

## **EURO-FATCA procedury należytej staranności banku i zasady raportowania w Banku Spółdzielczym w 2023 roku**

---

### **SZKOLENIE ONLINE wykład na żywo z możliwością zadawania pytań przez chat**

Celem szkolenia jest praktyczne omówienie zasad ustalania rezydencji podatkowej poszczególnych grup klientów banku, prawidłowego rejestrowania wykonywanych czynności, przechowywania dokumentacji oraz reagowania na przesłanki zmiany rezydencji podatkowej. Omówione zostaną także zasady corocznego przeglądu istniejących rachunków wysokiej wartości i sposoby ponownego ustalania rezydencji podatkowej wybranych klientów, a także zasady przygotowania raportu rachunków w 2022 i 2023 roku.

#### **PROGRAM:**

---

##### **I. Rodzaje rachunków i podmiotów podlegających ustalaniu rezydencji podatkowej i raportowaniu:**

1. Rachunki indywidualne i rachunki podmiotów – jak kwalifikować?
2. Rachunki istniejące, nowe i rachunki nowe z okresu przejściowego – jak kwalifikować?
3. Rachunki niskiej i wysokiej wartości jak kwalifikować?
4. Zasady corocznego przeglądu istniejących rachunków niskiej wartości i sposoby ponownego ustalania rezydencji podatkowej wybranych klientów.

##### **II. Obowiązki banku wynikające z ustawy EUROFATCA, tzw. „procedury należytej staranności”:**

1. Rejestrowanie czynności – forma, tryb.
2. Przechowywanie dokumentacji – czas, RODO.
3. Problematyka kserowania dokumentów.

##### **III. Procedury należytej staranności:**

1. Zasady ogólne.
2. Zasady należytej staranności wobec:
  - a) nowych rachunków indywidualnych,
  - b) istniejących rachunków indywidualnych,
  - c) nowych rachunków podmiotów,
  - d) istniejących rachunków podmiotów.

##### **IV. Obowiązek sprawozdawczy:**

- a) termin i zakres informacji,
- b) lista państw uczestniczących.

#### **INFORMACJE ORGANIZACYJNE:**

Szczegółowych informacji udziela:

Monika Cicha

tel.: 22 299 00 34, kom. 573 999 468

E-mail: [biuro@crf.pl](mailto:biuro@crf.pl)

**Data i miejsce zajęć:**

17 kwietnia 2023 r. Online

**Godziny zajęć:**9:00-12:00

**Cena obejmuje:**Uczestnictwo w wideoszkoleniu dla 1 osoby, możliwość zadawania pytań przez chat podczas szkolenia, autorskie materiały szkoleniowe przygotowane przez trenera, zaświadczenie

**PROMOCJA:**

Każda kolejna osoba z firmy 290 zł +23 % VAT

**Koszt szkolenia:**

od jednej osoby - **340 zł + VAT\***

\* cena bez VAT dla optacujących szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych

Płatności prosimy dokonać po otrzymaniu potwierdzenia na konto:

ING BANK ŚLĄSKI

70 1050 1025 1000 0097 0816 2640

Upzejmie prosimy na przelewie umieścić temat, datę szkolenia oraz nazwiska uczestników.

**Zgłoszenia prosimy nadsyłać mailem [biuro@crf.pl](mailto:biuro@crf.pl) lub faksem na nr 22 207 22 58 .**

**Warunki rezygnacji**Rezygnację przyjmujemy najpóźniej na 7 dni przed szkoleniem w formie pisemnej. Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia kosztów w 100%. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty.