

FORMULÁRIO FATCA

PESSOA FISICA

O QUE SIGNIFICA FATCA?

A FATCA – “*Foreign Account Tax Compliance Act*” é uma Lei Norte Americana que visa combater a evasão fiscal dos EUA em relação a rendimentos e outros ganhos de investimentos feitos fora dos EUA por cidadãos Norte Americanos e a cidadãos estrangeiros com obrigações fiscais nos EUA, designados *US Person*. O governo brasileiro assinou acordo para a troca de informações com a Receita Federal Americana.

Será caracterizado como uma Pessoa dos EUA – “*U.S. Person*” aquela pessoa que tenha:

- Cidadania Norte Americana, incluindo os detentores de dupla nacionalidade e passaporte norte-americano, ainda que residam fora dos Estados Unidos;
- Residente Fiscal nos EUA, ou seja, possua *Green-Card* e que possa se tornar um residente permanente legal;
- Presença física substancial nos Estados Unidos para fins tributários por pelo menos: 31 dias durante o ano corrente; 183 dias nos últimos três anos.

Portanto, para cumprir as exigências da legislação, a **OABPrev-PR** solicita aos seus participantes o preenchimento do questionário FATCA, que precisa ser encaminhando à Entidade, ou todas as vezes que houverem alteração da declaração anterior.

NOME: _____ Nº. OAB/PR: _____ CPF: _____

1) NACIONALIDADE: BRASILEIRA _____

2) POSSUI OUTRA CIDADANIA ALÉM DA BRASILEIRA? NÃO SIM
Se a resposta for "SIM", qual(is): _____

3) PAIS DE RESIDENCIA FISCAL: BRASIL outro: _____

4) POSSUI ENDEREÇO EM OUTRO PAÍS? NÃO SIM
Se a resposta for "SIM", informar endereços: _____

5) POSSUI IMÓVEL NOS EUA? QUANTOS? NÃO SIM
Se a resposta for "SIM", quantos imóveis nos EUA: _____

6) POSSUI VISTO DE RESIDÊNCIA PERMANENTE EM OUTROS PAÍSES? NÃO SIM
Se a resposta for "SIM", em qual(is) país(es): _____

7) NUMERO IDENTIFICAÇÃO RESIDENCIA OUTRO PAÍS ALEM EUA: NÃO SIM
PAÍS: _____ NÚMERO: _____
PAÍS: _____ NÚMERO: _____

8) POSSUI TELEFONE EM OUTRO PAÍS? NÃO SIM
Se a resposta for "SIM", informar número(s):
PAÍS: _____ NÚMERO: _____
PAÍS: _____ NÚMERO: _____

9) POSSUI CAIXA POSTAL EM OUTRO PAÍS? INFORMAR NÃO SIM
Se a resposta for "SIM", informar número(s):
PAÍS: _____ C.P. NÚMERO: _____
PAÍS: _____ C.P. NÚMERO: _____

10) PERMANECEU PELO MENOS 31 DIAS NOS EUA DURANTE O ANO CORRENTE?
 NÃO SIM Se a resposta for "SIM", informar o motivo dessa permanência:
 Turismo Trabalho Estudo Outros (informar): _____
Qual o tipo visto? "F" "J" "M" "Q" "____"

FORMULÁRIO FATCA

PESSOA FISICA

11) PERMANECEU PELO MENOS 183 DIAS NOS EUA NOS ÚLTIMOS 3 ANOS?

NÃO SIM Se a resposta for "SIM", informar o motivo dessa permanência:

Turismo Trabalho Estudo Outros (informar): _____
Qual o tipo visto? "F" "J" "M" "Q" "____"

12) POSSUI CONTA EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS DOS EUA? NÃO SIM

Se a resposta for "SIM", informar qual(is) Banco e número: _____

13) CONSIDERA-SE AUTODECLARANTE FATCA?

NÃO (assinalar todas que se encaixa abaixo)

Declaro, para os devidos fins de direito, sob as penas da Lei, que "**NÃO SOU**" residente fiscal nos EUA, pois me enquadro em uma ou mais situações abaixo:

1. Sou estudante, professor(a), trainee ou estagiário(a) ou participo de intercâmbio e possuo visto para presença nos EUA tipo: "F", "J", "M", ou "Q".

2. Atuo como Diplomata ou ocupo cargo em consulados, embaixada ou organizações internacionais.

3. Casado(a), companheiro(a) ou filho(a) solteiro(a) menor de 21 anos de pessoa que atende as condições 1 ou 2, acima.

4. Não ficou caracterizada minha presença substancial nos EUA por pelo menos 183 dias nos últimos três anos, sendo 31 dias no último ano.

5. Abdiquei da nacionalidade ou da cidadania americana.

6. Apesar de ter nascido nos EUA, renunciei à cidadania americana ou não adquiri essa cidadania ao nascer.

7. Não possuo visto "Green Card" e não solicitei esse visto aos EUA.

8. Abdiquei do visto tipo "Green Card".

SIM.

Declaro, para os devidos fins de direito, sob as penas da Lei, que "**SOU**" cidadão ou residente fiscal nos EUA, conforme acordo entre as Receitas dos dois países, estou ciente e concordo com que a **OABPrev-PR** reporte meus dados financeiros e cadastrais para as autoridades fiscais do Brasil, qualquer outra determinada pelos órgãos reguladores brasileiros ou pela Receita Federal ou às autoridades Fiscais dos EUA.

14) Em sendo "SIM" acima, declaro que meu número de identificação para fins fiscais nos EUA (TIN/SSN) é:

15) POSSUI ALGUMA FONTE DE RENDA NOS EUA? NÃO SIM

Se a resposta for "SIM", informar qual(is): _____

16) POSSUI VISTO DE RESIDÊNCIA PERMANENTE VÁLIDO EM OUTROS PAÍSES? NÃO SIM

Se a resposta for "SIM", em qual(is) país(es): _____

17) POSSUI PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA (MAIS DE 10%) EM ALGUMA EMPRESA DOS EUA?

NÃO SIM Se a resposta for "SIM", informar a(s) empresa(s) e % de participação: _____

COMPROMETO-ME A INFORMAR À OABPrev-PR, EM ATÉ 10 DIAS, QUALQUER ALTERAÇÃO NAS INFORMAÇÕES PRESTADAS NESTE FORMULÁRIO FATCA.

_____/_____/_____
Local e Data

Assinatura do Participante ou responsável legal