

Allegato B – Dichiarazione sostitutiva da rendere se il credito d'imposta richiesto è superiore a 150.000 euro

Spett. AGENZIA SARDA DELLE ENTRATE

Dichiarazione sostitutiva ai sensi dell'art. 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, per la concessione di aiuti in regime <<de minimis>>

Il sottoscritto:

| | | | | | |
|-------------------------|---------------------|-----|-----------|---------------|-------|
| Dati del dichiarante | Nome e cognome | | nato/a il | nel Comune di | Prov. |
| | | | | | |
| | Codice fiscale | | | | |
| | | | | | |
| | Comune di residenza | CAP | Via | n. | Prov. |
| | | | | | |

in qualità di beneficiario/rappresentante del soggetto beneficiario

| | | | | | |
|----------------------|-------------------------------|--|-----------------|--|--|
| Dati dell'impresa | Denominazione/Ragione sociale | | Forma giuridica | | |
| | | | | | |
| | Codice fiscale | | Partita IVA | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|--------|-----|-----|----|-------|
| Sede legale | Comune | CAP | Via | n. | Prov. |
| | | | | | |

- In relazione a quanto previsto dall'articolo 13 **“Disposizioni in materia di contrasto allo spopolamento”**, commi 2, lettera d), 5, 5 bis e 6, della L.R. 09.03.2022, n. 3 **“Legge di stabilità 2022”**, delle modifiche ed integrazioni di cui all'articolo 64, comma 4, lettere a), b) e c), della L.R. 23.10.2023, n. 9 e delle Direttive di attuazione approvate con Deliberazione della Giunta Regionale n. 44/16 del 14.12.23 inerenti alla concessione del credito di imposta;

- In osservanza di quanto disposto dal D. Lgs. 06/09/2011, n. 159 Codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, nonché nuove disposizioni in materia di **documentazione antimafia**, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 13 agosto 2010, n. 136;

- **Consapevole delle responsabilità anche penali** assunte in caso di rilascio di dichiarazioni mendaci, formazione di atti falsi e loro uso, **e della conseguente decadenza dai benefici concessi sulla base di una dichiarazione non veritiera**, ai sensi degli articoli 75 e 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa),

DICHIARA

di essere iscritto/che il soggetto beneficiario è iscritto nell'elenco dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di cui all'art. 1, comma 52, della legge 6 novembre 2012, n. 190 (White list)

oppure

che ai fini della richiesta della documentazione antimafia, nel sottostante riquadro **“Elenco dei soggetti sottoposti a verifica antimafia”** sono indicati i codici fiscali e/o i dati di tutti i soggetti sottoposti alla verifica antimafia di cui agli articoli 85 e 91, comma 5, del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159.

Elenco dei soggetti sottoposti a verifica antimafia

In questo riquadro vanno riportati il codice fiscale e l'indirizzo di residenza, con l'indicazione della relativa provincia (o del codice dello Stato estero), delle persone fisiche indicate nell'articolo 85 e nell'articolo 91, comma 5, del decreto legislativo n. 159 del 2011 per le quali va richiesta la documentazione antimafia nonché il codice fiscale e l'indirizzo di residenza, con l'indicazione della relativa provincia (o del codice dello Stato estero), dei loro familiari conviventi di maggiore età.

L'indicazione di tali dati è obbligatoria.

Qualora un soggetto sia sprovvisto del codice fiscale devono essere compilati i campi relativi:

- ai dati anagrafici (cognome, nome, data di nascita, lo Stato estero di nascita ed il relativo codice);
- all'indirizzo estero di residenza. In tale ipotesi va compilata anche la casella relativa al codice dello Stato estero.

L'indicazione di tali dati, in luogo del codice fiscale, è obbligatoria.

Tutti i soggetti per i quali va richiesta la documentazione antimafia devono consegnare al firmatario della istanza telematica di concessione del credito d'imposta (beneficiario/soggetto incaricato) la prescritta dichiarazione sostitutiva attestante i familiari conviventi, resa ai sensi del D.P.R. n. 445 del 2000, debitamente sottoscritta, unitamente alla copia di un documento di identità.

Per ciascun soggetto per il quale va richiesta la documentazione antimafia va compilato un distinto rigo.

In particolare, nella casella "Codice qualifica" va indicato uno dei seguenti codici:

1. Titolare dell'impresa individuale
2. Direttore tecnico
3. Rappresentante legale
4. Componente l'organo di amministrazione
5. Consorziato
6. Socio
7. Socio accomandatario
8. Membro del collegio sindacale, effettivo o supplente
9. Sindaco, nei casi contemplati dall'articolo 2477 del codice civile
10. Soggetto che svolge compiti di vigilanza di cui all'articolo 6, comma 1, lettera b), del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231
11. Direttore generale
12. Responsabile di sede secondaria oppure di stabile organizzazione in Italia di soggetto non residente
13. Procuratore, Procuratore speciale.

Si precisa che il codice 2 può essere utilizzato per indicare anche il Responsabile tecnico e il Preposto alla Gestione tecnica qualora le attività e i compiti da questi esercitati siano equiparabili alla natura dei compiti e alle attività svolte dal Direttore tecnico.

L'informazione antimafia, oltre che ai soggetti di cui sopra, deve riferirsi anche ai loro familiari conviventi di maggiore età. In caso di più familiari conviventi vanno compilati più righe, riportando in ciascun rigo, oltre alle informazioni del familiare, le informazioni dei soggetti di cui sopra.

Riquadro 1

I campi contrassegnati da * devono essere compilati solo se il soggetto è sprovvisto di codice fiscale.

Codice Fiscale

Codice qualifica

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Cognome *

Nome *

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Data di nascita *

Stato estero di nascita *

Codice Stato estero *

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Indirizzo

Provincia/Codice Stato estero

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Codice Fiscale del familiare convivente

| |
|--|
| |
|--|

Cognome familiare convivente *

Nome familiare convivente *

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Data di nascita *

Stato estero di nascita *

Codice Stato estero *

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Indirizzo familiare convivente

Provincia/Codice Stato estero

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Riquadro 2

I campi contrassegnati da * devono essere compilati solo se il soggetto è sprovvisto di codice fiscale.

Codice Fiscale

Codice qualifica (vedi tabella codici)

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Cognome *

Nome *

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Data di nascita * Stato estero di nascita * Codice Stato estero *

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Indirizzo Provincia/Codice Stato estero

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Codice Fiscale del familiare convivente

| |
|--|
| |
|--|

Cognome familiare convivente *

Nome familiare convivente *

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Data di nascita * Stato estero di nascita * Codice Stato estero *

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Indirizzo familiare convivente

Provincia/Codice Stato estero

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Inserire altri riquadri, se del caso.

Località e data _____

In fede
(Il legale rappresentante/procuratore
speciale dell'impresa)

TABELLA TIPOLOGIA IMPRESA/SOGGETTI SOTTOPOSTI ALLA VERIFICA ANTIMAFIA

| | |
|---|---|
| Impresa individuale | <ol style="list-style-type: none"> 1. Titolare dell'impresa 2. direttore tecnico (se previsto) 3. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1 e 2 |
| Associazioni | <ol style="list-style-type: none"> 1. Legali rappresentanti 2. membri del collegio dei revisori dei conti o sindacale (se previsti) 3. familiari conviventi dei soggetti di cui al punto 1 e 2 |
| Società di capitali o cooperative | <ol style="list-style-type: none"> 1. Legale rappresentante 2. Amministratori 3. direttore tecnico (se previsto) 4. membri del collegio sindacale 5. socio di maggioranza (nelle società con un numero di soci pari o inferiore a 4) 6. socio (in caso di società unipersonale) 7. membri del collegio sindacale o, nei casi contemplati dall' art. 2477 del codice civile, al sindaco, nonché ai soggetti che svolgono i compiti di vigilanza di cui all'art. 6, comma 1, lettera b) del D.Lgs 231/2001; 8. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1-2-3-4-5-6-7 |
| Società semplice e in nome collettivo | <ol style="list-style-type: none"> 1. tutti i soci 2. direttore tecnico (se previsto) 3. membri del collegio sindacale (se previsti) 4. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1,2 e 3 |
| Società in accomandita semplice | <ol style="list-style-type: none"> 1. soci accomandatari 2. direttore tecnico (se previsto) 3. membri del collegio sindacale (se previsti) 4. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1,2 e 3 |
| Società estere con sede secondaria in Italia | <ol style="list-style-type: none"> 1. coloro che le rappresentano stabilmente in Italia 2. direttore tecnico (se previsto) 3. membri del collegio sindacale (se previsti) 4. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1, 2 e 3 |
| Società estere prive di sede secondaria con rappresentanza stabile in Italia | <ol style="list-style-type: none"> 1. Coloro che esercitano poteri di amministrazione, rappresentanza o direzione dell' impresa 2. familiari conviventi dei soggetti di cui al punto 1 |
| Società personali (oltre a quanto espressamente previsto per le società in nome collettivo e accomandita semplice) | <ol style="list-style-type: none"> 1. Soci persone fisiche delle società personali o di capitali che sono socie della società personale esaminata 2. Direttore tecnico (se previsto) 3. membri del collegio sindacale (se previsti) 4. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1,2 e 3 |
| Società di capitali anche consortili, per le società cooperative di consorzi cooperativi, per i consorzi con attività esterna | <ol style="list-style-type: none"> 1. legale rappresentante 2. componenti organo di amministrazione 3. direttore tecnico (se previsto) 4. membri del collegio sindacale (se previsti) 5. ciascuno dei consorziati che nei consorzi e nelle società consortili detenga una partecipazione superiore al 10 per cento oppure detenga una partecipazione inferiore al 10 per cento e che abbia stipulato un patto parasociale riferibile a una partecipazione pari o superiore al 10 per cento, ed ai soci o consorziati per conto dei quali le società consortili o i consorzi operino in modo esclusivo nei confronti della pubblica amministrazione; 6. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1,2,3,4 e 5 |
| Consorzi ex art. 2602 c.c. non aventi attività esterna e per i gruppi europei di interesse economico | <ol style="list-style-type: none"> 1. legale rappresentante 2. eventuali componenti dell' organo di amministrazione 3. direttore tecnico (se previsto) 4. imprenditori e società consorziate (e relativi legale rappresentante ed eventuali componenti dell' organo di amministrazione) 5. membri del collegio sindacale (se previsti) 6. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1,2,3,4 e 5 |
| Raggruppamenti temporanei di imprese | <ol style="list-style-type: none"> 1. tutte le imprese costituenti il Raggruppamento anche se aventi sede all' estero, nonché le persone fisiche presenti al loro interno, come individuate per ciascuna tipologia di imprese e società 2. direttore tecnico (se previsto) 3. membri del collegio sindacale (se previsti) 4. familiari conviventi dei soggetti di cui ai punti 1, 2 e 3 |
| Per le società di capitali anche consortili, per le società cooperative di consorzi cooperativi, per i consorzi con attività esterna e per le società di capitali con un numero di soci pari o inferiore a quattro (vedi lettera c del comma 2 art. 85) <u>concessionarie nel settore dei giochi pubblici</u> | <p>Oltre ai controlli previsti per le società di capitali anche consortili, per le società cooperative di consorzi cooperativi, per i consorzi con attività esterna e per le società di capitali con un numero di soci pari o inferiore a quattro, la documentazione antimafia deve riferirsi anche ai soci e alle persone fisiche che detengono, anche indirettamente, una partecipazione al capitale o al patrimonio superiore al 2 per cento, nonché ai direttori generali e ai soggetti responsabili delle sedi secondarie o delle stabili organizzazioni in Italia di soggetti non residenti. Nell'ipotesi in cui i soci persone fisiche detengano la partecipazione superiore alla predetta soglia mediante altre società di capitali, la documentazione deve riferirsi anche al legale rappresentante e agli eventuali componenti dell'organo di amministrazione della società'socia, alle persone fisiche che, direttamente o indirettamente, controllano tale società', nonché ai direttori generali e ai soggetti responsabili delle sedi secondarie o delle stabili organizzazioni in Italia di soggetti non residenti. La documentazione di cui al periodo precedente deve riferirsi anche al coniuge non separato.</p> |