



Autorità Nazionale Anticorruzione

REPORT DI VALUTAZIONE TRASFERIMENTO AZIENDALE

DATI GENERALI

Impresa Cessionaria			
Denominazione			
Codice Fiscale			
Attestata al momento del trasferimento	NO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>
SOA			
Attestato n. (solo se attestata)		Scadenza	
Contratto di attestazione n.		Data sottoscrizione	
Tipo di contratto	<input type="checkbox"/> Nuovo contratto		<input type="checkbox"/> Rinnovo
	<input type="checkbox"/> Verifica triennale		<input type="checkbox"/> Variazione
Note			

Impresa Cedente			
Denominazione			
Codice Fiscale			
Attestata al momento del trasferimento	NO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>
SOA			
Attestato n. (solo se attestata)		Scadenza	
Attestazione decaduta (solo se attestata)	NO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>
		Data comunicazione	
Attestazione ridimensionata (solo se attestata)	NO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>
		Data comunicazione	
Note			

Atto di trasferimento aziendale					
Notaio					
Numero Rep.					
Data stipula					
Data presentazione alla SOA					
Tipo di Atto	<input type="checkbox"/> Cessione d'azienda		<input type="checkbox"/> Conferimento		
	<input type="checkbox"/> Affitto d'azienda		<input type="checkbox"/> Fusione		
	<input type="checkbox"/> Cessione ramo d'azienda		<input type="checkbox"/> Scissione		
	<input type="checkbox"/> Affitto ramo d'azienda		<input type="checkbox"/> Altro		
Attività trasferite	OG -	OG -	OG -	OG -	OG -
	OG -	OG -	OS -	OS -	OS -
Valore economico del trasferimento aziendale			Valore economico attrezzature -		
			Valore economico avviamento -		
Note					



Autorità Nazionale Anticorruzione

ELENCO DEI CERTIFICATI DI ESECUZIONE LAVORI

Pr.	Oggetto dei lavori	Inizio lavori	Fine lavori	Importo Contabilizzato
1.				
2.				
			Totale Lavori	



Autorità Nazionale Anticorruzione

CALCOLO DEGLI INDICATORI

1° INDICATORE:

Volume d'affari dell'impresa dante causa riferito all'anno antecedente l'atto di trasferimento aziendale; in tal senso si potrà ritenere dimostrata la concreta operatività/produktività dell'azienda o dei rami di essa oggetto di trasferimento, qualora la cifra d'affari conseguita durante il suddetto arco temporale antecedente l'atto di trasferimento aziendale sia pari almeno al 50% (cinquanta per cento) della produttività media annuale dell'impresa dante causa (o del ramo ceduto)²⁷ calcolata con riferimento al quinquennio antecedente l'atto di trasferimento.

Documentazione esibita			
Id-1	Tipo documento		Data
1.			
2.			

Dimostrazione Verifica Indicatore						
Id-1	Anno		Volume d'affari annuale €	- A -	- B -	- C -
		5°		2011	<i>Totale Volume d'affari maturato nel quinquennio.</i>	<i>Media Volume d'affari -A-</i>
	4°	2012	€			
	3°	2013	€			
	2°	2014	€			
	1°	2015	€			
Totale				$A = \sum V dA \text{ quinquennio}$	$B = A/5$	$C = B/2$
			€	€	€	€

NB - Per **Id-1** Si intende il progressivo che identifica il documento di cui all'elenco iniziale
 - Per 1° Si intende l'anno antecedente atto di trasferimento aziendale

Indicatore soddisfatto se $1^* \geq C$			
1°	2015	€	Indicatore Soddisfatto SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
- C -		€	



Autorità Nazionale Anticorruzione

2° INDICATORE

Le SOA dovranno verificare che nel trasferimento sia ricompreso uno staff minimo di personale connesso alla specificità e alle dimensioni dell'attività ceduta, atto a evidenziare la sussistenza di una struttura organizzativa comprendente personale con funzioni amministrative e tecniche idonea a garantire lo svolgimento e la funzionalità dell'attività aziendale oggetto di cessione.

Documentazione esibita			
Id-2	Tipo documento	Data	
1.			
2.			

Personale in forza alla Cedente al momento della stipula dell'atto di trasferimento.						
Id-2	N.	Nome e Cognome	Qualifica	Lavori presso cui è stato impiegato il personale		
				Pr.	Inizio Impiego	Fine Impiego
Totale costo del personale effettivamente impiegato nei lavori				Euro		
Documentazione esibita per la determinazione dell'importo indicato						

Personale trasferito dalla Cedente alla Cessionaria						
Id-2	N.	Nome e Cognome	Qualifica	Lavori presso cui è stato impiegato il personale		
				Pr.	Inizio Impiego	Fine Impiego

Personale in forza alla Cessionaria prima della stipula dell'atto di trasferimento.			
Id-2	N.	Nome e Cognome	Qualifica

Indicatore Soddisfatto SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>



Autorità Nazionale Anticorruzione

-
- N - lo stesso nominativo DEVE essere indicato tutte volte che è stato impiegato sia per periodi diversi nello stesso
B lavoro/cantiere sia se ha lavorato in più lavori/cantieri
- Per **Id-2** Si intende il progressivo che identifica il documento di cui all'elenco iniziale
 - Per **Pr.** Si intende il progressivo che identifica il **certificato di esecuzione lavori di cui all'elenco iniziale**



Autorità Nazionale Anticorruzione

3° INDICATORE

L'effettiva e concreta produttività del complesso aziendale trasferito potrà essere riscontrata qualora nell'oggetto del trasferimento siano ricompresi beni strumentali atti a dimostrare l'operatività dell'azienda o del ramo al momento del trasferimento nel settore individuato come afferente al complesso ceduto.

Documentazione esibita			
Id-3	Tipo documento	Data	
1.			
2.			

Beni strumentali, attrezzature in forza alla Cedente al momento della stipula dell'atto di trasferimento.						
Id-3	N.	Descrizione	Dati identificativi	Lavori presso cui è stato impiegato il bene strumentale		
				Pr.	Inizio utilizzo	Fine utilizzo
Totale costo dei Beni strumentali, attrezzature effettivamente impiegato nei lavori				Euro		

Beni strumentali, attrezzature in forza alla Cedente trasferite dalla Cedente alla Cessionaria.						
Id-3	N.	Descrizione	Dati identificativi	Lavori presso cui è stato impiegato il bene strumentale		
				Pr.	Inizio utilizzo	Fine utilizzo

Beni strumentali, attrezzature in forza alla Cessionaria prima della stipula dell'atto di trasferimento.			
Id-3	N.	Descrizione	Dati identificativi



Autorità Nazionale Anticorruzione

Indicatore Soddisfatto SI NO

- NB - lo stesso bene DEVE essere indicato tutte volte che è stato utilizzato sia per periodi diversi nello stesso lavoro/cantiere sia se ha lavorato in più lavori/cantieri
- Per **Id-3** Si intende il progressivo che identifica il documento di cui all'elenco iniziale
 - Per **Pr.** Si intende il progressivo che identifica il **certificato di esecuzione lavori di cui all'elenco iniziale**



Autorità Nazionale Anticorruzione

4° INDICATORE

Volume d'affari maturato dall'impresa cedente nel 1° anno antecedente il trasferimento maggiore/uguale alla metà del volume d'affari medio maturato nel quinquennio antecedente l'atto di trasferimento e afferente gli ambiti di attività individuati nella cessione. La verifica della concreta operatività/produktività dell'azienda o dei rami di essa oggetto di trasferimento sarà ricavata dai bilanci depositati/dichiarazione dei redditi presentate e, in riferimento all'ultima annualità, nei casi in cui non risulti ancora scaduto il termine per i relativi depositi, dalla valorizzazione della cifra d'affari contenuta nell'atto di cessione.

Documentazione esibita			
Id-4	Tipo documento	Data	
1.			
2.			

Dimostrazione Verifica Indicatore						
Id-4	Anno		Volume d'affari annuale	- D -	- E -	- F -
	5°	2011	€	Totale Volume d'affari maturato nel quinquennio.	Media Volume d'affari -D-	Riduzione 50% Volume d'affari medio -E-
	4°	2012	€			
	3°	2013	€			
	2°	2014	€			
	1°	2015	€			
	Totale			$D = \Sigma VdA \text{ quinquennio}$	$E = D/5$	$F = D/2$
			€	€	€	€

- NB - Per **Id-4** Si intende il progressivo che identifica il documento di cui all'elenco iniziale
 - Per 1° Si intende l'anno antecedente atto di trasferimento aziendale

Operatività/Produttività nell'anno antecedente l'atto di trasferimento aziendale.					
N.	Tipo documento	Importo Totale	Periodo di rilevazione		
			Importo nel Periodo	Inizio Periodo	Fine Periodo
Totale Operatività/Produttività nell'anno antecedente (G)		Euro			
NB	- Per Tipo documento si può intendere certificati di esecuzione lavori; fatture; stati di avanzamento lavori; certificati di pagamento o analoghi documenti comprovanti l'esecuzione di nell'anno antecedente l'atto di trasferimento aziendale				

Indicatore soddisfatto se $G \geq F$			
- G -	€		Indicatore Soddisfatto SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
- F -	€		