

ALLEGATO C)

**Progetto Educating Future Citizens (EFC)**

**Linea di Attività C: Costi per interventi di allestimento di laboratori, aule e altre analoghe strutture nonché per l'acquisizione di materiali, attrezzature didattiche e strumentali, anche digitali, funzionali allo svolgimento del progetto – Work Package 1: Formazione dottorale avanzata.**

**Finanziamento parziale PNRR Missione 4 “Istruzione e ricerca” – Componente 1 “Potenziamento dell’offerta dei servizi all’istruzione: dagli asili nido all’Università” – Investimento 3.4 “Didattica e competenze universitarie avanzate” - Sub- Investimento 4) “Rafforzamento delle scuole universitarie superiori”, finanziato dall’Unione europea - Next GenerationEU - CUP G97G24000100007**

**Fondo per la promozione e lo sviluppo delle politiche del Programma Nazionale per la Ricerca (PNR) (DM737/2021) - Assegnazione 2023 – Direttore\_ ai sensi del DM 1644/2023, finalizzato alla promozione ed allo sviluppo delle politiche del Programma nazionale per la ricerca (PNR) - CUP: G93C23001030001**

**CIG: B815DB6B25**

**CUP G97G24000100007**

**CUP G93C23001030001**

**CUP G93C23000300006**

**CUP G93C23000290006**

**DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DELL'ATTO DI NOTORIETÀ**  
ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445

**Comunicazione dei dati sulla titolarità effettiva per enti privati**  
*ex art. 22, par. 2, lett. d) reg. (UE) 2021/241*

Il/la sottoscritto/a .....  
nato a .....Prov. ( ) il .....  
Codice fiscale .....  
residente a .....Prov. (.....) in via .....CAP.....  
in qualità di  
 Titolare dell'impresa individuale  
 Legale rappresentante  
  
Ragione Sociale .....  
Sede legale: via.....  
CAP.....Comune.....Prov. (.....)  
Codice Fiscale .....

COMUNICA che al \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_<sup>1</sup>

Utilizzando il<sup>2</sup>:

- Criterio dell'assetto proprietario<sup>3</sup>
- Criterio del controllo<sup>4</sup>
- Criterio residuale<sup>5</sup>

è/sono stato/i individuato/i il/i seguente/i titolare/i effettivo/i:

*Opzione 1)*

<sup>1</sup> Indicare il/i nominativo/i del/dei titolare effettivo/i alla data di aggiudicazione gara.  
<sup>2</sup> Cfr. Circolare MEF – RGS n. 27 prot. 227651 del 15 settembre 2023 e allegata Appendice tematica sulla Rilevazione delle titolarità effettive ex art. 22 comma 2 lett. d) Reg. (UE) 2021/241.  
<sup>3</sup> In tal caso, compilare alternativamente il campo *Opzione 1) o Opzione 2) o Opzione 3)*.  
<sup>4</sup> Vedi nota 2.  
<sup>5</sup> In tal caso, compilare il campo *Opzione 4)*.



il/la sottoscritto/a

*Opzione 2)*

il/la sottoscritto/a unitamente a:

(ripetere le informazioni sottoindicate per ciascuna persona fisica individuata come titolare effettivo)

Cognome ..... Nome .....

nato/a a ..... Prov. (.....) il .....

Codice Fiscale .....

residente a ..... Prov. (.....) in via .....

CAP .....

*Opzione 3)*

nella/e persona/e fisica/che di:

(ripetere le informazioni sottoindicate per ciascuna persona fisica individuata come titolare effettivo)

Cognome ..... Nome .....

nato/a a ..... Prov. (.....) il .....

Codice Fiscale .....

residente a ..... Prov. (.....) in via .....

CAP .....

*Opzione 4)*

poiché l'applicazione dei criteri dell'assetto proprietario e del controllo non consentono di individuare univocamente uno o più titolari effettivi dell'impresa/ente, dal momento che (specificare la motivazione: impresa quotata/impresa ad azionariato diffuso/ ecc.)

.....  
.....

Il/i titolare/i effettivo/i è/sono da individuarsi nella/e persona/e fisica/che titolare/i di poteri di amministrazione o direzione dell'impresa/ente di seguito indicata/e:

(ripetere le informazioni sottoindicate per ciascuna persona fisica individuata come titolare effettivo, compreso il dichiarante laddove quest'ultimo sia individuabile quale titolare effettivo per effetto dell'assenza di controllo o di partecipazioni rilevanti)

Cognome ..... Nome .....

nato/a a ..... Prov. (.....) il .....

Codice Fiscale .....

residente a ..... Prov. (.....) in via .....

CAP .....

Si specifica che il dato indicato nelle precedenti sezioni, relativo alla/e persona/e fisica/che individuata/e come titolare/i effettivo/i alla data di aggiudicazione della gara,

coincide

non coincide

Con quello valido alla data di sottoscrizione del precedente documento.

Si dichiara altresì che:

non sussistono, per le informazioni a conoscenza alla data di sottoscrizione, casi di situazioni di conflitto di interessi di qualsiasi natura, anche potenziale che possano rappresentare ed essere percepiti come una minaccia all'imparzialità e indipendenza nel contesto della presente procedura e ci si impegna a comunicare tempestivamente eventuali relative modifiche o variazioni.

Con riferimento a tutti i soggetti sopra indicati, si allega alla presente:



- Copia della documentazione da cui è possibile evincere la/le titolarità effettiva/e
- Copia dei documenti di identità e dei codici fiscali del/i titolare/i effettivo/i.

(si allega, altresì, copia della carta di identità e del codice fiscale del dichiarante)<sup>6</sup>

Luogo e data \_\_\_\_\_

Il Rappresentante legale

---

<sup>6</sup> Applicabile nel caso in cui la comunicazione non sia sottoscritta digitalmente.

## ISTRUZIONI PER L'IDENTIFICAZIONE DEL TITOLARE EFFETTIVO

### NORMATIVA DI RIFERIMENTO

***D. Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 - Attuazione della direttiva 2005/60/CE concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo nonché della direttiva 2006/70/CE che ne reca misure di esecuzione e successive modificazioni e integrazioni.***

Art. 1 - Definizioni – comma 2 – lettera pp)

titolare effettivo: la persona fisica o le persone fisiche, diverse dal cliente, nell'interesse della quale o delle quali, in ultima istanza, il rapporto continuativo è istaurato, la prestazione professionale è resa o l'operazione è eseguita;

Art. 20 Criteri per la determinazione della titolarità effettiva di clienti diversi dalle persone fisiche

1. Il titolare effettivo di clienti diversi dalle persone fisiche coincide con la persona fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile la proprietà diretta o indiretta dell'ente ovvero il relativo controllo.

2. 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.

3. 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:

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.

4. Nel caso in cui il cliente sia una persona giuridica privata, di cui al decreto del Presidente della Repubblica 10 febbraio 2000, n. 361, sono cumulativamente individuati, come titolari effettivi:

a) i fondatori, ove in vita;

b) i beneficiari, quando individuati o facilmente individuabili;

c) i titolari di poteri di rappresentanza legale, direzione e amministrazione.

5. 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.

6. I soggetti obbligati conservano traccia delle verifiche effettuate ai fini dell'individuazione del titolare effettivo nonché, con specifico riferimento al titolare effettivo individuato ai sensi del comma 5, delle ragioni che non hanno consentito di individuare il titolare effettivo ai sensi dei commi 1, 2, 3 e 4 del presente articolo.

Art. 22. Obblighi del cliente

5. I fiduciari di trust espressi, disciplinati ai sensi della legge 16 ottobre 1989, n. 364, nonché le persone che esercitano diritti, poteri e facoltà equivalenti in istituti giuridici affini, purché stabiliti o residenti sul territorio della Repubblica italiana, ottengono e detengono informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla titolarità effettiva del trust, o dell'istituto giuridico affine, per tali intendendosi quelle relative all'identità del costituente o dei costituenti, del fiduciario o dei fiduciari, del guardiano o dei guardiani ovvero di altra persona per conto del fiduciario, ove esistenti, dei

beneficiari o classe di beneficiari e delle altre persone fisiche che esercitano il controllo sul trust o sull'istituto giuridico affine e di qualunque altra persona fisica che esercita, in ultima istanza, il controllo sui beni conferiti nel trust o nell'istituto giuridico affine attraverso la proprietà diretta o indiretta o attraverso altri mezzi. I fiduciari di trust espressi e le persone che esercitano diritti, poteri e facoltà equivalenti in istituti giuridici affini conservano tali informazioni per un periodo non inferiore a cinque anni dalla cessazione del loro stato di fiduciari e le rendono prontamente accessibili alle autorità di cui all'articolo 21, comma 2, lettera a) e b). I medesimi fiduciari che, in tale veste, instaurano un rapporto continuativo o professionale ovvero eseguono una prestazione occasionale dichiarano il proprio stato ai soggetti obbligati.

Allegato tecnico

Art. 2 Articolo 1, comma 2, lettera u) - Titolare effettivo –

1. Per titolare effettivo s'intende:

a) in caso di società:

- 1) la persona fisica o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono 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;
- b) in caso di entità giuridiche quali le fondazioni e di istituti giuridici quali i trust, che amministrano e distribuiscono fondi:
  - 1) se i futuri beneficiari sono già stati determinati, la persona fisica o le persone fisiche beneficiarie del 25 per cento o più del patrimonio di un'entità giuridica;
  - 2) se le persone che beneficiano dell'entità giuridica non sono ancora state determinate, la categoria di persone nel cui interesse principale è istituita o agisce l'entità giuridica;
  - 3) la persona fisica o le persone fisiche che esercitano un controllo sul 25 per cento o più del patrimonio di un'entità giuridica.

#### **BANCA D'ITALIA**

***PROVVEDIMENTO 23 dicembre 2009 - Disposizioni attuative per la tenuta dell'archivio unico informatico e per le modalità semplificate di registrazione di cui all'articolo 37, commi 7 e 8, del decreto legislativo 21 novembre 2007, n. 231.***

Art. 1 - Definizioni – comma 2 – lettera t)

«titolare effettivo», la persona o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono o controllano il cliente secondo i criteri di cui all'allegato tecnico del decreto;

***Decreto interministeriale del 11/03/2022 n. 55 - Min. Economia e Finanze Regolamento recante disposizioni in materia di comunicazione, accesso e consultazione dei dati e delle informazioni relativi alla titolarità effettiva di imprese dotate di personalità giuridica, di persone giuridiche private, di trust produttivi di effetti giuridici rilevanti ai fini fiscali e di istituti giuridici affini al trust.***

Art. 1 - Definizioni – comma 1 – lettere o) – p) – q)

Per l'individuazione del titolare effettivo:

