

FATCA : lutter contre la fraude et l'évasion fiscale - BFFA

Code produit : BFFA

Niveau : Initiation

Modalité : Classe virtuelle

Durée (en heure) : 3.5

Tarif : 0,00 € HT

Eligible DDA : non

Public :

Toute personne qui souhaite acquérir les fondamentaux de la loi FATCA

Prérequis :

Aucun

Objectif

- Maîtriser la réglementation et les obligations des institutions financières
- Appréhender le cadre juridique de la loi FATCA engageant les banques signataires
- Identifier les clients concernés
- Décrire les obligations imposées et comprendre les risques encourus en cas de non-conformité

Programme de la formation

1-Objet et cadre juridique de la loi FATCA

- Contexte
- Mise en œuvre du régime FATCA
- Qualification des "QI" et obligations liées
- Identification des "US persons" et comptes reportables
- Informations à transmettre
- Déclarations annuelles et calendrier

2-Obligations des institutions financières

- Quelles institutions financières ?
- Obligations : due diligence et auto certification
- Mesurer les sanctions

3-Conséquences sur les clients

- Conditions d'échanges d'informations
- Contenu des informations
- Responsabilités et droits des clients

4-Meilleure pratique pour la mise en œuvre de la réglementation FATCA

- Impacts organisationnels et opérationnels

Moyens d'évaluation

- Evaluation des acquis de la formation par le biais de QCM et/ou d'exercices pratiques
- Questionnaire de satisfaction à chaud complété par chacun à l'issue du stage
- Questionnaire d'évaluation à froid complété par chacun entre 2 et 3 mois après le stage

Méthodes pédagogiques

- Exposés à partir d'un diaporama
- Échanges d'expériences
- Illustrations au travers d'exemples concrets



AF2A - 64 Rue de Miromesnil, 75008 Paris

Copyright 2024 AF2A. Tous droits réservés.