

Scheda istruttoria

Partecipazioni azionarie e Conferimenti di capitale

Circolari CDP 1274 – 1275 – 1277 – 1296

Enti Pubblici non Territoriali e Organismo di Diritto Pubblico (ODP)

Documentazione¹ da produrre per l'istruttoria di affidamento e/o per la stipula del prestito:

- a) **domanda di prestito**, con dettagliata descrizione dell'investimento (Mod. EP240/Prestito chirografario con piano delle erogazioni predefinito – Mod. EP239/Prestito chirografario con piano delle erogazioni non predefinito – Mod. EP243/Prestito senza preammortamento ad erogazione unica – Mod. EP241/Prestito senza preammortamento ad erogazione multipla) - con indicazione del **Codice unico di progetto (CUP)**² (ove già disponibile);
- b) **scheda relativa al rilascio del Codice unico progetto (CUP)**, di cui all'articolo 11, legge 16 gennaio 2003 n. 3, attribuito in via telematica secondo la procedura definita dal CIPE;
- c) **atto costitutivo e/o statuto**;
- d) **regolamento di amministrazione e contabilità**;
- e) **convenzione di tesoreria/cassa**;
- f) (Mod. EP205) – dichiarazione relativa all'intervento/i concernente gli impegni da assumere in relazione all'investimento/i finanziato/i con il prestito richiesto;
- g) **provvedimento del competente organo per l'assunzione del prestito mediante ricorso a CDP**, con attribuzione dei poteri di sottoscrizione di tutti gli atti necessari per il perfezionamento del contratto di prestito e con indicazione delle modalità di contabilizzazione del prestito nei propri bilanci;
- h) (nel caso di enti con bilancio autorizzatorio) documentazione comprovante l'avvenuta **iscrizione del prestito** in argomento nel bilancio dell'ente relativo all'anno di contrazione del prestito;
- i) (nel caso di conferimento di capitale) **provvedimento del competente organo inherente al conferimento di capitale**, adottato in conformità al D. Lgs. 175/2016 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica), dal quale risulti:
 - l'indicazione specifica del/degli investimento/i da finanziare (art. 3, comma 19, L. 24 dicembre 2003, n. 350);
 - che il conferimento di capitale oggetto della richiesta di prestito, effettuato in favore di azienda o società partecipata dall'ente, non è diretto a ripianare perdite (art. 3, comma 19, L. 24 dicembre 2003 n. 350);
 - che il bilancio dell'azienda o della società medesima, riferito all'anno precedente al conferimento di capitale, non presenta una perdita d'esercizio.
- j) (nel caso di partecipazione azionaria) **provvedimento del competente organo di approvazione della partecipazione azionaria**, adottato in conformità al D. Lgs. 175/2016 (Testo Unico in

¹La documentazione deve essere inviata per le nuove domande di prestito, di norma, tramite il Portale Enti Pubblici Non Territoriali (**Portale EPNT**) accessibile dal sito <http://www.cdp.it>, dall'Area Riservata Enti Locali e PA nella sezione "Richieste di Finanziamento", previa registrazione all'Area Riservata.

² Per richiedere il CUP (Art.11, L.16/01/2003, n.3), collegarsi al sito https://cupweb.rgs.mef.gov.it/CUPWeb/home_cup.jsp, Numero verde: 800.811.172, E-mail: cup.helpdesk@mef.gov.it.

materia di società a partecipazione pubblica), dal quale risulti l'indicazione specifica del/degli investimento/i da finanziare;

- k) (Mod. EP121)** Attestazione da cui risulti che l'investimento al quale il prestito è finalizzato è effettuato nel rispetto di quanto disposto dal decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica);
- l) (Mod. EP236) – attestazione di spesa non sostenuta** al momento della domanda di prestito;
- m) (Mod. EP234) – dichiarazione del rispetto delle vigenti disposizioni in materia di indebitamento, con indicazione dei riferimenti normativi, ove applicabile.** (*Laddove l'Ente sia soggetto al rispetto di uno specifico limite di indebitamento (es. Università, ASL, ecc.): a) indicazione del livello di indebitamento raggiunto in relazione all'ultimo bilancio approvato; b) indicazione delle modalità di calcolo del relativo indicatore*);
- n) (Mod. EP237) – dichiarazione circa la soggezione, o meno, al regime di Tesoreria Unica** di cui alla Legge n. 29 ottobre 1984, n. 720 e s.m.i.;
- o) (Mod. EP233) – attestazione** che l'Ente ha rispettato gli **obblighi previsti dall'art. 27, comma 2 c) e dall'art. 37, comma 1 b), del Decreto legge 24 aprile 2014 n. 66**, ove applicabile;
- p) (nel caso di ODP) (Mod. EP235) – dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà**, rilasciata ai sensi del DPR 445/2000, a firma del legale rappresentante contenente l'attestazione che la società sia qualificabile come organismo di diritto pubblico;
- q) (Mod. EP232) – attestazione** in merito all'adozione, nell'ambito della propria struttura aziendale, delle cautele necessarie al fine della prevenzione dei reati presupposto della responsabilità di cui al D. Lgs. n. 231/2001 (ove applicabile);
- r) (Mod. EP238) – attestazione** in merito:
 - alla classificazione dell'ente quale ente pubblico economico o ente pubblico non economico;
 - alla assoggettabilità o meno dell'ente alla disciplina di cui Codice della Crisi (Decreto legislativo 12 gennaio 2019 n. 14 e s.m.i.);
 - al possesso da parte dell'ente dei requisiti di amministrazione aggiudicatrice, ai fini della applicabilità della normativa inerente la tracciabilità dei flussi finanziari (Legge 13 agosto 2010 n. 136).
- s) documentazione di bilancio:**
 - ultimi tre bilanci approvati, completi delle relazioni accompagnatorie;
- t) (in caso di presenza di covenant in precedenti contratti stipulati con CDP) dichiarazione riguardante il rispetto dei covenant contrattuali.**

Ulteriore documentazione da produrre per la stipula del prestito:

- Codice **IBAN di accreditamento** della somma prestata e codice **IBAN di addebitamento** degli oneri di rimborso del prestito;
- **Mandato per addebito diretto SEPA B2B**: autorizzazione permanente di addebito in conto corrente riferito al codice IBAN di addebitamento.

Per effettuare il censimento anagrafico delle coordinate bancarie è necessario utilizzare il Portale Coordinate Bancarie che supporta l'Ente nelle fasi di compilazione e trasmissione della documentazione necessaria al censimento anagrafico delle proprie coordinate bancarie, del Tesoriere e dei dati propedeutici all'attivazione del mandato di addebito diretto in conto corrente.

Il servizio, disponibile sul sito <http://www.cdp.it>, è accessibile dal “Portale Finanziamenti” dell’Area Riservata Enti Locali e PA, previa registrazione all’Area Riservata³;

- **Modulo di adeguata verifica del cliente** (antiriciclaggio e antiterrorismo ex D. Lgs. n. 231/07) da trasmettere sul “Portale MAV” presente sul sito CDP (piattaforma dedicata alla trasmissione e/o aggiornamento dei dati e delle informazioni rilevanti a fini antiriciclaggio relativi al cliente, all’esecutore ed al titolare effettivo). Il servizio, disponibile sul sito <http://www.cdp.it>, è accessibile dal “Portale Finanziamenti” / Altri strumenti / MAV dell’Area Riservata Enti Locali e PA, previa registrazione all’Area Riservata.

La CDP si riserva di richiedere ulteriore documentazione, laddove si rendesse necessaria nel corso dell’istruttoria, e di definire il quadro cauzionale a garanzia del prestito, sulla base dell’esito dell’analisi economica, finanziaria e patrimoniale dell’Ente.

³ Per eventuali informazioni inerenti la registrazione all’Area Riservata è possibile contattare il Contact Center al numero verde **800 020 030**.