

**DECLARACIÓN JURADA DE RESIDENCIA FISCAL – PERSONA JURÍDICA**

La información contemplada en esta declaración es requerida con el objetivo de cumplir con lo establecido en el Estándar Común de Reporte (Decreto Supremo N° 258-2018-EF) y sus modificatorias, Ley de Fiscalización de Cuentas Extranjeras (FATCA) de los Estados Unidos de América, y disposiciones vinculadas.

**A. IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD**

NOMBRES DE LA ENTIDAD		PAÍS DE CONSTITUCIÓN	NÚMERO DE REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTE (RUC)
DIRECCIÓN DE DOMICILIO			
CIUDAD	PROVINCIA	CÓDIGO POSTAL	PAÍS

**B. PAÍSES DONDE LA ENTIDAD TIENE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS (INCLUYE OTROS PAÍSES DE CONSTITUCIÓN)**

**PREGUNTA 1.** ¿La entidad/persona jurídica tiene obligaciones tributarias en países distintos a Perú?

SÍ  NO

En caso haya marcado "SÍ", debe completar la siguiente tabla indicando los países o jurisdicciones de residencia fiscal y el NIT. En caso haya marcado "NO", debe pasar a la **PREGUNTA 2**.

PAÍS DE RESIDENCIA FISCAL O JURISDICCIÓN DE RESIDENCIA FISCAL	NUMERO DE NIT*	NIT NO DISPONIBLE marque (a) o (b)**
		(a) (b) razón: .....

(\*) NIT: Número de Identificación Tributaria correspondiente a cada país o jurisdicción de residencia fiscal. Está compuesto por una combinación única de letras, números o de ambas y sirve para identificar a la persona.

(\*\*) De no tener NIT debe precisar:

- (a) El país o jurisdicción de residencia fiscal no emite NIT.
- (b) El titular no puede obtener el NIT. Indicar razón.

**C. DECLARACIÓN DE LA PERSONA JURÍDICA**

**PREGUNTA 2.** ¿Es una institución financiera?

SÍ  NO

**PREGUNTA 3.** En caso haya marcado "NO" ¿califica como una Entidad No Financiera Pasiva?

SÍ  NO

**D. PERSONAS QUE EJERCEN EL CONTROL**

Registre todas las Personas que Ejercen el Control<sup>1</sup> de la Entidad o Persona Jurídica.

Persona que Ejerce el Control N° 1: Tipo de persona que ejerce el control.....

NOMBRE COMPLETO	FECHA DE NACIMIENTO (DD/MM/AAAA)	PAÍS DE NACIMIENTO	TIPO DE DOCUMENTO		
			DNI	CE	PASAPORTE
NÚMERO			NÚMERO		
NÚMERO DE REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES (RUC)	DIRECCIÓN DE RESIDENCIA				
CIUDAD	PROVINCIA	CÓDIGO POSTAL	PAÍS		

<sup>1</sup> Conforme a lo establecido en el Decreto Supremo N° 256-2018-EF, la definición de "Persona que ejerce el control" es la que establece el Decreto Legislativo N° 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.

Listar todos los países/jurisdicciones de residencia fiscal en donde esta persona natural declara impuestos en el extranjero, el NIT de cada uno de esos países o jurisdicciones. En caso no se pueda colocar el NIT indicar la razón para no contar NIT.

PAÍS DE RESIDENCIA FISCAL O JURISDICCIÓN DE RESIDENCIA FISCAL	NUMERO DE NIT*	NIT NO DISPONIBLE marque (a) o (b)**
		(a) (b) razón: .....

Persona que Ejerce el Control N° 2: Tipo de persona que ejerce el control.....

NOMBRE COMPLETO	FECHA DE NACIMIENTO (DD/MM/AAAA)	PAÍS DE NACIMIENTO	TIPO DE DOCUMENTO		
			DNI	CE	PASAPORTE
			NÚMERO		
NÚMERO DE REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES (RUC)	DIRECCIÓN DE RESIDENCIA				
CIUDAD	PROVINCIA	CÓDIGO POSTAL	PAÍS		

Listar todos los países/jurisdicciones de residencia fiscal en donde esta persona natural declara impuestos en el extranjero, el NIT de cada uno de esos países o jurisdicciones. En caso no se pueda colocar el NIT indicar la razón para no contar NIT.

PAÍS DE RESIDENCIA FISCAL O JURISDICCIÓN DE RESIDENCIA FISCAL	NUMERO DE NIT*	NIT NO DISPONIBLE marque (a) o (b)**
		(a) (b) razón: .....

Persona que Ejerce el Control N° 3: Tipo de persona que ejerce el control.....

NOMBRE COMPLETO	FECHA DE NACIMIENTO (DD/MM/AAAA)	PAÍS DE NACIMIENTO	TIPO DE DOCUMENTO		
			DNI	CE	PASAPORTE
			NÚMERO		
NÚMERO DE REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES (RUC)	DIRECCIÓN DE RESIDENCIA				
CIUDAD	PROVINCIA	CÓDIGO POSTAL	PAÍS		

Listar todos los países/jurisdicciones de residencia fiscal en donde esta persona natural declara impuestos en el extranjero, el NIT de cada uno de esos países o jurisdicciones. En caso no se pueda colocar el NIT indicar la razón para no contar NIT.

PAÍS DE RESIDENCIA FISCAL O JURISDICCIÓN DE RESIDENCIA FISCAL	NUMERO DE NIT*	NIT NO DISPONIBLE marque (a) o (b)**
		(a) (b) razón: .....

**E. LEGISLACIÓN FATCA**

**PREGUNTA 5.** ¿La entidad/persona jurídica tiene obligaciones fiscales/tributarias en Estados Unidos de América (EE.UU.)

SÍ  NO

En caso haya marcado "Sí", deberá completar el Formulario IRS W9 que le proporcione el Banco, conforme a los modelos del Gobierno de EE.UU. Para mayor información visite [www.irs.gov](http://www.irs.gov).

**F. DECLARACIÓN DE CLIENTE**

- 1. La información señalada en este documento es correcta, veraz y completa.
- 2. No cuenta con otra nacionalidad o residencia fiscal en otros países que no hayan sido registrados en este documento.
- 3. Autoriza al Banco para que proporcione directa o indirectamente, a las autoridades fiscales o entidades nacionales o extranjeras autorizadas, la información contenida en el presente documento, así como cualquier otra información que sea requerida al Banco, incluyendo una copia de este documento.
- 4. Se compromete en dar aviso inmediato al Banco mediante la entrega de una nueva versión de este documento, bajo el mismo formato que obra en la página web del Banco [www.bn.com.pe](http://www.bn.com.pe), en caso ocurriese algún cambio en la información registrada.

Lugar y fecha: ..... de ..... de 20.....

-----  
**El Cliente**  
(solo puede ser firmado por representantes legales)

Nombre de Representante Legal .....

Documento de identidad.....

Cargo que desempeña.....

-----  
**El Cliente**  
(solo puede ser firmado por representantes legales)

Nombre de Representante Legal .....

Documento de identidad.....

Cargo que desempeña.....

-----  
**El Cliente**  
(solo puede ser firmado por representantes legales)

Nombre de Representante Legal .....

Documento de identidad.....

Cargo que desempeña.....