

Declaración sobre Residencia e Identificación Fiscal – FATCA / OCDE (CRS) – Personas Jurídicas



Sucursal:

Fecha:

1. Datos identificatorios de la Entidad

Razón Social:	<input type="text"/>
Domicilio Legal:	<input type="text"/>
Identificación Tributaria N°:	<input type="text"/>
País de Constitución:	<input type="text"/>

2. Declaración Jurada OCDE / FATCA - Identificación de Residencia Fiscal

<input type="checkbox"/> Declaro que poseo residencia fiscal únicamente en Argentina	
<input type="checkbox"/> Declaro que poseo un país de residencia fiscal adicional o distinto de Argentina; o bien, residencia por inversión (implica alguna de las siguientes condiciones: Derechos de residencia o ciudadanía por inversión/Derechos de residencia en otras jurisdicciones/Haber pasado más de 90 días en otra jurisdicción durante el año anterior/Haber presentado declaraciones de impuestos sobre la renta de las personas físicas durante el año anterior en otras jurisdicciones), el cual detallo a continuación:	
País de Residencia Fiscal:	<input type="text"/>
Domicilio Fiscal:	<input type="text"/>
Nro. ID. Número de Identificación Fiscal (NIF/TIN):	<input type="text"/>
Motivo:	<input type="text"/>
Si el motivo es 3, describir:	<input type="text"/>
País de Residencia Fiscal:	<input type="text"/>
Domicilio Fiscal:	<input type="text"/>
Nro. ID. Número de Identificación Fiscal (NIF/TIN):	<input type="text"/>
Motivo:	<input type="text"/>
Si el motivo es 3, describir:	<input type="text"/>

3. Tipo de Entidad

En virtud de las normativas FATCA y OCDE (CRS), declaro que la entidad que represento se clasifica como (tildar una de las siguientes opciones):

Entidad No Financiera Activa: Entidad donde menos del 50% de sus ingresos sean originados por ingresos financieros no relacionados con el giro habitual del negocio, y que menos del 50% de sus activos generen dichos ingresos.

Entidad Exenta (*Declarar a continuación el tipo correspondiente*) : Empresa Cotizante en Mercados Regulados; Entidad Gubernamental / Organización Internacional / Banco Central; Entidad sin fines de Lucro; Empresa Start Up; Entidad con fines religiosos / Entidad con fines caritativos

Instituciones Financieras

(a) Institución Financiera - Entidad de Inversión

- i. Entidad de Inversión situada en una Jurisdicción no participante y controlada por otra institución Financiera
- ii. Otra Entidad de Inversión

(b) Institución Financiera - Institución Depositaria, Institución Custodia, o Compañía de Seguros

En caso de ser una Entidad Financiera Participante u otro tipo de Entidad inscrita ante el IRS (fisco estadounidense) que cuente con GIIN detallarlo a continuación: GIIN:

Presenta Formulario W-8BEN-E:

Entidades No Financieras Pasivas

Declaro que la entidad que represento clasifica como Entidad No Financiera Pasiva, dado que posee mayores ingresos financieros (por tenencia de activos o inversiones) que por el giro habitual del negocio.

4. Declaración de Beneficiarios Sustanciales

Declaro que la entidad que represento **no posee** beneficiarios sustanciales con un porcentaje de participación mayor al 10% y con residencia fiscal en un país distinto de Argentina.

Declaro que la entidad que represento **posee** beneficiarios sustanciales con un porcentaje de participación mayor al 10% y con residencia fiscal en un país distinto de Argentina, los cuales detallo a continuación:

Apellido/s y Prenombre/s:	
País de Residencia Fiscal:	
NIF/TIN:	
Domicilio:	
% de Participación:	
Apellido/s y Prenombre/s:	
País de Residencia Fiscal:	
NIF/TIN:	
Domicilio:	
% de Participación:	
Apellido/s y Prenombre/s:	
País de Residencia Fiscal:	
NIF/TIN:	
Domicilio:	
% de Participación:	
Apellido/s y Prenombre/s:	
País de Residencia Fiscal:	
NIF/TIN:	
Domicilio:	
% de Participación:	
Apellido/s y Prenombre/s:	
País de Residencia Fiscal:	
NIF/TIN:	
Domicilio:	
% de Participación:	

LEY FATCA

No Si me encuentro alcanzado por las disposiciones de la Ley FATCA debido a que cumpla con **alguna** de las siguientes condiciones: Tengo nacionalidad / ciudadanía / domicilio / residencia / residencia fiscal en los Estados Unidos o alguno de sus territorios / Obligaciones tributarias en los Estados Unidos o alguno de sus territorios / Entidad no financiera pasiva con beneficiarios sustanciales estadounidenses

De haber marcado la opción "Sí", deberá integrar el formulario W-9 "Solicitud y Certificación del Número de Identificación del Contribuyente".

6. Declaraciones

6.1. En representación de la Entidad identificada en el Punto 1 de la presente, declaro bajo juramento que la información proporcionada en el presente formulario es verdadera, correcta y completa, y que cuenta con facultades suficientes para brindar tal información y suscribir el presente formulario en representación de la Entidad. En consecuencia, el suscripto asume las responsabilidades legales inherentes en caso de falsedad o inexactitud de tal información, sin perjuicio de la responsabilidad de la Entidad.

6.2. Ley "FATCA":

Sujeto ALCANZADO por las disposiciones de la Ley FATCA:

Autorizo en forma expresa e irrevocable al Banco a informar a cualquier entidad/autoridad de los EE.UU. con competencia en el marco de las disposiciones de la Ley FATCA, acerca de los datos personales que yo entregue en el marco de mi relación con el Banco, las operaciones bancarias realizadas y los saldos existentes a cualquier fecha. Para ello:

- Otorgo el consentimiento expreso previsto en la Ley de Protección de Datos Personales (Ley 25.326) a los fines de que el Banco informe mis datos personales a las mencionadas autoridades de los EE.UU.
- Libero expresamente al Banco de su obligación de guardar el secreto financiero previsto en la Ley de Entidades Financieras (art. 39, Ley 21.526), en relación con los saldos de mis cuentas y depósitos.

- Autorizo expresa e irrevocablemente al Banco a ejercer todas las acciones necesarias para cumplimentar con las disposiciones de la Ley FATCA (entre otras, la retención de fondos sobre cuentas de las que soy titular).
- Me comprometo a prestar la más amplia colaboración y a proporcionar cualquier información y/o documentación que me sea requerida por el Banco en relación con la Ley FATCA.
- También, me comprometo a informar al Banco de cualquier circunstancia que cambie mi condición de sujeto alcanzado por la Ley FATCA, dentro de las 24 horas desde que se produzca.
- Si, en cualquier momento y por cualquier motivo, me negase a brindar la información necesaria para el cumplimiento de la Ley FATCA, reconozco que el Banco está plenamente facultado para cerrar cualquier cuenta abierta a mi nombre en Banco Macro S.A., practicar las retenciones que correspondan, aplicar cualquier medida y/o ejercer cualquier facultad prevista en la Ley FATCA en caso de incumplimiento de sus disposiciones.
- Me comprometo a integrar, firmar y entregar al Banco el Formulario W-9 "Solicitud y Certificación del Número de Identificación del Contribuyente".
- Declaro que el Banco me ha informado debidamente sobre la Ley de Cumplimiento Fiscal de Cuentas Extranjeras (Foreign Account Tax Compliance Act, en adelante "Ley FATCA")

Entiendo que esta Ley requiere la colaboración de entidades no estadounidenses para combatir la evasión tributaria de sujetos obligados a contribuir en Estados Unidos, identificando a los que tienen cuentas o negocios en el extranjero.

Sujeto NO ALCANZADO por las disposiciones de la Ley FACTA

- Me comprometo a informar al Banco de cualquier circunstancia que cambie mi condición de sujeto NO alcanzado por la Ley FATCA, dentro de las 24 horas desde que se produzca.
- Me comprometo a suscribir la totalidad de los documentos que el Banco me pudiere requerir a los fines del cumplimiento de la normativa aludida, así como a prestar la más amplia colaboración y a proporcionar al Banco cualquier información y/o documentación que eventualmente pudiera serme requerida en el marco de las disposiciones de la Ley FATCA. También, autorizo en este supuesto, en forma expresa e irrevocable al Banco a ejercer todas aquellas prerrogativas y facultades necesarias para dar cumplimiento con las disposiciones de la Ley FATCA, y/o que sean procedentes, en caso de que me rehusare a brindar al Banco información y/o documentación necesaria para el cumplimiento de dichas disposiciones

6.3. Normativa "OCDE": Por la presente declaro conocer y aceptar el alcance de las disposiciones de la norma internacional de intercambio automático de información de cuentas financieras "Standard for Automatic Exchange of Financial Account Information in Tax Matters" que incluye los documentos "Model Competent Authority Agreement" y "Common Reporting Standard (CRS)" publicados por el Consejo de la OCDE (Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos), así como las disposiciones de las Comunicaciones "A" 5581 y 5588 del Banco Central de la República Argentina ("BCRA"), Resolución General N° 3826 de la Administración Federal de Ingresos Públicos ("AFIP"), Resolución General N° 631 de la Comisión Nacional de Valores y la Resolución N° 38.632 de la Superintendencia de Seguros de la Nación (en adelante en su conjunto denominada como la "Normativa OCDE"), cuya finalidad esencialmente consiste en permitir a las administraciones tributarias de los países que han suscripto el acuerdo, disponer en forma periódica de información fiscal de las inversiones o posiciones de sus contribuyentes en instituciones financieras situadas en el extranjero.

En consecuencia, en caso de que resultar aplicable la Normativa OCDE a la Entidad que represento, en este mismo acto autorizo en forma expresa e irrevocable al Banco a proporcionar información relativa a la Entidad a la AFIP y/o a cualquier otra entidad/autoridad con competencia en el marco de la Normativa OCDE, respecto de:

- a) los datos personales de la Entidad que pudiere brindar al Banco en el marco de la relación de la Entidad y el Banco, y
- b) de la información correspondiente a las operaciones bancarias realizadas por la Entidad, así como de los saldos existentes a cualquier fecha.

A tales fines, en este acto: (i) otorga el consentimiento expreso previsto en la Ley de Protección de Datos Personales (Ley 25.326) a los fines de que el Banco proceda a informar a las autoridades aludidas en el párrafo precedente acerca de los datos personales de la Entidad; (ii) releva expresamente al Banco de su obligación de guardar el secreto financiero previsto en el Art. 39 de la Ley 21.526 en relación con la información aludida en el ítem b) precedente; (iii) Autoriza expresa e irrevocablemente al Banco a ejercer todas aquellas prerrogativas y facultades necesarias para dar cumplimiento con las disposiciones de la Normativa OCDE.

Asimismo, la Entidad se compromete a prestar la más amplia colaboración, así como a proporcionar al Banco cualquier información y/o documentación que eventualmente pudiera serle requerida por el Banco en el marco de las disposiciones de la normativa OCDE.

En caso de que la Normativa OCDE no resultara de aplicación a la Entidad al momento de suscribir la presente, desde ya la Entidad se compromete a informar al Banco -dentro de las 24 hs. en caso de producirse cualquier circunstancia que afectare el estado de residencia fiscal de la Entidad y/o su/s Persona/s Controlante/s, o que modifique la información aquí proporcionada, obligándose en tal caso a suscribir una nueva Declaración Jurada en base a la información que correspondiere. En caso de incumplimiento a lo aquí indicado, la Entidad autoriza en forma expresa e irrevocable al Banco a ejercer todas aquellas prerrogativas y facultades necesarias para dar cumplimiento con las disposiciones de la Normativa OCDE, y/o que sean procedentes.

6.4. Los datos consignados en el presente formulario son correctos, completos y fiel expresión de la verdad, comprometiéndose a notificar, dentro de las 24 horas, al Banco toda variación que se produzca en los mismos. El Titular de los datos personales tiene la facultad de ejercer el derecho de acceso a los mismos en forma gratuita a intervalos no inferiores a seis (6) meses, salvo que se acredite un interés legítimo al efecto conforme lo establecido en el Art. 14, Inc. 3 de la Ley N° 25.326. La Dirección Nacional de Protección de Datos Personales, tiene la atribución de atender las denuncias y reclamos que se interpongan con relación al incumplimiento de las normas sobre protección de datos personales.

Los datos personales recolectados a través del presente formulario serán incorporados a la Base de Datos de Clientes del Banco, registrada ante la Dirección Nacional de Protección de Datos Personales, y serán objeto de tratamiento por parte del Banco para la prestación de los servicios y/o la provisión de los productos, así como para servicios afines que en el futuro se ofrezcan; a cuyos efectos, el Titular de los datos personales, por medio de la presente, presta su consentimiento libre e informado.

Dejo expresa constancia que hemos recibido un ejemplar de la presente, debidamente intervenido por el Banco.

Nota: ⁽¹⁾ Solo completar en caso de que el Cliente actúe en representación de una Persona Jurídica.

Titular / Apoderado / Representante Legal

..... Firma Firma
Apellido/s y Prenombre/s / Razón Social:	Apellido/s y Prenombre/s / Razón Social:
.....
D.N.I./C.U.I.T./C.U.I.L. N°:	D.N.I./C.U.I.T./C.U.I.L. N°:
Domicilio:	Domicilio:
Nombre del Representante ⁽¹⁾ :	Nombre del Representante ⁽¹⁾ :
Carácter de la Representación ⁽¹⁾ :	Carácter de la Representación ⁽¹⁾ :
.....
..... Firma Firma
Apellido/s y Prenombre/s / Razón Social:	Apellido/s y Prenombre/s / Razón Social:
.....
D.N.I./C.U.I.T./C.U.I.L. N°:	D.N.I./C.U.I.T./C.U.I.L. N°:
Domicilio:	Domicilio:
Nombre del Representante ⁽¹⁾ :	Nombre del Representante ⁽¹⁾ :
Carácter de la Representación ⁽¹⁾ :	Carácter de la Representación ⁽¹⁾ :

Uso Interno del Banco: No implica Conformidad

Verificación de Firmas y Facultades

..... Firma y Sello
