

3. Stati² di residenza ai fini fiscali e rispettivi numeri di identificazione fiscale o funzionalmente equivalenti (TIN)

Compilare la seguente tabella indicando:

- tutti gli Stati dove la persona che esercita il controllo è residente ai fini fiscali (tranne gli USA), e
- il TIN della persona che esercita il controllo per ogni Stato indicato

Ogni Stato ha le proprie norme fiscali per definire la residenza fiscale di una persona.

Una panoramica al riguardo è disponibile sul portale SAI dell'OCSE (<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/>).

Stato di residenza ai fini fiscali ³⁾	TIN	Se non viene inserito un TIN, indicare il numero di uno dei motivi descritti qui sotto
1		
2		
3		

1. Lo Stato di residenza ai fini fiscali della persona che detiene il controllo non assegna un TIN ai suoi residenti.
2. Nonostante lo Stato di residenza ai fini fiscali generalmente rilasci un TIN, la persona che detiene il controllo non è tenuta ad ottenere un TIN.
3. Lo Stato di residenza ai fini fiscali della persona che detiene il controllo è la Svizzera.
4. La persona che detiene il controllo non è in grado di fornire un TIN per il seguente altro motivo (in questo caso l'apertura di relazione è subordinato a ulteriori accertamenti da parte della banca):

Certifico che la persona che detiene il controllo è residente ai fini fiscali solo negli Stati sopra elencati.

4. Tipo di persona che esercita il controllo

Si prega di contrassegnare con una croce la casella corrispondente al tipo di persona che esercita il controllo.

- Persona che esercita il controllo di un'entità - controllo tramite una partecipazione
- Persona che esercita il controllo di un'entità - controllo in altro modo
- Persona che esercita il controllo di un'entità - membro superiore dell'organo direttivo
- Persona che esercita il controllo di un trust – disponente (settlor)
- Persona che esercita il controllo di un trust - fiduciario (trustee)
- Persona che esercita il controllo di un trust – protettore (protector)
- Persona che esercita il controllo di un trust - beneficiario
- Persona che esercita il controllo di un trust – altra persona fisica
- Persona che esercita il controllo di un'altra struttura giuridica (non trust)⁴ - equivalente del disponente (settlor)
- Persona che esercita il controllo di un'altra struttura giuridica (non trust)⁴ - equivalente del fiduciario (trustee)
- Persona che esercita il controllo di un'altra struttura giuridica (non trust)⁴ - equivalente del protettore (protector)
- Persona che esercita il controllo di un'altra struttura giuridica (non trust)⁴ - equivalente del beneficiario
- Persona che esercita il controllo di un'altra struttura giuridica (non trust)⁴ – altra persona fisica

2) Ai sensi del presente modulo il termine "Stato" comprende tutte le forme giuridiche pertinenti in relazione con la residenza fiscale, in particolare Länder, territori e giurisdizioni.

3) Qualora la persona che esercita il controllo sia residente fiscalmente in più di tre Stati contemporaneamente l'elenco va continuato su un foglio separato.

4) Altre strutture giuridiche che non siano trusts includono, ad esempio, fondazioni o fedecommissi

5. Cambiamento di circostanze

Per tutta la durata delle relazioni contrattuali con la Banca, con la presente confermo che mi impegno a notificare alla Banca, di mia iniziativa ed entro 30 giorni, ogni cambiamento del mio Stato di residenza ai fini fiscali. Laddove una qualsiasi attestazione rilasciata nel presente modulo non fosse più corretta, convengo che presenterò un nuovo modulo e/o gli ulteriori moduli e la documentazione necessaria entro 90 giorni da tale cambiamento di circostanze.

In caso di cambiamenti di circostanze, confermo altresì di essere consapevole che potrebbe essere posto termine a ogni mio rapporto d'affari con la Banca qualora non adempissi l'obbligo di presentare la documentazione richiesta per determinare il mio Stato di residenza ai fini fiscali.

6. Dichiarazione e firma

Firmando il presente modulo, confermo che tutte le dichiarazioni fornite in questo documento sono, in scienza e coscienza, veritiere, corrette e complete.

Sono consapevole che in base all'articolo 35 della LSAI, l'indicazione intenzionale di informazioni false nell'autocertificazione, l'omissione di notifica alla Banca di qualunque cambiamento di circostanze o il fornire informazioni false in relazione a qualsivoglia cambio di circostanze sono passibili di multa.

Data

Firma del titolare di conto o della persona che esercita il controllo