

**AGENZIA DELLE ENTRATE
DIREZIONE CENTRALE ACCERTAMENTO
Ufficio Centrale per il contrasto agli illeciti fiscali
internazionali**

= R O M A =

Oggetto: Richiesta di ammissione alla procedura di collaborazione volontaria (art. 5 quater del Dl n. 167/1990 convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 227/1990, e successive modificazioni, introdotto dal Dl n. 4/2014) presentata da:

RICHIEDENTE	DATI DEL RICHIEDENTE	CODICE FISCALE/ P.IVA	RAPPRESENTATO DA	IN QUALITÀ DI
R1				
R2				
R3				

Tabella 1

I richiedenti indicati in oggetto, ciascuno con riferimento alle attività estere rilevanti con le quali presentano un collegamento, chiedono di essere ammessi alla procedura e, pertanto, comunicano le informazioni e producono i documenti descritti nelle rispettive schede individuali (R) e nelle schede attività estere rilevanti (A), allegate a questa richiesta.

I richiedenti comunicano di essere rappresentati dai procuratori sotto indicati, come risulta dalle procure allegate, conferite in base all'articolo 63 del DPR 600/1973.

RICHIEDENTE	PROCURATORI	INDIRIZZO STUDIO	EMAIL	TELEFONO
R1				
R2				
R3				

Tabella 2

Ogni richiedente dichiara, firmando questa richiesta, di essere pienamente consapevole che:

- la richiesta ha carattere di irretrattabilità
- l'Agenzia delle Entrate provvederà a quantificare i redditi correlati e a rilevare le violazioni agli obblighi sul monitoraggio fiscale per determinare tutte le imposte, gli interessi e le sanzioni dovute in base alla legge
- l'articolo 5 *septies* del Dl n. 167/1990 prevede che “*chiunque nell'ambito della procedura di collaborazione volontaria esibisce o trasmette atti o documenti falsi in tutto o in parte ovvero fornisce dati e notizie non rispondenti al vero è punito con la reclusione da un anno e sei mesi a sei anni*”.
- la procedura si intende perfezionata (art. 5 quater, comma 1 lett. b) del Dl n. 167/1990) con il versamento, in unica soluzione:

- ✓ delle somme dovute in base all'avviso di accertamento (articolo 15 del Dlgs n. 218/1997), che va effettuato entro il termine per proporre ricorso;
- ✓ delle somme dovute in base all'accertamento con adesione, che va effettuato entro venti giorni dalla redazione dell'atto.

Inoltre, per perfezionare la procedura è necessario il pagamento delle sanzioni per le violazioni degli obblighi sul monitoraggio fiscale (articolo 4, comma 1 del Dl n. 167/1990), che va effettuato entro il termine per proporre ricorso contro l'atto di contestazione (articolo 16 del Dlgs n. 472/1997). Per eseguire tutti i versamenti non è possibile avvalersi della compensazione prevista dall'articolo 17 del Dlgs n. 241/1997.

I richiedenti dichiarano che gli allegati indicati nella seguente tabella sono parte integrante di questa richiesta.

ALLEGATI	CONTENUTO	Composto da n. pagine
1	Procura del (richiedente R1) al Dott./Avv.	
2	Procura del (richiedente R2) al Dott./Avv.	
3	Procura del (richiedente R3) al Dott./Avv.	
R1	Scheda individuale del richiedente	
R2	Scheda individuale del richiedente	
R3	Scheda individuale del richiedente	
A1	Scheda informazioni su Attività Estera A1, collegata con i richiedenti R1, R2,...	
A2	Scheda informazioni su Attività Estera A2, collegata con i richiedenti R1, R2,...	
A3	Scheda informazioni su Attività Estera A3, collegata con i richiedenti R1, R2,...	

Tabella 3

_____ ,
(luogo)

(data)

In fede

(cognome e nome del Richiedente R1)

(firma del richiedente R1)

(cognome e nome del Richiedente R2)

(firma del richiedente R2)

(cognome e nome del Richiedente R3)

(firma del richiedente R3)