

## الإجراءات التنفيذية لتطبيق قانون الامتثال الضريبي (FATCA)

### الأهداف:

- تعريف المشاركين بالإجراءات التنفيذية لتطبيق قانون الامتثال الضريبي FATCA على حسابات الأمريكيين الخارجية.
- تزويد المشاركين بالطرق الفعالة التي تمكن المصارف من القيام ببعض إجراءات التحري عن هوية أصحاب الحسابات المفتوحة لديها.
- إطلاع المشاركين على كيفية الوفاء بتنفيذ التزام الإخطار عن أصحاب الحسابات من حاملي الجنسية الأمريكية لديها أو عن الكيانات الأجنبية التي يكون فيها ملكية أمريكية مهمة إلى دائرة الإيرادات الداخلية IRS
- تعريف المشاركين بمؤشرات الاشتباه في التهرب الضريبي.
- تعريف المشاركين بمخاطر عدم الامتثال لقانون الـ FATCA ومخاطر عدم التوقيع على اتفاقية المصارف الأجنبية.
- تزويد المشاركين على الآليات المختلفة لتلبية المتطلبات التي تفي بالتزام المصارف بتعليمات FATCA من حجز ومراجعة وإخطار.
- كيفية إدارة مشروع بناء الأنظمة في المصارف وصياغة السياسات وإجراءات العمل الخاصة بتنفيذ تعليمات الـ FATCA

### المحتويات:

#### المحور الأول:

- مفاهيم عامة حول قانون الامتثال الضريبي الـ FATCA على الحسابات
- متطلبات الامتثال الضريبي تحت قانون ضريبة الدخل الأمريكي وقانون ازدواجية الضريبة
- بناء الدورة المستندية والنماذج المصرفية الخاصة بإجراءات عمل الـ FATCA
- المتطلبات الرئيسية لتنفيذ الالتزامات
- التطبيقات العملية للالتزام بمتطلبات تطبيق الـ FATCA
- القرارات الاستراتيجية المتعلقة بمتطلبات الـ FATCA

#### المحور الثاني:

- التزامات الـ FATCA
- مراحل تنفيذ الالتزام

- المتطلبات الرئيسية المفروضة الخاصة بحسابات الأفراد
- التعديلات اللازمة المطلوبة على KYC لتتناسب ومتطلبات الـ FATCA
- إجراءات العناية الواجبة الجديدة تجاه العملاء تبعاً لمتطلبات الـ FATCA

#### المحور الثالث:

- التحديات التي تواجه القطاع المصرفي العربي من الالتزام بقانون الـ FATCA
- تأثير الـ FATCA على المؤسسات المالية
- تحديد ماهية الالتزامات بالتفصيل
- دور دائرة الامتثال في تنفيذ القرارات في المؤسسات المصرفية

#### المحور الرابع:

- نطاق القانون
- العقوبة المفروضة على المؤسسات المالية في حالة عدم الالتزام بالقانون
- تصورات عملية مقترحة لكيفية التغلب على المشاكل العملية التطبيقية لقانون الـ FATCA
- توقيع الإقرار

#### المحور الخامس:

- انضمام جريمة التهرب الضريبي إلى مجموعة الجرائم التي تعتبر متحصلاتها محلاً لجريمة غسل الأموال.
- الجرائم الأصلية لغسل الأموال، الجرائم الضريبية المتعلقة بالضرائب المباشرة وغير المباشرة .
- الالتزام بالحجز الضريبي بموجب الفاتكا

المستهدفون: العاملون في كل من الدوائر التالية في المصارف والمؤسسات المالية (الامتثال، المخاطر، القانونية، المراجعة الداخلية، العمليات ومراقبة الحسابات، المخاطر، نظم المعلومات).

المدة: (3) أيام

عدد الساعات: (18) ساعة

تاريخ انعقاد 25 - 2017/4/27

التوقيت : الساعة 8:30 صباحاً وحتى الساعة 2:00 ظهراً

بسم الله الرحمن الرحيم

## أكاديمية السودان للعلوم المصرفية والمالية

مركز التدريب المصرفي و المالي



**برنامج :**

### الإجراءات التنفيذية لتطبيق قانون الامتثال الضريبي (FATCA)



تاريخ الانعقاد: 25 - 2017/4/27

مكان الانعقاد:

مركز التدريب - الاكاديمية - شارع الجامعة

الرسوم: 1.750 جنيهه (الف وسبعمائة وخمسون جنيهه لاغير)

(تشمل الرسوم أعلاه وجبة الافطار والمادة التدريبية ورسوم الشهادة)

طرق وأساليب التدريب:

- المحاضرات القصيرة
- النماذج العملية
- دراسة حالة

المدرّب : أ. عماد محمد عادل خصاونة

المؤهلات العلمية :

- ماجستير علوم مالية ومصرفية- الاكاديمية العربية- الاردن
- دبلوم عالي اسواق مالية - الاكاديمية العربية- الاردن
- بكالوريوس علوم ادارية ومالية - الاكاديمية العربية- الاردن

الخبرة العملية :

- مدرس ومحاضر (اداري ومالي ) معهد الامارت للدراسات المالية
- مدير تنفيذي ومستشار تدريب - شركة السماء الذهبية والاستشارات جامعة طرابلس كلية الاقتصاد
- محاضر ومدرّب جامعة البلقاء التطبيقية- الاردن (قسم العلوم الادارية والمالية)

### **Address:**

**Tel:** 83763763 - 83780995- 83770564 - 83771716

**Ext:** 109 – 118- 130-140

**Mob:** 0122507025- 0912988789- 0912826277

**Fax:** 83763763

**Email :** training@sabfs.edu.sd

**Website :** www.sabfs.edu.sd