

ACCORDO PER IL TRASFERIMENTO A PEGASO DEL TFR MATURATO AL FONDO PENSIONE

Il presente modulo, debitamente compilato, va consegnato all'Azienda e da questa inoltrato a PEGASO

IL SOTTOSCRITTO

CODICE FISCALE

RESIDENTE A

PROVINCIA

C.A.P.

VIA

N°

RECAPITI

CELLULARE

E-MAIL

di comune accordo con il proprio datore di lavoro sotto indicato (compilazione a cura dell'azienda)

SOCIETÀ

REFERENTE UFFICIO PERSONALE

TELEFONO

E-MAIL

stabilisce di conferire al fondo pensione Pegaso il seguente importo di TFR: € _____ (somma degli importi di cui alle seguenti lettere A), B) e C)) maturato, prima dell'adesione al fondo medesimo, a partire dalla data seguente _____ / _____ / _____ così ripartito nei diversi periodi di maturazione dello stesso presso il datore di lavoro:

PERIODO FINO AL
31/12/2000

Importo
Tfr
conferito

€ _____
(A)

Abbattimento base imponibile
(SPETTANTE ALLA FORMA PENSIONISTICA)

€ _____

N.ro mesi interi competenza
(spettanti alla Forma Pensionistica)

PERIODO
1/1/2001
31/12/2006

Importo
Tfr
conferito

€ _____
(B)

Di cui:
Rendimenti già assoggettati ad imposta
sostitutiva dal datore di lavoro

€ _____

N.ro mesi interi competenza
(spettanti alla Forma Pensionistica)

PERIODO
DAL 01/01/2007

Importo
Tfr
conferito

€ _____
(C)

Di cui:
Rendimenti già assoggettati ad imposta
sostitutiva dal datore di lavoro

€ _____

N.ro mesi interi competenza
(spettanti alla Forma Pensionistica)

Data di sottoscrizione del presente accordo: _____ / _____ / _____

DESIDERO RICEVERE LA CORRISPONDENZA
(ivi compresa la Comunicazione Periodica)

☐ In formato elettronico via e-mail

☐ In formato cartaceo all'indirizzo di residenza
(o di domicilio se compilato)

E- MAIL

TELEFONO

FIRMA DELL'ADERENTE

TIMBRO E FIRMA AZIENDA

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento EU 2016/679, Fondo PEGASO, con sede in Via Savoia, 82 - 00198 Roma, Titolare del trattamento, ad integrazione dell'informativa già conferita, La informa che il trattamento dei suoi dati personali è effettuato per la gestione della richiesta di trasferimento del TFR maturato; il conferimento dei dati è necessario per perseguire le finalità menzionate. La informiamo che potrà esercitare i suoi diritti in qualità di interessato scrivendo una mail a fondopegaso@protection-trade.it. L'informativa completa sul trattamento dei dati personali potrà essere visionata nella sezione privacy del sito web <http://www.fondopegaso.it/>

ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE

La Legge Finanziaria per il 2008 (Legge n. 244/2007) ha stabilito, in modo esplicito, la possibilità per i lavoratori di versare alla Previdenza Complementare (Fondo Pensione) lo stock di TFR accumulato presso il datore di lavoro.

L'introduzione del comma 7-bis all'art. 23 del Decreto Legislativo 252/2005, ha infatti confermato il chiarimento dato dall'Agenzia delle Entrate con la Circolare n. 70/E del 18 dicembre 2007 e fissato le regole di tassazione per il conferimento del TFR maturato in anni precedenti all'entrata in vigore della riforma della previdenza complementare.

Il conferimento al Fondo Pensione del TFR pregresso avviene in neutralità d'imposta, ai sensi dell'articolo 19, comma 4, del TUIR, secondo il quale non si considerano anticipazioni le somme e i valori destinati alle forme pensionistiche complementari.

- Abbattimento base imponibile su quanto maturato entro il 31/12/2000 si determina nella misura di € 309,87 per anno di contribuzione, rapportate alla permanenza in azienda ed alla percentuale di TFR versato alla forma pensionistica. 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.
- N.ro mesi interi competenza: si intendono i mesi di maturazione TFR. Esempio: per 1 anno e 6 mesi, indicare 18
- Rendimenti già assoggettati dall'azienda ad imposta sostitutiva. Nel conferire il TFR pregresso alla forma pensionistica, deve essere comunicata la quota parte (il "di cui") che il datore di lavoro ha già assoggettato ad imposta sostitutiva a partire dal 2001. L'importo dei rendimenti già assoggettati ad imposta sostitutiva 11% potrà così essere escluso dall'imponibile all'atto della erogazione della prestazione previdenziale. Ove tale importo non fosse comunicato, si intenderà pari a zero e non potrà essere comunicato successivamente.
- Distinzione tra TFR maturato sino al 31/12/2000 e TFR maturato 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 interamente al primo periodo utile per l'iscritto.
- Per quanto riguarda il trattamento fiscale del TFR destinato al Fondo Pensione si raccomanda di leggere attentamente il "Documento sul regime fiscale" disponibile nella sezione "statuto" e nella sezione "modulistica" del sito web del Fondo Pensione www.fondopegaso.it.

L'importo dovrà essere versato dal datore di lavoro alle seguenti coordinate bancarie:

Banca: BFF Banking Group

Codice IBAN: IT 72 P 05000 01600 CC0018519000

Causale del versamento: Codice Fiscale Iscritto* TFR Pgresso

ATTENZIONE: il presente modulo deve essere inviato in originale tramite posta al seguente indirizzo: Fondo Pegaso Via Savoia 82 00198 Roma è possibile inoltre anticipare la documentazione tramite fax al numero 06/85302540 o email all'indirizzo info@fondopegaso.it, ferma restando l'obbligatorietà dell'invio tramite posta.