

## Auto-certificazione CRS e FATCA per persone fisiche

La Svizzera ha siglato con diversi stati<sup>1</sup> accordi in ambito di scambio automatico di informazioni/“Common Reporting Standard” (CRS)<sup>2</sup>. Sulla base di questi accordi e della normativa FATCA, le banche Svizzere sono tenute ad acquisire dai loro clienti informazioni riguardo al domicilio fiscale e stato fiscale statunitense. Nel caso dovesse avere bisogno di assistenza per la compilazione della presente autocertificazione, segnaliamo che la banca ha predisposto una specifica linea guida (disponibile presso il seguente link: [www.cic.ch/it/fatca-crs](http://www.cic.ch/it/fatca-crs)).

Il formulario “Auto-certificazione CRS e FATCA per persone fisiche” è previsto esclusivamente per persone fisiche in qualità di titolari di conto o beneficiari effettivi. Per conti congiunti o titolari di conto/beneficiari effettivi multipli si deve presentare un formulario separato per ciascun titolare di conto/beneficiario effettivo.

### Parte 1 – Informazioni di base sul titolare di conto / beneficiario effettivo

Nome:

Cognome:

Data di nascita (gg/mm/aaaa):

#### Indirizzo di residenza:

Via:

Codice Postale:

Luogo:

Paese:

#### Indirizzo di corrispondenza (se diverso da quello di residenza):

Via:

Codice Postale:

Luogo:

Paese:

Se l'indirizzo di corrispondenza si trova in uno stato diverso al Suo stato di residenza, si prega di indicare il motivo:

### Parte 2 – Residenza fiscale del titolare di conto / beneficiario effettivo

Si prega di indicare il Suo paese di residenza fiscale (**nome completo, senza abbreviazione**), nonché gli eventuali ulteriori paesi nei quali Lei è residente ai fini fiscali, insieme al relativo numero di identificazione fiscale (TIN):

Paese:	TIN:	TIN non disponibile* <input type="checkbox"/>
Paese:	TIN:	TIN non disponibile* <input type="checkbox"/>
Paese:	TIN:	TIN non disponibile* <input type="checkbox"/>

\* Si prega di fornire spiegazioni perché non è disponibile il TIN:

Se la Sua residenza fiscale non dovesse coincidere con quella indicata nella Parte 1 di questo formulario o in caso di ulteriori residenze fiscali, si prega di spiegarne i motivi:

### Parte 3 – Stato di US Person del titolare di conto / beneficiario effettivo

È un US Person?

No

Sì (in caso di risposta affermativa, si prega di presentare e sottoscrivere i modelli “Swiss Bank Secrecy Waiver” e „IRS Form W-9“. Entrambi i modelli sono disponibili all'indirizzo [www.cic.ch/it/fatca-crs](http://www.cic.ch/it/fatca-crs))

cittadinanza statunitense (*individuale o doppia cittadinanza*)

domicilio statunitense (esempio: detentore di green card o persone che soddisfano i requisiti del “substantial presence test”)

luogo di nascita statunitense



<sup>1</sup> La lista degli stati aderenti allo scambio automatico di informazioni è consultabile al seguente link: <https://www.sif.admin.ch/sif/it/home/themen/internationale-steuerpolitik/automatischer-informationsaustausch.html>  
<sup>2</sup> All'indirizzo [www.cic.ch/it/fatca-crs](http://www.cic.ch/it/fatca-crs) è a disposizione una descrizione del CRS e dei vostri diritti e obblighi

- US Person secondo i principi fiscali statunitensi per altre ragioni (*esempio: doppia residenza, dichiarazione fiscale congiunta con una US Person, soggiorno permanente negli Stati Uniti per un lungo periodo, altre*)

#### Parte 4 – Certificazione

Con la sottoscrizione della presente autocertificazione il cliente dichiara di aver verificato l'esattezza, la completezza e la veridicità delle dichiarazioni in esso riportate. L'indicazione di dichiarazioni non veritiere è penalmente sanzionabile. **Il cliente è obbligato a comunicare entro trenta giorni alla banca qualsiasi cambiamento relativo alle informazioni rese nella presente autocertificazione, il proprio stato di US Person o alla propria residenza fiscale.**

Autorizzo il trattamento e la fornitura da parte della banca delle informazioni relative al conto a qualsiasi autorità fiscale competente a condizione che la banca sia obbligata a questa fornitura in base al diritto nazionale o in base ad accordi internazionali.

Luogo e data:

Nome in stampatello:

Firma:

---