

KLAUZULA INFORMACYJNA

Zgodnie rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (dalej: RODO) uprzejmie informuję, że:

I. Administrator danych osobowych:

Administratorem Pani/Pana danych osobowych przetwarzanych w ramach zawartej umowy z podmiotem, którego jest Pani/Pan przedstawicielem jest:

SMW TAX ADVISORY Sp. z o.o.

ul. Ruska 37/38, 50-079 Wrocław

tel.: +48 71 335 43 81

e-mail: kontakt@smw-taxadvisory.pl

II. Ochrona Danych

W sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych, w tym realizacji praw wynikających z RODO należy kontaktować się z Administratorem za pośrednictwem adresu email: kontakt@smw-taxadvisory.pl

III. Cel i podstawa prawna przetwarzania:

Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane w ramach przygotowania i realizacji zawartej umowy. Podstawę stanowią działania w zakresie niezbędnym w celu:

1) przeprowadzenia negocjacji, zawarcia i realizacji umowy, której jest Pani/Pan stroną oraz realizacji obowiązków po jej ustaniu (art. 6 ust. 1 lit. b) RODO),

2) wykonania przez Administratora obowiązku prawnego (art. 6 ust. 1 lit. c) RODO ze szczególnym uwzględnieniem przepisów:

a) ustawy z dnia 5 lipca 1996 r. o doradztwie podatkowym,

b) ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych,

c) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług,

d) ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych,

e) ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;

3) ewentualnego ustalenia i dochodzenia roszczeń lub obrony przed roszczeniami (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO i art. 9 ust. 2 lit. f) RODO),

- 4) potwierdzenia autentyczności i legalności reprezentacji (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO),
- 5) utrzymywania kontaktu (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO),
- 6) realizacji ochrony systemów informatycznych Administratora (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO),
- 7) innych uprzednio wskazanych działań w ramach uzyskiwania zgody (art. 6 ust. 1 lit. a) RODO).

IV. Odbiorcy danych:

Pani/Pana dane mogą być udostępnione podmiotom upoważnionym do ich otrzymania na mocy przepisów obowiązującego prawa, do których zaliczyć należy w szczególności urząd skarbowy, ZUS, bank, firmę ubezpieczeniową, operatora pocztowego, firmę kurierską, kancelarię prawną, a także GIIF oraz organy ścigania. Ponadto odbiorcami Pani/Pana danych będą podmioty, które na podstawie stosownych umów przetwarzają dane osobowe powierzone do przetwarzania przez Administratora w związku z realizacją usług niezbędnych do prawidłowego jego funkcjonowania (np. obsługi systemu IT).

V. Przekazywanie danych do państw trzecich lub organizacji międzynarodowych:

Pani/Pana dane osobowe nie będą przekazywane przez Administratora odbiorcom spoza Europejskiego Obszaru Gospodarczego, poza przypadkami wynikającymi z konieczności realizacji umowy, potwierdzonymi w ramach wcześniej uzyskanej zgody.

VI. Okres przechowywania danych:

- 1) w zakresie wskazanym w pkt III 1) w ramach świadczenia doradztwa podatkowego przez 5 lat;
- 2) w zakresie wskazanym w pkt III 2), 3), 4) i 5) Pani/Pana dane osobowe będą przechowane przez okres realizacji umowy, w tym okres rękojmi, a następnie przez 5 lat, licząc od końca roku kalendarzowego, w którym umowa uległa rozwiązaniu lub wygasła z zastrzeżeniem wyjątków wskazanych w ustawie z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu – po czym zostaną usunięte;
- 3) w zakresie wskazanym w pkt III 6) Pani/Pana dane osobowe będą przechowane zgodnie z zasadami ochrony systemów informatycznych – po czym zostaną usunięte;
- 4) w zakresie wskazanym w pkt III 7) Pani/Pana dane będą przechowywane do czasu odwołania zgody lub braku niezbędności ich przetwarzania – po czym zostaną usunięte.

VII. Prawa przysługujące osobie, której dane dotyczą:

W związku z przetwarzaniem Pani/Pana danych osobowych, w przypadkach i na zasadach określonych w poniższych przepisach RODO, przysługuje Pani/Panu:

- 1) prawo dostępu do danych osobowych (art. 15 RODO) w zakresie, w jakim nie narusza to obowiązku zachowania przez doradcę podatkowego tajemnicy zawodowej;
- 2) prawo do sprostowania danych (art. 16 RODO);

- 3) prawo do usunięcia danych (w tym tzw. prawo do bycia zapomnianym), z zastrzeżeniem art. 17 ust. 3 RODO;
- 4) prawo do ograniczenia przetwarzania danych (art. 18 RODO) w zakresie, w jakim nie narusza to obowiązku zachowania przez doradcę podatkowego tajemnicy zawodowej;
- 5) prawo do przenoszenia danych (art. 20 RODO);
- 6) prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych (art. 21 RODO);
- 7) prawo do cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność
- 8) z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem;
- 9) prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego, którym jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

VIII. Informacja o wymogu/dobrowolności podania danych:

- 1) Podanie przez Panią/Pana danych w zakresie określonym przez przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r.
 - Kodeks cywilny

przy uwzględnieniu w szczególności wymogów wynikających z:

- o ustawy z dnia 5 lipca 1996 r. o doradztwie podatkowym,
- o ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych,
- o ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług,
- o ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych,
- o ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,

- jest dobrowolne, lecz niezbędne w celu zawarcia i realizacji umowy z podmiotem, którego jest Pani/Pan przedstawicielem.

- 2) Przetwarzanie danych, o których mowa w pkt VIII 1) zależne będzie od zakresu i niezbędności dysponowania nimi przez Administratora, w tym zachowania integralności dokumentów.

- 3) Podanie przez Panią/Pana danych w zakresie określonym przez Administratora w celu realizacji przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu jest obowiązkowe.

IX. Źródło danych:

Pana/Pani dane osobowe niezbędne do przeprowadzenia negocjacji, zawarcia i realizacji zawartej umowy:

- 1) pochodzą bezpośrednio od Pani/Pana lub od podmiotu, którego jest Pani/Pan reprezentantem,
- 2) mogą pochodzić również ze źródeł publicznie dostępnych.

X. Monitoring:

Administrator w celu zachowania w tajemnicy informacji prawnie chronionych oraz niezbędności ochrony systemów informatycznych, w tym urządzeń końcowych prowadzi, przy zachowaniu tajemnicy korespondencji oraz ochrony innych dóbr osobistych, monitoring swojej sieci informatycznej.

XI. Zautomatyzowane podejmowanie decyzji, w tym profilowanie:

Pani/Pana dane nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu.