

# Forma de llenado formulario 'Ley FATCA'

**Formulario W-9**  
(Rev. marzo de 2024)  
Department of the Treasury  
Internal Revenue Service

**Solicitud y Certificación del Número de Identificación del Contribuyente**

Visite [www.irs.gov/FormW9SP](http://www.irs.gov/FormW9SP) para obtener las instrucciones y la información más reciente.

Entregue el formulario al solicitante. No lo envíe al IRS.

**Antes de comenzar.** Para obtener orientación relacionada con el propósito del Formulario W-9, vea **Propósito del Formulario**.

**Línea 1** 1 Nombre de la entidad/individuo. Se requiere una anotación. (En el caso de un dueño único o una entidad no considerada como separada de su dueño, anote el nombre del dueño en la línea 1 y anote el nombre del negocio/de la entidad no considerada como separada de su dueño en la línea 2).

**Línea 2** 2 Nombre del negocio/nombre de la entidad no considerada como separada de su dueño, si es diferente al de arriba.

**Línea 3** 3a Marque el recuadro correspondiente para la clasificación tributaria federal de la entidad/individuo cuyo nombre se indica en la línea 1. Marque sólo uno de los siguientes 7 recuadros:

☐ Individuo/duero único de un negocio ☐ Sociedad anónima de tipo C ☐ Sociedad anónima de tipo S

☐ Fideicomiso/caudal hereditario ☐ Sociedad colectiva

☐ LLC. Anote la clasificación tributaria (C=Soc. anónima de tipo C, S=Soc. anónima de tipo S, P=Soc. colectiva)

☐ Otro (vea las instrucciones)

3b Si en la línea 3a marcó "Sociedad colectiva" o "Fideicomiso/caudal hereditario" o marcó "LLC" y anotó "P" como la clasificación tributaria, y está proporcionando este formulario a una sociedad colectiva, fideicomiso o caudal hereditario en el cual tiene un interés participativo, marque este recuadro si tiene algún socio, propietario o beneficiario extranjero. Vea las instrucciones.

**Línea 5** 5 Dirección (número, calle y número de apartamento u oficina). Vea las instrucciones.

**Línea 6** 6 Ciudad, estado y código postal (ZIP)

7 Anote el (los) número(s) de cuenta(s) aquí (opcional)

**Línea 4** 4 Exenciones (los códigos aplican sólo a ciertas entidades, no a individuos; vea las instrucciones en la página 4):

Código de beneficiario exento (si alguno)

Código para la exención de la declaración conforme a FATCA (si alguno)

(Aplica a las cuentas mantenidas fuera de los Estados Unidos).

**Parte I Número de Identificación del Contribuyente (TIN)**

Anote su número de identificación del contribuyente (TIN, por sus siglas en inglés) en el encasillado correspondiente. El TIN tiene que concordar con el nombre provisto en la línea 1 para evitar la retención adicional de impuesto. Para los individuos, éste generalmente es su número de Seguro Social (SSN, por sus siglas en inglés). Sin embargo, para un extranjero residente, dueño único de un negocio o entidad no considerada como separada de su dueño, vea las instrucciones para la Parte I, más adelante. Para otras entidades, es su número de identificación del empleador (EIN, por sus siglas en inglés). Si no tiene un número, vea **Cómo obtener un TIN**, más adelante.

**Nota:** Si la cuenta está a nombre de más de una persona, vea las instrucciones para la línea 1. Vea también **Nombre y Número que se le Debe Dar al Solicitante** para las reglas generales sobre cuál número debe anotar.

**Número de Seguro Social**

0 - - - - -

**Número de identificación del empleador**

0 - - - - -

**Parte II Certificación**

Bajo pena de perjurio, yo certifico que:

- El número que aparece en este formulario es mi número de identificación del contribuyente correcto (o estoy esperando que me emitan un número) y
- No estoy sujeto a la retención adicional de impuestos porque (a) estoy exento de la retención adicional o (b) no he sido notificado por el Servicio de Impuestos Internos (IRS, por sus siglas en inglés) que estoy sujeto a la retención adicional de impuestos como resultado de no declarar todos los intereses o dividendos o (c) el IRS me ha notificado que ya no estoy sujeto a la retención adicional y
- Soy ciudadano de los EE. UU. u otra persona de los EE. UU. (definido más adelante) y
- El (Los) código(s) de la FATCA anotado(s) en este formulario (si alguno) indicando que estoy exento de declarar conforme a FATCA es el (son los) correcto(s).

**Instrucciones para la certificación.** Tiene que tachar la partida 2 anteriormente si el IRS le ha notificado que usted en estos momentos está sujeto a la retención adicional porque no declaró todos los intereses y dividendos en su declaración de impuestos. Para las transacciones de bienes inmuebles, la partida 2 no corresponde. Para los intereses hipotecarios pagados, la adquisición o abandono de bienes garantizados, la cancelación de deudas, las aportaciones a un arreglo individual de ahorro para la jubilación (IRA, por sus siglas en inglés) y, por lo general, los pagos que no sean intereses y dividendos, no se le requiere firmar la certificación pero tiene que proveer su TIN correcto. Vea las instrucciones para la Parte II, más adelante.

**Firma Aquí** Firma de la persona de los EE. UU.

**Línea 9**

**Fecha**

**Línea 10**

## Línea 1

### Nombre de la entidad o individuo

- 1.1 Persona Individual:** Nombre completo o como lo ingresa en su declaración de impuestos.
- 1.2 Cuenta mancomunada:** Se debe de utilizar un formulario por cada titular de la cuenta.
- 1.3 Entidad o negocio:** Si es una entidad que declara impuestos, este deberá consignar la Razón Social tal como lo estableció en la escritura de constitución.

### Importante

- Si es una entidad que declara de forma individual, deberá utilizar la línea 2.
- Si es una entidad que declara impuestos utilizando el SSN o TIN del propietario, deberá consignarse en la línea 1 el nombre, en caso contrario utilizar la línea 2.

## Línea 2

### Nombre del negocio / nombre de la entidad no considerada separada de su dueño

- Deberá colocar la Razón Social, según su escritura de constitución.

### Línea 3

#### Clasificación Tributaria

En este apartado deberá marcar una de las 7 casillas, las cuales corresponden al nombre de la persona individual o jurídica ingresada en la Línea 1 o 2. Para mayor claridad de la casilla que debe marcar, observe el cuadro siguiente:

| Si la entidad/individuo en la línea 1 o 2 es:                                                                                                                                                                                                                                | Marque el recuadro para:                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Sociedad anónima                                                                                                                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/> Sociedad anónima                                                                                                                                                          |
| <input type="checkbox"/> Individuo o<br><input type="checkbox"/> Dueño único de un negocio                                                                                                                                                                                   | <input type="checkbox"/> Individuo/dueño único de un negocio                                                                                                                                       |
| <input type="checkbox"/> LLC clasificada como una sociedad colectiva para propósitos tributarios federales estadounidenses o LLC que ha presentado el Formulario 8832 o el<br><input type="checkbox"/> Formulario 2553, eligiendo pagar impuestos como una sociedad anónima. | <input type="checkbox"/> LLC y anote la clasificación tributaria apropiada:<br><b>P</b> = Sociedad colectiva;<br><b>C</b> = Sociedad anónima de tipo C; o<br><b>S</b> = Sociedad anónima de tipo S |
| <input type="checkbox"/> Sociedad colectiva                                                                                                                                                                                                                                  | <input type="checkbox"/> Sociedad colectiva                                                                                                                                                        |
| <input type="checkbox"/> Fideicomiso/ caudal hereditario                                                                                                                                                                                                                     | <input type="checkbox"/> Fideicomiso/ caudal hereditario                                                                                                                                           |

## Línea 4 Exención

Si es una entidad exenta según FATCA, deberá agregar el código que le corresponda según la clasificación siguiente:

- Una organización exenta de impuestos conforme a la sección 501(a) o cualquier arreglo IRA como se define en la sección 7701 (a) (37).
- Los Estados Unidos o cualquiera de sus agencias o dependencias (instrumentalidades).
- Un estado, distrito de Columbia, un estado libre asociado con los Estados Unidos, un territorio de los Estados Unidos o cualquiera de sus subdivisiones políticas o dependencias (instrumentalidades).
- Una sociedad anónima cuyas acciones normalmente son negociadas en uno o más mercados de valores establecidos tal como se describe en la sección 1.14721 (c)(1)(i) del reglamento.
- Una sociedad anónima que es miembro del mismo grupo afiliado expandido como una sociedad anónima descrita en la sección 1.1472-1 (c) (1)(i) del reglamento.
- Un corredor de valores bursátiles, productos básicos o instrumentos financieros derivados (incluyendo contratos de principal, futuros, contratos a término (forwards) y opciones) que están registrados como tal conforme a las leyes de Estados Unidos o cualquiera de sus estados. G. un fondo de inversión inmobiliaria.
- Una sociedad inversionista como se define en la sección 851 o una entidad registrada en todo momento durante el año tributario conforme a la ley sobre compañías de inversión 1940.
- Un fideicomiso exento de impuesto conforme a un plan de la sección 403(b) o un plan de la sección 457(g).
- Un fondo fiduciario común como se define en la sección 584 (a).
- Un banco como se define en la sección 581.
- Un corredor bursátil.



BANCO INDUSTRIAL

## Línea 5 Direcciones

- Anote su dirección de domicilio, (res, calle, colonia, distrito, número de casa).

## Línea 6

### Ciudad, Estado y Código Postal

- Anote los datos de ciudad, estado y código postal, deberán coincidir con la dirección indicada en la línea 5.

## Parte I del Número de Identificación del Contribuyente (TIN)

## Línea 7

### Número de Seguro Social o TIN

En este espacio deberá proporcionar alguna de las opciones siguientes:

- Número de Seguro Social (Social Security Number-SSN-por sus siglas en inglés)
- Número de Identificación Tributaria (Taxpayer Identification Number-TIN, por sus siglas en inglés).

### Nota:

- El TIN o SSN debe de contener 9 dígitos obligatorios.
- Si es dueño de un negocio y tiene EIN, puede anotar su SSN o su EIN.
- Si es una LLC de un solo miembro que no se considera como entidad separada de su dueño, anote el SSN del dueño (o el EIN, si el dueño lo tiene).
- Si la LLC es clasificada como una sociedad anónima o sociedad colectiva, anote el EIN de la entidad.

**Línea 8****Número de Identificación del Empleador**

En este espacio se deberá anotar el Número de Identificación del Empleador (Employer Identification Number -EIN- por sus siglas en inglés), el cual corresponde al nombre de la entidad que fue anotada en la línea 2.

**Nota:**

- El EIN debe contener 9 dígitos obligatorios.
- Si es dueño único de un negocio y tiene un EIN, puede anotar su SSN o su EIN.
- Si es una LLC de un solo miembro que no considera como entidad separada de su dueño, anote el SSN del dueño (o EIN, si el dueño lo tiene).
- Si la LLC es clasificada como una sociedad anónima colectiva, anote el EIN de la entidad.

**Línea 9 Firma**

Debe consignar la firma que corresponda a la persona detallada en la línea 1.

**Nota:**

- En caso el formulario corresponda a una entidad jurídica, deberá estar firmado por el Propietario, Representante Legal o Mandatario.
- La firma puede aceptarse de forma digital (autógrafa escaneada).

**Línea 10 Fecha**

Debe consignar la fecha en la cual llenó el formulario W-9.