

AUTOCERTIFICAZIONE **utmost**[™] AI FINI FISCALI

WEALTH SOLUTIONS

INVESTITORE-CONTRAENTE PERSONA GIURIDICA E/O SOCIETÀ FIDUCIARIA

Utmost Wealth Solutions è un marchio utilizzato da diverse società del Gruppo Utmost. Questo documento è stato emesso da Utmost International Isola di Man Limited, Utmost International Trustee Solutions Limited e Utmost PanEurope dac.

INFORMAZIONI IMPORTANTI

Ogni riferimento a **Utmost International** (di seguito, la "Compagnia" o "Utmost") contenuto nel presente modulo (il "Modulo") comprende Utmost International Isola di Man Limited, Utmost PanEurope dac, Utmost International Trustees Solutions Limited e/o a seconda dei casi.

I termini con la lettera iniziale maiuscola utilizzati e non definiti nel presente Modulo hanno il significato loro attribuito nel "Glossario dei principali termini tecnici" allegato alle Condizioni di Contratto di PWP Italia, cui si rinvia.

ISTRUZIONI PER LA CORRETTA COMPILAZIONE DEL MODULO

In formato elettronico - per garantire che le informazioni vengano salvate correttamente, salvare il Modulo sul desktop prima di iniziare la compilazione dei campi richiesti.

In formato cartaceo - in caso di compilazione a mano del Modulo cartaceo, utilizzare una **penna** di colore **nero o blu** e usare **lettere MAIUSCOLE**. In caso di errori nella compilazione, cancellare la lettera/parola errata, reinserire quella corretta e siglare il Modulo con le proprie iniziali accanto alla correzione. **Non utilizzare correttori liquidi.**

INTRODUZIONE

Ai sensi della normativa sullo Scambio Automatico di Informazioni (*Automatic Exchange of Information*, AEOI), la Compagnia ha l'obbligo di ottenere precise informazioni dall'Investitore-Contraente della Polizza (o, se del caso, dal Beneficiario designato), quali la sede legale, il paese di residenza fiscale¹, il TIN² (codice di identificazione fiscale) ovvero il codice fiscale/partita IVA della società, ed altresì un'autocertificazione volta a confermare che le informazioni fornite sono vere e complete. Utmost potrà inoltrare queste informazioni alle autorità fiscali irlandesi competenti, che potrebbero a loro volta condividerle con le autorità fiscali di altri paesi. Inoltre, Utmost potrebbe aver necessità di ottenere informazioni sulle c.d. 'Controlling Persons' (persona/e che esercita/no il controllo sulla persona giuridica). Anche in questo caso, Utmost potrà inoltrare queste informazioni alle autorità fiscali irlandesi, che potrebbero a loro volta condividerle con le autorità fiscali di altri paesi.

Una persona giuridica è un'entità riconosciuta dalla legge come soggetto di diritto e distinta dalle persone fisiche che la compongono. Sono considerate persone giuridiche le società (di persone e di capitali), incluse le società fiduciarie, le associazioni e le fondazioni.

CIRCOSTANZE SOPRAVVENUTE

Le informazioni di cui al presente Modulo, così come l'autocertificazione dell'Investitore-Contraente, si considerano valide fino al verificarsi di circostanze nuove e sopravvenute che ne modifichino il contenuto. Laddove vengano ricevute informazioni che suggeriscono una variazione del paese di residenza fiscale, Utmost provvederà a richiedere all'Investitore-Contraente (o, se del caso, al Beneficiario designato) la compilazione di una nuova autocertificazione. L'Investitore-Contraente, a sua volta, dovrà informare Utmost senza ritardi al verificarsi di fatti o circostanze nuove, che possano inficiare la validità, la correttezza e la completezza delle informazioni contenute in questo Modulo.

¹ Paese di residenza fiscale

Ogni Paese ha le proprie regole per la definizione del concetto di residenza fiscale. In genere, le società sono fiscalmente residenti nel luogo in cui hanno la sede legale. Altri fattori rilevanti per la determinazione della residenza fiscale potrebbero includere il luogo di costituzione, il luogo dove avviene la gestione e il controllo della società o il luogo dove la società è soggetta a supervisione.

² Numero di identificazione Fiscale (TIN)

TIN è l'acronimo di 'Tax Identification Number' (codice di identificazione fiscale), ovvero un codice univoco, specifico per ciascun paese, rilasciato ad una persona fisica o giuridica per scopi di amministrazione fiscale. In Italia, per le persone giuridiche, il TIN coincide con il codice fiscale o la partita IVA.

MANCATA O INCOMPLETA COMPILAZIONE DEL MODULO

La compilazione di questo Modulo è richiesta per legge ed è pertanto obbligatoria. La mancata comunicazione delle informazioni richieste potrebbe portare a segnalazioni di dati errate o incomplete, e a conseguenti potenziali indagini da parte dell'autorità fiscale competente. In caso di mancata o incompleta compilazione, la Compagnia non potrà dare seguito alla richiesta ricevuta dall'Investitore-Contraente (e/o dal Beneficiario designato, se applicabile).

L'Investitore-Contraente (e/o il Beneficiario designato) è tenuto a compilare il Modulo affinché la Compagnia possa riportare in modo accurato la Polizza in conformità a quanto previsto dagli accordi applicabili sullo scambio di informazioni fiscali, ivi incluse la normativa FATCA (*US Foreign Account Tax Compliance Act*) e CRS (*Common Reporting Standards*). La Compagnia potrebbe altresì richiedere la compilazione del Modulo a causa di nuove circostanze sopravvenute quali ad es. una cessione di contraenza sulla Polizza, ovvero al fine di chiarire e completare le informazioni sulla Polizza già in possesso della Compagnia.

SOGGETTI TENUTI ALLA COMPILAZIONE DEL MODULO

Il presente Modulo dovrà essere compilato dai seguenti soggetti:

- › Nel caso in cui l'Investitore-Contraente (e/o il Beneficiario designato) sia una persona giuridica - dal rappresentante legale o da altra persona autorizzata a firmare in nome e per conto della società stessa;
- › Nel caso in cui l'Investitore-Contraente (e/o il Beneficiario designato) sia una società fiduciaria - dal rappresentante legale o da altra persona autorizzata a firmare in nome e per conto della fiduciaria;
- › In caso di trust con un trustee-entità giuridica - dai firmatari autorizzati del medesimo trustee aziendale/professionale.

Qualora l'Investitore-Contraente sia una persona fisica, dovrà compilare il modulo di **Autocertificazione a fini fiscali per Investitore-Contraente persona fisica**. Qualora si tratti di fiduciario di un trust in cui tutti i fiduciari sono persone fisiche, dovrà compilare il modulo di **Autocertificazione a fini fiscali per i trust**. Detti moduli sono scaricabili dal sito di Utmmost: www.utmostinternational.com.

ULTERIORI INFORMAZIONI PER LA COMPILAZIONE DEL MODULO

Per ulteriori informazioni sul paese di residenza fiscale ovvero in caso di altri dubbi sulla compilazione del Modulo, l'Investitore-Contraente potrà rivolgersi al proprio consulente legale o finanziario, ovvero consultare il sito web dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico (OCSE).

L'OCSE ha predisposto la regolamentazione cui si devono attenere tutti i paesi firmatari del CRS. Detta regolamentazione è disponibile per consultazione sul sito web dell'OCSE 'Automatic Exchange of Information' (AEOI) Portal al seguente link: www.oecd.org/tax/automatic-exchange/.

In caso di dubbi sulla rilevanza e/o pertinenza delle informazioni da riportare nel Modulo, rivolgersi al proprio consulente finanziario.

TRATTAMENTO DEI DATI

L'Informativa sulla Privacy di Utmmost illustra le modalità di raccolta e di trattamento dei dati personali dei clienti, come tali dati vengono utilizzati, a quali condizioni possono essere trasmessi a terzi e come vengono tutelati. Tratta inoltre il periodo di conservazione dei dati personali, il diritto del cliente ad ottenere informazioni dettagliate sui dati conservati e in generale chiarisce tutti i diritti dei clienti rispetto all'utilizzo dei dati personali da parte della Compagnia. L'Informativa sulla Privacy è disponibile nel sito di Utmmost al seguente link: www.utmostinternational.com/privacy-statements; in alternativa, è possibile richiederne copia al team di Assistenza Clienti di riferimento.

INVIO DEL MODULO

Il Modulo dovrà essere debitamente compilato e restituito al team di Utmmost che ne ha richiesto la compilazione. In caso di dubbi, rivolgersi al Servizio di Assistenza Clienti di Utmmost, ai recapiti di seguito indicati:

Utmmost PanEurope dac
Navan Business Park
Athlumney
Co. Meath
C15 CCW8
Ireland
ccsfrontoffice@utmost.ie
+353 46 909 9700

Utmmost International Isle of Man Limited
or
Utmmost International Trustee Solutions Limited
King Edward Bay House
King Edward Road
Onchan
Isle of Man
IM99 1NU
customersupport@utmostwealth.com
+44 (0) 1624 643 345

A DETTAGLI DELLA POLIZZA

Società emittente la Polizza

Utmost PanEurope dac

Utmost International Isle of Man Limited

Utmost International Trustee Solutions Limited

Numero di Polizza (se noto)

B DETTAGLI DELLA PERSONA GIURIDICA (INVESTITORE-CONTRAENTE E/O BENEFICIARIO)

Denominazione sociale

Luogo di costituzione

Sede Legale

<input type="text"/>	
<input type="text"/>	
Codice postale	Paese

Indirizzo di corrispondenza

<input type="text"/>	
<input type="text"/>	
Codice postale	Paese

Numero di telefono

Indirizzo e-mail/PEC

C PERSONE GIURIDICHE STATUNITENSI

La persona giuridica è un soggetto statunitense?

No - proseguire alla sezione D

Sì - barrare l'opzione (a) o (b) di seguito e completare come richiesto:

a La persona giuridica è un soggetto statunitense, avente il seguente numero di identificazione fiscale federale statunitense (US TIN):

b La persona giuridica è un soggetto statunitense ma è esente dalle segnalazioni ai fini della normativa FATCA - indicare di seguito la relativa esenzione:

D CLASSIFICAZIONE FATCA PER PERSONE GIURIDICHE NON STATUNITENSIS

Fornire la classificazione FACTA della persona giuridica, selezionando l'opzione corretta tra quelle di seguito indicate.

1 Se la persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria registrata presso l'*Internal Revenue Service* (IRS), selezionare la classificazione corretta e fornire il *Global Intermediary Identification Number* (GIIN) della persona giuridica:

- a Istituzione finanziaria di una giurisdizione partner [*Partner Jurisdiction Financial Institution, PJFI*] in virtù dell'Accordo intergovernativo (IGA)
- b Istituzione finanziaria estera registrata e considerata adempiente [*Registered Deemed Compliant Foreign Financial Institution, RDCFFI*]
- c Istituzione finanziaria estera partecipante [*Participating Foreign Financial Institution, PFFI*]

Codice GIIN

[*Global Intermediary Identification Number*]

Se la persona giuridica non è in grado di fornire il codice GIIN, proseguire con la domanda 2.

2 Se la persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria sprovvista di GIIN, indicarne la motivazione scegliendo una delle opzioni riportate sotto:

- a La persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria Sponsorizzata (include le Entità di Investimento Sponsorizzate, *Sponsored Investment Entity*, e i *Sponsored Closely Held Investment Vehicle*) - ovvero non ha ancora ottenuto il codice GIIN ma è sponsorizzata da una diversa Entità registrata come Sponsor

Indicare di seguito denominazione e codice GIIN dello Sponsor:

Denominazione Sponsor

GIIN Sponsor

- b La persona giuridica è un *Trustee Documented Trust*

Indicare di seguito denominazione e codice GIIN del Trustee:

Denominazione Trustee

GIIN Trustee

- c La persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria Estera Certificata adempiente (*Certified Deemed Compliant Foreign Financial Institution, CDCFFI*) o altra Istituzione Finanziaria Estera non tenuta allo scambio di informazioni (inclusa un'Istituzione Finanziaria Estera qualificata come tale ai sensi dell'Allegato II di un Accordo intergovernativo IGA 1 o IGA 2), ad eccezione dei *Trustee Documented Trust* o delle Istituzioni Finanziarie Sponsorizzate

Indicare l'esenzione applicabile

- d La persona giuridica è una *Owner Documented Financial Institution*
- e La persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria Estera non partecipante (*Non Participating Financial Institution, NPFI*)

INVESTITORE-CONTRAENTE PERSONA GIURIDICA E/O SOCIETÀ FIDUCIARIA

3 Se la persona giuridica non è un'Istituzione Finanziaria, indicarne la motivazione barrando la relativa casella tra quelle sottoriportate e confermarne lo status ai fini della normativa FATCA:

a La persona giuridica è un Beneficiario Effettivo Esente (*Exempt Beneficial Owner*)

Indicare lo status

b La persona giuridica è un'Entità Non Finanziaria Estera Attiva (*Active Non Financial Foreign Entity, NFFE*), incluse le NFFE Esenti

c La persona giuridica è un'Entità Non Finanziaria Estera Passiva (*Passive Non Financial Foreign Entity, NFFE*). Se è stata selezionata questa opzione, fornire i dettagli della/e Controlling Person(s) nella sezione H

4 Se la persona giuridica è una NFFE che effettua segnalazioni dirette all'IRS (*Direct Reporting NFFE*), fornire il GIIN della persona giuridica di seguito:

5 Se la persona giuridica è una NFFE Sponsorizzata che effettua segnalazioni dirette all'IRS (*Sponsored Direct Reporting NFFE*), fornire denominazione e GIIN dello Sponsor:

Denominazione Sponsor

GIIN Sponsor

E DICHIARAZIONE DI RESIDENZA FISCALE

Indicare il Paese di residenza fiscale della persona giuridica. Se la persona giuridica è residente in più di una giurisdizione, specificare tutte le giurisdizioni e i codici di identificazione fiscale (TIN) per ciascuna giurisdizione.

PAESE/I DI RESIDENZA FISCALE	TIN ³ / CODICE FISCALE

Se non è disponibile il TIN, fornire un codice equivalente (ad es. il numero di registrazione della società o altro codice di identificazione analogo). Se non è disponibile il TIN o altro codice equivalente per nessuna delle giurisdizioni sopraelencate, inserire 'non applicabile' (N/A) nell'apposito spazio riservato al TIN ed indicare il motivo nel riquadro sottoriportato (ad esempio, la giurisdizione non emette tali codici).

Ulteriori informazioni sulle regole di emissione del TIN e sul relativo formato sono disponibili sul sito web dell'OCSE:

<https://web-archivio.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-identification-numbers/index.htm>

³ Le persone giuridiche o i trust residenti nel Regno Unito (UK) possono utilizzare come codice TIN il numero *Unique Taxpayer Reference* (UTR) ma non lo *Unique Reference Number* (URN) fornito nell'ambito del servizio di registrazione dei trust, ad es. quando il trust è stato creato e registrato espressamente (*express trust*).

F CLASSIFICAZIONE DELLA PERSONA GIURIDICA AI SENSI DELLA NORMATIVA
COMMON REPORTING STANDARDS (CRS)

Fornire la classificazione CRS della persona giuridica selezionando l'opzione corretta tra quelle sottoriportate.

NOTA BENE: la classificazione della persona giuridica ai sensi della normativa CRS non corrisponde necessariamente alla sua classificazione ai fini FATCA.

1 Se la persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria, specificarne la tipologia scegliendo tra le opzioni sotto:

- a. Istituzione di deposito (*Depository Institution*)
- b. Istituzione di custodia (*Custodial Institution*)
- c. Entità di investimento (*Investment Entity*)
- d. Entità di investimento 'gestita' (*'Managed' Investment Entity*)
- e. Impresa di assicurazione specificata (*Specified Insurance Company*)

Se è stata selezionata l'opzione d) e la persona giuridica è residente in una Giurisdizione non partecipante (ovvero un paese non aderente al CRS), la stessa verrà trattata come Entità Non Finanziaria Passiva (*Passive NFE, Non-Financial Entity*), pertanto dovranno essere forniti i dettagli della/e persona/e che esercita/no il controllo (*Controlling Persons*) compilando la sezione H del presente Modulo.

2 Se la persona giuridica è un'Istituzione Finanziaria non tenuta alle segnalazioni ai sensi del CRS, specificare la tipologia di Istituzione finanziaria selezionando l'apposita casella riportata di seguito:

- a. Entità governativa (*Governmental Entity*)
- b. Organizzazione internazionale (*International Organisation*)
- c. Banca centrale (*Central Bank*)
- d. Fondo pensione ad ampia partecipazione (*Broad Participation Retirement Fund*)
- e. Fondo pensione a partecipazione ristretta (*Narrow Participation Retirement Fund*)
- f. Fondo pensione di un'Entità governativa / Organizzazione Internazionale o Banca centrale (*Pension Fund of a Government Entity, International Organisation or Central Bank*)
- g. Veicolo d'Investimento Collettivo Esente (*Exempt Collective Investment Vehicle*)
- h. *Trustee Documented Trust*
- i. Emittente di carta di credito accreditato (*Qualified Credit Card Issuer*)
- j. Altra entità definita dalla legislazione nazionale come a basso rischio di evasione fiscale (specificare la tipologia di persona giuridica di seguito)

3 Se la persona giuridica è un'Entità Non Finanziaria Attiva (*Active NFE, Non-Financial Entity*), barrare la casella

4 Se la persona giuridica è un'Entità Non Finanziaria Passiva (*Passive NFE*), barrare la casella

Se è stata selezionata l'opzione 4, fornire i dettagli della/e persona/e che esercita/no il controllo (anche *Controlling Person(s)*), ovvero le persone fisiche che esercitano il controllo sull'entità/persona giuridica) nella sezione H riportata sotto.

G DICHIARAZIONI FINALI E FIRME DELLA PERSONA GIURIDICA

In qualità di firmatario autorizzato e/o legale rappresentante della persona giuridica (Investitore-Contraente e/o Beneficiario designato della Polizza), dichiaro con la presente che le informazioni fornite in questo Modulo e le dichiarazioni ivi contenute sono, per quanto di mia conoscenza, corrette, complete, e veritiere.

Mi impegno ad informare Utmost senza ritardi e a fornire un modulo di autocertificazione aggiornato entro 30 giorni dal verificarsi di fatti o circostanze nuove che vadano ad inficiare la validità, la correttezza e la completezza delle informazioni contenute in questo Modulo.

Dichiaro di essere consapevole che, se le informazioni fornite in questo Modulo differiscono dalle informazioni già in suo possesso, Utmost utilizzerà il presente Modulo per aggiornare le informazioni salvate nei propri sistemi.

Nel caso in cui siano state fornite informazioni relative a terze persone, quali *Controlling Person(s)* o *Reportable Person(s)* (ovvero le persone soggette a segnalazione), dichiaro inoltre di impegnarmi a informare dette persone, entro 30 giorni dalla firma del presente Modulo, del fatto che tali informazioni sono state da me fornite a Utmost e che potrebbero altresì essere riportate da Utmost alle autorità fiscali competenti, ai sensi della normativa sullo Scambio Automatico di Informazioni fiscali.

	Firmatario autorizzato/ Legale Rappresentante 1	Firmatario autorizzato/ Legale Rappresentante 2 (se presente)																	
FIRMA			<div style="display: flex; align-items: center;"> <p style="font-size: 0.8em;">Qualora ci siano più di due Firmatari autorizzati (e/o Legali Rappresentanti), fotocopiare questa sezione, compilarla con i dati di ogni persona aggiuntiva, firmarla e allegarla al presente Modulo.</p> </div>																
Nome e Cognome																			
Ruolo / Titolo																			
Data	<table border="1" style="border-collapse: collapse; width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 12.5%; height: 20px;">g</td> <td style="width: 12.5%;">g</td> <td style="width: 12.5%;">m</td> <td style="width: 12.5%;">m</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> </tr> </table>	g		g	m	m	a	a	a	a	<table border="1" style="border-collapse: collapse; width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 12.5%; height: 20px;">g</td> <td style="width: 12.5%;">g</td> <td style="width: 12.5%;">m</td> <td style="width: 12.5%;">m</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> </tr> </table>	g	g	m	m	a	a	a	a
g	g	m		m	a	a	a	a											
g	g	m	m	a	a	a	a												

H IDENTIFICAZIONE DELLE CONTROLLING PERSONS (PERSONE CHE ESERCITANO IL CONTROLLO SULLA PERSONA GIURIDICA)

Ciascuna *Controlling Person(s)* dovrà compilare questa sezione per intero.

Se lo spazio disponibile non è sufficiente per i dettagli di tutte le *Controlling Person(s)*, stampare le pagine 8-10, completarle con i dettagli delle ulteriori *Controlling Persons* e allegarle al Modulo.

RESIDENZA FISCALE DELLE PERSONE FISICHE CHE ESERCITANO IL CONTROLLO DI UN'ENTITÀ NON FINANZIARIA ESTERA PASSIVA

Il paese di residenza fiscale è generalmente il paese in cui la persona fisica vive per più di sei mesi all'anno. In alcuni casi particolari (ad es. periodo di studio all'estero, lavoro all'estero o viaggio prolungato), la persona fisica potrebbe risultare fiscalmente residente in un altro paese o in più paesi contemporaneamente (doppia residenza fiscale). Il paese, o i paesi, in cui la persona fisica paga l'imposta sul reddito è generalmente il suo paese (o i paesi) di residenza fiscale. Qualora la persona fisica sia cittadino statunitense o in possesso di passaporto o di carta verde statunitense, sarà considerata residente fiscale negli Stati Uniti pur vivendo fuori dagli Stati Uniti.

ULTERIORI INFORMAZIONI PER LA COMPILAZIONE DEL MODULO

Ulteriori informazioni in merito alla normativa FATCA o CRS sono disponibili ai seguenti link:

FATCA: www.hmrc.gov.uk/fatca e nel sito dell'IRS (*Internal Revenue Service*, ovvero l'Autorità Fiscale statunitense) www.irs.gov/Businesses/Corporations/Foreign-Account-Tax-Compliance-Act-FATCA

CRS: www.oecd.org/tax/automatic-exchange

Se il TIN/ codice fiscale di ciascuna *Controlling Person* non è disponibile, fornire la motivazione, scegliendo tra a, b o c:

- a. il paese di residenza della persona che esercita il controllo non emette il TIN/codice fiscale;
- b. la persona che esercita il controllo è impossibilitata ad ottenere il TIN/codice fiscale - in tal caso, motivare l'impossibilità;
- c. il TIN non è richiesto - selezionare questa opzione solo qualora la legislazione nazionale competente non preveda l'emissione del codice TIN.

Ciascuna *Controlling Person(s)* dovrà ragionevolmente attivarsi per ottenere e fornire quanto prima un codice fiscale a Utmost.

I **DETTAGLI CONTROLLING PERSON 1**

Nome e Cognome e titolo	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Indirizzo di residenza	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Codice Postale</td> <td style="width: 40%;">Paese</td> </tr> </table>	Codice Postale	Paese						
Codice Postale	Paese								
Data di nascita	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 12.5%;">g</td> <td style="width: 12.5%;">g</td> <td style="width: 12.5%;">m</td> <td style="width: 12.5%;">m</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> <td style="width: 12.5%;">a</td> </tr> </table>	g	g	m	m	a	a	a	a
g	g	m	m	a	a	a	a		
Nazionalità	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Città di nascita	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Paese di nascita	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Numero di telefono	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Indirizzo e-mail / PEC	<input style="width: 100%;" type="text"/>								

Indicare di seguito i Paesi in cui la persona che esercita il controllo è residente a fini fiscali ed il relativo codice di riferimento fiscale (se rilevante).

PAESE/I DI RESIDENZA FISCALE	TIN ⁴ / CODICE FISCALE	IMPOSSIBILITÀ DI FORNIRE TIN/ CODICE FISCALE (indicare a, b o c)

Se è stata selezionata l'opzione b) sopra, fornire spiegazione dell'impossibilità di ottenere il TIN/codice fiscale.

⁴ I trust residenti nel Regno Unito (UK) possono utilizzare come codice TIN il numero *Unique Taxpayer Reference* (UTR) ma non lo *Unique Reference Number* (URN) fornito nell'ambito del servizio di registrazione dei trust, ad es. quando il trust è stato creato e registrato espressamente (*express trust*).

COMPLETARE QUESTA SEZIONE SE LA CONTROLLING PERSON 1 È NATA NEGLI STATI UNITI O SE È CITTADINA STATUNITENSE E/O RESIDENTE NEGLI STATI UNITI AI FINI FISCALI

Barrare le caselle 1 o 2 sottoriportate se la *Controlling Person* 1 è nata negli Stati Uniti ovvero è cittadina statunitense e/o residente a fini fiscali negli Stati Uniti d'America.

- 1 Confermo di essere cittadino statunitense e/o residente a fini fiscali negli Stati Uniti (titolare di carta verde o residente in base al criterio della 'presenza sostanziale') e che il mio codice fiscale federale statunitense (US TIN) è indicato nella tabella soprariportata.
- 2 Confermo di essere nato negli Stati Uniti (o in altro territorio statunitense) ma di non essere più cittadino statunitense. [Se viene selezionata questa opzione, dovrà essere fornito il certificato di perdita della cittadinanza statunitense].

In caso di mancata risposta a questa domanda, e salvo che risultino indicazioni contrarie, Utmost presumerà che la persona che esercita il controllo non sia cittadina statunitense o residente a fini fiscali negli Stati Uniti.

I DETTAGLI CONTROLLING PERSON 2

Nome e Cognome e titolo	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Indirizzo di residenza	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 5%; border: none; text-align: center;">Codice Postale</td> <td style="width: 35%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> </tr> <tr> <td style="border: none;"></td> <td style="border: none; text-align: center;">Paese</td> <td style="border: none;"></td> </tr> </table>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	Codice Postale	<input style="width: 95%;" type="text"/>		Paese			
<input style="width: 95%;" type="text"/>	Codice Postale	<input style="width: 95%;" type="text"/>							
	Paese								
Data di nascita	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> <td style="width: 12.5%; border: none;"><input style="width: 95%;" type="text"/></td> </tr> </table>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
Nazionalità	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Città di nascita	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Paese di nascita	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Numero di telefono	<input style="width: 100%;" type="text"/>								
Indirizzo e-mail / PEC	<input style="width: 100%;" type="text"/>								

Indicare di seguito i Paesi in cui la persona che esercita il controllo è residente a fini fiscali ed il relativo codice di riferimento fiscale (se rilevante).

PAESE/I DI RESIDENZA FISCALE	TIN ⁵ / CODICE FISCALE	IMPOSSIBILITÀ DI FORNIRE TIN/ CODICE FISCALE (indicare a, b o c)

Se è stata selezionata l'opzione b) sopra, fornire spiegazione dell'impossibilità di ottenere il TIN/codice fiscale.

⁵ Le persone fisiche residenti nel Regno Unito (UK) possono utilizzare come codice TIN sia il numero di assicurazione nazionale (NI, *National Insurance*) sia lo *Unique Taxpayer Reference* (UTR).

COMPLETARE QUESTA SEZIONE SE LA CONTROLLING PERSON 2 È NATA NEGLI STATI UNITI O SE È CITTADINA STATUNITENSE E/O RESIDENTE NEGLI STATI UNITI AI FINI FISCALI

Barrare le caselle 1 o 2 sottoriportate se la *Controlling Person 2* è nata negli Stati Uniti ovvero è cittadina statunitense e/o residente a fini fiscali negli Stati Uniti d'America.

- 1** Confermo di essere cittadino statunitense e/o residente a fini fiscali negli Stati Uniti (titolare di carta verde o residente in base al criterio della 'presenza sostanziale') e che il mio codice fiscale federale statunitense (US TIN) è indicato nella tabella soprariportata.
- 2** Confermo di essere nato negli Stati Uniti (o in altro territorio statunitense) ma di non essere più cittadino statunitense. [Se viene selezionata questa opzione, dovrà essere fornito il certificato di perdita della cittadinanza statunitense].

In caso di mancata risposta a questa domanda, e salvo che risultino indicazioni contrarie, Utmost presumerà che la persona che esercita il controllo non sia cittadina statunitense o residente a fini fiscali negli Stati Uniti.

J DICHIARAZIONI FINALI E FIRME DELLE CONTROLLING PERSONS

La presente dichiarazione dovrà essere rilasciata e firmata da ciascuna *Controlling Person* che ha compilato la sezione I.

In qualità di *Controlling Person* sulla persona giuridica dichiaro con la presente di essere consapevole che le informazioni da me fornite sono raccolte ed elaborate da Utmost per adempiere ai propri obblighi legali e normativi. Se le informazioni fornite in questo Modulo differiscono dalle informazioni già in suo possesso, Utmost utilizzerà pertanto il presente Modulo per aggiornare le informazioni salvate nei propri sistemi o archivi.

Prendo altresì atto che le informazioni fornite nel presente Modulo e relative alle *Controlling Person(s)* o *Reportable Person(s)* (ovvero le persone soggette a segnalazione), possono essere riportate da Utmost alle autorità fiscali della giurisdizione in cui questa Polizza é emessa e amministrata, e scambiate con le autorità fiscali di altra giurisdizione in cui il sottoscritto, o altra *Controlling Person*, potrebbe essere residente fiscale ai sensi degli accordi internazionali sullo Scambio Automatico di Informazioni fiscali.

Dichiaro di essere una *Controlling Person*, o di essere comunque autorizzato a firmare per la *Controlling Person*, in relazione alla Polizza di cui è Investitore-Contraente (o Beneficiario) la persona giuridica citata nel presente Modulo.

Dichiaro altresì che le informazioni di cui al presente Modulo e le dichiarazioni ivi contenute - per quanto di mia conoscenza - sono corrette, complete, e veritiere.

Mi impegno infine ad informare Utmost senza ritardi al verificarsi di qualsiasi circostanza che possa modificare e/o impattare la mia residenza fiscale e/o quella delle altre persone indicate nel presente Modulo, ovvero che possa rendere le informazioni qui contenute non più corrette, provvedendo alla compilazione di un nuovo modulo di autocertificazione a fini fiscali, che dia atto delle mutate circostanze e fornisca informazioni aggiornate.

	Controlling Person 1	Controlling Person 2 (se presente)																	
FIRMA			<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> Tutte le persone che esercitano il controllo che hanno compilato la sezione I devono firmare l'apposito riquadro qui. </div> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> Qualora ci siano più di 2 <i>Controlling Persons</i>, fotocopiare questa sezione, compilarla con i dati di ogni persona aggiuntiva, firmarla e allegarla al presente Modulo. </div>																
Nome e Cognome																			
Data	<table border="1" style="border-collapse: collapse; width: 100%; height: 20px;"> <tr> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">g</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">g</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">m</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">m</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> </tr> </table>	g	g	m	m	a	a	a	a	<table border="1" style="border-collapse: collapse; width: 100%; height: 20px;"> <tr> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">g</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">g</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">m</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">m</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">a</td> </tr> </table>	g	g	m	m	a	a	a	a	
g	g	m	m	a	a	a	a												
g	g	m	m	a	a	a	a												
Carica/Ruolo																			

A WEALTH *of* DIFFERENCE

www.utmostinternational.com

Utmost International Isle of Man Limited è registrata nell'Isola di Man con il numero 024916C. Sede legale: King Edward Bay House, King Edward Road, Onchan, IM99 1NU, Isola di Man. Utmost International Isle of Man Limited è autorizzata dall'Autorità per i servizi finanziari dell'Isola di Man come impresa di assicurazione.

Utmost Wealth Solutions è registrata nell'Isola di Man come denominazione commerciale di Utmost International Isle of Man Limited.

Utmost International Trustee Solutions Limited è registrata nell'Isola di Man con il numero 137986C. Sede legale: King Edward Bay House, King Edward Road, Onchan, IM99 1NU, Isola di Man. Utmost International Trustee Solutions Limited è autorizzata dall'Autorità per i servizi finanziari dell'Isola di Man.

Utmost International Trustee Solutions e Utmost Wealth Solutions sono registrate nell'Isola di Man come denominazione commerciale di Utmost International Trustee Solutions Limited.

Utmost PanEurope dac è registrata in Irlanda con numero di registrazione 311420. Indirizzo della sede legale: Navan Business Park, Athlumney, Navan, Co. Meath, C15 CCW8, Irlanda. Utmost PanEurope dac è regolamentata dalla Central Bank of Ireland come impresa di assicurazione sulla vita.

Utmost PanEurope dac è autorizzata all'esercizio dell'attività di assicurazione sulla vita in Italia in regime di libera prestazione di servizi ed è a tal fine regolarmente iscritta nell'Albo delle Imprese istituito presso l'Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni ("IVASS") al numero 00509, Elenco II.

Utmost Wealth Solutions è registrata in Irlanda come nome commerciale di Utmost PanEurope dac.