



FORMULÁRIO DE AUTOCERTIFICAÇÃO AOS ACORDOS INTERNACIONAIS: FATCA e CRS

Com base nas seguintes informações, por gentileza, providenciar o preenchimento deste questionário:

A - FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act): é o acordo firmado entre o Brasil e os Estados Unidos da América (EUA), no decreto n° 8.506, em agosto de 2015, e subsidiado pela in RFB 1571, de julho de 2015, que visa combater a evasão fiscal em relação a rendimentos e outros ganhos de investimentos feitos fora dos EUA, por cidadãos norte-americanos, e cidadãos estrangeiros com obrigações fiscais nos EUA, designados como *Us Persons*. O acordo determina que as instituições financeiras e entidades fechadas de previdência complementar devem identificar as *Us Persons* em sua base de participantes, de forma a garantir o repasse de informações anuais de operações de contas mantidas por cidadãos americanos para a receita federal dos Estados Unidos.

Para efeitos do FATCA, serão considerados *Us Person* os participantes que possuam, pelo menos, uma das seguintes características: *Cidadania norte-americana, incluindo os detentores de dupla nacionalidade e passaporte norte-americano, ainda que residam fora dos EUA; detentores de Green Card; *nascidos nos EUA; *residência permanente nos EUA ou presença substancial (se ficou pelo menos 31 dias no ano corrente e 183 dias nos últimos 3 anos); *endereço de caixa postal nos EUA; *entidades constituídas ao abrigo da lei dos EUA; *entidades estrangeiras com beneficiários efetivos últimos, que sejam *Us Persons* que detenham, diretamente ou indiretamente, uma participação no capital da empresa superior a 10%; *e outras características que possam ser publicadas pela a receita federal do Brasil.

- | | | | |
|---|------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| 1. Possui cidadania Norte-Americana? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | |
| 2. Possui endereço, telefone ou caixa postal nos EUA? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Qual(is): |
| 3. Possui imóvel nos EUA? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Quantos: |
| 4. Possui visto de residência permanente nos EUA (Green Card)? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Nº Green Card: Validade: |
| 5. Permaneceu por mais de 30 dias nos EUA no último ano, exceto para fins de estudos? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Motivo: |
| 6. Permaneceu por mais de 183 dias nos EUA nos últimos 03 (três) anos, exceto para fins de estudos? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Motivo: |
| 7. Possui participação societária (mais de 10%) em alguma empresa nos EUA? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Nome da(s) empresa(s) e %: |
| 8. Possui conta em instituição financeira nos EUA? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Qual(is): |
| 9. Possui alguma fonte de renda nos EUA? | <input type="checkbox"/> Não | <input type="checkbox"/> Sim | Qual(is): |

Caso **NÃO SE ENQUADRE**, assinalar a opção:

Declaro, sob as penas da lei, que "**NÃO SOU**" declarável FATCA.

Caso **SE ENQUADRE**, assinalar a opção:

Declaro, sob as penas da lei, que "**SOU**" declarável FATCA.

B - COMMON REPORTING STANDARD - CRS (Padrão de Declaração Comum): é um acordo desenvolvido pela OCDE para troca de informações tributárias, envolvendo diversos países.

1. Possui residência fiscal, bens, ou qualquer valor tributário em outro país? Não Sim Qual(is): _____

Caso **NÃO SE ENQUADRE**, assinalar a opção:

Declaro, sob as penas da lei, que "**NÃO SOU**" declarável CRS.

Caso **SE ENQUADRE**, assinalar a opção:

Declaro, sob as penas da lei, que "**SOU**" declarável CRS.

*Importante: sendo declarável FATCA ou CRS, informar o NIF - Número de Identificação Fiscal: _____

Comprometo a informar à Fundação Copel, em até 10 dias, qualquer alteração nas informações prestadas neste formulário.

Nome:		Reg:
Local	Data:	Assinatura:
Uso Exclusivo da Fundação Copel		
Recebido	Assinatura:	