

Oggetto: Proposta di assistenza professionale: *Outsourcing* della Funzione di Revisione Interna e gestione dell'attività istruttoria delle segnalazioni ai sensi della legislazione sul *Whistleblowing*.

In relazione ai precorsi contatti per le vie brevi, si ha il piacere di sottoporre la seguente proposta di svolgimento delle attività in oggetto indicate.

1. Contenuti dell'attività proposta

L'Incarico di Revisione Interna riguarda lo svolgimento delle attività di analisi e controllo inerenti alla valutazione della completezza, adeguatezza, funzionalità, affidabilità delle componenti del sistema dei controlli interni, del processo di gestione dei rischi e degli altri processi aziendali della struttura centrale di Fondimpresa.

Le attività di verifica, svolte anche attraverso accertamenti di natura ispettiva, saranno dirette ad accertare (i) la regolarità delle diverse attività aziendali, incluse quelle esternalizzate, disciplinate dalla regolamentazione interna e l'evoluzione dei rischi; (ii) il rispetto, ad opera delle diverse unità organizzative, dei compiti loro affidati e dei limiti previsti dai meccanismi di delega, e il pieno e corretto utilizzo delle informazioni disponibili nelle diverse attività; (iii) la rimozione delle anomalie riscontrate nell'operatività e nel funzionamento dei controlli (attività di "*follow-up*"); (iv) l'adeguatezza e il corretto funzionamento dei processi e delle metodologie di valutazione delle attività aziendali; (v) l'adeguatezza, l'affidabilità complessiva e la sicurezza del sistema informativo (ICT audit).

L'attività sarà svolta in relazione a una programmazione triennale, con sviluppo annuale e secondo un approccio *risk based*, approvato dal Consiglio di Amministrazione. I *reports* delle attività eseguite saranno trasmessi ai Responsabili delle unità organizzative coinvolte nei processi sottoposti a verifica, al Referente interno della funzione di IA, al DG, all'Organismo di Vigilanza e al Collegio Sindacale. Qualora emergano fatti o circostanze che inducano ad attribuire all'attività svolta un giudizio in prevalenza sfavorevole il report sarà inviato anche al Consiglio di Amministrazione.

Il Responsabile della Funzione esternalizzata parteciperà alle riunioni degli Organi aziendali nell'ambito delle quali sarà convocato e collaborerà con le Autorità di settore per le attività esternalizzate.

Su base annuale, sarà prodotta per il Consiglio di Amministrazione una relazione annuale sulle attività svolte nell'anno di riferimento. La pianificazione delle attività può essere oggetto di modifiche richieste dagli Organi aziendali che la approvano ovvero dalla medesima Funzione di Revisione Interna, sulla base di esigenze emerse nel corso dell'esercizio. In tal caso, le modifiche saranno previamente concordate dalla Revisione Interna con il Consiglio di Amministrazione di Fondimpresa.

Francesco Ielpo
Regulatory Advisor

L'attività proposta si concretizzerà altresì nella gestione delle segnalazioni formulate nell'ambito della legislazione del *Whistleblowing*, laddove per gestione delle segnalazioni si intende, tra l'altro:

- la tenuta del registro delle segnalazioni;
- l'interlocuzione con i segnalanti a fini istruttori;
- lo svolgimento dell'attività istruttoria;
- la formulazione della proposta
- l'eventuale interlocuzione con l'OdV e altri Organi di Fondimpresa.

Sono escluse le seguenti attività:

- assistenza in operazioni straordinarie;
- consulenza/pareristica in materia penale;
- consulenza/pareristica in materia fiscale;
- consulenza/pareristica, contratti e/o progetti di ricerca di particolare complessità;
- adempimenti societari presso Registro Imprese/CCIAA;
- accertamenti presso le articolazioni territoriali di Fondimpresa o presso le imprese per il rispetto dei piani di formazione comunicati;
- richieste di verifiche aggiuntive, rispetto al numero delle verifiche programmate;
- assistenza nelle eventuali ispezioni di Autorità, approfondimenti derivanti da anomalie verificatesi nel corso dell'anno, formazione etc.

Per tali attività potranno essere richieste da parte di Fondimpresa quotazioni aggiuntive a quanto previsto nella presente proposta.

2. Durata del rapporto

Il contratto avrà un'efficacia di 36 mesi dalla data del **1° settembre 2025**. E' fatta salva la disdetta delle parti, con un preavviso di 15 giorni. In ogni caso, il sottoscritto proponente si rende disponibile a:

- proseguire l'attività contrattualmente prevista fino all'avvenuta individuazione di un altro contraente;
- rendere possibile un ordinato passaggio di consegne al nuovo Responsabile della Funzione di Revisione Interna.

Nelle menzionate ipotesi, saranno fatturate le attività svolte fino all'effettiva conclusione del rapporto di collaborazione professionale e, quindi, fino alla definizione del passaggio delle consegne (verbale di consegna datato e sottoscritto).

3. Corrispettivo richiesto e modalità di pagamento

Il corrispettivo richiesto onnicomprensivo per il periodo di vigenza del contratto è di **euro 99.000, oltre all'iva di legge**, suddiviso sulla base delle seguenti attività, in ragione di anno:

- a) *Outsourcing* della Funzione di Revisione Interna: **euro 27.000,00 oltre all'iva di legge**;
- b) Gestione delle attività del *whistleblowing* per un corrispettivo di **euro 4.500,00, oltre all'iva di legge**;
- c) Spese generali, comprensive dei costi connessi all'esecuzione delle attività, per un corrispettivo forfettario di **euro 1.500,00, oltre all'iva di legge**.

Francesco Ielpo
P. Iva: IT13806361005
C.F. LPIFNC62S24F839X
Viale delle Magnolie, 6
00068 Rignano Flaminio (RM)

Francesco Ielpo
Regulatory Advisor

La voce sub a) formerà oggetto di fatturazione trimestrale anticipata, le voci sub b) e sub c) formeranno oggetto di fatturazione mensile anticipata.

4. GDPR – Informativa

Francesco Ielpo è Titolare del trattamento dei dati personali del cliente, dati identificativi, anagrafici e di contatto (indirizzo, e-mail etc.); dati, questi, necessari all'espletamento dell'incarico professionale conferito; dati relativi a condanne penali e reati ex art. 10 GDPR, acquisiti in occasione dell'avvio e/o ai fini dell'esecuzione delle attività di pertinenza, inerenti all'incarico di cui alla presente proposta contrattuale.

Nello specifico i dati personali del cliente sono:

- trattati con modalità cartacea ed elettronica;
- trattati limitatamente a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali sono trattati;
- sono accessibili dal Titolare, dai propri responsabili e/o incaricati che, comunque, svolgono attività per conto del Titolare, inerenti all'incarico.

Senza la necessità di un espresso consenso da parte del cliente, il Titolare può comunicare i dati personali a quei soggetti ai quali la comunicazione sia obbligatoria per legge. I dati personali sono conservati in archivi e/o server, comunque di pertinenza del Titolare. Il Cliente può in ogni caso: (i) esercitare tutti i diritti che gli sono riconosciuti dalla legge (e, a titolo esemplificativo, inerenti accesso, modalità di conservazione, cancellazione, etc.) inviando una mail all'indirizzo di posta elettronica: ileo.francesco@pec.it; (ii) presentare un reclamo a Francesco Ielpo al medesimo indirizzo PEC e/o al Garante per la protezione dei dati personali.

5. Contatti

Indirizzo: Francesco Ielpo, Viale delle Magnolie, n. 6, 00068 Rignano Flaminio (RM);
Tel. Fisso: 0761/521552;
Mobile: 349/9395061;
PEC: ileo.francesco@PEC.it
e-mail personale fielpo6211@gmail.com

Roma, 21 luglio 2025

Il Responsabile della Funzione di
Revisione Interna
Francesco Ielpo



Francesco Ielpo
P. Iva: IT13806361005
C.F. LPIFNC62S24F839X
Viale delle Magnolie, 6
00068 Rignano Flaminio (RM)