

Rif. interno: _____

A. Identificazione del titolare del conto

Nome del titolare del conto (nome completo dell'entità) _____

(di seguito il «Titolare del conto»)

Paese di registrazione/domicilio _____

Indirizzo di residenza permanente:

Via, n. _____

Località, codice postale _____

Provincia/Stato, ecc. _____

Paese _____

Completare la tabella sottostante indicando il paese di residenza fiscale del Titolare del conto (in caso di residenza in più di un Paese, elencare tutti i Paesi e i codici di identificazione fiscale – TIN ad essi associati).

» Si rimanda al glossario per una definizione dei termini utilizzati (cfr. Allegato – Definizione dei termini principali).

Se il Titolare del conto non è in grado di fornire il codice di identificazione fiscale per un Paese di residenza fiscale specifico, indicare il motivo appropriato (A, B o C) nella terza colonna della tabella sottostante:

Motivo A: Nel Paese di residenza fiscale del Titolare del conto non viene attribuito alcun codice di identificazione fiscale.**Motivo B:** Non è richiesto un codice di identificazione fiscale (da selezionare solo se le autorità del Paese di residenza fiscale non richiedono che il codice di identificazione fiscale venga comunicato).**Motivo C:** Il Titolare del Conto non è in grado di fornire un codice di identificazione fiscale o codice equivalente. Specificare il motivo nell'ultima colonna della tabella sottostante.

Paese/i di residenza fiscale	Codice di identificazione fiscale (Tax Identification Number)	Se nessun codice di identificazione fiscale è disponibile, precisare il motivo (A, B o C)	In caso di selezione del motivo C, spiegare perché non si è in grado di fornire un codice di identificazione fiscale

B. Status ai fini del Modello comune di comunicazione (CRS)

Il Titolare del conto conferma, ai sensi del Modello comune di comunicazione («CRS») dell'Organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economico (OCSE), di essere una:

- istituzione finanziaria** (comprese le entità d'investimento, le istituzioni di custodia, le istituzioni depositarie e le compagnie di assicurazione specificate) » *Compilare la sezione C*
- entità non finanziaria** » *Compilare la sezione D*



C. Istituzioni finanziarie

Il Titolare del conto identificato nella sezione A conferma di essere considerato come una:

I. Entità d'investimento (contrassegnare la casella appropriata):

- entità che gestisce investimenti:** entità che svolge in via principale una o più delle seguenti attività: (i) negoziazione in titoli, cambi, commodity, ecc.; (ii) gestione di portafoglio individuale e collettiva; o (iii) investimento, amministrazione o gestione di attività finanziarie o di capitali. Tra queste entità rientrano tipicamente gli asset manager
- entità d'investimento professionalmente gestita:** entità gestita da un'altra istituzione finanziaria e il cui reddito lordo è in via principale attribuibile all'investimento, reinvestimento o trading in attività finanziarie. Tra queste entità rientrano tipicamente i veicoli d'investimento privato e collettivo (ad es. le società d'investimento private, i trust, le fondazioni o i fondi) che hanno un mandato di gestione discrezionale con un'altra istituzione finanziaria. Se l'Entità è ubicata in un Paese considerato Non Participating Jurisdiction, essa sarà considerata come una Passive NFE.

»» *Compilare anche la sezione D*

II. Altra istituzione finanziaria (contrassegnare la casella se l'Entità identificata nella sezione A corrisponde alla seguente definizione):

- una istituzione finanziaria di qualsiasi tipo diversa da una entità d'investimento (ad es. istituzione di custodia, istituzione depositaria o compagnia di assicurazioni specificata). Tra queste entità rientrano tipicamente le banche, i broker e le compagnie di assicurazioni sulla vita.

D. Entità non finanziarie

Il Titolare del conto identificato nella sezione A conferma di essere considerato come una (contrassegnare la casella appropriata):

Entità non finanziaria attiva

Una Active Non Financial Entity («Active NFE») secondo la definizione del termine ai sensi del CRS. Specificare di seguito il tipo di Active NFE:

- una società le cui azioni sono negoziate regolarmente in uno o più mercati titoli riconosciuti o una società affiliata di tale entità quotata
- una entità governativa, una organizzazione internazionale, una banca centrale o una entità interamente detenuta da uno dei predetti soggetti
- una Active NFE di qualsiasi tipo ma non una delle entità soprammenzionate (entità operative, società holding e organizzazioni no profit).

Entità non finanziaria passiva

Il termine Entità non finanziaria passiva («Passive Non Financial Entity – Passive NFE») indica (i) una NFE che non è una Active NFE, o (ii) una entità d'investimento professionalmente gestita (v. precedente sezione C) ubicata in un Paese che non è una Participating Jurisdiction e che pertanto viene considerata come una Passive NFE dal punto di vista della Banca (ovvero, questo non modifica lo status e gli obblighi applicabili dell'entità nei confronti delle autorità competenti nella sua giurisdizione di residenza fiscale).

Se avete completato questo punto, indicare le singole Controlling person¹ nonché il loro ruolo. Ciascuna Controlling person dovrà pertanto compilare, firmare e datare il formulario «Status fiscale persona fisica».

Si precisa che per le società sottostanti di un trust o di una fondazione, il ruolo di ciascuna Controlling person elencata nella sezione E deve corrispondere al ruolo della Controlling person di tale trust o fondazione.

¹ Si precisa che le persone menzionate nella sezione E sono anche «Controlling person» ai fini FATCA, ai sensi dell'Intergovernmental Agreement (IGA) applicabile.



E. Controlling person

Nome completo della Controlling person: _____

Per le persone giuridiche:

- Controlling person per titolarità
- Controlling person per altri motivi
- Senior executive

Per i trust e le entità giuridiche (diverse dai trust)²:

- Settlor (o equivalente) Beneficiario (o equivalente)
- Trustee (o equivalente) Altro
- Protector (o equivalente)

Nome completo della Controlling person: _____

Per le persone giuridiche:

- Controlling person per titolarità
- Controlling person per altri motivi
- Senior executive

Per i trust e le entità giuridiche (diverse dai trust)²:

- Settlor (o equivalente) Beneficiario (o equivalente)
- Trustee (o equivalente) Altro
- Protector (o equivalente)

Nome completo della Controlling person: _____

Per le persone giuridiche:

- Controlling person per titolarità
- Controlling person per altri motivi
- Senior executive

Per i trust e le entità giuridiche (diverse dai trust)²:

- Settlor (o equivalente) Beneficiario (o equivalente)
- Trustee (o equivalente) Altro
- Protector (o equivalente)

Nome completo della Controlling person: _____

Per le persone giuridiche:

- Controlling person per titolarità
- Controlling person per altri motivi
- Senior executive

Per i trust e le entità giuridiche (diverse dai trust)²:

- Settlor (o equivalente) Beneficiario (o equivalente)
- Trustee (o equivalente) Altro
- Protector (o equivalente)

Nome completo della Controlling person: _____

Per le persone giuridiche:

- Controlling person per titolarità
- Controlling person per altri motivi
- Senior executive

Per i trust e le entità giuridiche (diverse dai trust)²:

- Settlor (o equivalente) Beneficiario (o equivalente)
- Trustee (o equivalente) Altro
- Protector (o equivalente)

Nome completo della Controlling person: _____

Per le persone giuridiche:

- Controlling person per titolarità
- Controlling person per altri motivi
- Senior executive

Per i trust e le entità giuridiche (diverse dai trust)²:

- Settlor (o equivalente) Beneficiario (o equivalente)
- Trustee (o equivalente) Altro
- Protector (o equivalente)

² Tra le altre entità giuridiche che sono equivalenti o similari ai trust sono compresi, ad esempio, le fondazioni e i fedecommissi.



F. Cambiamento di circostanze

Per tutta la durata della relazione contrattuale con la Banca, il Titolare del conto si impegna a informare la Banca, di propria iniziativa ed entro 30 giorni, in merito a qualsiasi cambiamento di circostanze che modifichi il suo status e/o lo status delle Controlling person dell'Entità (in caso di status Passive NFE) o che risulti in un cambiamento del loro Paese di residenza fiscale. In caso di cambiamento di circostanze, il Titolare del conto si impegna a fornire tutti i formulari, documenti e certificazioni – nuovi o modificati – come richiesto dalla Banca ed entro i termini indicati.

G. Conferma della conformità fiscale

Il Titolare del conto conferma di rispettare gli obblighi fiscali relativi agli averi depositati o da depositare sul conto e si impegna a rispettarli in futuro.

Se il Titolare del conto non è il beneficial owner degli averi, questa conferma si estende agli obblighi potenziali del/dei beneficial owner – sulla base di una conferma ricevuta o di una notifica da un terzo indipendente.

In ogni caso, il Titolare del conto si impegna a rimettere alla Banca, su richiesta, la necessaria documentazione comprovante. Egli si impegna inoltre a rimettere al/ai beneficial owner tutti i documenti bancari atti a permettergli/permettere loro di rispettare i suoi/loro obblighi fiscali.

Il Titolare del conto attesta di essersi avvalso, ove necessario, di una appropriata consulenza fiscale relativamente alle questioni trattate nel presente formulario (compreso lo status fiscale e gli altri formulari fiscali collegati applicabili).

H. Firma

I sottoscritti certificano di essere abilitati e autorizzati a firmare a nome del Titolare del Conto e di avere esaminato le informazioni indicate nel presente formulario e confermano che le stesse sono, sulla base di quanto di loro conoscenza, corrette e complete. Il Titolare del Conto autorizza inoltre che (i) le informazioni contenute nel presente formulario siano raccolte e conservate per finalità concernenti il CRS e (ii) tali informazioni nonché tutte le informazioni relative al Titolare del Conto e al/ai Conto/i siano comunicate alle autorità fiscali competenti della giurisdizione locale e delle altre giurisdizioni competenti in base ai requisiti di legge e regolamentari. Conformemente alla «Informativa sulla privacy (protezione dei dati) presso il Gruppo Pictet», il sottoscritto dichiara di essere a conoscenza del suo obbligo di informare tutte le persone collegate al conto (le «Related person»), che sono interessate a questa comunicazione.

Il Titolare del conto è consapevole del fatto che l'indicazione di qualsiasi informazione falsa, ingannevole o incompleta può causare un pregiudizio alla Banca. Il Titolare del conto pertanto accetta e si impegna a esonerare, garantire e indennizzare la Banca e le società del Gruppo Pictet, nonché i rispettivi dipendenti, organi e mandatari, da qualsiasi responsabilità, pretesa, spesa, costo o pregiudizio di qualunque tipo (ivi comprese le sanzioni finanziarie, le ammende, le spese di giustizia o i costi legali), in conformità alle Condizioni generali della Banca.

Data:

Firma delle persone autorizzate dell'entità:

(Indicare il nome dei firmatari)

