

OŚWIADCZENIE FATCA - FORMULARZ DLA OSÓB FIZYCZNYCH

Dane Uczestnika Funduszu

Imię i nazwisko

PESEL/Data urodzenia

(jeśli Uczestnik nie posiada numeru PESEL)

Dokument tożsamości

Typ¹⁾

Seria i numer

Data ważności dok. tożsamości³⁾

Telefon

Oświadczenie o statusie FATCA:

nie jestem obywatelem USA ani rezydentem amerykańskim²⁾

jestem obywatelem USA lub rezydentem amerykańskim²⁾ i posiadam następujący numer identyfikacji podatkowej wydany przez amerykańskie władze podatkowe (TIN US):

TIN US

Jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego Oświadczenia.

Jeśli w przyszłości zajdą zmiany powodujące nieaktualność Oświadczenia o statusie FATCA, zobowiązuję się do złożenia Funduszowi aktualnego oświadczenia w ciągu 30 dni od wystąpienia zmian.

Potwierdzam udostępnienie mi oraz umożliwienie zapoznania się z Informacjami Administratora danych zamieszczonymi poniżej.

Podpis Uczestnika Funduszu

Data złożenia Oświadczenia

Informacje FATCA:

FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) to regulacja Stanów Zjednoczonych Ameryki (USA), której celem jest zapewnienie, aby osoby fizyczne oraz podmioty posiadające obowiązek podatkowy w USA wywiązywały się z niego. Polska zobowiązała się do realizacji względem USA wynikających z FATCA obowiązków w drodze umowy międzynarodowej zawartej z USA, podpisanej w dniu 7 października 2014 r. Zasady wykonywania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zobowiązań wynikających z tej Umowy zostały uregulowane w Ustawie z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA („Ustawa FATCA”). Fundusz, jako polska raportująca instytucja finansowa oraz Towarzystwo pozyskują i przetwarzają określone informacje o swoich Klientach oraz ich rachunkach w rozumieniu Ustawy FATCA.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, występuje konieczność potwierdzenia zasadności oświadczenia na podstawie innych informacji i dokumentów przekazanych przez Klienta, a także monitorowania zmiany okoliczności związanych z kontem. Jeśli w toku tych czynności okaże się, że pierwotne oświadczenie może być niepoprawne lub nierzetelne, mogą zostać Państwo poproszeni o złożenie odpowiednich wyjaśnień, dokumentów lub ważnego oświadczenia, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Odmowa ich złożenia będzie skutkowałą obowiązkiem traktowania Państwa konta, jako podlegającego raportowaniu.

Obowiązek raportowania będzie realizowany poprzez przekazywanie ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych lub organowi przez niego upoważnionemu informacji o Klientach będących osobami fizycznymi oraz o ich kontaktach prowadzonych przez Fundusze, jeśli Klient złoży oświadczenie potwierdzające, że jest obywatelem USA lub rezydentem amerykańskim²⁾ lub zajdzie przypadek odmowy złożenia wyjaśnień, dokumentów lub ważnego oświadczenia.

W razie jakichkolwiek wątpliwości dotyczących FATCA lub sposobu wypełniania Oświadczenia FATCA prosimy o kontakt z Centrum Obsługi Klienta Pekao FS. Sp. z o.o. pod numerami telefonów: 801 641 641 (infolinia) lub (+48) 22 640 40 40 (dostępny również dla osób dzwoniących z zagranicy i telefonów komórkowych).

Objaśnienia:

(1) **Typ dokumentu:** 1 – dowód osobisty, 11 – paszport, 12 – mDowód, 14 – dokument tożsamości obywatela UE, 15 – karta pobytu, 16 – inny;
(2) przez **rezydenta amerykańskiego** - zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (ang. Internal Revenue Code), rozumie się osobę fizyczną spełniającą jeden z warunków wymienionych poniżej:

a. uzyskała prawa stałego pobytu w USA (tzw. zielona karta),

b. spełnia test długości pobytu w USA, to znaczy:

i. przebywanie w USA przez co najmniej 31 dni w ciągu roku i jednocześnie

ii. liczba dni, w których dana osoba przebywała na terenie USA w ciągu bieżącego roku i dwóch poprzednich lat kalendarzowych wynosi co najmniej 183 dni;

ustalając liczbę dni pobytu stosuje się mnożnik 1 dla liczby dni pobytu w roku bieżącym, mnożnik 1/3 dla dni pobytu w roku poprzednim i mnożnik 1/6 dla dni pobytu dwa lata wstecz,

c. dokonała wyboru rezydencji amerykańskiej po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA (tzw. wybór pierwszego roku).

(3) w przypadku dokumentów tożsamości ważnych bezterminowo należy wpisać w polu „RRRRMMDD” - wyraz „bezterminowo”.

1. **Administrator danych:** Fundusz/Fundusze, z którymi Uczestnik zawarł umowę o uczestnictwo w Funduszu, wszystkie z siedzibą w Warszawie, przy ul. Żubra 1, 01-066 Warszawa - Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Żubra 1, 01-066 Warszawa.
2. **Cel zbierania danych:**
 - a) wykonanie obowiązków wynikających z uczestnictwa w Funduszu/Funduszach, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („Ogólne Rozporządzenie o Ochronie Danych”);
 - b) wypełnienie obowiązków prawnych ciążących na Administratorze danych, zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. c Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych, wynikających w szczególności z ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA oraz ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (CRS);
 - c) przetwarzanie niezbędne do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez Administratora danych lub stronę trzecią na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych, za które Administrator danych uznaje w szczególności: marketing bezpośredni, ustalenie, dochodzenie i obronę roszczeń (w tym roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej czynem niedozwolonym), obronę przed odpowiedzialnością podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary, zapobieganie oszustwom, przesyłanie danych w ramach grupy przedsiębiorstw, prowadzenie statystyk i analiz, zapewnienie bezpieczeństwa środowiska teleinformatycznego, stosowanie systemów kontroli wewnętrznej;
 - d) przetwarzanie niezbędne do ochrony żywotnych interesów osoby, której dane dotyczą, lub innej osoby fizycznej, zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt d Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych, tj. w celu ochrony aktywów Funduszy (a w konsekwencji ochrony interesu wszystkich uczestników Funduszy) przed roszczeniami przedawnionymi lub nienależnymi;
 - e) przekazywanie informacji handlowej produktów i usług Administratora danych dotyczących funduszy inwestycyjnych, w tym wyspecjalizowanych programów inwestycyjnych, w objętych zgodą kanałach, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. a Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych.
3. **Przewidywany krąg odbiorców** – podmioty, takie jak: depozytariusz, agent transferowy prowadzący rejestr uczestników Funduszy, podmioty prowadzące dystrybucję jednostek uczestnictwa, biegli rewidenci - wskazane w Prospektach Informacyjnych Funduszy, jak również polskie i zagraniczne organy podatkowe w związku z raportowaniem danych dotyczących statusu rezydencji podatkowej (FATCA i CRS), a także inne podmioty świadczące usługi doradcze, księgowo, audytowe, informatyczne, archiwizacji dokumentów oraz usługi marketingowe na rzecz Funduszy lub Towarzystwa.
4. Podanie danych osobowych jest dobrowolne, jednak jest niezbędne do realizacji uczestnictwa w Funduszach. Brak podania danych uniemożliwi zawarcie umowy uczestnictwa w Funduszu.
5. Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych – adres iod@pekaotfi.pl. W przypadku zmiany danych kontaktowych Inspektora Ochrony Danych, aktualne dane kontaktowe są podane na stronie internetowej Towarzystwa www.pekaotfi.pl w zakładce Informacje → Administrator Danych Osobowych.
6. Dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do wykonania obowiązków wynikających z uczestnictwa w Funduszach, wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na Administratorze danych oraz ustalenia istnienia, dochodzenia lub obrony roszczeń (w tym obrony przed roszczeniami przedawnionymi), w szczególności wynikający z biegu ogólnych terminów przedawnienia roszczeń.
7. Gromadzone dane są poufne i chronione przed dostępem osób niepowołanych. Przysługuje Pani/Panu prawo dostępu do treści Pani/Pana danych oraz prawo ich poprawiania, sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przeniesienia danych, o ile jest to technicznie możliwe oraz wykonalne w myśl powszechnie obowiązujących przepisów prawa, a także prawo wniesienia sprzeciwu w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania oraz prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania Pani/Pana danych osobowych do celu marketingu bezpośredniego, w tym profilowania, w zakresie, w jakim przetwarzanie jest związane z marketingiem bezpośrednim. Jeżeli przetwarzanie realizowane jest w oparciu o zgodę może ona być w każdym czasie odwołana, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania danych osobowych, którego dokonano na tej podstawie przed jej wycofaniem.
8. Przysługuje Pani/Panu uprawnienie wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, jeżeli przetwarzanie Pani/Pana danych osobowych narusza przepisy Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych.