(*Format da utilizzare solo in caso di operatori economici concorrenti costituiti in forma di società di capitali*)

DICHIARAZIONE PER L'IDENTIFICAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO

anche ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. N. 445/2000

OGGETTO: PNRR Piano Nazionale di ripresa e resilienza — Missione 4: Istruzione e Ricerca — Componente 1- potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università — Investimento 2.1: didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico

CNP M4C1I2.1-2023-1222-P-32880

CUP N. I74D23002630006

Linea di investimento: M4C1I2.1 - didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico

Codice avviso: M4C1I2.1-2023-1222

Codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-32880

Denominato: Digitalizziamoci

nella procedura per affidamento diretto mediante trattativa diretta MEPA), ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b), del Decreto Legislativo n. 36/2023" del servizio di realizzazione di corso di formazione sul software Mozaik Education per l'utilizzo efficace dell'aula immersiva per un importo pari a € 1.220,00 IVA esente ex art. 10 comma 1 n. 20 DPR 633/1972

CIG: B173873567

(Non è ammessa la sostituzione dei certificati e delle dichiarazioni con fotocopie e duplicati non autenticati nelle forme previste dagli artt. 18 e 19 del D.P.R. n. 445/2000)

La società	[…]
Con sede in	[…]
Via	[…]
C.A.P.	[…]
Capitale sociale Euro	[…]
Iscritta al Registro delle Imprese di	[…]
C.F.	[…]
Partita IVA n.	[…]
Numero posizione INAIL	[…]

Codice operatore concorrente INAIL n.	[…] [*nel caso in cui le posizioni INAIL siano più di una occorre allegare il relativo elenco*]
Numero posizione INPS	[…]
Numero Matricola INPS	[…] [*nel caso in cui le posizioni INPS siano più di una occorre allegare il relativo elenco*]
CCNL applicato	[…]
In qualità di	[…] [*specificare se Mandataria/Mandante*]
Raggruppamento Temporaneo di Imprese (di seguito anche «**RTI**») o del Consorzio composto dai seguenti operatori economici	[…][1]
Nella persona di	[…]
C.F.	[…]
Nato a	[…]
Domiciliato per la carica presso la sede societaria sopra menzionata, nella sua qualità di […] e legale rappresentante dell'Impresa	[…]

ai sensi e per gli effetti dell'art. 76 del D.P.R. n. 445/2000 consapevole della responsabilità e delle conseguenze civili e penali previste in caso di dichiarazioni mendaci e/o formazione od uso di atti falsi, nonché in caso di esibizione di atti contenenti dati non più corrispondenti a verità e consapevole, altresì, che qualora emerga la non veridicità del contenuto della presente dichiarazione lo scrivente Operatore Economico decadrà dai benefici per i quali la stessa è rilasciata;

DICHIARA SOTTO LA PROPRIA RESPONSABILITÀ[2]

[1] La dichiarazione per l'identificazione del titolare effettivo deve essere compilata da tutte le imprese che compongono l'RTI o il Consorzio, sia mandanti che mandatarie (v. Cap. 5, paragrafo 5.1.3.3, delle «*Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione degli interventi PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti attuatori*» allegate alla Circolare del Ministero dell'Economia e Finanza, Ragioneria Generale dello Stato, dell'11 agosto 2022, n. 30.

[2] I criteri per individuare il "titolare effettivo" riportati nella dichiarazione sono i seguenti:

1) **criterio dell'assetto proprietario**, ai sensi dell'art. 20, comma 2, lettere a) e b), del D.Lgs. n. 231/2007, «*Nel caso in cui il cliente sia una società di capitali:*
   a) *costituisce indicazione di proprietà diretta la titolarità di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica;*
   b) *costituisce indicazione di proprietà indiretta la titolarità di una percentuale di partecipazioni superiore al 25 per cento del capitale del cliente, posseduto per il tramite di società controllate, società fiduciarie o per interposta persona*».
2) **criterio del controllo**, ai sensi dell'art. 20, comma 3, del D.Lgs. n. 231/2007, «*Nelle ipotesi in cui l'esame dell'assetto proprietario non consenta di 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 fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile il controllo del medesimo in forza:*

1) che, ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. 21 novembre 2007, n. 231 e dell'art. 3, punto 6, della direttiva (UE) 2015/849, i titolari effettivi dell'operatore economico concorrente sono:

1.1) CRITERIO DELL'ASSETTO PROPRIETARIO:

Dati del titolare effettivo:

Informazioni anagrafiche di base	
Nome	
Cognome	
Codice fiscal	
Paese e Comune di nascita	
Data di nascita	
Informazioni relative all'indirizzo di residenza	
Via/Piazza, numero civico	
CAP	
Città	
Provincia	
Paese	
Informazioni relative al documento di identificazione	

a) *del controllo della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria;*

b) *del controllo di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante in assemblea ordinaria;*

c) *dell'esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentano di esercitare un'influenza dominante*».

3) **criterio residuale**, ai sensi dell'art. 20, comma 5, del D.Lgs. n. 231/2007, «*Qualora l'applicazione dei criteri di cui ai precedenti commi non consenta di individuare univocamente uno o più titolari effettivi, il titolare effettivo coincide con la persona fisica o le persone fisiche titolari, conformemente ai rispettivi assetti organizzativi o statutari, di poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione della società o del cliente comunque diverso dalla persona fisica*».

I criteri sopra riportati si applicano "a cascata". L'operatore economico concorrente dovrà, in primo luogo, verificare se vi siano titolari effettivi individuabili in base al criterio dell'assetto proprietario (v. punto 1.1). In mancanza di tale tipologia di titolari effettivi, dovrà indicare eventuali titolari effettivi individuabili sulla base del criterio del controllo (v. punto 1.2). Soltanto nell'eventualità in cui i predetti criteri non risultino applicabili, l'operatore economico dovrà accertare l'esistenza di titolari effettivi individuabili tramite il criterio residuale e compilare la relativa sezione (v. punto 1.3).

Tipo di documento	
Numero del documento	
Data di rilascio	
Data di scadenza	
Autorità rilasciante	
Luogo di rilascio	

Tipologia di titolare effettivo

☐ Titolarità diretta di una partecipazione superiore al 25% del capitale sociale dell'operatore economico concorrente:

- percentuale di azioni possedute: […].

☐ Titolarità indiretta di una partecipazione superiore al 25%[3] del capitale dell'operatore economico concorrente, posseduto per il tramite di società controllate, società fiduciarie o per interposta persona:

- percentuale di azioni possedute: […].

[In caso di pluralità di titolari effettivi, duplicare la tabella sopra riportata e compilarne i campi anche in relazione agli ulteriori titolari effettivi]

1.2) CRITERIO DEL CONTROLLO

Dati del titolare effettivo:

[3] Nel caso in cui le azioni dell'operatore economico concorrente siano detenute da persone fisiche per il tramite di "catene di controllo" costituite da più società controllanti, il titolare effettivo deve essere individuato sulla base del c.d. approccio «*bottom up*», descritto nel «*Report on the legal, regulatory and supervisory implementation across EU Member States in relation to the Beneficial Owners Customer Due Diligence requirements under the Third Money Laundering Directive*», predisposto dall'European Securities and Markets Authority (ESMA), dall'European Banking Authority (EBA) e dall'European Insurance and Occupation Pensions Authority (EIOPA). In base a tale approccio, il titolare effettivo coincide con la persona fisica che possiede il 25% del pacchetto azionario della società cliente oppure di una diversa società, che a sua volta possiede il 25% della società cliente. In base a tale criterio, la soglia di consistenza del 25% del pacchetto azionario deve essere verificata "*ad ogni livello*" della catena di controllo che collega il titolare effettivo alla società cliente. I più recenti studi di settore, in un'ottica prudenziale, hanno evidenziato la necessità di continuare ad applicare il citato approccio "*bottom up*" anche nell'attuale assetto normativo, modificato per effetto dell'entrata in vigore della Direttiva UE n. 849/2015 e della normativa nazionale di recepimento (v., sul punto, lo studio del Consiglio Nazionale del Notariato, Commissione Antiriciclaggio, n. 1_2023, intitolato «*La ricerca del titolare effettivo*»; v. anche l'*Impact Assessment* del 20 luglio 2021, pubblicato dalla Commissione UE come documento di accompagnamento all'*Anti-money laundering package*, secondo cui in Italia sarebbe attualmente applicabile il c.d. approccio "*bottom up*"; v., infine, le «*Linee guida per la valutazione del rischio, adeguata verifica della clientela, conservazione dei documenti, dei dati e delle informazioni ai sensi del d.lgs. 231/2007 (come modificato dal d.lgs. 4 ottobre 2019, n. 125 e dal d.l. 16 luglio 2020, n. 76)*» approvate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (ODCEC), del febbraio 2021).

FUTURA LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI
Finanziato dall'Unione europea NextGenerationEU
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Italiadomani PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

Informazioni anagrafiche di base	
Nome	
Cognome	
Codice fiscal	
Paese e Comune di nascita	
Data di nascita	
Informazioni relative all'indirizzo di residenza	
Via/Piazza, numero civico	
CAP	
Città	
Provincia	
Paese	
Informazioni relative al documento di identificazione	
Tipo di documento	
Numero del documento	
Data di rilascio	
Data di scadenza	
Autorità rilasciante	
Luogo di rilascio	
Tipologia di titolare effettivo ☐ Controllo della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria dell'operatore economico concorrente:	

- numero di voti controllati: […].

☐ Controllo di un numero di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria dell'operatore economico concorrente:

- numero di voti controllati e descrizione delle ragioni per cui i voti controllati determinano una influenza dominante sull'operatore economico concorrente: […].

☐ Controllo dovuto all'esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentono di esercitare un'influenza dominante sull'operatore economico concorrente:

- indicazione dei vincoli contrattuali: […].

[In caso di pluralità di titolari effettivi, duplicare la tabella sopra riportata e compilarne i campi anche in relazione agli ulteriori titolari effettivi]

1.3) CRITERIO RESIDUALE (applicabile nel caso in cui il titolare effettivo non sia identificabile né mediante il "criterio dell'assetto proprietario" né mediante il "criterio del controllo")

Dati del titolare effettivo:

Informazioni anagrafiche di base	
Nome	
Cognome	
Codice fiscal	
Paese e Comune di nascita	
Data di nascita	
Informazioni relative all'indirizzo di residenza	
Via/Piazza, numero civico	
CAP	
Città	
Provincia	

Paese	
Informazioni relative al documento di identificazione	
Tipo di documento	
Numero del documento	
Data di rilascio	
Data di scadenza	
Autorità rilasciante	
Luogo di rilascio	
Tipologia di titolare effettivo ☐ Persona fisica che, conformemente agli assetti organizzativi o statutari dell'operatore economico concorrente, è titolare di poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione dell'operatore economico concorrente: - carica o funzione societaria esercitata dal titolare effettivo: […].	

[In caso di pluralità di titolari effettivi, duplicare la tabella sopra riportata e compilarne i campi anche in relazione agli ulteriori titolari effettivi]

2) di impegnarsi, ai sensi dell'art. 18, comma 1, lettera d), del d.lgs. n. 231/2007, al costante aggiornamento dei dati e delle informazioni acquisite nello svolgimento delle attività relative all'identificazione del titolare effettivo e alla verifica della sua identità;

3) di essere informato, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 della d.lgs. n. 196/2003, e del Regolamento del Parlamento Europeo e del Consiglio n. 679/2016, che i dati personali raccolti saranno trattati, anche con strumenti informatici, nell'ambito e ai fini del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa, anche in virtù di quanto espressamente specificato nella *lex specialis* della procedura che qui si intende integralmente trascritta.

NB: Il documento dovrà essere sottoscritto con firma digitale dal legale rappresentante del concorrente (o da persona munita da comprovati poteri di firma).