

FONDO PENSIONE

**MODULO CONFERIMENTO TFR PREGRESSO PER
LAVORATORE DIPENDENTE
(ADESIONI COLLETTIVE/INDIVIDUALI)**

1. DATI DELL'ISCRITTO

(compilazione a cura del DATORE DI LAVORO)

Cognome: _____ Nome: _____
Codice Fiscale: _____ Sesso: M F Data di nascita: _____

2 DATI DEL DATORE DI LAVORO

(compilazione a cura del DATORE DI LAVORO)

Ragione Sociale: _____
Codice Fiscale: _____ Codice azienda: _____
Referente: _____ Tel. E e-mail: _____

3. DETTAGLIO IMPORTI TFR CONFERITI alla Forma Pensionistica

(compilazione a cura del DATORE DI LAVORO)

Accordo di riferimento: _____ Sottoscritto in data: ____/____/____
Data inizio accantonamento TFR in azienda: ____/____/____

Periodo fino al 31/12/2000	Importo TFR conferito	€ _____ (A)	Informazioni Fiscali	Abbattimento base imponibile (spettante alla Forma Pensionistica) N.ro mesi interi competenza (spettante alla Forma Pensionistica)	€ _____
---------------------------------------	-----------------------	----------------	-------------------------	---	---------

Periodo 01/01/2001 – 31/12/2006	Importo TFR conferito	€ _____ (B)	Informazioni Fiscali	Di cui: Rendimenti già assoggettati ad imposta sostitutiva dal datore di lavoro N.ro mesi interi competenza (spettante alla Forma Pensionistica)	€ _____
--	-----------------------	----------------	-------------------------	--	---------

Periodo dal 01/01/2007	Importo TFR conferito	€ _____ (C)	Informazioni Fiscali	Di cui: Rendimenti già assoggettati ad imposta sostitutiva dal datore di lavoro N.ro mesi interi competenza (spettante alla Forma Pensionistica)	€ _____
-----------------------------------	-----------------------	----------------	-------------------------	--	---------

Importo TFR conferito TOTALE: (investito secondo le l'opzione/i di investimento attive sul Fondo)	€ _____ (A+B+C)	Versato in data: ____/____/____
--	--------------------	--

Data compilazione: ____/____/____ Timbro e Firma del datore di lavoro: _____

(compilazione a cura dell'iscritto)

Io sottoscritto/a, sotto mia esclusiva responsabilità:

- Ai sensi di quanto previsto dall'Art. 23, comma 7 bis del D.Lgs. 252/2005, richiedo al datore di lavoro di provvedere al versamento alla forma pensionistica complementare del mio TFR maturato, come sopra specificato;
- Dichiaro che tale conferimento è eseguito sulla base degli accordi attualmente in vigore.

Accettazione e Firma dell'iscritto/a: _____

ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE ED AVVERTENZE

- **Dati dell'iscritto:** completare i campi richiesti con i dati dell'aderente.
- **Dati del datore di lavoro:** completare i campi richiesti con i dati del datore di lavoro
- **Dettaglio importi TFR conferiti alla forma pensionistica**
 - ❖ **Abbattimento base imponibile** su quanto maturato entro il 31/12/2000 si determina nella misura di L. 600.000 (€ 309,87) per anni di contribuzione rapportate alla permanenza in Azienda ad alla percentuale di TFR versato alla forma pensionistica. Da **indicare esclusivamente per i "nuovi iscritti"**. La comunicazione da parte del datore di lavoro del relativo importo è necessaria per consentire alla forma pensionistica di determinare correttamente la base imponibile in fase di erogazione della prestazione previdenziale. Qualora non venga comunicato l'importo dell'abbattimento, la forma pensionistica non riconoscerà alcun abbattimento all'aderente. L'importo dell'abbattimento spettante potrà comunque essere comunicato alla forma pensionistica in sede di liquidazione.
 - ❖ **N.ro mesi interi competenza:** si intendono i mesi di maturazione TFR. Esempio: 1 anno e 6 mesi, indicare 18.
 - ❖ **Rendimenti già assoggettati dall'azienda ad imposta sostitutiva:** la distinzione è rilevante in quanto il regime fiscale applicabile è differente. Qualora all'atto del conferimento del TFR non fosse fornita la distinzione tra i periodi, la forma pensionistica lo attribuirà interamente al primo periodo utile per l'iscritto.
 - ❖ **Distinzione tra TFR maturato (e conferito) sino al 31/12/2000 e TFR maturato (e conferito) successivamente.** La distinzione è rilevante in quanto il regime fiscale applicabile è differente. Qualora all'atto del conferimento TFR non fosse fornita la distinzione tra i periodi, la forma pensionistica lo attribuirà al primo periodo utile per l'iscritto. La forma pensionistica non effettuerà alcun tipo di conguaglio fiscale relativamente alle anticipazioni di TFR già erogate dal datore di lavoro.
Ai fini fiscali, si ricorda che il TFR pregresso versato alla forma pensionistica sarà imputato alla posizione individuale nel rispetto del Documento sugli accumulati (fino al 2000, 2001-2006, dal 2007). La tassazione della prestazione avverrà secondo la disciplina rappresentata nel Documento sul regime fiscale della forma pensionistica pubblicato sul sito della Compagnia www.helvetia.it. Si ricorda che inoltre non rileva la non coincidenza tra la data di iscrizione alla forma pensionistica e quella di assunzione del dipendente e che l'attribuzione del TFR pregresso non impatta sulla qualifica dell'iscritto (vecchio-nuovo iscritto).
Il datore di lavoro dovrà effettuare il versamento del TFR pregresso sulla base delle modalità operative previste dalla forma pensionistica.

NOTA BENE

L'incompleta compilazione del presente modulo o la mancata sottoscrizione comportano l'immediato rigetto della domanda presentata.