

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA | SELF-DECLARATION

RILASCIATA AI SENSI DELL'ARTICOLO 7, COMMA 2 DEL D.M. 1° SETTEMBRE 2022, N. 174

ISSUED PURSUANT TO ARTICLE 7, PARAGRAPH 2 OF THE MINISTERIAL DECREE N. 174 OF SEPTEMBER 1, 2022

Cognome | Last name/Surname

Nome | First name (full name)

Paese di residenza | Country of residence

Data di nascita | Date of birth

Luogo di nascita | Place of birth

Sesso | Gender

Consapevole che, ai sensi dell'art. 76 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445, chiunque rilascia dichiarazioni mendaci, forma atti falsi o ne fa uso nei casi previsti dal citato decreto, è punito ai sensi del codice penale e delle leggi speciali in materia. La sanzione ordinariamente prevista dal codice penale è aumentata da un terzo alla metà. L'esibizione di un atto contenente dati non più rispondenti a verità equivale ad uso di atto falso.

Aware that, pursuant to Art. 76 of the Presidential Decree 28 December 2000, n. 445, anyone who issues false declarations, forms false documents or uses them in the cases provided for by the aforementioned decree, is punished pursuant to the criminal code and special laws on the matter. The sanction ordinarily provided for by the penal code has increased from one third to one half. The exhibition of a document containing data that no longer corresponds to the truth is equivalent to use of a false document.

In relazione alla domanda di registrazione nella Sezione revisori ed enti di revisione contabile di Paesi terzi – PARTE A – di cui all'articolo 34, comma 1 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39, in conformità all'articolo 45 della Direttiva 2006/43/CE, di:

With regard to the application for registration in the Section of third-country auditors and audit entities – PART A – referred to Article 34, paragraph 1 of Legislative Decree 27 January 2010, no. 39, in accordance with Article 45 of the Directive 2006/43/EC, of:

(Indicare le generalità del revisore/ente di revisione contabile richiedente la registrazione)

(Please, indicate the personal details of the applicant auditor/audit entity)

DICHIARA/DECLARES

di non essere nelle condizioni che comporterebbero la perdita dei requisiti di onorabilità di cui all'articolo 2, comma 2, lettera a), del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39, definiti dagli articoli 3 e 5 del Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 20 giugno 2012, n. 145, e in particolare:

not to be in conditions that would result in the loss of the requisites of good repute referred to in Article 2, paragraph 2, letter a) of Legislative Decree 27 January 2010, no. 39, defined by Articles 3 and 5 of the Decree of the Ministry of Economy and Finance of 20 June 2012, no. 145, and in particular:

COGNOME/LAST NAME

NOME/FIRST NAME

Selezionare la/le fattispecie **non** coperta/e dalla certificazione di cui all'art. 7, comma 1 del D.M. 174/2022

Select the case (s) **not** covered by the certification referred to in Art. 7, par. 1 of the M.D. no. 174 of September 1, 2022

di non trovarsi in stato di interdizione temporanea o di sospensione dagli uffici direttivi delle persone giuridiche e delle imprese
not to be in a state of temporary disqualification or suspension from the management offices of legal entities or corporations;

di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, concernente il 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, salvi gli effetti della riabilitazione

not to be subjected to preventive measures ordered by the criminal authority pursuant to Legislative Decree 6 September 2011, no. 159, concerning the Code of anti-mafia laws and preventive measures, as well as new provisions regarding anti-mafia documentation pursuant to articles 1 and 2 of law no. 136 of 13 August 2010, without prejudice to the effects of rehabilitation;

di non essere stato condannato con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione, ad una delle seguenti pene: (i) reclusione per un tempo superiore a sei mesi per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati, valori mobiliari e strumenti di pagamento, nonché per i reati previsti dal decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39¹; (ii) reclusione per un tempo superiore a sei mesi per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile²; (iii) reclusione per un tempo superiore ad un anno per un delitto contro la pubblica Amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero per un delitto in materia tributaria; (iv) reclusione per un tempo superiore a due anni per qualunque delitto non colposo

not to be sentenced by an irrevocable judgment, without prejudice to the effects of rehabilitation, to one of the following penalties: (i) imprisonment for more than six months for one of the crimes provided for by the rules governing banking, financial, trading and insurance activities, and by the rules governing capital markets, securities and payment instruments, as well as the crimes provided for by Legislative Decree no. 39 of 27 January 2010¹; (ii) imprisonment for more than six months for one of the crimes listed in Title XI of Book V of the Civil Code²; (iii) imprisonment for more than one year for a crime against the Public Administration, against public faith, against property, against public order, against the public economy or for a tax-related crime; (iv) imprisonment for more than two years for any non-culpable crime;

¹ I reati previsti dal decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 si riferiscono a crimini aventi ad oggetto l'attività della revisione contabile quali: (i) art. 27 - la falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale; (ii) art. 28 - la corruzione dei revisori; (iii) art. 29 - l'impedito controllo; (iv) art. 30 - i compensi illegali; (v) art. 31 - gli illeciti rapporti patrimoniali con la società assoggettata a revisione.

¹ Crimes under Legislative Decree no. 39 of 27 January 2010 refer to crimes concerning the auditing activity such as: (i) art. 27 - falsity in the reports or communications of those responsible for the statutory audit; (ii) art. 28 - corruption of auditors; (iii) art. 29 - obstruction by any of the directors to the auditing activity; (iv) art. 30 - unlawful receipt of remuneration from the audited company; (v) art. 31 - unlawful financial relationships with the audited company.

² I delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile si riferiscono a reati societari quali: (i) art. 2621 - false comunicazioni sociali; (ii) art. 2622 - false comunicazioni sociali delle società quotate; (iii) art. 2625 - impedito controllo; (iv) art. 2626 - indebita restituzione dei conferimenti; (v) art. 2627 - illegale ripartizione degli utili e delle riserve; (vi) art. 2628 - Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante; (vii) art. 2629 - operazioni in pregiudizio dei creditori; (viii) art. 2929-bis - omessa comunicazione del conflitto di interessi; (ix) art. 2631 - mancata convocazione dell'assemblea; (x) art. 2632 - formazione fittizia del capitale; (xi) art. 2633 - indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori; (xii) art. 2634 - infedeltà patrimoniale; (xiii) art. 2635 - corruzione tra privati; (xiv) art. 2636 - illecita influenza sull'assemblea; (xv) art. 2637 - agiotaggio; (xvi) art. 2638 - ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza; (xvii) uno qualsiasi dei reati da (i) a (xvi) che precedono, quando commessi da qualsiasi soggetto tenuto all'espletamento delle funzioni aziendali rilevanti anche se con diversa qualificazione ovvero da qualsiasi soggetto incaricato dall'autorità giudiziaria o di vigilanza di gestire la società o uno qualsiasi dei relativi beni.

² The crimes provided for in Title XI of Book V of the Civil Code refer to corporate crimes such as: (i) art. 2621 - false corporate communications; (ii) art. 2622 - false corporate communications from listed companies; (iii) art. 2625 - prevented control; (iv) art. 2626 - undue return of contributions; (v) art. 2627 - illegal distribution of profits and reserves; (vi) art. 2628 - Illegal operations on shares or quotas of the company or of the parent company; (vii) art. 2629 - operations to the detriment of creditors; (viii) art. 2929-bis - failure to communicate the conflict of interest; (ix) art. 2631 - failure to convene the shareholders' meeting; (x) art. 2632 - fictitious capital setting up; (xi) art. 2633 - undue distribution of company assets by liquidators; (xii) art. 2634 - patrimonial damage; (xiii) art. 2635 - corruption between private individuals; (xiv) art. 2636 - illegitimate influence on the shareholder's meeting; (xv) art. 2637 - agiotage; (xvi) art. 2638 - obstacle to the exercise of the functions of public supervisory authorities; (xvii) any of the crimes from (i) to (xvi) above, when committed by any person required to perform the relevant corporate functions even if with a different qualification or by any person appointed by the judicial or supervisory authority to manage the company or any of its assets.

COGNOME/LAST NAME

NOME/FIRST NAME

di non aver riportato in Stati esteri condanne penali o altri provvedimenti sanzionatori per fattispecie e durata corrispondenti a quelle che comporterebbero, secondo la legge italiana, la perdita dei requisiti di onorabilità

to have not been convicted, in foreign States, any criminal judgment (or other sanctions) relating to circumstances and for periods of imprisonment corresponding to those which would imply, according to the Italian legal system, the loss of the requisites of good repute;

che non è stata applicata su richiesta delle parti, ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale³, una delle pene previste dall'articolo 3, comma 1, lettera c) del Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 20 giugno 2012, n. 145, salvo il caso dell'estinzione del reato

that, at the request of the parties, pursuant to article 444 of the criminal procedure code³, has not been applied one of the penalties provided for by Article 3, paragraph 1, letter c) of the Decree of the Ministry of Economy and Finance of 20 June 2012, n. 145, except in the case of extinction of the crime;

di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità o decadenza previste dall'articolo 2382 del Codice civile⁴

to not meet one of the conditions of ineligibility or disqualification provided for in article 2382 of the Civil Code⁴

Data/Date:

Firma/Signature _____

Avvertenze/Please note:

L'auto-dichiarazione deve essere corredata da parere legale rilasciato da persona abilitata a svolgere la professione legale nello Stato di residenza del richiedente, che confermi la circostanza per cui in detto Stato non è previsto il rilascio dei certificati sostituiti dalla dichiarazione medesima.

The self-declaration must be accompanied by a legal opinion issued by a person authorized to practice the legal profession in the applicant's State of residence, which confirms the fact that in that State there is no provision for the issue of certificates replaced by the declaration itself.

Si prega di allegare una copia di un valido documento di identità del soggetto che sottoscrive la presente Self-declaration.

Please, attach a copy of a valid identity document of the person signing this Self-declaration.

³ L'articolo 444 del codice di procedura penale disciplina l'applicazione della sanzione su richiesta delle parti.

³ Article 444 of the Code of Criminal Procedure regulates the application of the penalty at the request of the parties.

⁴ Persona interdetta, incapace, fallita o condannata alla carcerazione che comporti l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'impossibilità di ricoprire incarichi dirigenziali.

⁴ I.e. a disqualified person, a person lacking capacity, a bankrupt, or a person who has been sentenced to a punishment that entails disqualification, even temporary, from public office or the inability to hold executive offices.