

A close-up photograph of a hand holding a silver, textured ballpoint pen. The pen is positioned over a document that features a grid of horizontal lines and numerical values (18, 30) on the left side. The background is slightly blurred, focusing attention on the pen and the document. A dark, semi-transparent rectangular overlay is placed on the left side of the image, containing the text 'UNITED ADVISORS' and 'DUE DILIGENCE'.

UNITED ADVISORS

---

DUE DILIGENCE



# INDICE

---

3	OPPORTUNITA'
4	INPUT del Sistema degli Scostamenti
5	INPUT propri del Sistema di Allerta
5	PROCESSO
6	OUTPUT



# OPPORTUNITA'

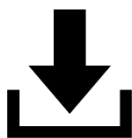
---

Capire lo stato di **aderenza normativa e di dotazione dei sistemi di organizzazione e monitoraggio dell'azienda**, è una esigenza fondamentale che l'imprenditore può manifestare nei momenti di tensione e nei momenti di equilibrio dell'azienda.

Con il nuovo Codice della Crisi delle Impresa e dell'Insolvenza il legislatore vuole condurre l'imprenditore a percepire tale esigenze anche in «tempi di pace» e quindi non necessariamente per il timore di prossime criticità aziendali.

Attraverso la Due Diligence si possono ottenere i seguenti benefici:

- rendere consapevole l'organo amministrativi di «debolezze» dell'impresa;
- identificare gli interventi da attuare per recuperare i gap evidenziati dalla Due Diligence;
- verificare la qualità delle prestazioni interne e esterne rese per l'aderenza alla normativa vigente.



# INPUT

❖ Financial

❖ Legal

❖ Labor

❖ Tax

FINANCIAL	
BILANCIO	Ultimi due bilanci ufficiali Libro giornale ultimi due bilanci ufficiali in excel Tutti i mastrini ultimi due bilanci ufficiali
CLIENTI "ABC" FATTURATO IN EURO	Codice cliente Nome cliente Data avvio relazione di fornitura Ricavi ultimi due bilanci
SUDDIVISIONE FATTURATO	per tipologia di mercato/cliente/prodotto
SCADUTO CLIENTI	

LEGAL	
STRUTTURA SOCIETARIA	Copia dell'atto costitutivo e statuto aggiornato Visura camerale aggiornata Libro Soci Libro dei verbali dell'Assemblea Libro dei verbali dell'organo amministrativo Libro dei verbali dell'organo di controllo Delibere o a qualunque altra decisione riguardante la Società che non sia Tutti i patti parasociali Deleghe di poteri conferite agli amministratori, rappresentanti o a terzi Eventuali piani di stock option Remunerazione di amministratori e sindaci Copia di tutte le documentazioni straordinarie (ad es. fusioni, acquisizioni)

LABOR	
Organigramma	
CCNL applicabile ed eventuali integrativi	
Elenco di tutti i dipendenti specificando, per ciascuno, termini e condizioni di assunzione	
Copia contratti lavoratori	
Contratti con i dirigenti e altri accordi con gli stessi (di incentivazione oppure "bene comune")	
Copia contratti di apprendistato e Piani Formativi	
Comunicazione di assunzione, proroghe e trasformazioni inviate al centro per l'impiego	
Modelli DM 10 INPS	
Comunicazione di assunzione ai sensi dell'art. 53 del D.Lgs. n. 28/2011	

TAX	
DICHIARAZIONI FISCALI	Modello Unico Modello IRAP Modello 770 semplificato Modello 770 ordinario Dichiarazione IVA Comunicazione dati IVA
ALTRI DOCUMENTI	Calcoli delle imposte Dettagli dei versamenti Situazione patrimoniale e economica



# OUTPUT

Tavoli Srl  
Report Due Diligence – novembre 2019

The logo for Tavoli, featuring a row of seven colored dots (yellow, orange, red, pink, blue, dark blue, green) above a grid of grey dots, with the word "TAVOLI" in a bold, sans-serif font below.