



Istituto Autonomo Case Popolari

Piazzale Falcone e Borsellino n°15
91100 TRAPANI

AREA ORGANIZZATIVA - SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

COPIA DI DETERMINA N. 398 ANNO 2018 DEL 28-05-2018

NUMERO DETERMINA DI AREA: 77

OGGETTO:

DICHIARAZIONE DI AMERICANITÀ AI FINI F.A.T.C.A. – PRESA D'ATTO DEL MODELLO DI DICHIARAZIONE.-

IL CAPO DELL' AREA ORGANIZZATIVA
SAVONA PIETRO

PREMESSO che:

- il 18 aprile 1991 è stata stipulata una polizza collettiva aziendale che contiene una convenzione tra questo Istituto e l'Istituto Nazionale delle Assicurazioni INA Assitalia ora Generali assicurazioni S.p.A.;
- scopo della collettiva aziendale era quello della costituzione delle disponibilità economiche occorrenti all'Ente per fare fronte al Trattamento di Fine Rapporto di lavoro dovuto ai propri dipendenti e ciò, attraverso la corresponsione all'INA di un premio a cadenza annuale;
- pur essendo spirata nell'anno 2000, nella polizza risultano ancora in essere disponibilità economiche non ancora utilizzate;

CONSIDERATO che:

- a seguito dell'entrata in vigore in Italia della normativa statunitense F.A.T.C.A. le imprese assicurative, allo scopo di contrastare la frode fiscale e l'evasione fiscale transfrontaliera, sono tenute a comunicare alle autorità fiscali americane (I.R.S.), tramite l'Agenzia delle Entrate in Italia, le polizze vita sottoscritte da cittadini statunitensi o soggetti che hanno residenza fiscale negli U.S.A. per verificarne l'assoggettabilità;
- la Compagnia di Assicurazione risulta obbligata ad acquisire alcune specifiche informazioni anagrafiche e una autocertificazione sottoscritta dal contraente/beneficiario allo scopo di aggiornare i dati identificativi dei propri clienti, determinarne gli stati di effettiva residenza fiscale e provvedere dopo un'adeguata verifica, e nel caso in cui venga rilevata qualche incongruenza, a segnalare la stessa alle Autorità competenti;

- la Generali Assicurazioni, pertanto, nella qualità di intermediario finanziario interessato, ha fatto pervenire apposito modello di autocertificazione da compilare a cura dell'Ente che risulta allegato al presente provvedimento sub A);

ATTESO che il rilascio dei dati risulta obbligatorio in forza della normativa citata;

Sulla scorta dello schema di determina predisposto dal responsabile del 1° Servizio dell'Area Organizzativa;

DETERMINA

DICHIARARE la premessa parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

PRENDERE ATTO del modello di autocertificazione fatto recapitare a cura della Generali Assicurazione loro necessario al fine di ottemperare a quanto previsto dalle disposizioni della legge 18 giugno 2015, n. 95 - direttiva 2014/107 UE del 9 Dicembre 2014 sul contrasto della frode fiscale e dell'evasione fiscale transfrontaliera, che risulta allegato al presente provvedimento sub A) per farne parte integrante;

TRASMETTERE il presente provvedimento all'Ufficio di Staff "Affari Istituzionali e Generali" perchè ne compili il mod. allegato alla presente e lo trasmetta alla compagnia di Assicurazione "Generali Assicurazione" di Via Garibaldi - Trapani.

IL CAPO AREA ORGANIZZATIVA
F.to Dr. Pietro SAVONA

IL RESP. DEL PROCEDIMENTO
F.to Sig. Pietro GIURLANDA