

Camfin S.p.A.

**Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58**

Spettabile
Camfin S.p.A.
Via G. Negri, 8
20123 Milano

Milano, 12 marzo 2008

Con riferimento ai contatti recentemente intercorsi, siamo lieti di sottoporre modalità e condizioni relative all'incarico di seguito descritto.

I. Oggetto della proposta

Oggetto della proposta, formulata in ottemperanza alle disposizioni di cui agli articoli 155 e seguenti del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e successive modificazioni (di seguito T.U.), dell'art. 145-bis del Regolamento di attuazione del T.U. concernente la disciplina degli Emittenti (di seguito R.E.) e della Comunicazione CONSOB n. 3556 del 18 aprile 1996 è:

- la revisione contabile del bilancio d'esercizio e di quello consolidato per ciascuno dei nove esercizi con chiusura dal 31 dicembre 2008 al 31 dicembre 2016, della Camfin S.p.A. (di seguito anche "Società") ai sensi dell'art. 156 del T.U.;
- l'attività di verifica prevista dall'art. 155 comma 1 lettera a) del T.U.;
- le attività di verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e con quello consolidato previste dall'art. 156 comma 4-bis, lettera d) del T.U..

La durata dell'incarico è di nove esercizi ai sensi dell'art. 159 comma 4 del T.U..

Forma inoltre oggetto della proposta:

- la revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio per ciascuno dei nove periodi infrannuali con chiusura dal 30 giugno 2008 al 30 giugno 2016 della Camfin S.p.A.;
- le attività di verifica connesse con la firma delle Dichiarazioni Fiscali (Modello Unico e Modello 770 Semplificato/Ordinario) degli esercizi 2007 – 2015.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

La revisione del bilancio d'esercizio e di quello consolidato farà riferimento allo stato patrimoniale, al conto economico, al prospetto dei movimenti di patrimonio netto, al rendiconto finanziario e alle note esplicative formulati secondo gli International Financial Reporting Standards adottati dall'Unione Europea (di seguito anche "IFRS").

La revisione contabile limitata farà riferimento al bilancio consolidato intermedio redatto in conformità all'International Accounting Standard n. 34, secondo quanto previsto dall'articolo 154-ter comma 2 del T.U..

La revisione del bilancio d'esercizio e di quello consolidato della Società comporterà anche la revisione dei bilanci delle società controllate e collegate nell'estensione indicata nell'Allegato 1 ovvero di eventuali documenti ed informazioni trasmesse dalle società controllate alla Capogruppo ai fini del consolidamento.

La definizione del piano di revisione è stata effettuata sulla base dei criteri previsti dall'art. 151 del R.E. e dell'art. 165 del T.U., nonché dell'importanza relativa che ciascuna partecipata riveste ai fini della revisione del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato della Camfin S.p.A..

II. Natura dell'incarico

Il nostro incarico comporterà l'espletamento delle funzioni e delle attività previste dagli articoli 155, 156 e 165 del T.U. secondo le modalità descritte nella presente proposta.

L'esame del bilancio d'esercizio e di quello consolidato verrà da noi effettuato secondo i principi e i criteri per la revisione contabile raccomandati dalla CONSOB.

Le fonti normative cui ci riferiremo sono costituite dagli International Financial Reporting Standards adottati dall'Unione Europea, che saranno in vigore alla fine di ciascuno degli esercizi considerati. I suddetti principi potrebbero essere soggetti a cambiamenti per effetto sia di nuovi orientamenti della Commissione Europea in merito alla loro omologazione, sia dell'emissione di nuovi principi o interpretazioni da parte degli organismi competenti. L'applicazione degli eventuali nuovi principi contabili dovrà rispettare le specifiche regole transitorie ove previste, o in assenza, le regole generali IFRS sui cambiamenti di principi contabili.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

Le verifiche di cui all'art. 155, comma 1, lettera a) del T.U. saranno svolte normalmente con cadenza trimestrale, salvo che particolari circostanze non richiedano verifiche più frequenti. Le verifiche periodiche saranno estese anche al periodo successivo al 31 dicembre 2016 fino alla data di conferimento dell'incarico alla società di revisione subentrante.

Verrà effettuato anche il controllo richiesto dall'art. 41 comma 1 del D. Lgs. 9 aprile 1991 n. 127, modificato dal D. Lgs. 2 febbraio 2007 n. 32, ossia l'accertamento della regolarità del bilancio consolidato e la sua corrispondenza alle scritture contabili dell'impresa controllante ed alle informazioni trasmesse dalle controllate incluse nel consolidamento.

Per quanto riguarda le attività di verifica finalizzate all'espressione di un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e con quello consolidato, previsto dall'art. 156 comma 4-bis lettera d) del T.U., segnaliamo che né i competenti organismi professionali né le autorità di controllo hanno ad oggi esplicitato le procedure di verifica da eseguire, la portata generale delle verifiche stesse e il conseguente schema di giudizio professionale. Non appena verranno emanate linee guida sull'argomento, sarà nostra cura sottoporre agli organi competenti un'integrazione della presente proposta.

In relazione alle novità introdotte dalla Legge 24 dicembre 2007 n. 224 (Legge Finanziaria 2008) in merito alla responsabilità del soggetto incaricato del controllo contabile, si segnala che i competenti organismi professionali non hanno ancora analizzato in dettaglio gli impatti sulle procedure di revisione conseguenti al mutato quadro normativo. Non appena verranno emanate linee guida sull'argomento, sarà nostra cura sottoporre agli organi competenti un'integrazione della presente proposta.

La revisione contabile limitata sul bilancio consolidato intermedio farà riferimento alle procedure statuite dalla delibera CONSOB n. 10867 del 31 luglio 1997.

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio, di quello consolidato, del bilancio consolidato intermedio e della relazione sulla gestione, della correttezza delle informazioni in essi contenute e della correzione di tutti gli errori significativi riscontrati, nonché dell'adeguatezza della struttura organizzativa, del sistema di controllo interno e del sistema di controllo amministrativo-contabile anche ai fini della regolare tenuta delle scritture contabili, della corretta rappresentazione dei fatti di gestione e dell'integrità del patrimonio sociale compete agli Amministratori. È altresì responsabilità degli Amministratori l'implementazione e il funzionamento di

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

un adeguato sistema di controllo interno volto a prevenire e ad individuare frodi¹ e/o errori.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, nominato secondo le modalità previste dallo statuto, è responsabile della predisposizione di adeguate procedure amministrative e contabili per la redazione del bilancio di esercizio, del bilancio consolidato e del bilancio consolidato intermedio nonché di ogni altra comunicazione di carattere finanziario.

La responsabilità del revisore è invece quella di esprimere un giudizio professionale sul bilancio nel suo complesso sulla base di una revisione contabile condotta in conformità ai principi e ai criteri per la revisione contabile raccomandati dalla CONSOB.

L'art. 154-bis del T.U. prevede la nomina del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, il quale è responsabile per la predisposizione di adeguate procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio d'esercizio, del bilancio consolidato e del bilancio consolidato intermedio, nonché di ogni altra comunicazione di carattere finanziario. Pertanto, le lettere di attestazione che Vi chiederemo in conformità a quanto previsto dal Documento 580 dei principi di revisione di riferimento e secondo quanto indicato dal modello contenuto nel Documento di Ricerca Assirevi n. 104 dovranno essere sottoscritte, oltre che dai legali rappresentanti della Società, in nome e per conto del Consiglio di Amministrazione, e da coloro che sono responsabili dell'amministrazione e della predisposizione del bilancio d'esercizio e di quello consolidato e del bilancio semestrale abbreviato, anche dal dirigente sopra indicato nominato secondo la normativa di riferimento.

Per quanto riguarda le evidenze documentali predisposte da Voi o dai Vostri consulenti a supporto della relazioni predisposte dagli organi amministrativi delegati e dal dirigente preposto in accordo con le disposizioni dell'art. 154-bis, comma 5), è necessario che le stesse, ed i loro aggiornamenti, ci siano rese disponibili in tempo utile per lo svolgimento della revisione contabile.

¹ Il termine "frode" include le false dichiarazioni per bilanci intenzionalmente errati e l'appropriazione indebita di beni della Società. Le false dichiarazioni sui bilanci comprendono l'omissione intenzionale di importi o di informativa nel bilancio al fine di ingannare gli utilizzatori stessi del bilancio. L'appropriazione indebita di beni include il furto dei beni della Società e le false o ingannevoli registrazioni atte a dissimulare la mancanza dei beni o la cessione degli stessi senza un'adeguata autorizzazione.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

L'espletamento del nostro incarico presuppone la disponibilità della documentazione oggetto del nostro esame e delle verifiche periodiche secondo un calendario da concordare. In particolare, per consentirci di svolgere i controlli in tempi utili per l'emissione della nostra relazione, Vi impegnate a trasmetterci la bozza dei progetti del bilancio d'esercizio e di quello consolidato almeno 40 giorni prima della data fissata per l'approvazione degli stessi da parte dell'Assemblea degli Azionisti o dell'organo designato dallo statuto.

Con riferimento all'incarico di revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio, riteniamo opportuno precisare sin d'ora che, al fine di consentirci lo svolgimento di un esame adeguato secondo quanto previsto dalla CONSOB nella propria delibera n. 10867 del 31 luglio 1997, è indispensabile che il dirigente preposto ci trasmetta la bozza del bilancio semestrale abbreviato con congruo anticipo rispetto alla data fissata per l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione e in tempo utile per lo svolgimento delle procedure di revisione necessarie, secondo un calendario da concordare, anche ai fini del rispetto dei termini di pubblicazione della nostra relazione di revisione previsti dalla normativa.

Facciamo presente che l'indisponibilità della relazione semestrale finanziaria in tempi ragionevolmente sufficienti ai fini dello svolgimento delle procedure di revisione potrà rappresentare una limitazione allo svolgimento delle procedure di revisione con effetti conseguenti sulle conclusioni formulate nella relazione di revisione.

III. Modalità di svolgimento dell'incarico**a) Revisione contabile del bilancio d'esercizio e di quello consolidato (art. 155 comma 1 lettera b) del T.U.)**

Come previsto dalle norme professionali tecnico-deontologiche, la revisione contabile di un bilancio comporta l'esame sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio stesso. La revisione contabile di un bilancio comprende anche la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori nonché la valutazione della presentazione del bilancio nel suo complesso.

La natura, i tempi e l'estensione dei controlli verranno determinati tenendo conto della significatività dei dati di bilancio e della valutazione dei controlli procedurali.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

Pertanto con tale finalità e nella misura giudicata ottimale, effettueremo uno studio ed una verifica dell'affidabilità di tali controlli. Le nostre conclusioni non potranno rappresentare una valutazione del sistema di controllo interno aziendale nella sua globalità.

Le norme tecniche di svolgimento della revisione contabile richiedono che il lavoro di revisione venga pianificato e svolto in modo da ottenere una ragionevole sicurezza che nel bilancio non siano presenti errori di tale significatività da alterarne l'attendibilità.

A causa della natura selettiva e degli altri limiti insiti nelle procedure di revisione ed in ogni sistema di controllo interno, rimane un inevitabile rischio che eventuali frodi, errori e irregolarità, anche significative, possano non essere individuate. Tali frodi, errori ed irregolarità, qualora rilevate, verranno immediatamente comunicate al Collegio Sindacale ovvero agli altri organi di controllo ed alla CONSOB in ottemperanza all'art. 155 del T.U. e trattati in conformità ai principi di revisione di riferimento.

Il nostro lavoro di revisione sul bilancio sarà per ogni esercizio suddiviso nelle seguenti tre attività:

- Comprensione dei sistemi contabile e di controllo interno della Società, con particolare riguardo alle direttive ed alle procedure che influenzano direttamente la generazione dei dati di bilancio, al fine di pianificare e sviluppare l'approccio di revisione. Al termine di questa fase formuleremo il piano di verifica dettagliato sulla scorta degli elementi conoscitivi acquisiti.
- Svolgimento, nella misura giudicata ottimale, delle verifiche sulla base del piano di cui alla fase precedente, principalmente sui fatti gestionali dell'esercizio. Lo scopo, tra l'altro, è quello di accertare il grado di affidabilità dei controlli insiti nelle procedure e conseguentemente di valutare la possibilità di errori ed irregolarità nel bilancio di fine esercizio.
- Verifica dei saldi di bilancio, nonché eventuali ulteriori accertamenti necessari per la formulazione del nostro giudizio sul bilancio stesso.

Le prime due attività vengono da noi normalmente esaurite prima della chiusura dell'esercizio, mentre la terza viene svolta a partire dal periodo di preparazione del bilancio.

Potremo inoltre effettuare controlli sugli archivi elettronici, al fine di esaminare in dettaglio ed in sintesi le risultanze contabili e gestionali che da essi derivano.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

b) Verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili (art. 155 comma 1 lettera a) del T.U.)

Tale verifica verrà svolta con periodicità almeno trimestrale e comprenderà lo svolgimento delle procedure di revisione previste dalla Comunicazione CONSOB n. 23932 del 29 marzo 1999.

I risultati delle verifiche periodiche verranno riportati nel libro della revisione come richiesto dall'art. 155, comma 3 del T.U., dall'art. 145 del R.E. e dalla Comunicazione CONSOB n. 23932 del 29 marzo 1999. Qualora da tali verifiche dovessero emergere problemi di rilevanza ne daremo comunicazione al Collegio Sindacale, ovvero agli altri organi di controllo, all'organo amministrativo e alla Direzione della Vostra Società.

Va ricordato che alle verifiche periodiche in oggetto si applicano gli stessi limiti insiti in ogni procedimento revisionale. Fra di essi ricadono i limiti insiti nell'applicazione del metodo del campione e quelli connessi a qualsiasi sistema contabile-amministrativo e connesso sistema dei controlli interni. Pertanto, errori ed irregolarità, anche di entità significativa, potrebbero non essere rilevati.

c) Attività di revisione previste dall'art. 165 del T.U.

Nel rispetto di quanto previsto dal documento n. 600 dei Principi di Revisione predisposti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e raccomandato da CONSOB (di seguito, il "Documento n. 600") e tenuto di quanto previsto dall'art. 165 del T.U., al fine di poter rivestire lo status di revisore principale dovremo poter esaminare direttamente una parte del bilancio significativa rispetto alle parti esaminate da altri revisori. Ai fini della determinazione della parte del bilancio da esaminarsi da parte nostra in qualità di revisore principale potranno essere considerati sia i valori relativi ai bilanci delle società, o componenti così come definite nel Documento n. 600, sottoposte a revisione completa, sia quelli relativi ai bilanci delle società o componenti sulle quali viene svolta una revisione limitata, valutando altresì la significatività dei valori ed il grado di rischio associato alle procedure di revisione da svolgere sulle diverse società o componenti.

Ove nel corso dell'esecuzione dell'incarico dovessero manifestarsi situazioni particolari o cambiamenti strutturali tali da comportare la perdita nel corso del novennio dello status di revisore principale, provvederemo ad informarVi in merito alle azioni da noi ritenute necessarie per mantenere lo status di revisore principale.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

Sulla base dei dati di cui disponiamo, le percentuali complessive che ci consentono di rivestire, nell'ambito del Gruppo, lo status di revisore principale, secondo l'Allegato 1, sono pressochè l'intero valore dell'attivo e dei ricavi oggetto di revisione da parte di Reconta Ernst & Young S.p.A. rapportati sia al totale aggregato sia al totale consolidato.

Le percentuali sopra riportate fanno riferimento agli incarichi attualmente conferiti o in corso di conferimento. Peraltro, il programma di revisione potrà subire modifiche o integrazioni in funzione di variazioni sia nella composizione del Gruppo che dell'importanza relativa delle diverse società o componenti.

Rispetto al piano di revisione di cui all'Allegato 1, invieremo a ciascuna delle seguenti società controllate la proposta per la revisione contabile ai sensi dell'art. 155 del T.U. dei bilanci d'esercizio per il periodo 2008-2016 in quanto superano le soglie dimensionali indicate nell'art. 151 del R.E.:

- Cam Partecipazioni S.p.A.
- Cam Immobiliare S.p.A.

Aggiungeremo il piano di revisione in merito a tali società, in funzione dell'operatività che le stesse avranno nell'esercizio 2008 e seguenti.

Abbiamo inoltre inviato proposta separata per la revisione ai sensi dell'art. 155 del T.U. dei bilanci d'esercizio e consolidati della collegata Pirelli & C S.p.A. per il periodo 2008-2016.

d) Revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio al 30 giugno di ognuno degli esercizi inclusi nel periodo 2008-2016

Tale verifica comprenderà lo svolgimento delle procedure di revisione previste dalla Delibera CONSOB n. 10867 del 31 luglio 1997. I dati della Capogruppo alla chiusura del semestre ed inclusi nel bilancio semestrale abbreviato saranno ugualmente sottoposti a revisione contabile limitata, nel contesto delle procedure di revisione limitata finalizzate alla revisione contabile limitata dello stesso.

Si rileva che la concreta articolazione delle procedure di revisione sul bilancio consolidato intermedio dipende dalle scelte eseguite dalla Società con riferimento al cosiddetto "interim period" previsto dallo IAS 34.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

e) Attività di verifica finalizzate alla firma delle Dichiarazioni Fiscali (Modello Unico e Modello 770 Semplificato e Ordinario) relative agli esercizi 2007-2015

In base al DPR 322/1998, art. 1, comma 5, così come modificato dalla Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (Legge Finanziaria 2008), al DPR 601 del 1973 nonché in base alle risoluzioni dell'Agenzia delle Entrate n. 129/E del 26 settembre 2005 e n. 146/E del 19 ottobre 2005, svolgeremo le attività di verifica finalizzate alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali.

La nostra sottoscrizione ha lo scopo esclusivo, costituente presupposto essenziale per il rilascio della stessa, di attestare che:

- non ricorra, con riferimento al periodo per il quale le dichiarazioni fiscali sono state presentate, la mancanza delle scritture contabili presso la Vostra Società;
- il risultato di esercizio, assunto come punto di partenza per l'elaborazione del Modello Unico, corrisponda a quanto risultante dai dati contabili riflessi nel bilancio di esercizio sul quale abbiamo espresso il nostro giudizio professionale.

Tenuto conto di quanto sopra, svolgeremo quindi le procedure di verifica per la sottoscrizione delle Dichiarazione Fiscali, indicate, a titolo illustrativo, nell'Allegato 3 alla presente, e richiederemo il rilascio da parte Vostra di specifica lettera di attestazione.

Ci consegnerete due originali delle dichiarazioni, già firmati dal legale rappresentante. In relazione alla natura dell'incarico non verrà da noi emessa alcuna relazione.

L'incarico sarà concluso con la sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali. Gli esiti della suddetta attività saranno menzionati nel libro della revisione.

Le procedure di verifica, data la loro natura ed estensione, e conseguentemente la sottoscrizione non rappresentano l'espressione di un giudizio di merito circa la correttezza e completezza della dichiarazione nonché il rispetto della vigente normativa tributaria. Dette valutazioni rimangono viceversa di Vostra esclusiva competenza e responsabilità. Tuttavia sarà nostra premura segnalare ai competenti organi societari eventuali errori riscontrati in relazione alle procedure eseguite.

Come già anticipato nel precedente paragrafo II. Natura dell'incarico, in relazione alle novità introdotte dalla Legge 24 dicembre 2007 n. 224 (Legge Finanziaria 2008) in merito alla responsabilità del soggetto incaricato del controllo contabile, si segnala

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

che i competenti organismi professionali non hanno ancora analizzato in dettaglio gli impatti sulle procedure di revisione conseguenti al mutato quadro normativo. Non appena verranno emanate linee guida sull'argomento, sarà nostra cura sottoporre agli organi competenti un'integrazione della presente proposta.

IV. Personale impiegato, tempi, corrispettivi ed altre spese accessorie della revisione*1. Personale impiegato e gruppo dirigente*

L'esecuzione dell'incarico sarà affidata ad un gruppo di revisori contabili a vari livelli professionali e a personale esperto in sistemi computerizzati, in tematiche fiscali, attuariali e di finanza derivata in rapporto alla complessità delle aree in esame.

Il socio responsabile del lavoro di revisione sarà Pellegrino Libroia, Dottore Commercialista iscritto nel Registro dei Revisori Contabili, che ha maturato una poliennale esperienza di revisione sui bilanci di società quotate.

L'ufficio di riferimento sarà quello di Milano.

Ai sensi dell'art. 160, comma 1-quater, del T.U. il ruolo di responsabile della revisione contabile di una stessa società non può essere esercitato dalla medesima persona per un periodo eccedente i sei esercizi sociali, né questa persona può assumere nuovamente tale incarico relativamente alla revisione dei bilanci della medesima società, né assumere e/o continuare ad esercitare incarichi relativi a società da essa controllate, ad essa collegate, che la controllano o sono sottoposte a comune controllo, se non siano decorsi almeno tre anni dalla cessazione del precedente. Allo stato attuale il socio responsabile sopraindicato può assumere il ruolo di responsabile della revisione. Qualora nel corso dello svolgimento dell'incarico dovesse manifestarsi una situazione tale da richiedere la sostituzione del socio responsabile della revisione contabile verrà fatta apposita comunicazione a Voi, con opportuna informativa anche alla Consob, per la relativa sostituzione.

2. Tempi, corrispettivi ed altre spese

I tempi ed i corrispettivi per l'incarico di revisione contabile sono determinati secondo i criteri generali indicati nell'art. 145-bis del R.E. e i relativi componenti sono dettagliati di seguito.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

Le nostre tariffe orarie ordinarie tengono conto del grado di professionalità del nostro personale e sono allineate a quelle praticate in Europa dalle società aderenti al network Ernst & Young. E' per noi auspicabile avviare un rapporto di prestazione di servizi professionali con la Vostra Società. In relazione a ciò riteniamo di poter comprimere le nostre tariffe così da offrirVi i nostri servizi agli onorari netti indicati nella seguente tabella riassuntiva. L'analisi del mix di risorse per livello professionale è riportata nell'Allegato 2.

<u>Incarico</u>	<u>Ore</u>	<u>Onorari (Euro)</u>
Revisione contabile del bilancio d'esercizio *	200	12.000
Revisione contabile del bilancio consolidato	290	20.000
Revisione limitata del bilancio consolidato intermedio	<u>160</u>	<u>11.400</u>
	650	43.400

* Include verifiche periodiche art. 155, comma 1, lett. a) T.U. e le attività di verifica connesse con la firma delle Dichiarazioni Fiscali (Modello Unico e Modello 770 Semplificato e Ordinario).

Le risorse professionali e le ore previste per l'incarico sono state determinate avuto riguardo:

- alla dimensione, composizione e rischiosità delle più significative grandezze patrimoniali, economiche e finanziarie del bilancio della Società e delle sue controllate;
- alla preparazione tecnica e all'esperienza che il lavoro di revisione richiede;
- alla necessità di assicurare, oltre all'esecuzione materiale delle verifiche, un'adeguata attività di supervisione e di indirizzo, nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti dalla Consob ai sensi dell'articolo 162, comma 2, lettera a) del T.U.;

tenuto conto:

- della conoscenza dei principali aspetti che caratterizzano la Società, con particolare riguardo ai rischi connessi all'attività svolta e ai presidi istituiti nell'ambito del sistema di controllo interno;
- dell'impegno e degli altri elementi informativi acquisiti dal precedente revisore.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

Salvo quanto indicato al successivo paragrafo V, gli onorari sopra indicati sono validi sino al 31 dicembre 2009. Al 1° gennaio 2010, e così ad ogni 1° gennaio successivo, essi saranno adeguati in base alla variazione totale dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente (base dicembre 2008).

Ai corrispettivi sopra indicati verranno aggiunti i rimborsi per le spese sostenute per lo svolgimento del lavoro, quali le spese per la permanenza fuori sede ed i trasferimenti, nella stessa misura in cui sono sostenute, il contributo di vigilanza a favore della CONSOB stessa e l'IVA.

Secondo la nostra prassi, la fatturazione degli onorari avverrà secondo le seguenti modalità: 40% all'inizio dell'attività di revisione, 55% all'inizio della fase della revisione svolta dopo la chiusura dell'esercizio e 5% a completamento del lavoro. È gradito il pagamento 60 giorni a fine mese data fattura.

V. Aggiornamento del compenso spettante alla società di revisione

I tempi ed i corrispettivi per l'incarico di revisione contabile potranno essere rivisti periodicamente, anche in relazione ai criteri generali indicati nell'art. 145-bis del R.E.. In particolare, se si dovessero presentare circostanze tali da comportare un aggravio dei tempi rispetto a quanto stimato nella presente lettera di incarico - quali, a titolo esemplificativo, cambiamenti della struttura e dimensione della Società e/o del Gruppo, modifiche nei presidi istituiti nell'ambito del sistema di controllo interno, cambiamenti normativi, di principi contabili e/o di revisione, l'effettuazione di operazioni complesse poste in essere dalla Vostra Società e/o dalle società del Gruppo, ulteriori procedure di revisione statuite da Consob mediante sue comunicazioni o principi di revisione di riferimento nonché, in base all'art. 165, comma 1 bis del T.U., le eventuali attività aggiuntive effettuate in relazione alle società esaminate da altri revisori - esse saranno discusse con la direzione della società per formulare un'integrazione scritta alla stessa. Sarà Vostra cura trasmettere tale integrazione all'organo di governance competente.

Le sopraindicate circostanze saranno tempestivamente e vicendevolmente rese note tra le parti, al fine di concertare la variazione dei corrispettivi.

Resta inteso che eventuali altre attività che, alla luce di mutamenti del quadro normativo o delle regole contabili applicabili (es.: nuovi IFRS od interpretazioni), fossimo chiamati a svolgere, anche in relazione ad operazioni straordinarie cui partecipasse la Vostra Società (quali ad esempio: aumenti di capitale, fusioni e scissioni, recesso dei soci, distribuzione di acconti sui dividendi, ecc.) od in relazione

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

ad ulteriori adempimenti previsti da normative specifiche, o di altri pareri, relazioni e attestazioni che potrebbero essere richieste alla nostra società in quanto incaricata della revisione contabile, non sono comprese nella presente lettera di incarico e saranno oggetto di volta in volta di integrazione del presente incarico.

VI. Situazioni di incompatibilità

L'incarico oggetto della presente proposta richiede l'accertamento dell'insussistenza delle situazioni di incompatibilità che sono state stabilite con regolamento dalla Consob ai sensi dell'art. 160 del T.U..

Ai fini di individuare eventuali situazioni di incompatibilità, riportiamo nell'Allegato 4 alla presente proposta, l'elenco dei soci della Reconta Ernst & Young S.p.A..

Al fine di monitorare il rispetto delle prescrizioni di cui all'art. 160 commi 1-ter, 1-quinquies e 1-sexies del T.U., Vi invitiamo a trasmetterci tempestivamente ogni variazione della struttura del Vostro Gruppo, con particolare riguardo alle società controllate della società che conferisce l'incarico, alle società che la controllano o sono sottoposte a comune controllo.

Resta convenuto che, al fine di rispettare quanto previsto dall'art. 160, commi 1-ter, 1-quinquies e 1-sexies del T.U., la Vostra società si impegna ad evitare di porre in essere comportamenti non conformi a quanto previsto dalle citate norme, informandoci tempestivamente di ogni circostanza di cui veniste a conoscenza potenzialmente in grado di compromettere la nostra indipendenza. Ovviamente, da parte nostra confermiamo l'impegno a monitorare eventuali minacce alla nostra indipendenza che possano sorgere nel corso dell'incarico e a porre in essere tempestivamente le misure di salvaguardia che si rendessero di volta in volta necessarie in conformità con le disposizioni regolamentari e i principi di revisione applicabili.

Vi invitiamo inoltre a trasmetterci tempestivamente ogni variazione della struttura del Vostro gruppo, con particolare riguardo alle società controllate della società che conferisce l'incarico, alle società che la controllano o sono sottoposte a comune controllo.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

VII. Relazione di revisione sui bilanci e relazione sul bilancio semestrale abbreviato

Al termine del lavoro verrà emessa per ciascun esercizio la relazione di revisione sul bilancio d'esercizio e su quello consolidato della Camfin S.p.A., ai sensi dell'art. 156 del T.U., seguendo per forma e contenuto il modello raccomandato dalla CONSOB con Comunicazione n. 88450 del 1° dicembre 1999 e eventuali successive modifiche.

Per la revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio, sarà redatta la relazione secondo la Delibera CONSOB n. 10867 del 31 luglio 1997.

VIII. Lettera di suggerimenti

Qualora le circostanze lo richiedessero, in una lettera di suggerimenti alla Direzione ed al Collegio Sindacale, ovvero agli altri organi di controllo, illustreremo le problematiche meritevoli di attenzione, ivi incluse le carenze riscontrate nei sistemi contabile e di controllo interno, secondo quanto previsto dal documento n. 315 dei Principi di Revisione predisposti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dalle raccomandazioni della CONSOB contenute nella Comunicazione n. 11069 del 1° dicembre 1994.

IX. Comunicazioni con il Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 150 del T.U.

Facciamo presente che, in considerazione del fatto che la Vostra Società è quotata in Borsa, potrà rendersi necessario anche uno scambio di dati e informazioni con il Collegio Sindacale della Vostra Società e con il Collegio Sindacale delle Vostre società controllate.

L'accettazione della presente proposta costituirà autorizzazione da parte Vostra a procedere in tal senso ove richiesto dalle specifiche circostanze.

X. Normativa antiriciclaggio

Reconta Ernst & Young S.p.A. è destinataria degli obblighi previsti dal Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231 ("Legge Antiriciclaggio") in attuazione della direttiva 2005/60/CE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 26 ottobre 2005, relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminali e di finanziamento del terrorismo.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

In particolare, fra tali obblighi figurano:

- a) l'identificazione di tutti i clienti ed in particolare delle persone politicamente esposte (PEP), la verifica dei dati acquisiti nello svolgimento della propria attività professionale e la conservazione e registrazione delle informazioni relative;
- b) la segnalazione all'Unità di informazione finanziaria, ai sensi dell'art. 41 della Legge Antiriciclaggio, delle operazioni sospette;
- c) la comunicazione al Ministero dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 51 della Legge Antiriciclaggio, delle infrazioni in merito alle limitazioni all'uso del contante e dei titoli al portatore.

L'obbligo di identificazione non si applica tuttavia a determinati soggetti indicati dall'art. 25 del Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231 (a scopo esemplificativo: banche, intermediari finanziari, Poste italiane spa, uffici della pubblica amministrazione, istituzioni o organismi che svolgono funzioni pubbliche conformemente al trattato sull'Unione europea, ai trattati sulle Comunità europee o al diritto comunitario derivato).

Al fine di assolvere all'obbligo di identificazione del cliente Reconta Ernst & Young S.p.A. è chiamata dalle disposizioni applicabili ad effettuare, al momento del conferimento dell'incarico, le seguenti attività:

- verificare l'identità personale, mediante riscontro in un valido documento d'identità (ad esempio carta d'identità o passaporto) della persona fisica conferente l'incarico (ovvero, in mancanza o in caso di attribuzione dell'incarico mediante delibera assembleare, del legale rappresentante) nonché l'appartenenza alla categoria delle persone politicamente esposte (PEP) ai sensi dell'art. 1 dell'Allegato tecnico al Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231;
- acquisire i dati identificativi della predetta persona fisica tramite il suddetto documento di identificazione, nonché della persona giuridica cliente;
- verificare i poteri di rappresentanza della persona fisica identificata, mediante riscontro in documenti ufficiali consegnati dal cliente (ad esempio certificazione camerale o atto pubblico), da cui risultino i dati identificativi, il conferimento dei poteri di attribuzione dell'incarico nonché ogni altra informazione necessaria per l'adempimento degli obblighi di antiriciclaggio.

L'omessa o tardiva identificazione comporta per la società di revisione l'applicazione di sanzioni penali. Resta pertanto inteso che in caso di mancata o non tempestiva

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

consegna dei documenti necessari per effettuare le predette verifiche non potremo dar corso all'incarico.

Per chiarezza, ricordiamo inoltre, con riferimento all'obbligo di cui al punto b) precedente, la cui violazione comporta l'applicazione di sanzioni, che lo stesso dovrà essere assolto, laddove ne ricorrano i presupposti, con la massima tempestività da parte di Reconta Ernst & Young S.p.A. e che esso è presidiato dal vincolo di riservatezza, anche nei confronti della Vostra Società, con l'unica eccezione delle autorità di vigilanza ed investigative competenti.

Vi forniamo in allegato apposita informativa in merito agli adempimenti a fini antiriciclaggio stabiliti a nostro carico dal Decreto Legislativo 21 novembre 2007 n. 231 e relativi regolamenti di attuazione. Vi invitiamo a prenderne visione ed a restituirci debitamente compilata e firmata l'annessa scheda di raccolta dei dati anagrafici, necessaria ai fini dell'assolvimento del nostro obbligo di identificazione del cliente secondo quanto stabilito dalle norme antiriciclaggio.

XI. Trattamento delle informazioni assunte nel corso della revisione contabile

Al fine dell'espletamento dell'incarico di revisione potremmo venire a conoscenza di alcune informazioni rientranti nella nozione di cui all'art. 114, comma 1, del T.U. (cosiddette "Informazioni Privilegiate"). Le Informazioni Privilegiate cui la nostra società avrà accesso saranno oggetto dell'impegno di riservatezza di cui al presente punto, restando inteso che i terzi a cui le dovessimo comunicare dovranno essere tenuti ad analogo obbligo di riservatezza. Nel registro da Voi istituito ai sensi dell'art. 115-bis del T.U., andrà iscritto il socio responsabile della revisione contabile in quanto soggetto di riferimento della nostra società nei Vostri confronti.

Tutte le informazioni ed i dati ottenuti durante lo svolgimento dell'incarico in oggetto saranno da noi considerati strettamente riservati e confidenziali. Essi pertanto verranno utilizzati limitatamente e solo in ragione dell'incarico conferitoci.

Tali dati ed informazioni, in aggiunta alle comunicazioni previste nei confronti di soggetti e organi di governance, potranno essere divulgati esclusivamente a:

- soci, personale professionale (dipendente e non) e personale indiretto di supporto appartenenti a tutte le società aderenti al network internazionale Ernst & Young, nonché eventuali collaboratori esterni, coinvolti nello svolgimento dell'incarico e nelle nostre procedure di controllo interno, limitatamente a

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

quanto necessario per lo svolgimento dei rispettivi compiti. A tal proposito Vi informiamo che tutti i soci ed il personale professionale delle società aderenti al network internazionale Ernst & Young sono soggetti alle procedure interne in materia di confidenzialità e riservatezza delle informazioni;

- autorità di vigilanza, italiane o estere;
- autorità amministrativa, giudiziaria e fiscale, nei casi e con le limitazioni previsti dalla legge;
- altre società di revisione, nei limiti previsti dalla normativa vigente e dai principi di revisione di riferimento, e associazioni di categoria nell'ambito dello svolgimento delle procedure di controllo qualità. In questi casi provvederemo ad ottenere il Vostro preventivo consenso scritto.

In allegato alla presente Vi forniamo l'informativa dovuta ai sensi dell'art. 13 del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196, Codice in materia di protezione dei dati personali. Vi invitiamo a prenderne visione ed a restituirci l'eventuale consenso manifestato al riguardo.

XII. Carte di lavoro

Le carte di lavoro, sia su formato cartaceo che elettronico, da noi preparate ovvero acquisite dalla Società o da terzi, a supporto dell'attività di revisione oggetto del presente incarico, sono di proprietà di Reconta Ernst & Young S.p.A. e tutte le informazioni in esse contenute saranno da noi considerate strettamente riservate e confidenziali e trattate in conformità a quanto indicato nell'informativa sulla Privacy richiamata e nel precedente paragrafo XI² e presentata in allegato alla presente.

Al fine di preservare la riservatezza e la confidenzialità delle informazioni contenute nelle nostre carte di lavoro, sarà Vostra cura fare in modo che i locali che saranno assegnati al team di revisione per lo svolgimento delle fasi di lavoro presso la Vostra Società siano dotati di ragionevoli misure di sicurezza.

XIII. Accesso alla rete informatica

Durante lo svolgimento del nostro lavoro avremo la necessità di connetterci alla Vostra rete informatica interna, anche per poter accedere attraverso Internet ai nostri sistemi informativi e di archiviazione elettronica delle carte di lavoro.

² Il rinvio è al capitolo relativo alla riservatezza.

Camfin S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione contabile per il periodo
2008 - 2016 ai sensi del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

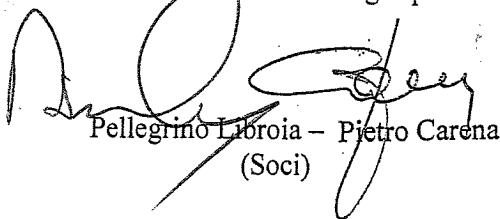
XIV. Comunicazioni elettroniche

In relazione all'eventualità in cui, durante lo svolgimento dell'incarico oggetto della presente proposta, abbiano luogo scambi di informazioni per via elettronica, si prende atto del fatto che (i) la trasmissione elettronica di informazioni non garantisce la riservatezza e l'assenza di errori; (ii) tali informazioni possono essere intercettate, modificate, perse, distrutte, arrivate in ritardo o incomplete, o essere in altro modo danneggiate risultando non sicure per la loro utilizzazione. Pertanto, qualsiasi informazione e/o documento da noi inviato in formato elettronico sarà legittimamente a noi riconducibile solo se confermata da successiva comunicazione scritta, controfirmata dal socio responsabile dell'incarico per la revisione contabile del bilancio d'esercizio e di quello consolidato della Camfin S.p.A.. In ogni caso, prima di fare affidamento sul contenuto dei dati trasmessi elettronicamente, sarà Vostra cura chiederci una copia cartacea a conferma di quanto trasmesso Vi in formato elettronico.

Vorrete quindi cortesemente provvedere alla trasmissione della presente all'Organo di Controllo, per quanto di sua competenza, e conseguentemente comunicarci per iscritto la Vostra determinazione in ordine al conferimento dell'incarico di revisione, sulla base della deliberazione al riguardo da parte dell'Assemblea degli azionisti della Vostra Società in conformità a quanto previsto dall'art. 159 del D. Lgs. 58/98.

Distinti saluti.

Reconta Ernst & Young S.p.A.



Pellegrino Libroia – Pietro Carena
(Soci)

Allegati:

- *Tabella incarichi su società controllate (Allegato 1);*
- *Analisi del mix di risorse per livello professionale (Allegato 2);*
- *Esemplificazione delle attività di verifica al fine di pervenire alla sottoscrizione delle Dichiarazioni fiscali (Allegato 3);*
- *Elenco soci (Allegato 4);*
- *Informativa antiriciclaggio (Allegato 5);*

Allegati per i quali è richiesta la restituzione alla Società di Revisione

- *Dichiarazione di consenso ex art. 13, D. Lgs. 196/2003 (protezione dei dati personali – Privacy, Allegato 6);*
- *Scheda per la raccolta delle informazioni del cliente ai fini antiriciclaggio (Allegato 7).*

ALLEGATO I
(Tabella incarichi su società controllate)
alla proposta per la revisione contabile dei bilanci d'esercizio e dei bilanci consolidati al 31 dicembre 2008 - 2016
di Camfin S.p.A.

(Euro/000)

SOCIETA' PARTECIPATE	INFORMAZIONI SULL'INCARICO				EMMISSIONE RELAZIONE SEPARATA				PARAMETRI UTILIZZATI PER STATUS REVISORE PRINCIPALE				LIMITI DIMENSIONALI (a)			
	SOCIETA' DI REVISIONE	DURATA INCARICO	DOCUMENTO OGGETTO INCARICO	ESTENSIONE LAVORO	EMMISSIONE RELAZIONE SEPARATA	PARAMETRO	AMMONTARE ULTIMO BIL. ESERCIZIO	% SU TOTALE AGGREGATO	AMMONTARE NETTO INFRAGRUPPO	% SU TOTALE CONSOLIDATO	PARAMETRO	AMMONTARE ULTIMO BIL. ESERCIZIO	% SU TOTALE CONSOLIDATO	PARAMETRO	AMMONTARE ULTIMO BIL. ESERCIZIO	% SU TOTALE CONSOLIDATO
Società Capogruppo e controllate integralmente revisionate da REY																
Camfin S.p.A.	Reconta Ernst & Young	2008-16	Bil. d'eserc.	Revisione completa	SI	Totale attivo	1.239.963	89,63%	1.162.073	94,37%	Totale attivo	1.239.963	100,70%	Totale attivo	1.239.963	100,70%
Cam Partecipazioni S.p.A.	Reconta Ernst & Young	2008-16	Bil. d'eserc.	Revisione completa	SI	Totale ricavi	4.382	60,63%	4.716	85,11%	Totale ricavi	4.382	79,08%	Totale ricavi	4.382	79,08%
Cam Immobiliare S.p.A.	Reconta Ernst & Young	2008-16	Bil. d'eserc.	Revisione completa	SI	Totale attivo	115.996	8,38%	3.774	0,31%	Totale attivo	115.996	9,42%	Totale attivo	115.996	9,42%
						Totale ricavi	2.402	33,24%	441	7,96%	Totale ricavi	2.402	43,35%	Totale ricavi	2.402	43,35%
						Totale attivo	26.445	1,91%	10.619	0,86%	Totale attivo	26.445	2,15%	Totale attivo	26.445	2,15%
						Totale ricavi	443	6,13%	50	0,90%	Totale ricavi	443	7,99%	Totale ricavi	443	7,99%
Totale attivo società Capogruppo e controllate consolidate integralmente revisionate da REY							1.382.404	99,93%	1.176.466	95,54%						
Totale ricavi società Capogruppo e controllate consolidate integralmente revisionate da REY							7.227	100,00%	5.207	93,97%						
Totale attivo del Gruppo							1.383.409	100,00%	1.231.385	100,00%						
Totale ricavi del Gruppo							7.227	100,00%	5.541	100,00%						

NOTE: di chiarimento

(a) Ai fini dell'applicazione dell'art. 165, comma 1 del T.U. come da art. 151 del Regolamento Consob n° 11971 del 14.5.1999 e successive modifiche

(b) Calcolati su dati provvisori al 31 dicembre 2007

ALLEGATO 2

Analisi del mix di risorse per livello professionale

Revisione contabile e verifiche periodiche previste dall'art. 155 comma 1 lettera a) del T.U. e attività di verifica connesse con la firma delle dichiarazioni fiscali per ciascuno dei nove esercizi dal 2008 al 2016

<u>Numero persone</u>	<u>Nome e categoria</u>	<u>Ore</u>	<u>Mix ore (%)</u>	<u>Tariffa oraria</u>	<u>Importo Euro</u>
1	Socio	15	8%	280	4.200
1	Dirigente	35	17%	165	5.775
1	Revisore esperto	60	30%	90	5.400
1	Assistente	90	45%	50	4.500
		<u>200</u>	Arrotondamento		<u>19.875</u>
			Totale onorari		<u>12.000</u>

Revisione contabile del bilancio consolidato per ciascuno dei nove esercizi dal 2008 al 2016

<u>Numero persone</u>	<u>Nome e categoria</u>	<u>Ore</u>	<u>Mix ore (%)</u>	<u>Tariffa oraria</u>	<u>Importo Euro</u>
1	Socio	36	13%	280	10.080
1	Dirigente	70	24%	165	11.550
1	Revisore esperto	102	35%	90	9.180
1	Assistente	82	28%	50	4.100
		<u>290</u>	Arrotondamento		<u>34.910</u>
			Totale onorari		<u>20.000</u>

Revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio per ciascuno dei nove esercizi dal 2008 al 2016

<u>Numero persone</u>	<u>Nome e categoria</u>	<u>Ore</u>	<u>Mix ore (%)</u>	<u>Tariffa oraria</u>	<u>Importo Euro</u>
1	Socio	20	13%	280	5.600
1	Dirigente	40	25%	165	6.600
1	Revisore esperto	48	30%	90	4.320
1	Assistente	52	32%	50	2.600
		<u>160</u>	Arrotondamento		<u>19.120</u>
			Totale onorari		<u>11.400</u>

ALLEGATO 3

Esemplificazione delle attività di verifica al fine di pervenire alla sottoscrizione del Modello Unico

1. Verifica della corrispondenza del risultato di esercizio, assunto come punto di partenza per l'elaborazione del Modello Unico, con quanto risultante dai dati contabili riflessi nel bilancio di esercizio. Riscontro delle variazioni in aumento e diminuzione di particolare rilevanza e delle altre voci significative esposte nel Modello Unico con le analoghe voci del bilancio di verifica ovvero con la documentazione extracontabile relativa alle voci non direttamente riscontrabili nel bilancio di verifica.
2. Analisi del prospetto di raccordo tra valori civilistici e fiscali sotto il profilo della continuità dei valori con i corrispondenti valori dell'esercizio precedente.
3. Verifica dell'aggiornamento dei libri contabili tenuti a fini fiscali, da effettuarsi, a norma di legge, entro il termine stabilito per la presentazione del Modello Unico.
4. Verifica, successivamente all'inoltro della dichiarazione, della corrispondenza tra i dati della copia cartacea firmata del Modello Unico e la ricevuta di trasmissione in via telematica del Modello medesimo.
5. Ottenimento di specifica lettera di attestazione.

Esemplificazione delle attività di verifica al fine di pervenire alla sottoscrizione del Modello 770 Semplificato

1. Riscontro, per alcuni soggetti scelti con il metodo del campione, per i quali sono state applicate le ritenute, dei dati risultanti dal Modello 770 Semplificato con quanto risulta in contabilità.
2. Verifica, successivamente all'inoltro della dichiarazione, della corrispondenza tra i dati della copia cartacea firmata del Modello 770 Semplificato e la ricevuta di trasmissione in via telematica del Modello medesimo.
3. Ottenimento di specifica lettera di attestazione.

ALLEGATO 4

RECONTA ERNST & YOUNG S.p.A.**ELENCO SOCI****07/01/2008**

WASSIM ABOU SAID	Nato il 17/11/1964 a El Abadieh (Libano)	BSDWSM64S17Z229R
PAOLO AIMINO	Nato il 7/5/1964 a Biella	MNAPLA64E07A859L
FILIPPO MARIA ALEANDRI	Nato il 18/03/1968 a Roma	LNDFPP68C18H501L
BEATRICE AMATURO	Nata il 30/9/1964 a Civitavecchia (RM)	MTRBRC64P70C773P
PAOLO ANCONA	Nato il 24/11/1963 a Milano	NCNPMR63S24F205A
MASSIMO ANTONELLI	Nato il 27/6/1961 a Roma	NTNMSM61H27H501L
MAURIZIO BASTASIN	Nato il 19/10/1959 a Pordenone	BSTMZR59R19G888Z
* GARY J. BAUMANN	Nato il 7/12/1949 a New York (USA)	BMNGYJ49T07Z404H
GIANNI BIRAL	Nato il 3/7/1953 a Revine Lago (TV)	BRLGNN53L03H253H
MASSIMILIANO BONFIGLIO	Nato l'11/11/1963 a Brescia	BNFMSM63S11B157M
STEFANIA BOSCHETTI	Nata il 14/5/1968 a Torino	BSCSFN68E54L219V
MARCO BOZZOLA	Nato il 30/8/1960 a Bolzano	BZZMRC60M30A952I
PIETRO CARENA	Nato il 20/6/1961 a Pavia	CRNPTR61H20G388I
STEFANO CATTANEO	Nato il 5/5/1965 a Milano	CTTSFN65E05F205R
GUIDO CELONA	Nato il 18/8/1959 a Genova	CLNGDU59M18D969Y
FRANCESCO CHIULLI	Nato il 22/12/1966 a Roma	CHLFNC66T22H501B
ALBERTO COGLIA	Nato l'11/10/1957 a Torino	CGLLRT57R11L219Q
CARLO COLLETTI	Nato il 2/4/1956 a Roma	CLLCRL56D02H501O
MASSIMO COLLI	Nato il 20/8/1949 a Bormio (SO)	CLLMSM49M20B049S
STEFANO COLPANI	Nato il 23/10/1960 a Brescia	CLPSFN60R23B157O
GIANFRANCO CONSORTI	Nato il 7/7/1950 ad Atri (TE)	CNSGFR50L07A488G
LUIGI CONTI	Nato il 13/9/1971 a Torino	CNTLGU71P13L219P
STEFANIA DORETTI	Nata il 26/12/1965 a S.Margherita Ligure (GE)	DRTSFN65T66I225J
LAPO ERCOLI	Nato il 18/08/1967 a Firenze	RCLLPA67M18D612I
LUIGI FACCI	Nato il 21/6/1961 a Roma	FCCLGU61H21H501R
FULVIO FAVINI	Nato il 18/10/1955 a Ponte Buggianese (PT)	FVNFLV55R18G833J
CLAUDIO FERIGO	Nato il 16/9/1962 a Belluno	FRGCLD62P16A757Z
SALVATORE FLORENA	Nato il 23/11/1952 a Roma	FLRSVT52S23H501F
GIANLUCA FOCACCIA	Nato l'1/12/1966 a Forlì	FCCGLC66T01D704S
ROBERTO FRANCHINI	Nato il 23/5/1955 a Southampton (UK)	FRNRRT55E23Z114J
NATALE FREDDI	Nato il 6/6/1952 a Rho (MI)	FRDNLT52H06H264T

ALLEGATO 4

MAURIZIO GIRARDI	Nato il 28/11/1961 a Milano	GRRMZC61S28F205T
MICHELE GRAZIANI	Nato il 4/9/1955 a Monastier di Treviso	GRZMHL55P04F332P
GABRIELE GRIGNAFFINI	Nato il 21/12/1964 a Parma	GRGGRL64T21G337K
MAURO IACOBUCCI	Nato il 29/10/1966 a Sesto S. Giovanni (MI)	CBCMLR66R29I690Z
* MARIO LAMPRATI	Nato il 22/2/1949 a Merano (BZ)	LMPMRA49B22F132Z
** PELLEGRINO LIBROIA	Nato il 28/9/1946 a Milano	LBRPLG46P28F205W
MARIO LOCATELLI	Nato il 30/12/1946 a Bergamo	LCTMRA46T30A794E
NADIA LOCATI	Nata il 26/8/1955 a Monza (MI)	LCTNDA55M66F704Y
FEDERICO LODRINI	Nato il 20/06/1966 a Milano	LDRFRC66H20F205Q
RENATO MACCHI	Nato il 29/3/1962 a Luino (VA)	MCCRTM62C29E734Q
ENRICO MARCHI	Nato il 20/2/1960 a Venezia	MRCNRC60B20L736X
GIUSEPPE MIELE	Nato il 10/4/1967 a Formia (LT)	MLIGPP67D10D708M
MARCO MIGNANI	Nato il 5/6/1962 a Bologna	MGNMRC62H05A944R
FABIO MISCHI	Nato il 13/11/1958 a Milano	MSCFBA58S13F205G
GIORGIO MOSCI	Nato il 17/5/1958 a Genova	MSCGRG58E17D969E
FRANCESCO NATALE	Nato il 18/8/1960 a Torino	NTLFNC60M18L219F
ANDREA NOBILI	Nato il 6/11/1962 a Bologna	NBLNDR62S06A944K
MAURO OTTAVIANI	Nato il 22/7/1964 a Roma	TTVMRA64L22H501J
GIORGIO PAGLIONI	Nato il 2/10/1958 a Roma	PGLGRG58R02H501J
CLAUDIO PASSELLI	Nato il 29/8/1960 a Udine	PSSCLD60M29L483D
LUCA PELLIZZONI	Nato il 24/4/1970 a Giussano (MI)	PLLLCU70D24E063D
FELICE PERSICO	Nato il 27/11/1959 a Chieri (TO)	PRSFLC59S27C627C
ALBERTO MARIA PISANI	Nato l'8/2/1955 a Roma	PSNLRT55B08H501G
FRANCO RADDI	Nato l'8/3/1958 a Montalbano Ionico (MT)	RDDFNC58C08F399C
PAOLO RATTI	Nato il 22/9/1960 a Lecco	RTTPLA60P22E507P
ALDO RIGAMONTI	Nato l'8/9/1959 a Monza	RGMLMR59P08F704X
ALBERTO ROMEO	Nato il 18/6/1965 a Genova	RMOLRT65H18D969V
ALBERTO ROSA	Nato il 17/1/1965 a Bologna	RSOLRT65A17A944S
EDOARDO SANNAZZARO	Nato il 12/6/1954 a Genova	SNNDRD54H12D969U
MARCO SCAMPINI	Nato il 29/10/1963 a Borgomanero (NO)	SCMMRC63R29B019X
SIMONE SCETTRI	Nato l'8/1/1960 a Roma	SCTSMN60A08H501C
RICCARDO SCHIOPPO	Nato il 20/7/1950 a Milano	SCHRCR50L20F205J
LORENZO SECCHI	Nato il 12/6/1971 Mariano Comense (CO)	SCCLNZ71H12E951Q
LORENZO SIGNORINI	Nato il 25/7/1961 a Firenze	SGNLNZ61L25D612X

ALLEGATO 4

PAUL SMITH	Nato il 14/10/1951 a Bamberbridge (UK)	SMTPLA51R14Z114U
MARIA ENRICA SPINARDI	Nata il 14/7/1960 a Torino	SPNMNR60L54L219L
ROBERTO TABARRINI	Nato il 10/4/1963 a Monterotondo (RM)	TBRRRT63D10F611L
EGIDIO TEMPINI	Nato il 9/6/1947 a Darfo (BS)	TMPGDE47H09D251J
MASSIMO TESTA	Nato il 13/4/1968 a Caserta (CE)	TSTMSM68D13B963Z
CARLO VAGO	Nato il 3/5/1961 a Monza (MI)	VGACLM61E03F704U
DANTE VALOBRA	Nato il 21/7/1959 a Grosseto	VLBDNT59L21E202B
BRUNO VANNI	Nato il 28/11/1946 a Roma	VNNBRN46S28H501D
AMBROGIO VIRGILIO	Nato il 5/1/1956 a Bari	VRGMRG56A05A662X
NICOLA ZAMA	Nato il 26/12/1947 a Milano	ZMANCL47T26F205F
DANIELE ZAMBONI	Nato il 21/7/1959 a Milano	ZMBDNL59L21F205Q
FABRIZIO ZAZZI	Nato il 24/2/1953 a Bormio (SO)	ZZZFRZ53B24B049H
PAOLO ZOCCHI	Nato il 24/6/1963 a Como	ZCCPLA63H24C933Y
GIUSEPPE ZUCCHINI	Nato il 2/7/1958 a Bologna	ZCCGPP58L02A944O

* **Membro del Consiglio di Amministrazione**

** **Presidente del Consiglio di Amministrazione**

**Adempimenti alla normativa antiriciclaggio
Informativa ai sensi del Codice privacy**

Vi informiamo che la vigente normativa in materia di prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose (antiriciclaggio) e di finanziamento del terrorismo ed in particolare il decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231, dispone per le società di revisione contabile l'obbligo (i) di identificazione del cliente ed in particolare delle persone politicamente esposte (PEP) e di verifica dei dati acquisiti nello svolgimento della propria attività professionale, (ii) di conservazione delle informazioni a fini antiriciclaggio in apposito archivio unico informatico e (iii) di segnalazione delle operazioni sospette all'Unità di informazione finanziaria (UIF).

L'obbligo di identificazione non si applica tuttavia a determinati soggetti indicati dall'art. 25 del decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231 (a scopo esemplificativo: banche, intermediari finanziari, Poste italiane s.p.a., uffici della pubblica amministrazione, istituzioni o organismi che svolgono funzioni pubbliche conformemente al trattato sull'Unione europea, ai trattati sulle Comunità europee o al diritto comunitario derivato).

La normativa sopra richiamata prevede l'obbligo per il cliente di fornire alla società di revisione tutte le informazioni richieste da quest'ultima per ottemperare agli adempimenti previsti a fini antiriciclaggio.

Al tal riguardo Vi invitiamo a compilare e sottoscrivere la scheda allegata indicando puntualmente tutti i dati identificativi richiesti con riferimento alla Vostra Società, al soggetto che conferisce l'incarico ovvero al legale rappresentante, ed allegando inoltre la documentazione idonea ad attestare i dati identificativi richiesti ed i poteri di rappresentanza quali (secondo necessità in relazione al caso specifico, come specificato di volta in volta):

- *copia documento di identità (od altro documento d'identità equipollente) in corso di validità;*
- *certificato camerale recante l'attribuzione dei poteri di rappresentanza;*
- *delibere assembleari o consiliari di attribuzione dei poteri di rappresentanza.*

Ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo 30 ottobre 2003 n. 196, Codice in materia di protezione dei dati personali e dell'art. 8 del decreto del Ministro dell'economica e delle finanze 3 febbraio 2006 n. 141, Vi informiamo inoltre che il trattamento che tutti i dati personali che ci saranno forniti in relazione alla presente richiesta saranno oggetto di trattamento esclusivamente per le finalità previste dalla normativa in materia antiriciclaggio, in particolare per assolvere all'obbligo di identificazione e conservazione delle informazioni della clientela.

Il trattamento dei dati avverrà con e senza l'ausilio di strumenti elettronici, in ogni caso mediante l'adozione delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Il conferimento dei dati è obbligatorio ai sensi dell'art. 21 del decreto legislativo 21 novembre 2007 n. 231. L'eventuale rifiuto a conferirci i dati personali richiesti renderebbe impossibile l'adempimento degli obblighi imposti dalla normativa antiriciclaggio.

I dati personali oggetto del trattamento non saranno oggetto di diffusione o di comunicazione se non in relazione agli obblighi di legge.

Titolare del trattamento dei dati personali è Reconta Ernst & Young S.p.A., con sede in Via Romagnosi 18/A, 00196 Roma.

ALLEGATO 5

I dati personali oggetto di trattamento per finalità di assolvimento degli obblighi antiriciclaggio potranno venire a conoscenza del responsabile del trattamento Global Shared Services S.r.l., Via Wittgens 6, 20123 Milano, per le forniture di servizi IT e archiviazione elettronica, nonché degli incaricati del trattamento dei dati (tutti i dipendenti, soci, amministratori e collaboratori del titolare ai quali sia affidata la gestione degli adempimenti a fini antiriciclaggio).

Vi informiamo infine che l'articolo 7 del decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196 conferisce all'interessato il potere di esercitare specifici diritti a propria tutela, quali l'accesso ai dati detenuti dal titolare; l'aggiornamento, la rettifica, la cancellazione o il blocco dei dati a cura del titolare ovvero l'opposizione al trattamento da parte del titolare.

Per qualsiasi comunicazione, richieste e per l'esercizio dei diritti sopra richiamati gli interessati possono contattare il titolare del trattamento dei dati personali all'indirizzo sopra indicato.

Definizione di persona politicamente esposta (PEP) ai sensi dell'art. 1, comma 1, del decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231

Definizioni:

o) "persone politicamente esposte": le persone fisiche cittadine di altri Stati comunitari o di Stati extracomunitari che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche come pure i loro familiari diretti o coloro con i quali tali persone intrattengono notoriamente stretti legami, individuate sulla base dei criteri di cui all'allegato tecnico al presente decreto;

Criteri indicati nell'art. 1 dell'allegato tecnico al decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231

Articolo 1, comma 2, lettera o) - Persone politicamente esposte

1. Per persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche s'intendono:

- a) i capi di Stato, i capi di Governo, i Ministri e i Vice Ministri o Sottosegretari;
- b) i parlamentari;
- c) i membri delle corti supreme, delle corti costituzionali e di altri organi giudiziari di alto livello le cui decisioni non sono generalmente soggette a ulteriore appello, salvo in circostanze eccezionali;
- d) i membri delle Corti dei conti e dei consigli di amministrazione delle banche centrali;
- e) gli ambasciatori, gli incaricati d'affari e gli ufficiali di alto livello delle forze armate;
- f) i membri degli organi di amministrazione, direzione o vigilanza delle imprese possedute dallo Stato.

In nessuna delle categorie sopra specificate rientrano i funzionari di livello medio o inferiore. Le categorie di cui alle lettere da a) a e) comprendono, laddove applicabili, le posizioni a livello europeo e internazionale.

2. Per familiari diretti s'intendono:

- a) il coniuge;
- b) i figli e i loro coniugi;
- c) coloro che nell'ultimo quinquennio hanno convissuto con i soggetti di cui alle precedenti lettere;
- d) i genitori.

3. Ai fini dell'individuazione dei soggetti con i quali le persone di cui al numero 1 intrattengono notoriamente stretti legami si fa riferimento a:

- a) qualsiasi persona fisica che ha notoriamente la titolarità effettiva congiunta di entità giuridiche o qualsiasi altra stretta relazione d'affari con una persona di cui al comma 1;
- b) qualsiasi persona fisica che sia unica titolare effettiva di entità giuridiche o soggetti giuridici notoriamente creati di fatto a beneficio della persona di cui al comma 1.

Informativa
Ai sensi dell'articolo 13 del D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196
Vers. 2006/11

La Reconta Ernst & Young S.p.A. (di seguito: "REY"), in qualità di Titolare del trattamento, è tenuta ai sensi dell'articolo 13 del D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali" (di seguito, per brevità, il "Codice") a fornire alcune informazioni in merito al trattamento dei dati personali del cliente (di seguito: i "Dati") effettuato in connessione con l'esecuzione dell'incarico di revisione contabile o di altro incarico ricevuto. Quale nostro cliente la Vostra Società (di seguito: il "Cliente") riveste la qualità di "Interessato", cioè di persona alla quale si riferiscono i Dati oggetto della presente informativa.

1. Fonte di acquisizione dei Dati

- a) I dati personali relativi al Cliente vengono di regola raccolti dalla REY direttamente dal Cliente a mezzo degli incaricati del trattamento;
- b) L'applicazione delle procedure di revisione o di altri incarichi può comportare la raccolta di dati anche presso terzi, generalmente in rapporti d'affari con il Cliente, quali clienti, fornitori, creditori, debitori, banche ed istituzioni finanziarie, consulenti, fiduciari, depositari di valori ecc. e presso banche dati private e pubblici registri;
- c) Nei casi in cui, per lo svolgimento dei nostri incarichi, sia necessario trattare informazioni e dati personali di terzi ci garantite che la comunicazione a REY di tali informazioni o dati personali di terzi avviene nel pieno e totale rispetto di quanto previsto dal Codice ovvero della diversa legge a Voi applicabile in materia di protezione dei dati personali qualora non soggetti alla legge italiana. In particolare sarà Vostra cura fornire idonea informativa agli "interessati" coinvolti e – qualora la comunicazione a REY di informazioni e dati personali di terzi richieda il consenso degli interessati – sarà Vostra cura ottenere validamente tale consenso anche a beneficio di REY.

2. Finalità del trattamento dei Dati

I Dati sono trattati dalla REY nell'ambito della normale attività di revisione contabile o altro incarico affidato con le seguenti finalità:

- a) finalità strettamente connesse e strumentali all'esecuzione dell'incarico:
 - verifiche documentali dei dati contabili del Cliente, con accesso e riscontro della documentazione probatoria;
 - valutazione delle procedure di controllo interno adottate dal Cliente e verifica della loro effettiva applicazione;
 - verifiche e applicazione di politiche e procedure interne al network Ernst & Young per il controllo del rischio e della qualità ("*Quality control and risk management*") nella conduzione delle attività di revisione o altri incarichi, secondo anche quanto richiesto dalle norme applicabili e degli standard professionali e di qualità adottati di tempo in tempo presso Ernst & Young;
 - conduzione e gestione delle attività, dei processi e delle procedure operative e documentali nell'ambito del network Ernst & Young secondo quanto richiesto dagli obblighi e doveri professionali;
- b) finalità connesse all'adempimento degli obblighi previsti da leggi, regolamenti o dal contratto con Cliente nei confronti degli enti preposti alla vigilanza dell'attività di revisione contabile e degli organi di controllo gestionale e contabile esistenti secondo il modello societario prescelto dal Cliente; in particolare, esecuzione dei trattamenti necessari per le finalità previste dalla normativa in materia antiriciclaggio;

ALLEGATO 6

- c) finalità informative e promozionali dei servizi professionali prestati da REY, compreso l'inserimento dei nominativi raccolti in "mailing lists" o "banche dati", anche a favore delle altre entità legali appartenenti al network Ernst & Young;
- d) finalità informative connesse allo svolgimento dell'attività di REY (credenziali) nei confronti di potenziali nuovi clienti o per l'acquisizione di nuovi incarichi ovvero nel caso in cui si renda necessario citare gli estremi degli incarichi affidati a REY al fine di partecipare a gare ad evidenza pubblica.

Si precisa che con riguardo al trattamento di Dati effettuato dalla REY nell'ambito delle finalità sopra indicate sub a) e sub b), ai sensi dell'articolo 24, comma 1, lett. a) e b) del Codice, non è richiesto il consenso dell'interessato, in quanto trattasi di trattamento necessario per l'esecuzione di obblighi derivanti da obbligazioni contrattuali ovvero per l'adempimento di obblighi derivanti dalla legge, da un regolamento o dalla normativa europea.

Con riguardo al trattamento di Dati effettuato nell'ambito delle finalità sopra indicate sub c) e d) con riferimento alla partecipazione a gare ad evidenza pubblica, ai sensi dell'art. 24, comma 1, lett. d) del Codice, non è richiesto il consenso dell'interessato, in quanto trattasi di trattamento di dati relativi allo svolgimento di attività economiche, nel rispetto della vigente normativa in materia di segreto aziendale e industriale.

3. Natura del conferimento dei Dati e conseguenze dell'eventuale rifiuto

Il conferimento dei Dati alla REY è, di regola, facoltativo. Il conferimento può essere obbligatorio solo nei casi espressamente previsti da norme di legge o regolamentari, come in particolare dalla normativa in materia di antiriciclaggio. L'eventuale rifiuto di conferire i Dati che devono essere forniti in base ad uno specifico obbligo di legge che gravi sulla REY può rendere difficoltoso o, in alcuni casi - come in particolare in materia di antiriciclaggio - impossibile, lo svolgimento dell'incarico conferito dal Cliente: conseguentemente, per ovviare a tale carenza di Dati, la REY si vedrebbe costretta a non dare esecuzione al rapporto contrattuale, con ogni conseguenza a carico del Cliente.

Inoltre, l'eventuale rifiuto di conferire a REY Dati strettamente funzionali all'esecuzione del rapporto contrattuale e richiesti solo da norme professionali (cioè in casi di revisione contabile non richiesta dalla legge) può rendere difficile o impossibile dare esecuzione a tale rapporto contrattuale, con ogni conseguenza a carico del Cliente.

4. Luogo di trattamento dei Dati

I Dati verranno trattati presso gli uffici della REY in Italia e verranno conservati presso gli stessi o in luoghi controllati dalla REY per il tempo prescritto dalle norme civilistiche e fiscali, con la diligenza necessaria ad assicurare la protezione e la riservatezza dei Dati. In alternativa potranno essere trattati e conservati presso altre entità del network Ernst & Young, anche ubicate all'estero, incaricate della gestione di processi e procedure adottate nell'ambito del medesimo network.

5. Durata del trattamento dei dati

I Dati saranno trattati dalla REY e dalle altre entità appartenenti al network Ernst & Young per tutta la durata dei rapporti contrattuali instaurati ed anche successivamente alla loro eventuale risoluzione per l'espletamento di tutti gli adempimenti professionali e di legge.

6. *Comunicazione dei Dati*

La REY, nell'ambito della normale attività di revisione contabile o esecuzione di altri incarichi, comunica i Dati alle seguenti categorie di soggetti:

- a) enti esterni, anche privati, che svolgono attività di vigilanza sull'attività del Cliente e/o della società di revisione quali Consob, Banca d'Italia, Isvap, Assirevi, ecc., ed organi di controllo gestionale e contabile esistenti presso il Cliente secondo il modello societario prescelto;
- b) altre società e studi professionali appartenenti al network Ernst & Young, anche ubicate all'estero, con i quali venga intrattenuto un rapporto contrattuale di collaborazione o di corrispondenza, anche per effetto dell'esistenza di collegamenti con gli stessi con mezzi telematici, informatici e di corrispondenza per lo svolgimento degli incarichi professionali;
- c) società ed enti esterni e professionisti di fiducia della REY che svolgono attività funzionali all'esecuzione dell'incarico di revisione contabile o altro incarico conferitoci;
- d) altri revisori, nell'ambito della revisione di Gruppo, o su specifica richiesta del Cliente;
- e) entità del network Ernst & Young, anche ubicate all'estero, incaricate della gestione di processi e procedure adottate nell'ambito del network Ernst & Young;
- f) singoli professionisti appartenenti ad altre società e studi professionali facenti parte del network Ernst & Young, anche ubicate all'estero, nell'ambito dell'esecuzione di procedure di controllo di qualità e del rischio ("Quality controls and Risk Management") previste da Ernst & Young.

Gli estremi degli incarichi affidati a REY potranno essere citati quali credenziali o referenze di incarichi pregressi in offerte presentate (i) ad enti appaltanti per il caso di partecipazione a gare ad evidenza pubblica, ovvero (ii) a soggetti terzi, imprese, enti ed organizzazioni, nel caso di offerte di collaborazione di servizi professionali prestati da REY.

I Dati possono essere come sopra trasferiti anche al di fuori dei paesi appartenenti all'UE.

La comunicazione dei Dati a tali soggetti avviene al fine di ottemperare a specifici obblighi di legge, regolamentari o della normativa comunitaria, oppure per eseguire obblighi derivanti da un contratto del quale è parte l'interessato, oppure riguarda dati relativi allo svolgimento di attività economiche, trattati nel rispetto della vigente normativa in materia di segreto aziendale e industriale.

I Dati a noi conferiti potranno inoltre venire a conoscenza di Global Shared Services S.r.l., Via Wittgens 6 – 20123 Milano, nell'ambito di fornitura di servizi informatici e di archiviazione dati, nonché degli incaricati del trattamento dei dati (tutti i dipendenti, soci, amministratori e collaboratori della Società).

I Dati non saranno diffusi.

7. *Diritti previsti dall'articolo 7 del Codice*

Vi informiamo infine che l'articolo 7 del citato decreto conferisce all'interessato il potere di esercitare specifici diritti a propria tutela, quali i diritti di: (i) ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati personali e la loro comunicazione in forma intelligibile; (ii) ottenere l'indicazione dell'origine dei dati, delle finalità e modalità del trattamento, degli estremi identificativi del titolare e dei responsabili, dei soggetti ai quali i dati possono essere comunicati o che possono venire a conoscenza in qualità di responsabili o incaricati; (iii) ottenere l'aggiornamento, la rettifica, la cancellazione od il blocco dei dati trattati in violazione di legge, nonché l'attestazione che tali operazioni sono state portate a conoscenza di coloro ai quali i dati sono stati comunicati; (iv) opporsi, per motivi legittimi, al trattamento dei dati, ancorché pertinenti allo scopo della raccolta; (v) di opporsi al trattamento per fini di invio di materiale pubblicitario, di vendita diretta o per il compimento di ricerche di mercato.

ALLEGATO 6

8. Titolare

Titolare del trattamento è la Reconta Ernst & Young S.p.A., Via Romagnosi 18/A, 00196 Roma.

9. Dichiarazione di consenso

Copia della presente informativa con l'allegato consenso, debitamente sottoscritto in originale da un legale rappresentante della Vostra Società, dovrà essere restituita alla Reconta Ernst & Young S.p.A..

Dichiarazione di consenso

Manifestazione di consenso:

Confermiamo di essere stati da Voi debitamente informati, come prescritto dall'art. 13 del D.lgs. n. 196/03.

Prestiamo il consenso

Non prestiamo il consenso

alla citazione degli estremi degli incarichi da noi affidati alla Società quale referenza o credenziale da includere in documenti informativi e offerte presentate a soggetti terzi (imprese, enti, organizzazioni potenziali clienti della Società).

Data _____

Firma/e _____

SCHEDA IDENTIFICAZIONE DIRETTA DEL CLIENTE		
<small>(ai sensi degli art. 16 e 21 del decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231)</small>		
<i>DATI DELLA SOCIETA'</i>		
Denominazione sociale _____	Partita IVA _____	
Indirizzo Sede Legale _____	CAP _____	
Comune _____	Provincia _____	
Stato _____		
<i>DATI DEL RAPPRESENTANTE LEGALE O NEGOZIALE DELLA SOCIETA'</i>		
Cognome _____	Nome _____	Codice fiscale _____
Data di nascita ____/____/____	Comune di nascita _____	Sesso _____
Provincia/Stato di nascita _____	Nazionalità _____	
Indirizzo di residenza o domicilio _____	CAP _____	Comune di residenza o di domicilio _____
Provincia di residenza o domicilio _____	Stato di residenza o domicilio _____	
Tipo Documento d'identificazione _____	Numero documento di identificazione _____	
Autorità e luogo del rilascio del D.I. _____	Data rilascio ____/____/____	
Dichiaro di ricoprire la carica di _____		
<small>Dichiaro sotto la mia personale responsabilità di essere/non essere "persona politicamente esposta" (PEP) ai sensi della definizione contenuta nell'art. 1 dell'allegato tecnico al decreto 21 novembre 2007, n. 231.</small>		
Luogo e data _____, ____/____/____		Firma _____