



CAVALI

**MODIFICACIÓN DE LA DISPOSICIÓN VINCULADA N° 01 DEL CAPÍTULO II DE
LOS PARTICIPANTES DEL REGLAMENTO INTERNO DE CAVALI**

Por medio de la presente le informamos a los Participantes y al mercado en general, que como consecuencia de las observaciones realizadas por la SMV al primer grupo de modificaciones del Reglamento Interno de CAVALI, hemos procedido a modificar el Anexo 1 de la Disposición Vinculada N° 01 del Capítulo II “De los Participantes” del mencionado Reglamento, referida al “Formato de Declaración Jurada de Cumplimiento de la Normativa FATCA”.

Sobre el particular, se ha incluido en el texto de dicha Declaración Jurada que el cumplimiento de la Ley FATCA se realizará en concordancia con la normativa peruana.

Se adjunta a la presente el Anexo 1, en cual se recoge el formato modificado de la Declaración Jurada de Cumplimiento de la Normativa FATCA, y le informamos que este formato modificado antes de su entrada en vigencia, será difundido en la página web de CAVALI por cinco (5) días hábiles, desde el 27 al 31 de octubre del 2014.

Lima, 24 de octubre de 2014.



ANEXO 1

DECLARACIÓN JURADA DE CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVA FATCA

Lima, (...) de (...) de (...)

Señores
CAVALI S.A. I.C.L.V.
Presente.-

Ref. Cumplimiento de los requerimientos establecidos por la Ley FATCA

Estimados señores:

En el contexto de la ley FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act), yo, (...), identificado con (...) N° (...), en mi calidad de (...) y representante legal de (...), cumpro en informar y autorizo a CAVALI S.A. I.C.L.V. - en su rol de Institución Financiera Extranjera ante el IRS¹ – utilice esta información con el propósito de que cumpla las obligaciones que la citada Ley le impone, en concordancia con la normativa peruana:

1. Lugar de Constitución de la empresa: _____ (ciudad – país).
2. Domicilio Legal: _____ ciudad _____ país _____.
3. Giro de la empresa: _____.
4. En el caso que hubiere solicitado registro de GIIN² ante el IRS:
 - a) Si _____, favor indicar GIIN: _____.
 - b) No _____, favor indicar “estatus FATCA³” de la empresa: _____.
5. En el caso fuera contribuyente americano, indicar TIN⁴: _____.
6. Faculto a CAVALI para entregar al IRS o “la Autoridad Tributaria local competente”⁵ información sobre los saldos y flujos asociados a nuestras cuentas:
Si _____ No _____
7. Clasifico como US Person⁶:
Si _____ No _____

1 IRS - Internal Revenue Service.- Autoridad tributaria de los EE.UU.

2 GIIN - Global Intermediary Identification Number.- Número de identificación que se obtiene al registrarse en portal del IRS como FATCA Compliance.

3 Status FATCA.- Corresponde a la clasificación de la institución en alguno de los tipos indicados en la normativa FATCA, bajo el título de: Institución Financiera considerada cumplida (aquella que esta exceptuada de retener sin suscribir un acuerdo con el IRS) o Institución Financiera Extranjera No Participante de FATCA (NPFPI) o Beneficiario Efectivo Exento (El Gobierno y cualquiera de sus subdivisiones políticas, o cualquier Entidad o instrumento que sea propiedad total de uno o varios de los anteriores.) u otros que la ley FATCA indique.

4 TIN - Tax Identification Number .- Código de contribuyente americano.

5 Autoridad Tributaria local competente - de suscribirse el IGA (Intergovernmental Agreement) - Acuerdo Intergubernamental entre EE.UU. y Perú; se designará a esta Autoridad Tributaria.



8. Accionistas que poseen un 10% o más de la participación de la propiedad de la entidad que representamos y clasifican como US Person:

Nombre de Accionista (sólo US Person)	TIN	% Participación / Acciones

En tal sentido, declaro bajo juramento que mi representada:

1. Cuenta con el Formato IRS (W8 o W9) vigente, y cumpla con adjuntar copia simple del mismo.
2. Cuenta con un Oficial Responsable del Cumplimiento FATCA (Responsible Officer).
3. Cuenta con procedimientos internos que aseguran el cumplimiento de la normativa FATCA.
4. Informará a CAVALI en cuanto tenga lugar los cambios de circunstancias⁷ que afecten el estatus de cumplimiento a la normativa FATCA.

Por lo expuesto, asumo toda la responsabilidad por la veracidad de la información antes mencionada.

Atentamente,

**FIRMA Y NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL
DOCUMENTO DE IDENTIDAD**

⁶ **US Person** - Ciudadano estadounidense (o de doble nacionalidad), Residente en EEUU, Titulares de Green Cards, Instituciones Financieras creadas en EEUU, Sociedades de personas creadas en EEUU, Sociedades Anónimas creadas en EEUU - Sucesiones y/o fideicomisos de EEUU u otros que la ley FATCA indique.

⁷ Cambio de Circunstancias – Cambio de Razón Social y toda modificación a la información proporcionada en esta Declaración Jurada.