**Allegato E - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA CHE ATTESTA IL POSSESSO DEI REQUISITI DI AMMISSIBILITÀ - Imprese**

**Il/La Sottoscritto/a**

Cognome \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Nome \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Nato/a a \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Provincia \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Residente in \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

CAP *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Indirizzo *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*n.*\_\_\_\_\_\_\_\_\_*\_

Codice Fiscale \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Tipo Documento di riconoscimento \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Rilasciato da \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

In qualità di **Legale rappresentante di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

Denominazione o ragione sociale \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Forma giuridica \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Codice Fiscale dell’impresa \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Partita IVA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Settore Primario (Ateco 2007): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Codice \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Descrizione \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Data di costituzione \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Iscritta al Registro Imprese di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Sede legale**

Comune *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Prov. *\_\_\_\_\_\_\_\_*

CAP *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Indirizzo *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*n.*\_\_\_\_\_\_\_\_\_*\_

Telefono \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Indirizzo PEC *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

Indirizzo Email \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Sede di Intervento**

Comune *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Prov. *\_\_\_\_\_\_\_\_*

CAP *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Indirizzo *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*n.*\_\_\_\_\_\_\_\_\_*\_

Telefono \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Indirizzo PEC *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

Indirizzo Email \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Consapevole delle sanzioni penali previste in caso di dichiarazioni non veritiere e di falsità negli atti di cui all’art. 76 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445 e della conseguente decadenza dei benefici di cui all’art. 75 del citato decreto, nella qualità di Legale rappresentante con potere di firma dell’impresa sopraindicata,

**DICHIARA SOTTO LA PROPRIA RESPONSABILITÀ**

1. che ha preso visione e accettato integralmente e senza riserva i contenuti e le condizioni previsti nel Programma PE00000003 “*ONFOODS – Research and innovation network on food and nutrition Sustainability, Safety and Security*”, - Missione 4 Componente 2, Investimento 1.3 “Creazione di Partenariati estesi alle università, ai centri di ricerca, alle aziende per il finanziamento di progetti di ricerca di base”
2. che l’ente rappresentato al momento di presentazione della domanda è in possesso di tutti i requisiti richiesti dal bando per l’ammissione al finanziamento;
3. che l’impresa risulta iscritta alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura della provincia di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, al numero \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;
4. di non trovarsi nelle condizioni di esclusione dalla partecipazione alle gare e affidamenti pubblici di cui all’art. 80 D. Lgs. 50 del 2016, ss.mm.ii.;
5. che titolari di cariche o qualifiche (compresi i cessati dalla carica nel precedente anno) sono i seguenti soggetti:

**Per società individuale:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Nome e Cognome*** | ***Data e luogo di nascita*** | ***Codice fiscale*** | ***Indirizzo di residenza*** |
| Titolare |  |  |  |  |
| Direttore tecnico |  |  |  |  |
| Amministratori di fatto  (ove non presenti, specificarne il motivo)  *(si veda allegato “Istruzioni per l’identificazione del titolare effettivo”)* |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Per Società in nome collettivo:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Nome e Cognome*** | ***Data e luogo di nascita*** | ***Codice fiscale*** | ***Indirizzo di residenza*** |
| Direttore tecnico |  |  |  |  |
| Soci amministratori |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Amministratori di fatto  (ove non presenti, specificarne il motivo)  *(si veda allegato “Istruzioni per l’identificazione del titolare effettivo”)* |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**per Società in accomandita semplice**:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Nome e Cognome*** | ***Data e luogo di nascita*** | ***Codice fiscale*** | ***Indirizzo di residenza*** |
| Direttore tecnico |  |  |  |  |
| Soci  accomandatari |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Amministratori di fatto  (ove non presenti, specificarne il motivo)  *(si veda allegato “Istruzioni per l’identificazione del titolare effettivo”)* |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Per altri tipi di società o consorzio:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Nome e Cognome*** | ***Data e luogo di nascita*** | ***Codice fiscale*** | ***Indirizzo di residenza*** |
| Membri del CDA con legale rappresentanza, compresi institori e procuratori generali |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Membri degli organi con poteri di direzione o di vigilanza |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Soggetti dotati di potere di rappresentanza, di direzione, di controllo |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Direttore tecnico o socio unico |  |  |  |  |
| Amministratori di fatto  (ove non presenti, specificarne il motivo)  *(si veda allegato “Istruzioni per l’identificazione del titolare effettivo”)* |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Se il socio è una persona giuridica:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Nome e Cognome*** | ***Data e luogo di nascita*** | ***Codice fiscale*** | ***Indirizzo di residenza*** |
| Amministratori della persona giuridica |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Amministratori di fatto  (ove non presenti, specificarne il motivo)  *(si veda allegato “Istruzioni per l’identificazione del titolare effettivo”)* |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

1. e che con riferimento agli stessi non sussistono motivi di esclusione di cui all’art. 80 commi 1 e 2 del D.lgs. 50 del 2016 e ss.mm.ii.;
2. che il sottoscritto, sia in proprio, sia per conto di tutti i soggetti di cui al punto precedente, autorizza l’Università degli Studi di Napoli Federico II ad accedere a tutte le banche dati ed ai sistemi informatici comunque disponibili alle P.A. per richiedere dati e documenti necessari o utili a verificare nei propri/loro confronti il possesso dei requisiti di cui all’art. 80 del D.lgs. 50 del 2016;
3. che l’impresa non è destinataria di misure e/o provvedimenti dai quali derivi l’incapacità a contrattare con la pubblica amministrazione e di essere in possesso dei requisiti di carattere generale di cui all’art. 80 del D.lgs. 50 del 2016;
4. che l’impresa

□ è in regola

□ non è tenuta alla disciplina della Legge 68/1999 (diritto al lavoro disabili);

1. che l’impresa è in possesso dei requisiti di idoneità tecnico professionale ai sensi dell’art.26 D.L.gs. 81/2008;
2. che l’Ufficio dell’Agenzia delle Entrate competente per rilasciare la certificazione di regolarità fiscale relativa all’impresa è il seguente \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ PEC \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;
3. che il referente diretto dell’impresa per la presente procedura di affidamento è il Sig./Dott. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, recapito telefonico\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, e-mail\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;
4. di conoscere ed accettare il Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, emanato con D.P.R. n. 62 del 16/04/2013, come integrato e meglio specificato dal Codice di Comportamento dell’Ateneo adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 47 del 29.1.2015 (<https://www.unina.it/ateneo/personale/contratto-collettivo/codice-di-comportamento>), e si impegna ad osservare ed a fare osservare dai propri collaboratori a qualsiasi titolo, per quanto compatibili con il ruolo e l’attività svolta, gli obblighi di condotta in esso previsti;
5. di conoscere le disposizioni di cui all’art. 47 del decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito con L.n.108/2021 recante <<*Governance del Piano nazionale di ripresa e resilienza e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure*>>, convertito, con modificazioni, dalla legge 108 del 2021 e, con riferimento alle misure ivi indicate e al ricorrere dei presupposti previsti, di impegnarsi a:

🞎 redigere e produrre contestualmente alla presente dichiarazione il rapporto sulla situazione del personale, di cui all’art. 46 del decreto legislativo 11 aprile 2006, n. 198 (art. 47, comma 2) ***(previsto a pena di esclusione e prodotto da operatori economici che occupano oltre 50 dipendenti);***

🞎 consegnare la relazione di genere sulla situazione del personale maschile e femminile (art. 47, comma 3) ***(******obbligo di consegna entro sei mesi dalla conclusione del contratto per operatori economici che occupano un numero di dipendenti pari o superiore a 15 e non superiore a 50; la mancata produzione della relazione comporta l’applicazione delle penali di cui al comma 6 dell’art 47 e l’impossibilità di partecipare in forma singolo o associata, per un periodo di dodici mesi, ad ulteriori procedure di affidamento afferenti agli investimenti pubblici finanziati con le risorse derivanti da PNRR e PNC)***

🞎 presentare la dichiarazione e la relazione circa il rispetto delle norme che disciplinano il diritto al lavoro delle persone con disabilità, di cui all’articolo 17 della legge 68 del 1999 (art. 47, comma 3-bis) ***(obbligo di consegna entro sei mesi dalla conclusione del contratto per operatori economici che occupano un numero di dipendenti pari o superiore a 15 e non superiore a 50; la mancata produzione della relazione comporta l’applicazione delle penali di cui al comma 6 dell’art 47)****.*

e di essere consapevole che ai sensi del comma 9 art.47 DL 77/2021 convertito con L.n.108/2021, il Committente ha l’obbligo di pubblicazione dei sopra citati rapporti e relazioni nella sezione “Amministrazione Trasparente”.

***OPPURE***

🞎 di non essere tenuto alla predisposizione e presentazione dei suddetti documenti per le seguenti ragioni:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. di NON trovarsi nella condizione prevista dall’art. 53 comma 16-ter del D.Lgs. 165/2001 (pantouflage o revolving door) in quanto NON ha concluso contratti di lavoro subordinato o autonomo e, comunque, NON ha attribuito incarichi ad ex dipendenti della stazione appaltante che hanno cessato il loro rapporto di lavoro da meno di tre anni e che negli ultimi tre anni di servizio hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto della stessa stazione appaltante nei confronti del medesimo operatore economico.
2. di non trovarsi in situazione di conflitto di interesse con riferimento al presente affidamento, ai sensi dell’art. 80, comma 5, lett. d) del D. Lgs. 50 del 2016.
3. in ottemperanza alle disposizioni antiriciclaggio di cui al decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231 e decreto MEF n. 55 dell’11 marzo 2022 (si veda allegato “Istruzioni per l’identificazione del titolare effettivo”):

🞎 che i dati relativi al titolare effettivo dell’impresa sono riportati nelle tabelle di cui al punto E della presente dichiarazione;

🞎 che non esiste un titolare effettivo dell’impresa dal momento che (specificare la motivazione: impresa quotata/impresa ad azionariato diffuso/ecc.)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

per cui i titolari effettivi sono individuati nelle persone fisiche titolari di poteri di amministrazione **o direzione dell’impresa**

1. che le attività svolte non arrecano danno significativo a nessuno dei sei obiettivi ambientali indicati all’art. 17 del Reg. (UE) 2020/852;
2. che le attività svolte non prevedono attività di ricerca cosiddetta «brown» (i. attività connesse ai combustibili fossili, compreso l’uso a valle; ii. attività nell’ambito del sistema di scambio di quote di emissione dell’UE (ETS) che generano emissioni di gas a effetto serra previste non inferiori ai pertinenti parametri di riferimento; iii. attività connesse alle discariche di rifiuti agli inceneritori e agli impianti di trattamento meccanico biologico; iv. attività nel cui ambito lo smaltimento a lungo termine dei rifiuti potrebbe causare un danno all’ambiente), in conformità alla Comunicazione della Commissione UE 2021/C 58/01 “Orientamenti tecnici sull’applicazione del principio DNSH”.
3. **di accettare sin da ora, in caso di finanziamento, la seguente clausola: in caso di successivo accertamento del difetto del possesso dei requisiti prescritti, il contratto sarà immediatamente risolto ed il pagamento in tal caso del corrispettivo pattuito avverrà solo con riferimento alle prestazioni già eseguite e nei limiti dell’utilità ricevuta. Restano ferme le ulteriori azioni previste dalla vigente normativa e dalle Linee guida A.N.AC. di riferimento.**
4. **di aver preso visione del Codice etico e per la tutela della dignità delle lavoratrici e dei lavoratori** <https://www.unina.it/documents/11958/7856170/2573_16-07-2015.pdf>;<https://www.unina.it/documents/11958/37773483/DR_0878_2023_cod_condotta.pdf>

**DICHIARA ALTRESÌ**

1. che l’Ente è a conoscenza dei contenuti del Bando e della normativa di riferimento e di accettarli incondizionatamente e integralmente, unitamente ad usi, norme e condizioni in vigore;
2. di accettare l’istruttoria amministrativa (ricevibilità, ammissibilità e valutazione tecnico/finanziaria);
3. che il progetto presentato non è finanziato da altre fonti del bilancio dell’Unione europea, in ottemperanza a quanto previsto dall’art. 9 del Reg. (UE) 2021/241;
4. che l’Ente è a conoscenza e approva in tutto il contenuto dei documenti di progetto presentato;
5. che l’ente ha partecipato alla concezione del progetto presentato, di contribuire alla sua attuazione e di condividerne rischi e risultati
6. che le attività di ricerca di base oggetto della presente richiesta di agevolazione sono da realizzarsi ex novo e non sono state già intraprese attività finalizzate alla loro realizzazione;
7. che per le medesime spese proposte a finanziamento nell’ambito della presente domanda, il richiedente - direttamente o tramite soggetti da esso controllati o ad esso collegati - non ha presentato altre domande di agevolazione;
8. che i dati e notizie forniti con la presente domanda ed i relativi allegati sono veritieri e aggiornati, che non sono state omesse passività, pesi o vincoli esistenti sulle attività;
9. di essere a conoscenza degli obblighi di cui all’articolo 5.1 del bando;
10. di rispettare i principi previsti per gli interventi del PNRR;
11. di essere a conoscenza delle cause di revoca di cui all’articolo 5.4.1 del bando e, inoltre, che in caso di mancato rispetto di uno qualsiasi degli impegni sottoindicati, potrà essere immediatamente revocata totalmente o parzialmente l’agevolazione erogata, con obbligo di restituire quanto in tale momento risulterà dovuto per capitale, interessi, spese ed ogni altro accessorio;
12. che le attività oggetto della presente domanda sono svolte nel rispetto del d.lgs. 09/04/2008 n. 81 in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro;
13. di rendere le precedenti dichiarazioni ai sensi dell’art. 47 del DPR 445/2000 e di essere consapevole delle responsabilità penali cui può andare incontro in caso di dichiarazione mendace o di esibizione di atto falso o contenente dati non rispondenti a verità ai sensi dell’art. 76 del citato DPR 445/2000.;
14. di aver preso visione delle Informative rese ai sensi dell’art. 13 del Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati (RGPD 679/2016);
15. di essere consapevole che i dati forniti con la presente richiesta saranno utilizzati per gestire la richiesta medesima e per dare esecuzione al contratto nonché per indagini statistiche, anche mediante l'ausilio di mezzi elettronici o automatizzati, nel rispetto della sicurezza e riservatezza necessarie.

*Attenzione: Il presente modulo deve essere compilato on line e firmato con firma digitale forte (sono accettati file con estensioni p7m).*

*Non sono accettati moduli stampati, successivamente scansionati e allegati.*

**ISTRUZIONI PER L’IDENTIFICAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO**

**Definizione di titolare effettivo**

*- Art. 1 D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231*

(Definizioni)

u) «*titolare effettivo*»: la persona fisica per conto della quale è realizzata un'operazione o un'attività, ovvero, **nel caso di entità giuridica,** la persona o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono o controllano tale entità, ovvero ne risultano beneficiari secondo i criteri di cui all’Allegato tecnico al presente decreto;

Allegato tecnico al D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231

Art. 2

1. Per titolare effettivo s'intende:

a) in caso di società:

1. la persona fisica o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedano o controllino un'entità giuridica, attraverso il possesso o il controllo diretto o indiretto di una percentuale sufficiente delle partecipazioni al capitale sociale o dei diritti di voto in seno a tale entità giuridica, anche tramite azioni al portatore, purché non si tratti di una società ammessa alla quotazione su un mercato regolamentato e sottoposta a obblighi di comunicazione conformi alla normativa comunitaria o a standard internazionali equivalenti; tale criterio si ritiene soddisfatto ove la percentuale corrisponda al 25 per cento più uno di partecipazione al capitale sociale;
2. la persona fisica o le persone fisiche che esercitano in altro modo il controllo sulla direzione di un'entità giuridica.

**Modalità di individuazione del titolare effettivo nei casi di società di capitali o di persone**

**1. Per titolare effettivo, IN CASO DI SOCIETÀ DI CAPITALI, si intende:**

1. la persona fisica o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedano o controllino un'entità giuridica, attraverso il possesso o il controllo diretto o indiretto di una percentuale sufficiente delle partecipazioni al capitale sociale o dei diritti di voto in seno a tale entità giuridica, anche tramite azioni al portatore, purché non si tratti di una società ammessa alla quotazione su un mercato regolamentato e sottoposta a obblighi di comunicazione conformi alla normativa comunitaria o a standard internazionali equivalenti**; tale criterio si ritiene soddisfatto ove la percentuale corrisponda al 25 per cento più uno di partecipazione al capitale sociale;**
2. la persona fisica o le persone fisiche che esercitano in altro modo il controllo sulla direzione di un'entità giuridica.

Nel caso in cui dall’assetto proprietario non fosse possibile individuare, in maniera univoca, la persona ﬁsica o le persone ﬁsiche cui è attribuibile la proprietà diretta o indiretta dell’ente, il titolare eﬀettivo coincide con la persona o le persone ﬁsiche cui, in ultima istanza, è attribuibile il controllo dell’ente stesso in forza:

- del controllo della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria;

- del controllo di voti suﬃcienti per esercitare un’inﬂuenza dominante in assemblea ordinaria;

- dell’esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentano di esercitare un’inﬂuenza dominante.

Qualora l’applicazione dei criteri di cui sopra non consenta ancora di individuare univocamente uno o più titolari eﬀettivi, il titolare eﬀettivo coincide con la persona o le persone ﬁsiche titolari di poteri di amministrazione o direzione della società.

**2. Per titolare effettivo, IN CASO DI SOCIETÀ DI PERSONE, si intende:**

1. **la persona fisica che ha conferito nel capitale importi superiori al 25% del capitale sottoscritto** (ex articoli 2253, 2295, 2315 c.c.) oppure, nei casi di ripartizione di utili in modalità non proporzionali ai conferimenti, indipendentemente dalla quota conferita, **ha diritto a una parte degli utili o alle perdite in misura superiore al 25%** (ex art. 2263, 2295, 2315 c.c.);
2. la persona fisica che ha l’amministrazione, disgiuntiva, congiuntiva o mista nonché la rappresentanza legale della società, laddove non vi siano soggetti che abbiano effettuato conferimenti o abbiano diritto alla ripartizione degli utili superiori alle citate soglie.