



Razem możemy **WIĘCEJ**

SZKOLENIE

Praktyczne aspekty wdrożenia w bankach spółdzielczych zmiany ustawy EUROFATCA

Organizowane przez:

Krajowy Związek Banków Spółdzielczych

Data:

10 września 2019 r.

Miejsce:

**Centrum Konferencyjne Ogrodowa 58
przy ul. Ogrodowej 58 w Warszawie**

08:30 – 09:00	Rejestracja uczestników
09:00 – 11:00	Wykład cz. I
11:00 – 11:15	Przerwa kawowa
11:15 – 13:15	Wykład cz. II
13:15 – 14:00	Lunch
14:00 – 15:30	Wykład cz. III

PROGRAM SZKOLENIA:

I. WYKŁAD I

1. Podstawowe cele i zasady działania banku przy realizacji obowiązków EUROFATCA:

- a) Rola banku w procesie ustalania rezydencji podatkowej klientów.
- b) Problem tajemnicy bankowej.

2. Rodzaje rachunków i podmiotów podlegających ustalaniu rezydencji podatkowej i raportowaniu:

- a) Rachunki indywidualne i rachunki podmiotów – jak kwalifikować?
- b) Rachunki istniejące, nowe i rachunki nowe z okresu przejściowego - jak kwalifikować?
- c) Rachunki niskiej i wysokiej wartości - jak kwalifikować?
- d) Coroczny obowiązek ustalenia salda rachunków niskiej wartości – cel i zasady działania.

II. WYKŁAD II

3. Obowiązki banku wynikające z ustawy EUROFATCA:

- a) Rejestrowanie czynności – forma, tryb.
- b) Przechowywanie dokumentacji – czas, RODO.
- c) Obowiązki sprawozdawcze – terminy, zakres informacji.
- d) Stosowanie procedur należytej staranności.

4. Procedury należytej staranności:

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

III. WYKŁAD III

5. Ustawa z dnia 4 kwietnia 2019 r. o zmianie ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami oraz niektórych innych ustaw:

- a) Zmiana treści oświadczenia CRS od dnia 1 lipca 2019 roku – propozycja brzmienia zapisów.
- b) Nowe listy państw uczestniczących i państw trzecich.
- c) Obowiązek odebrania oświadczeń od posiadaczy rachunków otwartych w okresie przejściowym (od 1 stycznia 2016 roku do 30 kwietnia 2017 roku) – propozycje działania.
- d) Obowiązek ponownego ustalenia rezydencji podatkowej posiadaczy istniejących rachunków.
- e) Nowy obowiązek sprawozdawczy.
- f) Terminy zakończenia wykonania nowych obowiązków.

INFORMACJA O OSOBIE PROWADZĄCEJ:

Katarzyna Marczyńska

Absolwentka Wydziału Prawa Uniwersytetu Łódzkiego oraz podyplomowych studiów "Prawo europejskie" i „Negocjacje, mediacje i alternatywne metody rozstrzygania sporów” Uniwersytetu Warszawskiego, posiadająca wieloletnie doświadczenie w sądownictwie - Sędzia Sądu Okręgowego w Warszawie Wydziału Gospodarczego i administracji państwowej - Ministerstwo Sprawiedliwości. Od 2002 roku - radca prawny i Arbiter Bankowy przy Związku Banków Polskich (obecnie czwartej kadencji), wykładowca Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury, SGH w Warszawie oraz szkół bankowych. Członek FIN-NET (europejskiej sieci rozpatrywania sporów między bankami i ich klientami). Członek kapituły godła: "Teraz Polska" w zakresie produktów i usług finansowych i „Solidna Firma” w zakresie etycznego działania w biznesie i przestrzegania praw konsumentów. Laureatka nagrody specjalnej „Alicja 2002” za osiągnięcia wywierające korzystny wpływ na życie społeczeństwa.