

Autorizzazione alla trasmissione di informazioni e documentazione all'Autorità finanziaria italiana nell'ambito della collaborazione volontaria ai sensi della legge 15 dicembre 2014, n. 186

Numero della relazione: (di seguito la "Relazione bancaria")

Data di apertura della Relazione bancaria:

Intermediario finanziario:

Nome e Cognome o ragione sociale del Titolare del conto:

Luogo e Data di Nascita del Titolare del conto:

Nome e Cognome del contribuente: (di seguito il "Contribuente")

Luogo e Data di Nascita del Contribuente:

Autorità finanziaria di notifica dell'istanza:

Professionista che presenta l'istanza:

Premesso che:

-la Legge 186/2014, in vigore dal 1 gennaio 2015, ha introdotto in Italia un programma di collaborazione volontaria ("VDP") riguardante la regolarizzazione delle attività finanziarie detenute all'estero dai contribuenti italiani e non dichiarate alle relative autorità fiscali;

-al fine di potere beneficiare degli effetti premiali massimi previsti dalla VDP è intenzione del Titolare del conto/Contribuente rilasciare all'intermediario finanziario estero presso cui le attività sono detenute l'autorizzazione a trasmettere all'Amministrazione finanziaria italiana tutti i dati concernenti le attività oggetto di VDP ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 5-quinquies, comma 4, Legge n. 186/2014;

Tutto ciò premesso:

il sottoscritto autorizza l'Intermediario Finanziario: **[X SA], [sede]** (di seguito l'Intermediario Finanziario")

a trasmettere all'Autorità finanziaria competente, su esplicita richiesta di quest'ultima, copia della documentazione contrattuale e di rendicontazione contabile ufficiale rilasciata al Titolare del conto/Contribuente dall'Intermediario finanziario concernente le attività finanziarie oggetto della VDP detenute sulla Relazione bancaria dal 1 gennaio 2014, ovvero il periodo d'imposta successivo a quello più recente oggetto della procedura oggetto di collaborazione volontaria (qui di seguito le "Informazioni").

Il sottoscritto riconosce espressamente che la presente autorizzazione rimane valida anche in caso di chiusura della Relazione bancaria. L'Intermediario finanziario informa l'Autorità finanziaria dell'avvenuta revoca della presente autorizzazione.

Le Informazioni saranno trasmesse nel pieno rispetto delle disposizioni legislative svizzere e delle convenzioni internazionali applicabili.

Con riferimento alle Informazioni il sottoscritto Titolare del conto/Contribuente esonera l'Intermediario Finanziario dal rispetto del segreto bancario svizzero, dai disposti della legge sulla protezione dei dati e da ogni obbligo di riservatezza.

L'autorizzazione si estingue automaticamente con l'entrata in vigore del Protocollo di modifica della Convenzione contro le Doppie imposizioni tra Italia e Svizzera firmato in data 23 febbraio 2015 ovvero, se precedente, dello scambio automatico d'informazioni tra Italia e Svizzera ai sensi dello standard internazionale dell'OCSE.

In tutti i casi, le eventuali richieste dell'Autorità finanziaria sono limitate dai disposti dell'art. 958 f cpv. 1 del Codice Svizzero delle Obbligazioni, che prevedono la conservazione dei documenti per 10 anni.

La presente Autorizzazione è allestita in due originali. Un originale è consegnato al Titolare del conto/Contribuente, un originale rimane all'Intermediario Finanziario.

Data e Firma del Contribuente

Se differenti dal Contribuente:

Data e Firma/e del/dei Titolare/i del conto

L'intermediario Finanziario si impegna ad eseguire il mandato conferitogli:

Le richieste dovranno essere inoltrate a:

Nome e Cognome:
Grado:

Nome e Cognome:
Grado:

Banca
Dipartimento
Via
Luogo

Indirizzo Email