

## FAC SIMILE

Spett. \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ 1

**Oggetto: Autorizzazione alla trasmissione della documentazione e al rilascio di informazioni all'Agenzia delle Entrate**

<b>Dati identificativi del rapporto</b>	<b>Tipo rapporto<sup>2</sup>:</b> <b>Numero e/o altro elemento identificativo del rapporto:</b> <b>Intestatario<sup>3</sup>:</b> <b>Beneficiario economico effettivo<sup>4</sup>:</b> <b>Intermediario presso il quale è radicato il rapporto:</b> <b>Filiale o agenzia dell'intermediario presso cui è acceso il rapporto:</b> <b>Data di apertura del rapporto:</b> <b>Composizione del Rapporto<sup>5</sup>:</b> <b>Persone delegate e/o alle quali sono state rilasciate procure<sup>6</sup>:</b> <b>Contribuenti collegati al rapporto<sup>7</sup>:</b>
---	---

Il/i sottoscritto/i<sup>8</sup> \_\_\_\_\_ nella sua/loro qualità di<sup>9</sup> \_\_\_\_\_ autorizza/no irrevocabilmente l'intermediario finanziario in indirizzo, presso il quale il rapporto sopra identificato è attualmente detenuto, a trasmettere all'Agenzia delle Entrate italiana, su esplicita richiesta di quest'ultima, i documenti, compresi quelli presenti sui sistemi informatici dell'intermediario e le informazioni sulle operazioni che sono state o che saranno effettuate sul citato rapporto<sup>10</sup>, esonerando il medesimo intermediario finanziario dal rispetto dei vincoli derivanti dal segreto bancario e da ogni obbligo di confidenzialità anche derivante dalla normativa domestica sulla privacy.

La presente autorizzazione è limitata ai documenti ed alle informazioni di cui codesto intermediario è tenuto per legge alla conservazione ed alle operazioni intercorrenti sullo stesso nel periodo dal \_\_\_\_\_<sup>11</sup> fino alla data di estinzione del rapporto o, se anteriore, fino alla data a decorrere dalla quale lo Stato dove ha sede l'intermediario in indirizzo procederà allo scambio automatico con l'Italia delle informazioni relative al rapporto in oggetto in linea con le direttive OCSE.

Il sottoscritto<sup>13</sup>, \_\_\_\_\_ nella sua qualità di<sup>14</sup> \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ dichiara di aver preso visione dell'autorizzazione rilasciata da \_\_\_\_\_ in calce e impegna l'intermediario finanziario rappresentato a trasmettere la copia dei documenti e a rilasciare le informazioni di cui all'autorizzazione e relative al rapporto i cui estremi sono individuati nell'oggetto della stessa, precisamente nella sezione *Dati identificativi del rapporto*, all'Ufficio dell'Agenzia delle Entrate italiana che ne farà richiesta.

Il sottoscritto dichiara di essere a conoscenza che :

- l'Autorizzazione è irrevocabile;
- l'Agenzia delle Entrate italiana può richiedere anche dopo l'estinzione del rapporto la trasmissione dei documenti e il rilascio delle informazioni con riferimento alle operazioni intercorse fino a tale data;
- le richieste dell'Agenzia delle Entrate italiana dovranno essere soddisfatte nel più breve tempo possibile.

Le richieste dell'Agenzia delle Entrate dovranno essere inoltrate a<sup>15</sup> \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_<sup>16</sup>

\_\_\_\_\_  
<sup>17</sup>

## NOTE

- <sup>1</sup> Indirizzare all'intermediario finanziario estero presso cui le attività sono detenute al momento di presentazione dell'istanza e dove si intendono continuare a detenere a seguito della procedura o dove sono state trasferite successivamente al perfezionarsi della procedura.
- <sup>2</sup> Ad esempio: relazione bancaria, conto fiduciario etc.
- <sup>3</sup> Inserire i dati identificativi dell'intestatario del rapporto. Ad esempio se si tratta di un conto corrente la cui disponibilità in capo al contribuente è stata schermata attraverso l'intestazione ad un veicolo societario, bisogna quindi indicare i dati relativi alla società ed al suo rappresentante.
- <sup>4</sup> Inserire i dati identificativi del/i soggetto/i al quale è effettivamente riconducibile il rapporto.
- <sup>5</sup> Ad esempio: conto corrente multi valuta con associato conto titoli e cassetta di sicurezza.
- <sup>6</sup> Inserire i dati dei delegati e dei procuratori ad operare sul rapporto e, se cessati, a fianco dei dati di ciascuno essi inserire anche il periodo di validità della delega o della procura. Non vanno inseriti i delegati e i procuratori che sono cessati nei periodi d'imposta per i quali è decaduta la potestà di contestazione delle violazioni dichiarative in materia di monitoraggio fiscale.
- <sup>7</sup> Inserire i dati dei contribuenti che hanno presentato o che intendono presentare richiesta di accesso alla procedura e per i quali viene rilasciata l'autorizzazione.
- <sup>8</sup> Indicare i dati del/i soggetti che devono rilasciare l'autorizzazione affinché questa sia efficace.
- <sup>9</sup> Indicare la qualifica del/i soggetto/i che rilascia/no l'autorizzazione.
- <sup>10</sup> Indicare la data d'inizio del periodo d'imposta successivo a quello oggetto della procedura più recente.
- <sup>11</sup> Inserire la stessa data di inizio del periodo d'imposta successivo a quello più recente oggetto della procedura di collaborazione volontaria ovvero, se successiva, la data in cui il contribuente ha trasferito le attività oggetto della procedura sul rapporto indicato in oggetto.
- <sup>12</sup> Firma della persona che concede l'autorizzazione.
- <sup>13</sup> Inserire i dati identificativi della persona che accetta l'autorizzazione.
- <sup>14</sup> Inserire la qualifica che conferisce alla persona il potere di accettare l'autorizzazione.
- <sup>15</sup> Inserire ufficio con l'indirizzo esatto al quale inviare le richieste (anche di posta elettronica).
- <sup>16</sup> Inserire luogo e data di sottoscrizione.
- <sup>17</sup> Firma della persona che accetta l'autorizzazione e timbro dell'intermediario finanziario.