

ASOBANCARIA EN LÍNEA

UNA VENTANA AL
CONOCIMIENTO



FATCA Y CRS

TRANSPARENCIA FISCAL

FECHA DEL CURSO
26 DE MAYO DE 2021

¿SABE USTED QUÉ ES FATCA Y CRS?

FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) es una ley de EEUU que entró en vigencia el 1 de Julio de 2014, para lo cual se requiere de la colaboración de las instituciones Financieras Extranjeras para que identifiquen cuentas de contribuyentes estadounidenses, informen saldos de las mismas, y en ciertos casos efectúen retenciones de fondos -en ciertos casos- efectúen retenciones de fondos.

CRS (Common Reporting Standard) es el Acuerdo de Intercambio por la Organización de Cooperación Económica y Desarrollo (OCDE) para favorecer la lucha contra la evasión fiscal en 2014. El intercambio se efectúa con cada uno de los participantes del acuerdo.

¿SABE USTED CUÁL ES EL IMPACTO DEL FATCA Y CRS EN SU COMPAÑÍA?

Las instituciones Financieras que han firmado un acuerdo FATCA deben cumplir con:

- Identificar a contribuyentes estadounidenses dentro de sus clientes.
- Categorizarlos, teniendo en cuenta las 24 categorías que incluye la Ley FATCA.
- Reportarlos anualmente al IRS o a la autoridad tributaria de su país, si el mismo hubiera firmado un Acuerdo FATCA tipo 1.
- Implementar planes de capacitación FATCA para su personal.
- Realizar auditorías FATCA para verificar el adecuado cumplimiento del acuerdo firmado con el IRS.
- Designar un Oficial Responsable FATCA.
- Renovar cada tres años el Acuerdo.
- Certificar la Remediación de Cuentas Pre-Existentes (COPA - Certificate of pre-existent accounts).
- Certificar Periódicamente el Cumplimiento (y al cierre el Acuerdo).

Las instituciones Financieras que han firmado un acuerdo FATCA deben cumplir con:

El cumplimiento de la regulación de FATCA y CRS implica que las instituciones financieras deben contar con un manual de políticas y procedimientos que mitigue el riesgo de incumplimiento y posteriores sanciones.

¿Quién debería asistir?

Oficiales de Cumplimiento FATCA y CRS, abogados, revisores, fiscales, auditores internos, empleados del área de impuestos y analistas de cumplimientos FATCA y CRS.



VALOR
\$380.000
más IVA

Fecha Cierre de inscripciones:
25 de Mayo de 2021

Contacto : Isabella Rojas
e-mail: irojas@asobancaria.com
Cel: 321 4090571

Duración 4 horas



ASOBANCARIA

Construyendo
la **Confianza** y **Solidez** del sector financiero