

FORMULÁRIO FATCA – PESSOA FÍSICA

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, a OABPrev-MG precisa cumprir as exigências da legislação e solicita aos seus participantes o preenchimento do questionário FATCA, que precisa ser encaminhando à Entidade até o dia 25 de maio de 2016.

NOME. _____ CPF. _____

POSSUI OUTRA NACIONALIDADE OU OUTRA CIDADANIA ALÉM DA BRASILEIRA?

() Não () Sim | Se a resposta for "SIM", qual(is):

1. _____
2. _____
3. _____

POSSUI ENDEREÇO OU TELEFONE NOS EUA?

() Não () Sim | Se a resposta for "SIM", informar telefone(s) e endereço(s) nos EUA:

POSSUI IMÓVEL NOS EUA?

() Não () Sim | Se a resposta for "SIM", informar quantos imóveis nos EUA:

POSSUI VISTO DE RESIDÊNCIA PERMANENTE VÁLIDO EM OUTROS PAÍSES?

() Não () Sim | Se a resposta for "SIM em qual(is) país(es):

1. _____
2. _____
3. _____

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): _____

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): _____

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:

POSSUI CONTA EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS DOS EUA?

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

É BENEFICIÁRIO FINAL EM SEUS INVESTIMENTOS E OPERAÇÕES?

SIM NÃO Informar por conta de quem opera: _____

POSSUI ALGUMA FONTE DE RENDA NOS EUA?

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

DECLARAÇÕES:

Declaro, para os devidos fins de direito, sob as penas da Lei, que "SOU" cidadão ou residente fiscal nos EUA, estou ciente e concordo com que a OABPrev-MG 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.

Para isso meu número de identificação para fins fiscais nos EUA (TIN/SSN) é: _____

- 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 adquirei essa cidadania ao nascer.
 - 7 Não possuo visto "Green Card" e não solicitei esse visto aos EUA.
 - 8 Abdiquei do visto tipo "Green Card".

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

_____/_____/_____ <i>Local</i>	_____/_____/_____ <i>Data</i>	_____ <i>Assinatura</i>
-----------------------------------	----------------------------------	----------------------------