

Accordo di Convenzione
tra
Kleros s.r.l.
e
Istituto Nazionale dei Revisori Legali

Tra le Parti:

1. **Istituto Nazionale dei Revisori Legali** con sede legale in 00186 Roma, Piazza della Rotonda 70; e-mail: segreteria@revisori.it, Partita IVA e Codice Fiscale 80129490159 nella persona del Sig. Ciro Monetta, domiciliato per la carica presso la sede legale il ruolo di rappresentante legale della società (l' "**Associazione**");

e

2. **Kleros s.r.l.**, con sede legale in 20121 Milano, via Bigli 28, e-mail: info@kleros.it, p.e.c.: kleros@legalmail.it, Partita IVA e Codice Fiscale 01752100931, in persona del Sig. Gianni Fuolega, domiciliato per la carica presso la sede legale della società con il ruolo di rappresentante legale della società (il "**Consulente**").

Premesso che

- a) L'Associazione persegue la finalità di sviluppare l'attività della revisione legale sul territorio Italiano ed offre i propri servizi di formazione, consulenza ed assistenza su aspetti strategici, gestionali ed operativi agli studi professionali ed ai professionisti associati presenti nel territorio di competenza;
- b) Il Consulente è una società che opera nel settore della consulenza direzionale ed è specializzata nella consulenza sui temi della tutela e della trasmissione del patrimonio;
- c) L'Associazione ha deciso di avvalersi dei servizi erogati dal Consulente al fine di fornire ai propri associati un nuovo servizio sul tema della consulenza successoria e della tutela patrimoniale;
- d) L'Associazione ed il Consulente nel loro insieme sono in seguito identificati come le "**Parti**".

Tutto ciò premesso, si conviene e si stipula quanto segue

Art. 1. Oggetto e disciplina della Convenzione

- a. Il Servizio che il Consulente realizzerà per conto dell'Associazione, (il "**Servizio**") è volto a fornire agli associati dell'Associazione attività di consulenza sui temi della tutela e della trasmissione del patrimonio.
- b. Mediante la presente Convenzione (la "**Convenzione**"), di cui le Premesse e gli Allegati costituiscono parte integrante e sostanziale, l'Associazione comunicherà nel modo che ritiene più opportuno ai suoi associati, la possibilità di avvalersi del Servizio del Consulente.
- c. Il Consulente interagirà con l'Associazione per organizzare incontri con gli associati dell'Associazione interessati al Servizio tramite modalità di video comunicazione o in altri modi che l'Associazione concorderà con il Consulente.

Art. 2. Componenti Economiche e termini di pagamento

- a. Per quanto attiene alle componenti economiche previste dalla Convenzione si rimanda al contratto che il singolo socio o associato siglerà con il Consulente il cui costo sarà determinato sulla base delle condizioni generali definite nell'Allegato A – (Costo del Servizio).
- b. Per il supporto all'attività di marketing il Consulente riconoscerà all'Associazione i servizi elencati nell'Allegato B - (Servizi per attività di marketing).

Art. 3. Esclusiva

- a. Le Parti si danno atto che, viste le condizioni di favore stipulate con la Convenzione, l'Associazione nel periodo di validità e di efficacia della stessa, si impegna a non promuovere a favore dei propri soci e associati altri servizi in concorrenza con i servizi offerti dal Consulente ed oggetto della Convenzione.

Art. 4. Durata

- a. La Convenzione ha durata sino al 31.05.2024 ed è previsto il suo rinnovo annuale tacito tra le Parti ad ogni scadenza salvo che una delle Parti non receda ai sensi del comma b) che segue.
- b. Ciascuna delle Parti avrà facoltà di recedere dalla Convenzione in qualsiasi momento, dandone comunicazione scritta all'altra Parte, con un preavviso di un mese rispetto alla data in cui intende far valere il recesso.

Art. 5. Riservatezza delle Informazioni

- a. Le Parti riconoscono che tutte le informazioni relative all'esecuzione della Convenzione, rivestono carattere confidenziale e segreto e, pertanto, si impegnano a non divulgarle ed a utilizzarle solo per lo svolgimento delle prestazioni relative alla presente scrittura.
- b. L'Associazione avrà l'obbligo di non divulgare in nessun modo a terzi, anche dopo lo scioglimento del presente accordo, informazioni, know-how, business methods, piattaforma myarp@ (gli algoritmi ad essa riferiti, struttura, funzionalità, analisi e risoluzione dei casi tramite elaborazioni dati) nonché tutti i materiali attinenti al Servizio ed in genere al Consulente di cui fosse venuta a conoscenza in occasione dello svolgimento dell'attività della Convenzione.
- c. Gli obblighi di riservatezza riportati nel presente articolo sono estesi anche ai dipendenti e/o collaboratori dell'Associazione che sono stati coinvolti nello svolgimento delle attività della Convenzione.

Art. 6. Riservatezza e trattamento dati

- a. L'Associazione s'impegna a mantenere strettamente riservate le informazioni di cui verrà in possesso in ragione della Convenzione e dell'espletamento del Servizio, trattandole con cura e standard di sicurezza non inferiori a quelli osservati per i propri dati.
- b. L'Associazione s'impegna a rispettare la disciplina inerente la protezione dei dati personali, con riferimento ai dati raccolti e trattati in esecuzione del Servizio e del Contratto
- c. Il Consulente autorizza fin d'ora, ai sensi della legge 196/2003 sulla privacy e successive modificazioni, che la Convenzione possa essere pubblicata sul portale dell'Associazione e sia divulgata a tutti gli associati nelle modalità che l'Associazione riterrà più congrue.
- d. L'Associazione autorizza fin d'ora, ai sensi della legge 196/2003 sulla privacy e successive modificazioni, che la Convenzione possa essere pubblicata sul portale del Consulente e sia divulgata ai suoi clienti nelle modalità che il Consulente riterrà più congrue.

Art. 7. Miscellanea

- a. La Convenzione costituisce la manifestazione completa degli accordi raggiunti fra le Parti ed annulla e sostituisce qualsiasi eventuale diversa e precedente pattuizione, anche verbale, tra le stesse intercorsa.
- b. Le comunicazioni scritte relative alla Convenzione dovranno avvenire mediante lettera raccomandata AR o posta elettronica certificata agli indirizzi tempo per tempo risultanti dal registro INI PEC.

Art. 8. Controversie

- a. Tutte le controversie che dovessero insorgere in relazione alla presente Convenzione, o ad esso connesse, ivi comprese quelle inerenti alla sua validità, interpretazione, esecuzione e risoluzione, dovranno essere oggetto del procedimento stragiudiziale di mediazione (ADR) da radicarsi innanzi ai competenti organismi ubicati nella provincia di Milano, quale condizione di procedibilità della domanda giudiziale.
- b. La competenza territoriale giurisdizionale spetterà in via esclusiva al Foro di Milano, salva l'applicazione di normativa inderogabile.

Si uniscono al presente Contratto i seguenti documenti, che ne formano parte integrante:

- 1. Allegato A:** "Costo del Servizio"
- 2. Allegato B:** "Servizi per attività di marketing";

Letto, approvato e sottoscritto

Milano, 17 maggio 2023

L'Associazione
Istituto Nazionale dei Revisori Legali

Il Rappresentante Legale

Sig. Ciro Monetta

Il Consulente
Kleros s.r.l.

l'Amministratore Delegato

Sig. Gianni Fuolega



Allegato A – Costo del Servizio

La tipologia del servizio consulenziale previsto dalla Convenzione non consente l'applicazione di un listino prezzi in quanto ogni preventivo di analisi è studiato "ad hoc" in base alle singole specifiche situazioni familiari e patrimoniali dell'associato considerando anche le sue esigenze e gli obiettivi attesi.

Il costo della consulenza viene stabilito in base alla complessità degli asset patrimoniali da esaminare quali a titolo di esempio la presenza di beni all'estero, o di holding di partecipazioni societarie incrociate, ecc.; oppure la richiesta di eseguire specifiche valutazioni periziali sugli immobili, sull'azienda o anche sui beni reali, ecc.

La complessità è generata anche dalla necessità di eseguire approfondite analisi preliminari sugli atti pubblici in essere quali: statuti societari, patti parasociali, trust, vincoli di destinazione, atti di donazione, ecc., il cui esame è necessario per predisporre la documentazione richiesta all'attività di analisi della tutela e della trasmissione del patrimonio.

L'obiettivo del Consulente è di fornire all'associato un preventivo personalizzato che calzi perfettamente con le sue specifiche esigenze.

Tramite l'applicazione della Convenzione ogni associato potrà richiedere gratuitamente un check-up patrimoniale al termine del quale il Consulente presenterà il preventivo personalizzato per l'analisi patrimoniale.

L'applicazione della Convenzione consentirà all'associato di ottenere, rispetto al preventivo di analisi uno sconto pari al 20,0% (#ventipercento.=).

Allegato B – Servizi per attività di marketing

Considerato l'impegno dell'Associazione svolto a supporto all'attività di marketing del Servizio, il Consulente riconoscerà all'Associazione i seguenti servizi:

1. Video incontro gratuito di check-up patrimoniale

A tutti gli associati, ed ai loro clienti, interessati ai temi della trasmissione e della tutela del patrimonio, il Consulente sarà disponibile ad organizzare un video incontro gratuito per evidenziare le eventuali criticità e valutare eventuali soluzioni.

2. Report gratuito di check-up patrimoniale

A tutti gli associati, ed ai loro clienti, previa compilazione di uno specifico modulo informativo anonimo, il Consulente produrrà senza costi per l'associato, un documento sintetico di analisi della posizione patrimoniale (sua e/o del suo cliente) con l'evidenza delle potenziali criticità legate ai temi della trasmissione e della tutela del patrimonio.

L'analisi prevede anche una simulazione del possibile impatto fiscale sulla successione patrimoniale applicando sia la normativa in essere sia le probabili variazioni sulle variabili di legge quali: rendita catastale, franchigia successoria ed aliquota di tassazione.

3. Aggiornamento dossier patrimoniale

Gli associati che acquisteranno il Servizio di analisi potranno utilizzare gratuitamente, sino alla data di scadenza della presente Convenzione, l'accesso alla piattaforma software myarp® per poter aggiornare in autonomia le proprie variazioni patrimoniali e quelle dei propri clienti anche in seguito a variazioni normative, aggiornate a cura del Consulente.

4. Magazine personalizzato

L'Associazione avrà la possibilità di ricevere a titolo gratuito il Kleros magazine personalizzato con il proprio logo ed i propri riferimenti, affinché i propri associati possano essere informati ed informare i propri clienti sulle tematiche della tutela e della trasmissione del patrimonio.

L'associazione potrà partecipare anche alla redazione e pubblicazione di articoli ritenuti di interesse per i propri associati.

5. Eventi formativi per gli associati

Il Consulente fornirà all'Associazione senza costi aggiuntivi la possibilità di offrire ai propri associati alcuni webinar live sui temi della tutela e del passaggio generazionale.

Nel caso in cui sia richiesta la presenza fisica del relatore nella partecipazione ad eventi formativi organizzati dall'Associazione per i propri associati, il costo richiesto per l'organizzazione e la gestione della logistica dell'evento in presenza sarà in carico all'Associazione.