



# UNIVERSITÀ DI PARMA

UNITÀ CENTRALE DI COORDINAMENTO PER IL PNRR  
UFFICIO AREA ACQUISTI

Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V  
Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"  
Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001

**OGGETTO:** Servizio di consulenza comprensivo di supporto per la fase di ideazione e progettazione delle ricette di birra nell'ambito del progetto FILO per le esigenze di ricerca del Dipartimento di Scienze degli Alimenti e del Farmaco dell'Università degli Studi di Parma.

**Avviso pubblico per la raccolta di preventivi finalizzata all'eventuale affidamento diretto ex art. 50 comma 1 lett. b) del D.lgs. 36/2023.**

**Modello autodichiarazione assenza motivi di esclusione di cui Artt. 94-95 del D.lgs. 36/2023 e ss.mm.ii. (di seguito "Codice") per affidamenti finanziati in tutto o in parte con fondi PNRR - PNC**

Il/la sottoscritto/a \_\_\_\_\_, nato/a a \_\_\_\_\_

il \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_ in qualità di LEGALE RAPPRESENTANTE dell'impresa \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ con sede legale in \_\_\_\_\_

Via \_\_\_\_\_, n° \_\_\_\_\_, P.IVA \_\_\_\_\_ C.F. \_\_\_\_\_

Indirizzo di posta elettronica certificata (PEC) - *in stampatello* - \_\_\_\_\_

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, di cui all'art. 76 del D.P.R. 445/2000, nonché delle conseguenze amministrative di decadenza dai benefici eventualmente conseguenti al provvedimento emanato,

## DICHIARA SOTTO LA PROPRIA RESPONSABILITÀ'

1. che l'impresa risulta iscritta alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura della provincia di \_\_\_\_\_, al numero \_\_\_\_\_;
2. di non trovarsi nelle condizioni di esclusione dalla partecipazione alle gare e affidamenti pubblici di cui agli art.94 e 95 D. Lgs. 36/2023, ss.mm.ii.;
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 («**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 del D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 (vedi note in fondo al file) che:



**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V  
Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"  
Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

il/i **Titolare/i effettivo/i** dell'impresa \_\_\_\_\_, iscritto/i al DIRE del Registro Imprese, è/sono il/i Sig./Dott. \_\_\_\_\_, codice fiscale \_\_\_\_\_ e-mail di contatto \_\_\_\_\_;

che non esiste un titolare effettivo dell'impresa dal momento che (specificare la motivazione: impresa quotata/impresa ad azionariato diffuso/ecc.) \_\_\_\_\_ e che quindi i titolari effettivi sono individuati nelle persone fisiche titolari di poteri di amministrazione o direzione dell'impresa, così come riportato nelle seguenti tabelle;

4. che i dati identificativi (nome, cognome, data e luogo di nascita, codice fiscale, indirizzo completo di residenza, etc.) dei soggetti di cui all'art. 94, comma 3 del Codice, sono i seguenti:

**Per società individuale:**

|   | <i><b>Nome e Cognome</b></i> | <i><b>Data e luogo di nascita</b></i> | <i><b>Codice fiscale</b></i> | <i><b>Indirizzo di residenza</b></i> |
|---|------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| Titolare  |                              |                                       |                              |                                      |
| Direttore tecnico   |                              |                                       |                              |                                      |
| Amministratori di fatto<br>(ove non presenti, specificarne il motivo)<br>(si veda allegato "Istruzioni per l'identificazione del titolare effettivo") |                              |                                       |                              |                                      |
|   |                              |                                       |                              |                                      |
|   |                              |                                       |                              |                                      |

**Per Società in nome collettivo:**

|   | <i><b>Nome e Cognome</b></i> | <i><b>Data e luogo di nascita</b></i> | <i><b>Codice fiscale</b></i> | <i><b>Indirizzo di residenza</b></i> |
|---|------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| Direttore tecnico                             |                              |                                       |                              |                                      |
| Soci amministratori                           |                              |                                       |                              |                                      |
|   |                              |                                       |                              |                                      |
| Amministratori di fatto<br>(ove non presenti, |                              |                                       |                              |                                      |



# UNIVERSITÀ DI PARMA

UNITÀ CENTRALE DI COORDINAMENTO PER IL PNRR  
UFFICIO AREA ACQUISTI

**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V**  
**Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"**  
**Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| specificarne il motivo)<br>(si veda allegato "Istruzioni per l'identificazione del titolare effettivo") |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |

**per Società in accomandita semplice:**

|   | <i>Nome e Cognome</i> | <i>Data e luogo di nascita</i> | <i>Codice fiscale</i> | <i>Indirizzo di residenza</i> |
|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Direttore tecnico   |                       |                                |                       |                               |
| Soci accomandatari  |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |
| Amministratori di fatto<br>(ove non presenti, specificarne il motivo)<br>(si veda allegato "Istruzioni per l'identificazione del titolare effettivo") |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |

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

|   | <i>Nome e Cognome</i> | <i>Data e luogo di nascita</i> | <i>Codice fiscale</i> | <i>Indirizzo di residenza</i> |
|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Membri del CDA con legale rappresentanza, compresi institori e procuratori generali |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |
| Membri degli organi con poteri di direzione o di vigilanza                          |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |



# UNIVERSITÀ DI PARMA

UNITÀ CENTRALE DI COORDINAMENTO PER IL PNRR  
UFFICIO AREA ACQUISTI

**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V**  
**Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"**  
**Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
|   |  |  |  |  |
| Soggetti dotati di potere di rappresentanza, di direzione, di controllo   |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |
| Direttore tecnico o socio unico   |  |  |  |  |
| Amministratori di fatto<br>(ove non presenti, specificarne il motivo)<br>(si veda allegato "Istruzioni per l'identificazione del titolare effettivo") |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |

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

|   | <b>Nome e Cognome</b> | <b>Data e luogo di nascita</b> | <b>Codice fiscale</b> | <b>Indirizzo di residenza</b> |
|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Amministratori della persona giuridica  |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |
| Amministratori di fatto<br>(ove non presenti, specificarne il motivo)<br>(si veda allegato "Istruzioni per l'identificazione del titolare effettivo") |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |
|   |                       |                                |                       |                               |

e che con riferimento agli stessi non sussistono motivi di esclusione di cui all'art. 94 commi 1 e 2 del Codice;

5. che il sottoscritto, sia in proprio, sia per conto di tutti i soggetti di cui al punto precedente, autorizza l'Università di Parma ad accedere a tutte le banche dati ed ai sistemi informatici, comunque, disponibili alle



**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V  
Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"  
Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

P.A. per richiedere dati e documenti necessari o utili a verificare nei propri/loro confronti il possesso dei requisiti di cui di cui agli artt. 94 e 95 del Codice;

6. che l'impresa non è destinataria della sanzione interdittiva di cui all'art. 9, co. 2, lett. c) del D.lgs. 231/2001 o di altre misure e/o provvedimenti dai quali derivi l'incapacità a contrattare con la pubblica amministrazione e che l'impresa possiede i requisiti di carattere generale di cui agli artt. 94 e 95 del Codice;

7. che l'impresa  è in regola  non è tenuta alla disciplina della legge n.68/1999 (diritto al lavoro disabili) per le seguenti ragioni \_\_\_\_\_;

8. che l'impresa è in possesso dei requisiti di idoneità tecnico professionale ai sensi dell'art.26 D.L.gs.81/08;

9. che l'Ufficio dell'Agenzia delle Entrate competente per rilasciare la certificazione di regolarità fiscale relativa all'impresa è il seguente \_\_\_\_\_ PEC \_\_\_\_\_;

10. che il referente diretto dell'impresa è il Sig./Dott. \_\_\_\_\_, recapito telefonico \_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_;

11. 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 D.R. REP. DRD 110/2017 del 20 gennaio 2017 ([link](#)), 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;

12. 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**



**UNIVERSITÀ  
DI PARMA**

UNITÀ CENTRALE DI COORDINAMENTO PER IL PNRR  
UFFICIO AREA ACQUISTI

**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V  
Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"  
Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

***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).***

**OPPURE**

**Di non essere tenuto alla predisposizione e presentazione dei suddetti documenti per le seguenti ragioni:**

---

**13.** 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;

**14.** di non trovarsi in situazione di conflitto di interesse con riferimento al presente affidamento, ai sensi dell'art. 16 dlgs 36/2023;

**15.** che le attività svolte non arrecano danno significativo a nessuno dei sei obiettivi ambientali indicati all'art.17 del Reg. (UE) 2020/852;

**16.** 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"

**17.** 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".

**18.** di non trovarsi, in situazione di conflitto di interesse con riferimento al presente affidamento, ai sensi dell'art. 16 del D. lgs. 36/2023 e normativa collegata;

**DICHIARA, INOLTRE**

**di accettare sin da ora, in caso di affidamento, 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**



# UNIVERSITÀ DI PARMA

UNITÀ CENTRALE DI COORDINAMENTO PER IL PNRR  
UFFICIO AREA ACQUISTI

**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO" Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

**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;**

- **di aver preso visione del Codice etico e per la tutela della dignità delle lavoratrici e dei lavoratori ([link](#)).**

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

(luogo e data)

**Il/i legale/i rappresentante/i**

**\* La presente dichiarazione deve essere sottoscritta (eventualmente anche con firma digitale) e inoltrata alla Stazione appaltante unitamente ad una copia intellegibile di documento in corso di validità del dichiarante. Il dichiarante è tenuto a comunicare alla Stazione appaltante eventuali modifiche e/o integrazioni della presente dichiarazione in corso di esecuzione del contratto. Il dichiarante inoltre è tenuto a predisporre eventuali dichiarazioni/note integrative in carta libera relative a particolari posizioni dell'impresa non riconducibili alle formule sopra riportate.**

## TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Il Titolare dei dati è l'Università degli Studi di Parma, con sede in via Università 12, 43121 Parma, Italia.

Il Responsabile della Protezione dei Dati è contattabile inviando una mail al seguente indirizzo:

tel. +390521902111

PEC: [protocollo@pec.unipr.it](mailto:protocollo@pec.unipr.it) oppure [dpo@pec.unipr.it](mailto:dpo@pec.unipr.it)

### **FINALITA' E MODALITA' DI TRATTAMENTO**

I dati forniti, sono trattati dall'Università degli Studi di Parma, in qualità di Titolare del trattamento, per finalità istituzionali, quali lo svolgimento di attività amministrative.

Il trattamento è necessario per il perseguimento del proprio fine istituzionale, ai sensi dell'art.6 del Regolamento Europeo in materia di protezione dei dati personali n.679/2016 (di seguito per brevità GDPR) e nel rispetto dei principi di trasparenza, correttezza e non eccedenza di cui all'art.11 del Codice di protezione dei dati personali D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196, (di seguito per brevità Codice), nonché dei principi previsti dall'art.5 del GDPR, con particolare riguardo alla liceità, all'utilizzo dei dati per finalità determinate, esplicite, legittime, in modo pertinente rispetto al trattamento, rispettando i principi di minimizzazione dei dati, esattezza, limitazione della conservazione, integrità e riservatezza, responsabilità.

I dati raccolti saranno registrati, elaborati e conservati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti.

I dati personali raccolti saranno trattati dagli uffici competenti dell'intestata Amministrazione ai fini di adempiere alle prescrizioni della vigente normativa in materia di trasparenza e pubblicità dell'azione amministrativa.

I dati saranno trattati con l'ausilio di strumenti elettronici; i sistemi informatici sono dotati di misure atte a prevenire la perdita dei dati, usi illeciti o non corretti ed accessi non autorizzati.

### **NATURA DEL CONFERIMENTO DEI DATI E CONSEGUENZE DI UN EVENTUALE RIFIUTO DI RISPONDERE**

Il conferimento dei dati per le finalità di cui al punto precedente è indispensabile allo svolgimento del fine istituzionale. Il rifiuto di conferirli non consentirà all'Università degli Studi di Parma di fornire alcuna prestazione.



**UNIVERSITÀ  
DI PARMA**

UNITÀ CENTRALE DI COORDINAMENTO PER IL PNRR  
UFFICIO AREA ACQUISTI

**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V  
Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO"  
Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

***DIRITTI DELL'INTERESSATO***

Nella qualità dell'Interessato, si gode dei diritti (art.7 del Codice e artt. 15,16,17,18 e 21 del GDPR) di chiedere al titolare del trattamento la conferma dell'esistenza o meno dei dati personali, l'accesso ai dati medesimi, di conoscere l'origine dei dati, di ottenere la limitazione del trattamento, l'aggiornamento, la rettificazione o la cancellazione degli stessi e il diritto di opporsi al trattamento in base a motivazioni particolari.

L'Interessato ha altresì il diritto di proporre reclamo presso l'autorità di controllo: Garante Privacy ([www.garanteprivacy.it](http://www.garanteprivacy.it))

***Il/I legale/i rappresentante/i***





**Avviso del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali - MIPAAF prot. n. 0182458 del 22 aprile 2022 e successiva modifica prot. N. 324752 del 21 luglio 2022 - Bando V Accordo di Filiera "Filiera Italiana del Luppolo e dell'Orzo per il settore brassicolo", Acronimo "FILO" Codice progetto GANI\_T\_22\_MIN\_F.I.L.O.\_01 – CUP J99I21000170001**

## 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, 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.

### 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:**

- a) 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;
- b) 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:**

- a) 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.);
- b) 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.