



DOMANDA DI SUBENTRO PER FINANZIAMENTI ROTATIVI GIÀ EROGATI A SALDO

**All'Organismo Intermedio
Sviluppo Toscana S.p.A.**
Viale Matteotti, 60
50132 FIRENZE

IDENTIFICATIVO MARCA DA BOLLO _____

DATA MARCA DA BOLLO _____

Il/La sottoscritto/a _____ nato/a a _____ il
_____ CF _____ residente a
_____ nella sua qualità di :

Legale rappresentante/titolare

dell'impresa _____
iscritta al registro imprese al n. _____ in data _____ presso
la C.C.I.A.A. di _____ data iscrizione R.E.A. _____
Provincia iscrizione R.E.A. _____ costituita in data _____ esercente l'attività prevalente
di _____ dal _____ codice d'attività ISTAT
ATECO 2007 _____

Libero professionista¹

- iscritto (ove obbligatorio per legge) all' **Albo** **Elenco** **Ordine**

_____ n. iscrizione _____
del _____

¹ Per **liberi professionisti** si intendono i lavoratori autonomi in possesso di partita IVA ed esercitanti attività economica volta alla prestazione di servizi o di opere a favore di terzi, esercitata abitualmente e prevalentemente mediante lavoro intellettuale in analogia alla definizione di impresa



GIOVANI SI



Regione Toscana



con sede in via/piazza _____ n° _____ cap _____
 Comune _____ Pr _____ codice fiscale _____
 _____ partita iva _____ fax _____
 _____ tel. _____
 e mail _____ PEC _____

Persona fisica (solo nei casi previsti dal bando di concessione)

CHIEDE

il trasferimento del finanziamento rotativo a tasso zero di originari Euro _____, individuato con
CUP Sviluppo Toscana: _____, per la seguente motivazione:

DICHIARA CHE

L'investimento oggetto di agevolazione è ubicato in _____ Via _____
 _____ n. _____ CAP _____ Provincia _____ attività economica
 prevalente esercitata _____
 con codice di attività Istat ATECO 2007 _____

L'impresa (solo per imprese barrare una casella):

- è tenuta all'iscrizione INPS
- non è tenuta all'iscrizione a INPS per la seguente motivazione _____
- è tenuta all'iscrizione a INAIL
- non è tenuta all'iscrizione INAIL per la seguente motivazione: _____
- è tenuta all'iscrizione a Cassa Edile
- non è tenuta all'iscrizione Cassa Edile per la seguente motivazione (obbligatorio solo per le imprese edili) _____

il professionista (solo per i professionisti barrare una casella):

- di essere iscritto alla seguente cassa previdenziale: _____ con i seguenti riferimenti (numero matricola della cassa di previdenza) _____
- di essere iscritto alla gestione separata Inps previsto dall'art. 2, comma 26 della Legge 335/95 con il seguente numero di iscrizione _____

DICHIARA

- di aver letto e compreso tutte le disposizioni contenute nel bando emanato dalla Regione Toscana relativo al finanziamento rotativo di cui si chiede il trasferimento;
- che il/i legale/i rappresentante/i è/sono:

Legale/i Rappresentante/i						
Nome e cognome /	Comune di nascita	Prov	Nazione	Data di nascita	Codice fiscale	In carica dal (gg/m m/aa)

Per agevolare l'evasione della richiesta, La invitiamo a specificare il referente

_____ ed i suoi recapiti: telefono _____ / _____ fax _____ / _____

mail _____ PEC _____

DICHIARA INOLTRE DI

- 1) *(per le sole imprese)* essere regolarmente iscritto nel registro delle imprese della CCIAA territorialmente competente;
(solo per i liberi professionisti) essere regolarmente iscritto al relativo albo/elenco/ordine professionale, ove obbligatorio per legge e – in ogni caso, essere in possesso di partita iva rilasciata da parte dell'Agenzia delle Entrate per lo svolgimento dell'attività;
- 2) *(per le sole imprese)* avere sede legale o unità locale destinatarie dell'intervento, nel territorio regionale; la predetta localizzazione deve risultare da visura camerale;
(solo per i liberi professionisti) avere sede legale o unità locale destinatarie dell'intervento nel territorio regionale; la predetta localizzazione deve risultare nel luogo di esercizio dell'attività dichiarato nella prevista comunicazione presentata all'Agenzia delle Entrate ai fini iva;
- 3) non trovarsi in stato di fallimento, liquidazione coattiva, liquidazione volontaria, scioglimento e liquidazione, concordato preventivo, concordato preventivo con continuità aziendale, accordo di ristrutturazione dei debiti ed ogni altra procedura concorsuale prevista dalla legge Fallimentari e da altre leggi speciali, né avere in corso un procedimento per la dichiarazione di una di tali situazioni nei propri confronti *(requisito non verificato per i liberi professionisti)*;
- 4) di essere stato oggetto nei precedenti 3 anni la data di presentazione della domanda di procedimenti amministrativi connessi ad atti di revoca adottati dalla Regione Toscana di revoca ai sensi dell'art. 21 commi 1,4,5 e 5bis della LR 71/2017 e di revoca parziale ai sensi dell'art. 22 della LR 71/2017 per:
 - a) mancata realizzazione del progetto, fatte salve le revoche intervenute nel periodo covid secondo quanto previsto dalle dgrr 511/2020 e 1243/2020 e ss.mm.ii;

- b) mancanza o il venir meno dei requisiti previsto dal bando oppure per irregolarità non sanabile della documentazione prodotta;
- c) venir meno dell'unità produttiva localizzata in Toscana, (art. 20 comma 1 lett. b) della L.R. 71/2017);
- d) venir meno dell'investimento oggetto di agevolazione, (art. 20 comma 1 lett. a) della L.R. 71/2017) e)
- e) mancato rispetto dell'obbligo di mantenimento dell'incremento occupazionale (art.20 comma 2 della LR 71/2017) fatte salve le revoche intervenute nel periodo covid secondo quanto previsto dalle dgrt 511/2020 e 1243/2020 e ss.mm.ii;
- f) mancato rispetto del piano di rientro in caso di aiuti rimborsabili (art. 21 comma 5 bis della L.R. 71/2017), fatte salve le revoche intervenute nel periodo covid secondo quanto previsto dalle dgrt 511/2020 e 1243/2020 e ss.mm.ii;
- g) adozione di provvedimenti definitivi adottati dall'Autorità competente ai sensi dell'articolo 14 del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81 (Attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro) (art. 25 comma 3 della L.R. 71/2017);
- h) rinuncia all'agevolazione trascorsi sessanta giorni dalla data di ricevimento della comunicazione di assegnazione e, in caso di agevolazione concessa sottoforma di garanzia, trascorsi sessanta giorni dalla data di ricevimento della delibera di concessione del finanziamento da parte del soggetto finanziatore (art. 23 comma 2 lett. b) della L.R. 71/2017), fatta salva la rinuncia intervenuta per i bandi emanati ai sensi della L.R. 35/2000 e la rinuncia intervenuta in periodo covid secondo quanto previsto dalle dgrt 511/2020 e 1243/2020 e ss.mm.i;
- i) revoca parziale dell'agevolazione, (art. 22 della L.R. 71/2017), predisposta in rapporto al periodo per il quale non è soddisfatto il requisito di mantenimento dell'investimento, fatte salve le revoche intervenute nel periodo covid secondo quanto previsto dalle dgrt 511/2020 e 1243/2020 e ss.mm.ii;

SI NO

- 5) essere impresa in "difficoltà" ai sensi dell'art. 2 punto 18) del Reg. (UE) n. 651/2014 come modificato dal Reg. (UE) n. 927/2020, mediante deroga, alle imprese che al 31 dicembre 2019 non erano in difficoltà ma lo sono diventate nel periodo dal 1 gennaio 2020 al 30 giugno 2021 (*requisito non verificato per i liberi professionisti*);

SI NO

- 6) essere impresa attiva e per i liberi professionisti essere in attività (il requisito risulta soddisfatto con la presentazione all'Agenzia delle Entrate della prevista denuncia di inizio attività ai fini iva);
- 7) di essere in possesso della redditività economica per il rimborso del finanziamento oggetto di subentro;
- 8) di essere in regola con il rimborso di eventuali ulteriori finanziamenti;
- 9) impegnarsi al rispetto degli obblighi previsti dal bando di concessione del finanziamento;
- 10) impegnarsi al rispetto del piano di rientro del finanziamento oggetto di subentro;
- 11) di aver preso visione dell'informativa per il trattamento dati presente all'indirizzo <https://www.sviluppo.toscana.it/privacygestionali>.

Data

Firma



- **Allegato A – Dichiarazione del titolare effettivo**
- **Allegato B – Elenco documenti da allegare per la rilevazione della redditività economica**

ALLEGATO A – DICHIARAZIONE TITOLARE EFFETTIVO

MODULO DI IDENTIFICAZIONE E DI ADEGUATA VERIFICA

Normativa Antiriciclaggio - D.Lgs. n. 231/2007 e successive modifiche e integrazioni

Obblighi di adeguata verifica

Gentile Soggetto Richiedente, al fine dell'assolvimento degli obblighi antiriciclaggio previsti dal decreto legislativo 21 novembre 2007 n. 231 (attuazione delle disposizioni relative alla Direttiva 2005/60/CE sulla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo) e successive modificazioni, Le sottoponiamo il presente questionario, attraverso il quale procedere alla completa identificazione mediante un'adeguata conoscenza.

La compilazione del questionario può avvenire, sia in fase di avvio del rapporto, sia nel corso dello stesso.

Attraverso il questionario si potrà procedere non solo alla verifica conoscitiva del Soggetto Richiedente, ma anche dell'eventuale o degli eventuali titolari effettivi. Le vigenti disposizioni di legge richiedono la completa identificazione ed un'adeguata conoscenza del Soggetto Richiedente e dell'eventuale titolare effettivo, oltre alla raccolta di informazioni ulteriori rispetto a quelle già richieste in fase di censimento anagrafico, anche nei confronti della soggetti richiedenti già acquisiti. La menzionata normativa impone al Soggetto Richiedente un obbligo di collaborazione per fornire, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni necessarie ed aggiornate utili a consentire a Sviluppo Toscana spa di adempiere alla prescritta adeguata verifica che prevede specifiche sanzioni nel caso in cui le informazioni non vengano fornite o siano false. Si informa inoltre che l'acquisizione dei dati personali per l'identificazione dell'interessato e per la compilazione del presente questionario è obbligatorio per legge e, in caso di loro mancato rilascio, Sviluppo Toscana spa non potrà procedere ad instaurare il rapporto o ad eseguire l'operazione richiesta (o valutarne l'interruzione, qualora il rapporto sia già attivo) e dovrà valutare se effettuare una segnalazione all'Unità di Informazione Finanziaria presso la Banca d'Italia. Ricordiamo che il D. lgs 231/07 prevede gravi sanzioni per il caso di omesse o false dichiarazioni.

Quadro A – DATI IDENTIFICATIVI DELL'INTESTATARIO DEL RAPPORTO O TITOLARE DELL'OPERAZIONE ("SOGGETTO RICHIEDENTE")

SE IMPRESA

Denominazione.....C.F.....p.Iva.....

Numero REA.....Cod. Ateco.....Sede legale in.....prov.....

Via.....CAP.....

Il Soggetto Richiedente beneficia erogazione di (ulteriori) fondi pubblici..... sì no

Se il Soggetto Richiedente è un'organizzazione non profit, indicare la classe di beneficiari cui si rivolgono le attività svolte:

Senzatetto Vittime di catastrofe naturale e di guerra Disabili Paesi del Terzo Mondo Altro (specificare).....

Nella compagine sociale del Soggetto Richiedente è presente: Solo persone fisiche Partecipazione di altre società di persone e/o di società di capitali

Presenza di trust e/o di fiduciaria e/o di altro ente

SE PERSONA FISICA

Cognome.....Nome.....C.F.....

Luogo e data di nascita.....Indirizzo di residenza.....

CAP.....Comune..... Provincia Tipo documento identificazione.....

Numero documento..... Autorità rilascio..... Luogo e data rilascio.....

E' persona politicamente esposta no sì (specificare):

Ha/ha avuto condanne/pendenze/procedimenti penali riciclaggio no sì (specificare):.....

Informazioni sul titolare del rapporto

Dipendente

Libero professionista

ATTIVITA' ECONOMICA COD. (.....) DESCRIZIONE (.....)

Non occupato

Pensionato

Imprenditore

Lavoratore autonomo

Studente

Altro (specificare)

Quadro A1 – DATI IDENTIFICATIVI DEL RAPPRESENTANTE LEGALE (non compilare in caso di SOGGETTO RICHIEDENTE persona fisica)

Cognome.....Nome.....C.F.....

Luogo e data di nascita.....Indirizzo di residenza.....

CAP.....Comune..... Provincia Tipo documento identificazione.....

Numero documento..... Autorità rilascio.....

Luogo e data rilascio.....data di scadenza

E' persona politicamente esposta... no sì (specificare):

Ha/ha avuto condanne/pendenze/procedimenti penali riciclaggio... no sì (specificare):.....

Quadro A2 – DATI IDENTIFICATIVI DELL' EVENTUALE ESECUTORE IN NOME E PER CONTO DEL SOGGETTO RICHIEDENTE

L'esecutore è la persona fisica delegata ad operare in nome e per conto del Soggetto Richiedente o alla quale siano comunque conferiti poteri di rappresentanza che gli consentano di operare in nome e per conto del Soggetto Richiedente nel rapporto con Sviluppo Toscana spa. **Se l'esecutore si identifica con il rappresentante legale indicato al quadro A1, la presente sezione non deve essere compilata.**

Cognome.....Nome.....C.F.....

Luogo e data di nascita.....Indirizzo di residenza.....

CAP.....Comune..... Provincia Tipo documento identificazione.....

Numero documento..... Autorità rilascio..... Luogo e data rilascio.....

data di scadenza.....

E' persona politicamente esposta... no sì (specificare):

Ha/ha avuto condanne/pendenze/procedimenti penali riciclaggio... no sì (specificare):
.....

Relazione intercorrente tra esecutore e Soggetto Richiedente (specificare):
.....

Quadro B - DATI RIFERITI AL/I TITOLARE EFFETTIVO/I

Presenza di titolare/i effettivo/i

- Sì è unico e coincide con il Soggetto Richiedente (solo per ditte Individuali e persone fisiche)
 Sì è/sono di seguito indicato/i (si ricorda che l'identificazione del titolare effettivo è obbligatorio almeno in caso di società in qualsiasi forma costituite)
 Non dichiarato (motivare :

TITOLARE EFFETTIVO

Cognome.....Nome.....C.F.....

Luogo e data di nascita.....Indirizzo di residenza.....

CAP.....Comune..... Provincia Tipo documento identificazione.....

Numero documento..... Autorità rilascio.....

Luogo e data rilascio.....data di scadenza.....

E' persona politicamente esposta... no sì (specificare):
.....

Relazione intercorrente tra titolare effettivo e Soggetto Richiedente: socio legale rappresentante altro (specificare)
.....

TITOLARE EFFETTIVO

Cognome.....Nome.....C.F.....

Luogo e data di nascita.....Indirizzo di residenza.....

CAP.....Comune..... Provincia Tipo documento identificazione.....

Numero documento..... Autorità rilascio.....

Luogo e data rilascio.....data di scadenza.....

E' persona politicamente esposta... no sì (specificare):
.....

Relazione intercorrente tra titolare effettivo e Soggetto Richiedente: socio legale rappresentante altro (specificare)
.....

TITOLARE EFFETTIVO

Cognome.....Nome.....C.F.....

Luogo e data di nascita.....Indirizzo di residenza.....

CAP.....Comune..... Provincia Tipo documento identificazione.....

Numero documento..... Autorità rilascio.....

Luogo e data rilascio.....data di scadenza.....

E' persona politicamente esposta... no sì (specificare):

Relazione intercorrente tra titolare effettivo e Soggetto Richiedente: socio legale rappresentante altro (specificare)

Quadro C – ALTRE INFORMAZIONI

AREA GEOGRAFICA DI INTERESSE DEL SOGGETTO RICHIEDENTE E DELLA CONTROPARTE

Provincia (Italia) o Stato estero di svolgimento principale attività:.....
 Provincia (Italia) o Stato estero di destinazione del rapporto:.....
 Provincia (Italia) o Stato estero area geografica controparte:.....

ATTIVITA' PROFESSIONALE SVOLTA DAL SOGGETTO RICHIEDENTE

Quadro D – DOCUMENTAZIONE A SUPPORTO PRODOTTA DAL SOGGETTO RICHIEDENTE

- documenti identificativi dell'eventuale esecutore e del titolare/i effettivo/i
- copia dell'atto costitutivo, dello statuto
- estratto del verbale della delibera di attribuzione dei poteri di firma e di decisione attribuiti all'esecutore
- procura generale/*ad negotia*
- visura camerale
- documentazione già acquisita da precedente identificazione
- altro (*specificare*

Quadro E - DATI RIFERITI AL RAPPORTO CONTINUATIVO

Tipologia rapporto

Apertura di rapporto Variazioni e aggiornamenti del rapporto o dei rapporti già instaurati

Natura del rapporto

Garanzia finanziaria a fronte di finanziamento/affidamento/leasing
 Finanziamenti Altro (*specificare*

Scopo del rapporto

Rapporto relativo all'attività imprenditoriale svolta Ristrutturazione finanziamento Investimenti mobiliari/immobiliari
 Rateizzazione oneri Dichiarazioni generiche Altro (*specificare*

Quadro F- SOTTOSCRIZIONE

Il/i legale/i rappresentante/i dell'impresa e/o Il/i rappresentante/i delegati alla firma per l'operazione da svolgere che hanno fornito le informazioni contenute nel presente modello per consentire a Sviluppo Toscana spa di adempiere agli obblighi di adeguata verifica dei soggetti richidenti, consapevole/i delle responsabilità previste D.Lgs. 231/07 circa la correttezza e la completezza delle notizie fornite, conferma/no le informazioni e i dati dichiarati e si impegna/no a comunicare tempestivamente a Sviluppo Toscana spa ogni eventuale variazione.

(luogo, data)

(firma/e)

Riferimenti normativi. Decreto legislativo n. 231/2007 e successive modifiche e integrazioni Obblighi del SOGGETTO RICHIEDENTE

Art. 22, 1. I clienti forniscono per iscritto, sotto la propria responsabilità, tutte le informazioni necessarie e aggiornate per consentire ai soggetti obbligati di adempiere agli obblighi di adeguata verifica. **2.** Per le finalità di cui al presente decreto, le imprese dotate di personalità giuridica e le persone giuridiche private ottengono e conservano, per un periodo non inferiore a cinque anni, informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla propria titolarità effettiva e le forniscono ai soggetti obbligati, in occasione degli adempimenti strumentali all'adeguata verifica della soggetti richidenti. **3.** Le informazioni di cui al comma 2, inerenti le imprese dotate di personalità giuridica tenute all'iscrizione nel Registro delle imprese di cui all'articolo 2188 del codice civile, sono acquisite, a cura degli amministratori, sulla base di quanto risultante dalle scritture contabili e dai bilanci, dal libro dei soci, dalle comunicazioni relative all'assetto proprietario o al controllo dell'ente, cui l'impresa è tenuta secondo le disposizioni vigenti nonché dalle comunicazioni ricevute dai soci e da ogni altro dato a loro disposizione. Qualora permangano dubbi in ordine alla titolarità effettiva, le informazioni sono acquisite, a cura degli amministratori, a seguito di espressa richiesta rivolta ai soci rispetto a cui si renda necessario approfondire l'entità dell'interesse nell'ente. L'inerzia o il rifiuto ingiustificati del socio nel fornire agli amministratori le informazioni da questi ritenute necessarie per l'individuazione del titolare effettivo ovvero l'indicazione di informazioni palesemente fraudolente rendono inesercitabile il relativo diritto di voto e comportano l'impugnabilità, a norma dell'articolo 2377 del codice civile, delle deliberazioni eventualmente assunte con il suo voto determinante. Le informazioni di cui al comma 2, inerenti le persone giuridiche private, tenute all'iscrizione nel Registro delle persone giuridiche private di cui al decreto del Presidente della Repubblica 10 febbraio 2000, n. 361, e successive modificazioni, sono acquisite dal fondatore, ove in vita ovvero dai soggetti cui è attribuita la rappresentanza e l'amministrazione dell'ente, sulla base di quanto risultante dallo statuto, dall'atto costitutivo, dalle scritture contabili e da ogni altra comunicazione o dato a loro disposizione. **4.** I fiduciari di trust espressi, disciplinati ai sensi della legge 16 ottobre 1989, n. 364, ottengono e detengono informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla titolarità effettiva del trust, per tali intendendosi quelle relative all'identità del fondatore, del fiduciario o dei fiduciari, del guardiano 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 e di qualunque altra persona fisica che esercita, in ultima istanza, il controllo sui beni conferiti nel trust attraverso la proprietà diretta o indiretta o attraverso altri mezzi. I fiduciari di trust espressi 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 ovvero eseguono una prestazione occasionale dichiarano il proprio stato ai soggetti obbligati.

Art. 55, comma 3 - Salvo che il fatto costituisca più grave reato, chiunque essendo obbligato a fornire i dati e le informazioni necessarie ai fini dell'adeguata verifica dei soggetti richidenti, fornisce dati falsi o informazioni non veritiere, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni e con la multa da 10.000 euro a 30.000 euro.

Notione di titolare effettivo

Art. 1, comma 1, lett.pp) - Nel presente decreto legislativo si intendono per(*omissis*): "titolare effettivo": la persona fisica o le persone fisiche, diverse dal Soggetto

Richiedente, nell'interesse della quale o delle quali, in ultima istanza, il rapporto continuativo è instaurato, la prestazione professionale è resa o l'operazione è eseguita;

Art. 20 – Titolare effettivo

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 Soggetto Richiedente sia una società di capitali:
 - a) costituisce indicazione di proprietà diretta la titolarità di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale del Soggetto Richiedente, 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 Soggetto Richiedente, 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. 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 di poteri di amministrazione o direzione della società.
5. Nel caso in cui il Soggetto Richiedente 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 funzioni di direzione e amministrazione.
6. I soggetti obbligati conservano traccia delle verifiche effettuate ai fini dell'individuazione del titolare effettivo.

Nozione di persona politicamente esposta

Art. 1, comma 2, lettera dd) - Nel presente decreto s'intendono per (...) persone politicamente esposte: le persone fisiche che occupano o hanno cessato di occupare da meno di un anno importanti cariche pubbliche, nonché i loro familiari o coloro che con i predetti soggetti intrattengono notoriamente stretti legami, come di seguito elencate:

1. sono persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche coloro che ricoprono o hanno ricoperto la carica di:
 - 1.1 Presidente della Repubblica, Presidente del Consiglio, Ministro, Vice-Ministro e Sottosegretario, Presidente di Regione, assessore regionale, Sindaco di capoluogo di provincia o città metropolitana, Sindaco di comune con popolazione non inferiore a 15.000 abitanti nonché cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.2 deputato, senatore, parlamentare europeo, consigliere regionale nonché cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.3 membro degli organi direttivi centrali di partiti politici;
 - 1.4 giudice della Corte Costituzionale, magistrato della Corte di Cassazione o della Corte dei conti, consigliere di Stato e altri componenti del Consiglio di Giustizia Amministrativa per la Regione siciliana nonché cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.5 membro degli organi direttivi delle banche centrali e delle autorità indipendenti;
 - 1.6 ambasciatore, incaricato d'affari ovvero cariche equivalenti in Stati esteri, ufficiale di grado apicale delle forze armate ovvero cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.7 componente degli organi di amministrazione, direzione o controllo delle imprese controllate, anche indirettamente, dallo Stato italiano o da uno Stato estero ovvero partecipate, in misura prevalente o totalitaria, dalle Regioni, da comuni capoluoghi di provincia e città metropolitane e da comuni con popolazione complessivamente non inferiore a 15.000 abitanti;
 - 1.8 direttore generale di ASL e di azienda ospedaliera, di azienda ospedaliera universitaria e degli altri enti del servizio sanitario nazionale;
 - 1.9 direttore, vicedirettore e membro dell'organo di gestione o soggetto svolgenti funzioni equivalenti in organizzazioni internazionali;
2. sono familiari di persone politicamente esposte:
 - 2.1 i genitori, il coniuge o la persona legata in unione civile o convivenza di fatto o istituti assimilabili alla persona politicamente esposta, i figli e i loro coniugi nonché le persone legate ai figli in unione civile o convivenza di fatto o istituti assimilabili;
3. sono soggetti con i quali le persone politicamente esposte intrattengono notoriamente stretti legami:
 - 3.1 le persone fisiche legate alla persona politicamente esposta per via della titolarità effettiva congiunta di enti giuridici o di altro stretto rapporto di affari;
 - 3.2 le persone fisiche che detengono solo formalmente il controllo totalitario di un'entità notoriamente costituita, di fatto, nell'interesse e a beneficio di una persona politicamente esposta. **Art. 24 comma 6** I soggetti obbligati, in presenza di un elevato rischio di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo applicano misure di adeguata verifica rafforzata di clienti che, originariamente individuati come persone politicamente esposte, abbiano cessato di rivestire le relative cariche pubbliche da più di un anno. La medesima disposizione si applica anche nelle ipotesi in cui il beneficiario della prestazione assicurativa o il titolare effettivo del beneficiario siano state persone politicamente esposte.

ALLEGATO B – ELENCO DEI DOCUMENTI DA ALLEGARE PER LA RILEVAZIONE DELLA REDDITIVITA' ECONOMICA (cash flow)

Per tutte le imprese (tranne i liberi professionisti):

- a) Conto economico preconsuntivo aggiornato a data non anteriore **a 4 mesi dalla data di presentazione della domanda**, ove disponibile;
- b) Conto economico previsionale relativo all'anno successivo all'esercizio in corso o post-investimento, con breve storia dell'impresa beneficiaria e prospettive di sviluppo con indicazione delle motivazioni che sono alla base dell'iniziativa;

Per le imprese obbligate alla pubblicazione del bilancio: la documentazione sarà acquisita d'ufficio dal soggetto gestore

Per le sole imprese in contabilità ordinaria non sottoposte all'obbligo di redazione del bilancio:

- con riferimento alla data di presentazione della domanda di aiuto, copia delle ultime due dichiarazioni dei redditi e della situazione contabile sulla cui base è stata redatta la dichiarazione medesima; copia el modello unico dei soci o del titolare dell'impresa

Per le sole imprese in contabilità semplificata e liberi professionisti :

- con riferimento alla data di presentazione della domanda di aiuto, copia delle ultime due dichiarazioni dei redditi e della situazione contabile sulla cui base sono state redatte le dichiarazioni medesime; copia del modello unico dei soci o del titolare dell'impresa.

Per le sole persone fisiche:

- copia delle ultime due dichiarazioni dei redditi.