



Spett.le

Unione delle Terre d'Argine

Corso Alberto Pio 91

41012 - Carpi (MO)

Quarto Settore - Sistemi
Informativi

c.a. Ing. Daniele De Simone

PEC: sistemi.informativi@pec.terredargine.it

Oggetto: Vs nota ad oggetto "Affidamento relativo all'investimento "Misura 1.2 abilitazione al Cloud per le P.A. locali" - identificazione del titolare effettivo dell'operatore economico (ex art.20 D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231) - LEPIDA S.C.P.A. cf.02770891204. Integrazione urgente."

Gentilissimi,

Si riscontra la Vs comunicazione precisata in oggetto, acquisita al nostro protocollo n. 235842/in/GEN del 2023-06-30, precisando quanto segue.

L'individuazione della figura del Titolare effettivo ai sensi del Decreto Legislativo n. 231/2007 e s.m.i., anche da ultimo, ai fini degli adempimenti di controllo e rendicontazione degli interventi PNRR, è stata condotta, da parte della Scrivente, mediante apposita analisi istruttoria, avuto riguardo alla [normativa di riferimento](#), ma tenendo necessariamente conto della peculiare natura giuridica *in house* della Società, di fatto non assimilabile alle società partecipate *tout court* ed, in particolare, l'evoluzione del "controllo analogo congiunto" come consolidatasi nel vigente Statuto Sociale di Lepida ScpA, che non consente di identificare direttamente nei criteri di cui ai primi commi dell'art. 20 del citato D.lgs. N. 231/2007 la figura del Titolare effettivo.

Tale disamina e le relative evidenze finali - come risultanti dalla dichiarazione messa a disposizione di Codesta Spett.le Amministrazione - hanno visto anche un'importante interlocuzione con Regione Emilia Romagna - Direzione Generale Risorse Europa





Innovazione e Istituzioni - Settore Pianificazione finanziaria, Controllo di gestione e Partecipate, nonché l'acquisizione agli atti di apposito parere legale in cui, considerata la natura giuridica e la composizione della compagine societaria di Lepida, si indicava nel criterio di cui all'art. 20, comma 5 del citato d.lgs. 231/2007 il corretto criterio ermeneutico *"il titolare effettivo dovrà essere identificato avuto riguardo all'ordinamento interno di Lepida"*. Anche in forza di tale indirizzo interpretativo, dovendo procedere ad identificare il Titolare effettivo ai sensi dell'art. 20, comma 5 del d.lgs. 231/2007, nella *"persona fisica o le persone fisiche titolari, conformemente ai rispettivi assetti organizzativi o statutari, di poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione della società"*, tenuto conto dell'assetto direzionale societario, con apposita delibera n. D0523_28 del 16/05/2023 il Consiglio di Amministrazione della Società ha ritenuto di identificare il Titolare effettivo di Lepida ScpA nella figura del solo Direttore Generale, peraltro, titolare dei necessari poteri gestionali e di rappresentanza in forza di apposita procura speciale notarile, in coerenza con la visura camerale visionata da Codesta Amministrazione.

Alla luce di quanto indicato, si ritiene di non dover procedere all'integrazione documentale da Voi richiesta in data odierna.

Restando a disposizione per ogni eventuale necessità ulteriore, si porgono i più cordiali saluti.

Il Direttore Generale

Prof. Ing. Gianluca Mazzini

(f.to digitalmente)

