

Declaración Jurada de Residencia Fiscal para PERSONAS JURÍDICAS

La información proporcionada en este formulario se utilizará para cumplir los requisitos del estándar común de reporte (CRS) y la regulación FATCA⁽¹⁾

A. Identificación de la Entidad

Nombre de la Entidad:			
País de Constitución:		Número Identificación Tributaria (RUC u otro):	
Dirección:			
Ciudad:	Provincia:	Código postal:	País:

B. Países donde la entidad tiene obligaciones fiscales/tributarias (incluye otros países de constitución)

1- ¿La entidad tiene obligaciones fiscales /tributarias en los EE.UU.? (se constituyó en los EE.UU. o es residente fiscal de EE.UU.).

Sí _____ Indique su número de identificación tributaria / EIN _____
Indique si le aplica algún código de exoneración FATCA _____
No _____

2- ¿Tiene residencia fiscal/tributaria en otro país(es)? Sí _____ No _____

País(es)	NIT (Número tributario)
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Si no tiene NIT coloque la razón que corresponda:

A- El país de residencia fiscal/tributaria no emite NIT (número tributario)

B- El titular no puede obtener un NIT o número equivalente (explicar) _____

C. Tipos de entidades más comunes

1- ¿Es una institución financiera? ¿Acepta depósitos, custodia activos financieros, emite seguros de vida ahorro, invierte a nombre de un tercero?	Sí Pase a la sección E (Detalle para Instituciones Financieras)	No Pase a la siguiente pregunta (C2)
2- Más del 50% de los ingresos de la entidad provienen de actividades comerciales.	Sí Pase a la siguiente pregunta (C3)	No Pase a la sección D (Otro tipo de entidades)
3- Más del 50% de los activos de la entidad son para fines comerciales.	Sí Pase directo a la sección F (Declaración y firma)	No Pase a la sección D (Otro tipo de entidades)

D. Otro tipo de entidades (marque solo una opción)

- A) Holding de un grupo no financiero, nueva empresa (<24 meses de haberse constituido), entidad de tesorería de un grupo no financiero, entidad sin fines de lucro. Pase directo a la Sección F (Declaración y firma).
- B) Organismo público, organización internacional, Banco Central o entidad que sea de propiedad total de alguno de los anteriores. Pase directo a la sección F (Declaración y firma).
- C) Entidad en liquidación. Indique la fecha de inicio del proceso de liquidación (DD/MM/AAAA): _____. Pase directo a la sección F (Declaración y firma).
- D) Entidad Pasiva con GIIN. Indique su GIIN: _____. Pase directo a la sección F (Declaración y firma).
- E) Entidad Pasiva con GIIN, administrada por un tercero. Indique su GIIN: _____. Indique el nombre de su administradora: _____. Pase directo a la sección F (Declaración y firma).
- F) Entidad o filial de una entidad, que cotiza en un mercado de valores. Indique el nombre del mercado de valores: _____. Pase directo a la sección F (Declaración y firma).
- G) Otro tipo de entidad. Firme este documento y luego complete el anexo "Persona que ejerce el Control".

E. Detalle para Instituciones Financieras

	Sí Pase a la siguiente pregunta (E2) y complete el anexo "Persona que ejerce el Control"	No Pase a la siguiente pregunta (D2)
1- ¿Es una entidad de inversión de un país que no participa en CRS y está gestionada por una institución financiera?		
2- Sub clasificación FATCA: Marque una opción, complete la información que corresponda y luego pase a la sección F (Declaración y firma)		
A) Entidades obligadas a reportar: Participantes, Modelo IGA 1, Modelo IGA 2, o cumplidora registrada. Indique su GIIN: _____		
B) Fondo o vehículo de inversión administrado por un tercero (Sponsored FFI). Indique su GIIN: _____ Indique el nombre de su administradora (Sponsoring FFI): _____		
C) Entidad no obligada a reportar (según un IGA I o IGA II).		
D) Entidad "considerada cumplidora": Banco local no registrado o que tenga únicamente cuentas de bajo valor.		
E) Entidad "considerada cumplidora": Entidad que invierte en deuda (con vencimiento limitado) o gestores y asesores de inversión.		
F) Entidad con propietarios identificados "Owner Documented FFI". Complete el anexo "Persona que ejerce el Control"		
G) Comercializador restringido de valores.		
H) Entidad residente en alguno de territorios adheridos a los EEUU (Puerto Rico, Samoa, Guam, etc.).		
I) Organismo público, organización internacional, Banco Central o entidad que sea de propiedad total de alguno de los anteriores.		
J) Fondo de pensiones exonerado.		
K) Entidad "inter-affiliate" de un grupo financiero.		
L) Entidad no participante en FATCA.		

F. Declaración y firma

- Por este medio certifico que la información proporcionada es correcta y completa.
- No tengo nacionalidad o residencia fiscal en otros países que no hayan sido colocados en esta Declaración.
- Autorizo a Mibanco a proporcionar, directa o indirectamente, la información contenida en este formulario y/o proporcionar una copia a la autoridad fiscal pertinente o cualquier parte autorizada para auditar o realizar un control a Mibanco.
- Me comprometo a comunicar a Mibanco sobre cualquier cambio de circunstancias que haga que la información contenida en este documento sea incorrecta y a proporcionar a Mibanco un formulario actualizado en un plazo de 30 días a partir de la fecha del cambio de circunstancias.

Firma:

Fecha:

Si está firmando en representación del titular de la cuenta indique su nombre completo, documento de identidad, relación con el titular y título que acredita la representación.

(1) FATCA: Ley de Cumplimiento Tributario de Cuentas Extranjeras que regula el intercambio de información financiera con los Estados Unidos.

CRS: Estándar Común de Reporte que facilita el intercambio de información financiera entre los países de la Organización de Cooperación y Desarrollo Económicos (OCDE) con el objeto de prevenir la evasión fiscal.

Anexo: Declaración Jurada de Residencia Fiscal de la Persona que ejerce el Control

Complete un formulario por cada persona de control que sea una persona natural⁽¹⁾

La información proporcionada en este formulario se utilizará para cumplir los requisitos del estándar común de reporte (CRS) y la regulación FATCA

A. Identificación del titular de la cuenta

Nombres y Apellidos:	Fecha de nacimiento (DD/MM/AAAA):	País de nacimiento:	DNI/CE/Pasaporte/RUC:
Dirección de residencia:			
Ciudad:	Provincia/Estado:	Código postal:	País:

B. Otros países en los que tiene obligaciones fiscales/tributarias

1- ¿Tiene usted obligaciones fiscales /tributarias en los EE.UU.? (nació en ese país, tiene nacionalidad americana, permiso de residencia o es residente fiscal de EE.UU.).

Sí _____ indique su número de identificación tributaria / SSN o EIN _____
No _____

2- ¿Tiene residencia fiscal/tributaria en otro país(es)? Sí _____ No _____

País(es)	NIT (Número tributario)
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Si no tiene NIT coloque la razón que corresponda:

A- El país de residencia fiscal/tributaria no emite NIT (número tributario)

B- El titular no puede obtener un NIT o número equivalente (explicar) _____

C. Declaración y compromiso

- Por este medio certifico que la información proporcionada es correcta y completa.
- No tengo nacionalidad o residencia fiscal en otros países que no hayan sido colocados en esta Declaración.
- Autorizo Mibanco a proporcionar, directa o indirectamente, la información contenida en este formulario y/o proporcionar una copia a la autoridad fiscal pertinente o cualquier parte autorizada para auditar o realizar un control a Mibanco.
- Me comprometo a comunicar a Mibanco sobre cualquier cambio de circunstancias que haga que la información contenida en este documento sea incorrecta y a proporcionar a Mibanco un formulario actualizado en un plazo de 30 días a partir de la fecha del cambio de circunstancias.

Firma:	Fecha:
--------	--------

Si está firmando en representación del titular de la cuenta indique su nombre completo, documento de identidad, relación con el titular y título que acredita la representación.

(1) De acuerdo con el DS-256.2018-EF, la definición de Persona que Ejerce el Control es la que establece el DL-1372:

A) La persona natural que directa o indirectamente a través de cualquier modalidad de adquisición, posee como mínimo el diez por ciento (10%) del capital de una persona jurídica.

B) Una persona natural que, actuando individualmente o con otros como una unidad de decisión, o a través de otras personas naturales o jurídicas o entes jurídicos, ostente facultades, por medios distintos a la propiedad, para designar o remover a la mayor parte de los órganos de administración, dirección o supervisión, o tenga poder de decisión en los acuerdos financieros, operativos y/o comerciales que se adopten, o que ejerza otra forma de control de la persona jurídica.

C) Cuando no se identifique a ninguna persona natural bajo los criterios señalados en los literales a) o b), se considerará como beneficiario final a la persona natural que ocupa el puesto administrativo superior.