

**BANDO D'ASTA PUBBLICA PER LA CESSIONE DELLE QUOTE SOCIETARIE DETENUTE DA  
A.S.M. CODOGNO S.R.L. NELLA SOCIETA' ASMU S.R.L.**

**Documentazione richiesta**

<b>1</b>	Contratti di appalto
<b>2</b>	Contratti di acquisto di beni e prestazioni di servizi
<b>3</b>	Contratti con ASM Codogno
<b>4</b>	Intimazioni relative all'adeguamento della Società alle disposizioni del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 e copia del modello di organizzazione, gestione e controllo, se adottato.
<b>5</b>	Privacy e Tutela dei dati personali - Documentazione attestante l'adeguamento alla normativa di riferimento
<b>6</b>	Documentazione relativa ad adempimenti ed obblighi informativi previsti dall'AEEGSI in relazione alle attività svolte dalle società appartenenti al perimetro.
<b>7</b>	Rendiconto Finanziario, Relazione sulla Gestione e Relazione della società di revisione per gli anni 2014, 2015 e 2016
<b>8</b>	Elenco fidejussioni bancarie e/o assicurative rilasciate a terzi, con evidenziato beneficiario, garante, importo, data di rilascio, scadenza e costo annuo
<b>9</b>	Dettaglio dei debiti all'ultima data disponibile con spaccatura per natura (commerciali, finanziari, per dividendi, tributari) e controparte (fornitori, controllante)
<b>10</b>	Dettaglio dei fondi all'ultima data disponibile o conferma che non ci sono state variazioni rispetto al 30/06
<b>11</b>	Eventuali operazioni di reverse factoring
<b>12</b>	Elenco delle fidejussioni bancarie e/o assicurative ricevute da terzi, con evidenziato garante, importo, data rilascio e scadenza
<b>13</b>	Dichiarazione UNICO, IRAP, IVA e Comunicazione annuale dati IVA ultimi 5 anni con ricevute di invio telematico ed eventuali modelli integrativi o correttivi
<b>14</b>	Modello 770 semplificato e/o ordinario con ricevute di invio telematico ed eventuali modelli integrativi o correttivi ultimi 5 anni
<b>15</b>	Modelli F24 per versamenti relativi ad IRES, IRAP, IVA,770
<b>16</b>	Registro IVA con liquidazioni
<b>17</b>	Bilanci di verifica 2014-15-16
<b>18</b>	Calcolo imposte IRES e IRAP, imposte anticipate e differite IRES e IRAP
<b>19</b>	Anni definiti con l'Amministrazione Fiscale ai fini delle imposte dirette ed indirette
<b>20</b>	Documentazione relativa ad eventuali accessi/verifiche da parte dell'Agenzia delle Entrate, Guardia di Finanza, Agenzia delle Dogane già definiti
<b>21</b>	Eventuali Imposte scadute e non pagate
<b>22</b>	Elenco degli affidamenti bancari in essere, con evidenziato, concedente, natura ( linee di cassa, per crediti di firma, anticipo fatture, ecc) importo e scadenza

<b>23</b>	Elenco dei conti correnti bancari e/o postali in essere e relativi saldi mensili conti correnti 2016-2017
<b>24</b>	Elenco dei finanziamenti a breve e/o medio/lungo termine in essere, con evidenziato prestatore, scadenza, garanzie accessorie, condizioni e valore residuo, con i relativi contratti
<b>25</b>	Certificazione Carichi Pendenti Agenzia delle Entrate
<b>26</b>	Dichiarazioni imposta di consumo ultimi 5 anni comprensiva di ricevute, F24 versamenti e situazione eventuali crediti aperti verso Dogane
<b>27</b>	Dettagli calcolo accantonamento per conguagli tariffari in riferimento alle maggiori tariffe applicate Del. 79/07 e 80/07 - eventuali ricorsi e motivazione della mancata emissione dei conguagli
<b>28</b>	Istanza rimborso IRES per mancata deduzione IRAP relativa alle spese per il personale dipendente con relativa ricevuta (se presentata ad Agenzia Entrate annualità 2004-2011)
<b>29</b>	Eventuali contratti onerosi
<b>30</b>	Elenco degli impegni e rischi della società riportatanei conti d'ordien o che, in base ai principi contabili, andrebbero riportati nei conti d'ordine
<b>31</b>	Ricevute invio delle Raccolte dati all'AEEGSI corredate dei dati inviati
<b>32</b>	Contratti per contributi a Comune, Provincia, Enti,...
<b>33</b>	Elenco Hardware (mainframe, server, PC, ecc.) di proprietà
<b>34</b>	Software utilizzati
<b>35</b>	Qualsiasi accordo con la concorrenza ed intese anche verticali con operatori del settore. Accordi, anche di rilevanza marginale, che comportino limiti alla concorrenza ed in generale in forza dei quali le attività di società siano da limitarsi a determinate attività o aree geografiche.
<b>36</b>	% di fatturato bloccato di competenza 2014-15-16 (fatturato non ancora emesso per blocchi/problemi di fatturazione)
<b>37</b>	% clienti e volumi contrattualizzati sul mercato libero e relative condizioni economiche
<b>38</b>	Contratti standard di fornitura gas ai clienti e dettagli relativi ad agevolazioni IVA e accise per i clienti
<b>39</b>	Contratti di acquisto materia prima (gas)
<b>40</b>	Contratti di agenzia o di rappresentanza o in generale contratti di procacciamento commerciale con relative iscrizioni Enasarco
<b>41</b>	Ageing dei crediti commerciali
<b>42</b>	Crediti relativi a clienti in procedura concorsuale o in liquidazione (cliente; ammontare; previsioni di incasso)
<b>43</b>	Crediti al legale e/o Crediti in contenzioso (cliente; ammontare; natura del contenzioso; previsioni di incasso)
<b>44</b>	Politiche di STRALCIO e storico Perdite su crediti
<b>45</b>	Canali di incasso, con % di ciascun canale sul totale della clientela
<b>46</b>	Eventuali cessioni di crediti pro-soluto, pro solvendo, in pegno o in garanzia.
<b>47</b>	Metodologia di calcolo degli acc.ti al Fondo Svalutazione Crediti ed Adeguatezza degli accantonamenti per svalutazione crediti (scadenziario crediti),obsolescenza e garanzie ricevute
<b>48</b>	Contratti con eventuali società di recupero crediti
<b>49</b>	Cause in corso (tipo, ammontare del rischio massimo, possibilità di vittoria)
<b>50</b>	Cause o contenziosi potenziali (tipo, ammontare del rischio massimo, possibilità di vittoria)

<b>51</b>	Elenco e copia della documentazione, corrispondenza e relazione che abbia per oggetto l'infrazione da parte della Società di qualsiasi legge o normativa (ivi comprese norme tributarie), e copia di eventuale corrispondenza intrattenuta con Autorità, ove rilevante, o associazioni dei consumatori o entità equiparabili
<b>52</b>	Descrizione delle eventuali ispezioni o procedimenti in corso o minacciati avanti enti/autorità pubbliche
<b>53</b>	Sentenze, decreti, ordinanze, ingiunzioni o altri provvedimenti a carico della Società e/o amministratori, dirigenti e dipendenti, multe o simili provvedimenti emessi nei confronti della Società, ove rilevante.
<b>54</b>	Elenco delle procure e mandati con rappresentanza che costituiscano titoli a rappresentare la società;
<b>55</b>	Contratto di assunzione del dipendente, remunerazione attuale ed eventuali accordi aggiuntivi al contratto
<b>56</b>	Contratto di assunzione dell'amministratore unico e copia di eventuali accordi che prevedano specifici bonus, fringe benefit, clausole in caso di risoluzione del rapporto di lavoro o nel caso di cambio di controllo della società...
<b>57</b>	Contratti di consulenza in essere
<b>58</b>	DURC Aggiornato in corso di validità
<b>59</b>	Elenco Note di rettifica/accertamenti INPS pervenute nel 2014-2015-2016
<b>60</b>	Elenco delle polizze assicurative in essere, con evidenziato compagnia, rischi coperti, franchigie, massimali ecc

**BANDO D'ASTA PUBBLICA PER LA CESSIONE DELLE QUOTE SOCIETARIE DETENUTE DA  
A.S.M. CODOGNO S.R.L. NELLA SOCIETA' ASMU S.R.L.**

> NOTA BENE: le domande prive di risposta sono relative ad argomenti che non possono essere trattati con una semplice comunicazione; peraltro alcune domande sono relative ad argomenti già ricompresi in altri quesiti e/o aventi ad oggetto materie che devono essere necessariamente comunicate nei documenti di bilancio.

**RISPOSTE:**

<b>1</b>	non esistono contratti appalto
<b>2</b>	
<b>3</b>	
<b>4</b>	la società non ha adottato il modello 231
<b>5</b>	
<b>6</b>	la società adotta la certificazione volontaria
<b>7</b>	la società redige il bilancio in forma abbreviata
<b>8</b>	non sussistono garanzie rilasciate a favore di terzi né a favore della società
<b>9</b>	l'esposizione debitoria è quella risultante dal bilancio d'esercizio; tutti i debiti sono di natura commerciale
<b>10</b>	i fondi sono quelli analiticamente indicati nella nota integrativa e non hanno subito variazioni nel corso dell'esercizio
<b>11</b>	non sussistono operazioni di smobilizzo di crediti di alcuna natura; la gestione di tesoreria è assicurata dalle disponibilità finanziarie
<b>12</b>	non sussistono garanzie rilasciate da terzi
<b>13</b>	la società presenta regolarmente tutte le dichiarazioni fiscali
<b>14</b>	il modello 770 è sempre stato regolarmente presentato
<b>15</b>	il bilancio d'esercizio (stato patrimoniale e nota integrativa) evidenziano che non sussistono debiti di natura tributaria e/o previdenziale
<b>16</b>	
<b>17</b>	
<b>18</b>	la fiscalità differita è unicamente riferita agli accantonamenti a fondo rischi su crediti che eccedono i limiti ammessi
<b>19</b>	l'ultima annualità definita (per decadenza dell'azione del fisco) è il 2011; non sussiste alcun contenzioso di natura tributaria
<b>20</b>	la società non ha mai avuto accessi, ispezioni, verifiche, avvisi di irregolarità
<b>21</b>	non esistono imposte non pagate (peraltro, l'informazione sarebbe obbligatoriamente fornita nella nota integrativa)
<b>22</b>	non esistono affidamenti bancari in essere non esistendo fabbisogno di natura finanziaria

<b>23</b>	i saldi dei conti bancari sono quelli indicati nei bilanci d'esercizio pubblicati
<b>24</b>	non esiste alcuna forma di finanziamento; il margine di struttura è attivo per circa 1,0 milioni di euro
<b>25</b>	non esistono carichi pendenti
<b>26</b>	non sussiste alcuna pendenza con l'Agenzia delle Dogane
<b>27</b>	l'accantonamento è evidenziato nella nota integrativa; non vi sono ricorsi in essere
<b>28</b>	la società non aveva dipendenti fino al 2012
<b>29</b>	l'unico contratto di servizi è quello con la controllante
<b>30</b>	non sussistono impegni che non risultino dalla nota integrativa o dal bilancio, ivi inclusi quelli con parti correlate
<b>31</b>	
<b>32</b>	non sussistono obblighi contrattuali a favore di terzi
<b>33</b>	la società utilizza impianti di proprietà di terzi in forza di contratto di servizi
<b>34</b>	
<b>35</b>	non sussistono accordi di alcuna natura con società del gruppo o del settore
<b>36</b>	non esiste alcuna quota di ricavi per i quali sussistano ritardi di fatturazione
<b>37</b>	
<b>38</b>	
<b>39</b>	
<b>40</b>	non esistono contratti di agenzia e/o rappresentanza
<b>41</b>	
<b>42</b>	i crediti di natura commerciale non saldati alla naturale scadenza sono costantemente coperti nella misura del 70% del valore nominale
<b>43</b>	
<b>44</b>	nessuna politica di stralcio è mai stata adottata
<b>45</b>	la società provvede direttamente all'attività di riscossione
<b>46</b>	nessuna operazione di cessione di credito è mai stata posta in essere
<b>47</b>	si è già fornita risposta
<b>48</b>	nessun rapporto è affidato a società di recupero crediti
<b>49</b>	nessuna causa legale è attualmente in corso
<b>50</b>	nessun contenzioso risulta minacciato o potenziale

<b>51</b>	nessuna infrazione è mai stata contestata alla società
<b>52</b>	nessuna ispezione è in corso o risulta minacciata
<b>53</b>	nessuna sentenza, decreto o provvedimento analogo a carico della società o parti correlate è esistente o minacciato
<b>54</b>	la società è amministrata da un amministratore unico che non ha rilasciato procure di alcun genere
<b>55</b>	
<b>56</b>	l'amministratore unico viene nominato dalla controllante; il compenso è determinato dal Comune di Codogno trattandosi di società a controllo pubblico
<b>57</b>	sussiste un contratto di consulenza per l'attività di vendita con società specializzata
<b>58</b>	
<b>59</b>	nessuna rettifica o accertamento ha riguardato i rapporti con l'INPS
<b>60</b>	sono le ordinarie garanzie assicurative relative all'esercizio dell'attività