

Formulário de Auto Certificação sobre Cumprimento Tributário Internacional

A Utmost PanEurope dac (Utmost PanEurope) encontra-se obrigada pela lei irlandesa a solicitar ao Tomador do Seguro determinadas informações de natureza fiscal. A Utmost PanEurope poderá ser obrigada a transmitir essa informação à Autoridade Tributária na Irlanda (Office of the Revenue Commissioners). Este formulário inclui as disposições requeridas:

- i. Pelo US Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) dos Estados Unidos da América, baseado no acordo intergovernamental (IGA) assinado a 21 de Dezembro de 2012 entre o Governo dos EUA e o Governo da Irlanda.
- ii. No respeito da Troca Automática de Informação Financeira em Matéria Fiscal, vulgarmente conhecida por CRS – Common Reporting Standard, conforme estipulado na Lei Irlandesa.

Se tiver alguma questão relativa ao preenchimento deste formulário, a Utmost PanEurope recomenda que entre em contacto com o seu consultor fiscal ou jurídico.

Número da Apólice: _____
Tomador do Seguro: _____
Beneficiário ¹ : _____

Pessoa singular <input type="checkbox"/>	Pessoa coletiva <input type="checkbox"/>
--	--

Pessoa singular	
Em caso de pluralidade de Tomadores do Seguro/Beneficiários, por favor utilize uma folha separada para fornecer a informação solicitada.	
Primeiro Tomador do Seguro/Beneficiário	Segundo Tomador do Seguro/Beneficiário (se aplicável)
Nome: _____	Nome: _____
Data de nascimento: <input type="text" value="D"/> <input type="text" value="D"/> <input type="text" value="M"/> <input type="text" value="M"/> <input type="text" value="A"/> <input type="text" value="A"/>	Data de nascimento: <input type="text" value="D"/> <input type="text" value="D"/> <input type="text" value="M"/> <input type="text" value="M"/> <input type="text" value="A"/> <input type="text" value="A"/>
Morada atual: _____ _____ _____	Morada atual: _____ _____ _____
País da residência fiscal ² : _____	País da residência fiscal ² : _____
Número de Identificação Fiscal (NIF): _____	Número de Identificação Fiscal (NIF): _____
Cidadão dos Estados Unidos da América: Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>	Cidadão dos Estados Unidos da América: Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Se sim, NIF Federal dos EUA: _____	Se sim, NIF Federal dos EUA: _____

(Continua na página seguinte)

¹ O Beneficiário apenas terá de preencher este formulário em caso de morte da Pessoa Segura.

² Se for residente fiscal em vários países, por favor utilize uma folha separada por cada país indicando a residência e o respectivo NIF associado.

Formulário de Auto Certificação sobre Cumprimento Tributário Internacional (continuação)

Pessoa coletiva	
Morada: _____	País da constituição ou organização: _____
_____	_____
_____	País da residência fiscal ³ : _____
_____	Número de Identificação Fiscal (NIF): _____

Todas as pessoas coletivas deverão preencher as partes 1 e 2.

Parte 1: Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA)	
A pessoa coletiva é uma Instituição Financeira Estrangeira?	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Se sim , por favor indique o seu Número de Identificação de Intermediário Global (Global Intermediary Identification Number (GIIN)):	
<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	
Se não for detentor de um GIIN mas for patrocinado por outra entidade, por favor indique o GIIN do seu patrocinador:	
<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> - <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	
Se a pessoa coletiva for uma Instituição Financeira Estrangeira mas não for detentora de um GIIN nem de um GIIN de um patrocinador, será classificada como uma Instituição Financeira Estrangeira Não Participante (Non-Participating Foreign Financial Institution (NPFII)).	
Se não , a pessoa coletiva é classificada como uma Entidade Não Financeira Estrangeira Ativa (Active Non-Financial Foreign Entity (NFFE))?	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Se não for uma Entidade Financeira Estrangeira ou uma NFFE Ativa, a pessoa coletiva será classificada como uma NFFE Passiva e deverá preencher a parte 3.	

(Continua na página seguinte)

³ Se a pessoa coletiva for residente fiscal em vários países, por favor utilize uma folha separada e indique o país da residência fiscal e o NIF associado. Se não for residente fiscal em nenhum país, por favor indique o país da direção efetiva ou localização da sede social.

Formulário de Auto Certificação sobre Cumprimento Tributário Internacional (continuação)

Parte 2: Normas Comuns de Apresentação de Informação (Common Reporting Standard (CRS))

a. A pessoa coletiva é uma Instituição Financeira? Sim Não

Se sim, e se a Instituição Financeira for uma Entidade de Investimento (Investment Entity) sediada numa jurisdição não participante e gerida por outra Instituição Financeira, **deverá preencher a parte 3.**

Por favor assinale caso aplicável e prossiga para a parte 3.

Se não, a pessoa coletiva encontra-se excluída dos deveres de apresentação de informação ao abrigo do CRS?

Sim Não

b. Se a resposta à questão a) for não, a pessoa coletiva é classificada como uma Entidade Não Financeira **Ativa** (Non-Financial Entity (NFE))?

Sim Não

Se não for uma Instituição Financeira nem uma NFE Ativa, a pessoa coletiva será classificada como uma NFE Passiva e **deverá preencher a parte 3.**

Parte 3: Pessoas Relevantes (Controlling Persons)

Sempre que solicitado e tal como indicado nas suas respostas supra, por favor forneça detalhes sobre todas as Pessoas Relevantes identificadas como parte dos procedimentos de combate ao branqueamento de capitais e de 'conheça o seu cliente' (know your customer). Em caso de pluralidade de Pessoas Relevantes, por favor utilize uma folha separada para prestar a informação solicitada.

Primeira Pessoa Relevante

Nome: _____

Data de nascimento:

Morada atual: _____

País da residência fiscal⁴: _____

Número de Identificação Fiscal (NIF): _____

Cidadão dos Estados Unidos da América:
Sim Não

Se sim, NIF do Estado Federal dos EUA:

Segunda Pessoa Relevante (se aplicável)

Nome: _____

Data de nascimento:

Morada atual: _____

País da residência fiscal⁴: _____

Número de Identificação Fiscal (NIF): _____

Cidadão dos Estados Unidos da América:
Sim Não

Se sim, NIF do Estado Federal dos EUA:

(Continua na página seguinte)

⁴ Se for residente fiscal vários países, por favor utilize uma folha separada e indique o país da residência fiscal e o NIF associado.

Formulário de Auto Certificação sobre Cumprimento Tributário Internacional (continuação)

Declaração

Mediante a minha assinatura infra, confirmo que:

- Reconheço que a informação contida neste formulário e a informação relativa à minha Apólice poderão ser partilhadas com a Autoridade Tributária na Irlanda (Office of the Revenue Commissioners) e transmitidas às autoridades tributárias de outro ou outros países tal como exigido em acordos intergovernamentais.
- Aceito informar a Utmost PanEurope no prazo de 30 dias de qualquer alteração de circunstâncias que torne incorreta qualquer informação constante deste formulário, mediante um novo formulário de Auto Certificação sobre Cumprimento Tributário Internacional.
- Declaro que analisei a informação contida neste formulário e que, tanto quanto é do meu conhecimento e convicção, é verdadeira, correta e completa.

Assinatura do primeiro Tomador do Seguro/
Beneficiário:

Assinatura do Segundo Tomador do Seguro/
Beneficiário (se aplicável):

Date:

Date:

Utmost PanEurope dac

Navan Business Park, Athlumney, Navan, Co. Meath C15 CCW8, Irlanda
T +353 (0)46 909 9700 F +353 (0)46 909 9849 ccsfrontoffice@utmost.ie
utmost.ie

A Utmost Wealth Solutions é o nome de uma marca utilizada por algumas sociedades da Utmost.
Este documento foi produzido pela Utmost PanEurope dac.

A Utmost PanEurope dac é regulada pelo Banco Central da Irlanda.

A Utmost PanEurope dac é uma designated activity company registada na Irlanda (número 311420), com sede em Navan Business Park, Athlumney, Navan, Co. Meath C15 CCW8, Irlanda.

A Utmost PanEurope dac é uma entidade legalmente autorizada a exercer a atividade seguradora no ramo vida em território português ao abrigo da liberdade de prestação de serviços, encontrando-se devidamente registada para o efeito junto do Autoridade de Supervisão de Seguros e Fundos de Pensões sob o n.º 4693.