

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

Être en conformité avec FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act)

Code produit : BFFA

Niveau : Initiation

Modalité : Classe virtuelle

Durée (en heure) : 3.5

Tarif :

Eligible DDA : non

Public :

Toute personne qui souhaite acquies les fondamentaux de la loi FATCA

Pré requis :

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 É chaud complÉtÉ par chacun É lâ?issue du stage
- Questionnaire d'Évaluation É froid complÉtÉ par chacun entre 2 et 3 mois aprÈs le stage

Méthodes pÉdagogiques

- ExposÉs É partir d'un diaporama
- Échanges d'expÉriences
- Illustrations au travers d'exemples concrets