato con modalità cartacee nonché attraverso strumenti elettronici o comunque automatizzati che consentano la memorizzazione, la gestione e la trasmissione degli stessi. Le logiche del trattamento saranno finalizzate a far sì che i Dati siano trattati in modo sicuro, siano sempre integri e disponibili e vengano trattati nel rispetto dei principi di cui al Regolamento UE 679/2016 e per le sole finalità previste.

i) Titolarità del trattamento dei Dati: titolare del trattamento è B&P partners Commercialisti Associati, con sede in Via Filippo Serafini, 17 Preore - 38095 TREVILLE (TN). Per eventuali aggiornamenti della presente informativa e/o modificazioni dei dati identificativi del titolare, dei responsabili e/o degli incaricati e/o per qualsivoglia ulteriore informazione, l'Interessato può rivolgere qualsivoglia richiesta all'indirizzo mail info@partnersbp.it.