

## INSTRUCCIONES PARA LLENAR LA FORMA W-8BEN

El "Internal Revenue Service" (IRS) de los Estados Unidos de América (EEUU), exige que la Forma W-8BEN sea llenada por los cuentahabientes extranjeros, certificando que no son residentes ni ciudadanos de los EEUU. Esta Forma certifica que la persona, negocio u otra entidad legal, es extranjera no residente ni ciudadana de EEUU, y que por lo tanto está exenta de pagar impuestos por ingresos generados en los EEUU.

**Si el cliente no brinda la Forma W-8BEN en original o la entrega incompleta, el Banco está obligado a retener impuestos a una tasa del 30% sobre los intereses recibidos. Cada persona listada como dueño en la cuenta deberá llenar una Forma W-8BEN separada.**

### **PARTE I: Identificación del Beneficiario de la Cuenta**

**(1) Nombre de la persona u organización beneficiaria**

- Para individuos: nombre y apellidos a como aparecen en sus pasaportes.
  - Ejemplo: Juan Antonio Martínez.
- Para corporaciones: la razón social completa de ésta.
  - Ejemplo: Azul Inversiones S.A

**(2) País de constitución o incorporación**

- Si el beneficiario/cuentahabiente es una corporación, escriba el país de incorporación legal.
- Si el beneficiario/cuentahabiente es otro tipo de entidad, escriba el país bajo el cual la entidad fue incorporada.
  - Ejemplo: British Virgin Islands
- Si el beneficiario/cuentahabiente es un individuo, escriba N/A (para no aplica).

**(3) Tipo de propietario o beneficiario**

Marque la casilla que corresponde:

- Por ejemplo: si es un individuo, marque una X en la casilla para individuos.
- Por ejemplo: si es una corporación, marque una X en la casilla para corporaciones.

**(4) Domicilio de residencia permanente**

- Dirección permanente es la dirección del país donde usted reside para efectos de impuestos.
  - Ejemplo: si usted es residente/ciudadano de Bolivia, entonces usted deberá incluir su dirección permanente en Bolivia.
- No incluya la dirección de una institución financiera, una dirección postal, o una dirección usada solamente para efectos de correspondencia.
- Si para efectos de impuestos un individuo no tiene residencia, su dirección permanente será donde normalmente reside. Si usted es una entidad legal y no tiene residencia para efectos de impuestos en ningún país, entonces la dirección permanente es donde la entidad tiene sus oficinas principales.
  - Ejemplo: Calle del Palacio 5432.

**Ciudad o Municipio**

- La ciudad donde el individuo reside o donde la corporación opera.
  - Ejemplo: La Paz.

**País**

- El país donde el individuo vive o donde la corporación opera.
  - Ejemplo: Bolivia.

- (5) **Dirección postal**
- Escriba la dirección postal solo si es diferente a la de la línea 4.
- (6) **Número de identificación fiscal de contribuyente en los Estados Unidos de América**
- Esta sección no tiene que ser llenada si usted no es residente ni ciudadano de los EEUU. De ser así, por favor escriba N/A (para “no aplica”).
- (7) **Número de identificación fiscal del contribuyente extranjero**
- Si para efectos de impuestos, su país de residencia le ha emitido un número de identificación de impuestos escríbalo aquí. Si su país no le ha emitido dicho número, entonces escriba N/A (para no aplica).
- (8) **Número(s) de referencia.**
- Esta sección no tiene que ser llenada si usted no es residente ni ciudadano de los EEUU. De ser así, por favor escriba N/A (para “no aplica”).

## **PARTE II: Certificación de Beneficios por un Tratado de Impuestos**

(9) & (10) Es poco probable que la Parte II (Secciones 9 y 10) aplique a usted. Esta sección le aplica solo si usted está solicitando beneficios por un tratado de impuestos. Si usted cree que tiene beneficios por un tratado de impuestos, entonces por favor lea las instrucciones oficiales del IRS tituladas “Instructions for Form W-8BEN.”

## **PARTE III: Contratos con capital teórico**

(11) Esta sección no tiene que ser llenada si usted no es residente ni ciudadano de los EEUU. De ser así, por favor escriba N/A (para “no aplica”).

## **PARTE IV: Certificación**

- La forma W-8BEN debe ser llenada y firmada por el cuentahabiente/beneficiario de la cuenta. Si el beneficiario/cuentahabiente no es un individuo sino una corporación, entonces deberá ser llenada y firmada por la persona autorizada legalmente por la junta directiva de la corporación.
  - Fecha: la Forma debe ser fechada el día de la firma.
  - “Capacity in Which Acting:” Si la cuenta está a nombre de una corporación u otra entidad legal, entonces escriba el título del individuo autorizado a firmar la Forma. Ejemplo: representante legal, presidente, secretario, etc.

### **DISCLOSURE**

This guide is intended to assist you with the completion of the W-8BEN. BAC Florida Bank or its officers are not responsible for the accuracy of the information included in the W-8BEN as certified by you.