

Veranstaltung "US-Quellensteuer, QI und FATCA in der Sparkasse praktisch abwickeln"

Seminarnummer VA18-00743

Termin Dienstag, den 02.04.2019 **- Zeit** 09:30 Uhr bis 17:00 Uhr

- Ort Sparkassenakademie Schloß Waldthausen

- Referent/in Karlheinz Moll

Zielgruppen • Compliance

IndividualkundenInterne Revision

• Steuern

· Wertpapiergeschäft

 Sie sind mit dem Handling des US-Wertpapiergeschäfts vertraut und können Ihren Kunden die steuerlichen Rahmenbedingungen der US-Vorschriften erläutern

• Sie kennen die erforderliche Dokumentation und können deren Vollständigkeit

beurteilen

 Sie können die regelmäßige Prüfung der Einhaltung des QI-Agreements und der FATCA-Regularien betreuen bzw. als interner Prüfer die Prüfung durchführen

 Sie kennen die Anforderungen an den QI-Responsible Officer aus der IRS Notice 2014-39. (Advanced Level)

Inhalte • Qualified Intermediary (QI)

• QI-Complianceprogramm

• NRA-Bestimmungsfaktor: Empfängertyp, Erträgnisart, Befreiungsgrund

Dokumentation

• Steuerabführung und Reporting für NRA

• Backup Withholding Tax, Reporting bei US-Steuerpflichtigen

 Prüfungsgebiete und Anforderungen der externen Prüfung incl. der vom externen Prüfer übertragbaren Prüfungshandlungen

• Foreign Account Tax Compliance Act "FATCA" incl. der Abgrenzung zu CRS

Hinweis Bitte melden Sie Ihre Teilnehmer/innen für dieses Seminar direkt bei der

Sparkassenakademie Schloß Waldthausen an:

Sparkassenakademie Schloß Waldhausen

Meldeschluss Dienstag, den 12.03.2019