

Cognome e Nome

Cornèr Banca SA

Conferma della residenza ai fini fiscali (individuo/persona fisica)

La legislazione svizzera che implementa lo *Standard Comune di Comunicazione di informazioni* (SCC) dell'OCSE, in particolare la *Legge Federale svizzera sullo Scambio Automatico internazionale di Informazioni a fini fiscali* (LSAI), e i trattati sullo Scambio Automatico di Informazioni (SAI) tra la Svizzera e i suoi Stati partner, impongono a Cornèr Banca SA ("la Banca") di acquisire informazioni relative alla residenza ai fini fiscali di ogni titolare di conto.

In conformità con le sopracitate disposizioni, il sottoscritto dichiara e conferma alla Banca le indicazioni sotto riportate nonché la loro validità in riferimento a qualsiasi rapporto d'affari con la Banca e che annullano e sostituiscono quelle eventualmente fornite precedentemente.

I termini chiave sono definiti nel glossario. Né il presente documento né qualsiasi correlata spiegazione scritta o verbale costituiscono una consulenza fiscale. La Banca raccomanda di contattare un fiscalista qualificato oppure le autorità fiscali competenti ove necessario.

1. Identificazione della persona titolare di conto

(per conti cointestati, ciascun titolare di conto deve compilare un modulo distinto)¹

In generale, la parte contraente di una relazione bancaria è considerata come titolare di conto ai fini SAI. Esistono tuttavia talune eccezioni relative a intermediari e trust.

Cognome

Nome

Data di nascita

Indirizzo di residenza (via, numero civico o numero appartamento, ecc.). **Non utilizzare indirizzi presso terzi (c/o) o caselle postali.**

NAP/Località

Nazione

1) La forma singolare comprende quella plurale e tutti i termini al maschile riferiti a persone includono entrambi i generi.

2. Stati ²⁾ di residenza ai fini fiscali e rispettivi numeri di identificazione fiscale o numeri funzionalmente equivalenti (TIN)

Compilare la seguente tabella indicando:

- tutti gli Stati dove si è residenti ai fini fiscali (tranne gli USA), e
- il proprio TIN 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 mia residenza ai fini fiscali non assegna un TIN ai suoi residenti.
2. Nonostante lo Stato di mia residenza ai fini fiscali generalmente rilasci un TIN, non sono tenuto a richiederne uno.
3. Lo Stato di mia residenza ai fini fiscali sopracitato è la Svizzera.
4. Non sono in grado di fornire un TIN per il seguente altro motivo (in questo caso l'apertura di relazione è subordinata ad ulteriori accertamenti da parte della banca):

Certifico di essere residente ai fini fiscali solo negli Stati sopra elencati.

3. 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.

4. 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.

Luogo e Data

Firma della persona titolare di conto

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 siate residente fiscalmente in più di tre Stati contemporaneamente l'elenco va continuato su un foglio separato.