

قانون الامتثال الضريبي - الفاتكا

اسم البرنامج

مقدمة

قانون الامتثال الضريبي للحسابات الأجنبية (FATCA) الذي تم تطبيقه في 1 يوليو 2014، هو تشريع جديد صادر عن الولايات المتحدة الأمريكية، وهدفه الرئيسي مكافحة التهرب الضريبي بين المواطنين الأمريكيين وتعزيز الشفافية في الشؤون الضريبية. يتطلب FATCA أيضاً من المؤسسات المالية حول العالم، بما في ذلك البنوك السعودية، الامتثال لشروط الإبلاغ عن المعلومات الجديدة والتعليمات المتعلقة بالتحقق من حالات الاعفاء. تمكنت المملكة العربية السعودية من تسهيل الامتثال لهذا القانون عبر توقيع اتفاقية دولية مع الولايات المتحدة.

الامتثال الضريبي ليس مجرد الالتزام بالقوانين، بل يعكس الالتزام بالأخلاقيات المالية والمسؤولية الاجتماعية للمكلف. يساعد الامتثال الضريبي في تقليل مخاطر المكلف من العقوبات والغرامات، ويساهم في تعزيز ثقة الأطراف المعنية بالأداء المالي للشركات والأفراد.

أهداف البرنامج

- أن يتعرف المشاركون على مفهوم الامتثال الضريبي FATCA.
- أن يتعرف المشاركون على أهمية وأهداف قانون الامتثال الضريبي.
- أن يفهم المشاركون من هم الكيانات المشمولة بقانون الامتثال الضريبي.
- أن يدرك المشاركون مسؤوليات المصارف تجاه الالتزام بتطبيق تعليمات FATCA.
- أن يكتسب المشاركون المعرفة اللازمة لتحديث إطار AML/KYC للامتثال الكامل بأحكام FATCA.
- أن يتمكن المشاركون من تصميم منهجية ناجحة لضم العملاء الجدد وفقاً لمتطلبات FATCA.
- أن يدرك المشاركون أهمية وضرورة ضمان الالتزام بلوائح قانون الامتثال الضريبي للحسابات الأجنبية.
- أن يتعرف المشاركون على أسباب عدم الامتثال الضريبي وأشكاله وتداعياته.
- أن يكتسب المشاركون فهماً للعقوبات المحتملة على عدم الامتثال لقوانين FATCA.

محاور البرنامج

- مفهوم الامتثال الضريبي فاتكا FATCA
- أهمية وأهداف قانون الامتثال الضريبي
- نظرة عامة حول قانون الامتثال الضريبي الأمريكي
- الكيانات المشمولة بقانون الامتثال الضريبي
- من الذي يتأثر بقانون الامتثال الضريبي الأمريكي
- ما هي الوثائق المطلوب تقديمها لأغراض قانون الامتثال الضريبي الأمريكي
- قانون الامتثال الضريبي وسرية المعلومات المصرفية
- مسؤوليات المصارف تجاه الالتزام بتطبيق تعليمات FATCA
- تحديث إطار AML/KYC للامتثال الكامل بأحكام FATCA
- مؤشرات خضوع الأفراد إلى قانون الامتثال الضريبي الأمريكي FATCA
- متطلبات الإبلاغ بموجب FATCA
- ضمان الالتزام بلوائح قانون الامتثال الضريبي للحسابات الأجنبية
- مخاطر عدم الالتزام و التحديات أمام الالتزام
- كيف تُعدُّ مؤسستك للالتزام بقانون FATCA الإستمرار في التدريب ... استمرار التطوير

الفئة المستهدفة

- موظفي البنك المركزي
- المسؤولون عن قانون الامتثال الضريبي للحسابات الأجنبية
- موظفي البنوك والمؤسسات المالية
- موظفي مكافحة غسيل الأموال/تمويل الإرهاب
- موظفي المطابقة والإلتزام
- موظفي التدقيق الداخلي والخارجي
- موظفي الامتثال الضريبي
- المحاسبين القانونيين

أسلوب تنفيذ البرنامج

- تطبيقات عملية - دراسة حالات عملية - عروض تقديمية - حلقات نقاش
- البرنامج متوفر باللغة العربية / الإنجليزية
- البرنامج متوفر حضوري

FINANCIAL
TRAINING CENTRE

المركز الإداري والمالي للتدريب

✓ الإستمرار في التدريب ... استمرار التطوير

