

AUTOCERTIFICAZIONE PER LA DEFINIZIONE DELLA RESIDENZA FISCALE DELLE PERSONE FISICHE – CRS (COMMON REPORTING STANDARD)

Per favore legga attentamente le seguenti informazioni prima di compilare il modulo.

La Legge n. 95 del 18.06.2015, così come attuata con Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 28.12.2015, obbliga le istituzioni finanziarie a comunicare i conti finanziari facenti capo direttamente o indirettamente a soggetti residenti fiscalmente in un paese estero, secondo lo standard comunitario OCSE per lo scambio automatico di informazioni fiscali (CRS - Common reporting standard).

Con Decreto del 29.01.2019, che ha modificato il suddetto Decreto del 28.12.2015, è stato stabilito che anche le forme di previdenza complementare aperte sono istituzioni finanziarie tenute alla comunicazione.

Il Raiffeisen Fondo Pensione Aperto ha, quindi, l'obbligo di acquisire un'autocertificazione in cui l'aderente, sotto la propria esclusiva responsabilità, dichiara i paesi in cui ha la residenza fiscale e si impegna a comunicare tempestivamente ogni variazione in merito. Il Fondo deve comunicare le informazioni ricevute all'Agenzia delle entrate, che a sua volta le comunica alle autorità fiscali dei paesi esteri in cui l'aderente ha la residenza fiscale.

Il/la sottoscritto/a _____ Codice fiscale _____

Nato/a il _____ Comune _____ Prov. _____ Nazione _____

Residenza: indirizzo _____

CAP _____ Comune _____ Prov. _____ Nazione _____

Cell. _____ E-Mail _____

(se diverso dalla residenza) Domicilio: indirizzo _____

CAP _____ Comune _____ Nazione _____

Tipo di documento _____ Numero _____

Rilasciato da _____ in data _____

consapevole della propria esclusiva responsabilità derivante da mendaci affermazioni e da informazioni non complete, dichiara:

- di avere residenza fiscale nei seguenti paesi (stati) (indicare anche l'Italia, se del caso, riportando il proprio codice fiscale; se numero paesi superiore, allegare ulteriore dichiarazione)

Paese	TIN/NIF (Numero di identificazione fiscale)	TIN/NIF non previsto

- di garantire la veridicità e completezza delle informazioni fornite;
- di impegnarsi a comunicare tempestivamente con autocertificazione qualsiasi variazione relativa alle informazioni fornite;
- di essere consapevole che, laddove ne ricorrano le condizioni, le informazioni ricevute vengono comunicate all'Agenzia delle entrate, che le comunica alle autorità fiscali estere in cui l'aderente ha la residenza fiscale e che tali informazioni sono oggetto di monitoraggio.

Luogo e data _____

Firma aderente _____