

FACTA

La Normativa FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) è stata emanata il 18 marzo 2010 dal governo USA allo scopo di contrastare, con la collaborazione degli intermediari finanziari esteri, l'evasione fiscale da parte di soggetti statunitensi che operano all'estero.

A seguito delle esigenze poste dal Foreign Account Tax Compliant Act (FATCA) la Zarattini & Co. Bank si è registrata al portale del IRS ed è classificata come FFI Reporting Model 2.

Allo scopo di adempiere agli obblighi imposti dal FATCA la Zarattini & Co. Bank chiede ai propri clienti la compilazione di svariati moduli al fine di determinare il domicilio fiscale, l'eventuale status di US person, nonché la classificazione FATCA per le persone giuridiche.

La Zarattini & Co. Bank e i suoi collaboratori non possono offrire alcuna consulenza di tipo giuridico o fiscale alla clientela. Tuttavia, potete senz'altro rivolgervi al vostro consulente di riferimento per ottenere maggiori informazioni oppure consultare i seguenti ulteriori link utili:

<https://www.sif.admin.ch/sif/it/home/themen/informationsaustausch/fatca-abkommen.html>

<http://www.swissbanking.org/en/topics/current-issues/fatca-foreign-account-tax-compliance-act>