

Il Consiglio dei Ministri del 30 giugno 2014 ha ratificato l'accordo tra l'Italia e USA firmato a Roma il 10 gennaio 2014, l'accordo è finalizzato a migliorare la compliance fiscale internazionale e ad applicare la normativa FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) la cui finalità prevalente è quella di monitorare gli investimenti di cittadini e/o residenti ai fini fiscali negli Stati Uniti effettuati per il tramite di intermediari finanziari esteri.

Ai sensi della predetta normativa, le Istituzioni Finanziarie sono tenute ad identificare, nell'ambito della propria clientela, i cittadini e/o residenti ai fini fiscali negli Stati Uniti ed a comunicare all'Agenzia delle Entrate i relativi dati personali, nonché le informazioni concernenti i loro conti e depositi.

Pertanto anche Banca Privata Leasing sarà tenuta ad effettuare delle verifiche sui dati e sulle informazioni relative ai propri clienti, dalle quali potrebbe emergere la necessità di raccogliere ulteriore documentazione nel caso in cui dovessero emergere degli indizi di presunta residenza fiscale statunitense.

Per maggiori informazioni in merito può rivolgersi alle nostre filiali.