

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

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>Seminarnummer</b> | VA23-01409   |
| <b>Termin</b>        | Donnerstag, den 22.02.2024   |
| <b>- Zeit</b>        | 09:30 Uhr bis 17:00 Uhr  |
| <b>- Ort</b>         | Webinar  |
| <b>- Referent/in</b> | Karlheinz Moll   |
| <b>Zielgruppen</b>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Compliance</li><li>• Individualkunden</li><li>• Interne Revision</li><li>• Steuern</li><li>• Wertpapiergeschäft</li><li>• PB-Berater/Vermögensberater</li></ul>  |
| <b>Zielsetzung</b>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Sie sind mit dem Handling des USWertpapiergeschäfts vertraut und können Ihren Kunden die steuerlichen Rahmenbedingungen der US-Vorschriften erläutern.</li><li>• Sie kennen die erforderliche Dokumentation und können deren Vollständigkeit beurteilen.</li><li>• Sie können die regelmäßige Prüfung der Einhaltung des QI-Agreements und der FATCARregularien betreuen bzw. als interner Prüfer die Prüfung durchführen.</li><li>• Sie kennen die Anforderungen an den QIResponsible Officer aus der IRS Notice 2014-39. (Advanced Level).</li></ul>   |
| <b>Inhalte</b>       | <ul style="list-style-type: none"><li>• Qualified Intermediary (QI):</li><li>• QI-Compliance Programm<ul style="list-style-type: none"><li>◦ NRA-Bestimmungsfaktor: Empfängertyp, Ertragnisart, Befreiungsgrund</li><li>◦ Kundendokumentation</li><li>◦ Steuerabführung und Reporting für NRA</li><li>◦ Backup Withholding Tax, Reporting bei US-Steuerpflichtigen</li><li>◦ Prüfungsgebiete und Anforderungen der regelmäßigen Zertifizierung</li><li>◦ 871m</li><li>◦ 305c</li><li>◦ Section 302</li><li>◦ Public Traded Partnerships</li></ul></li><li>• Foreign Account Tax Compliance Act „FATCA“<ul style="list-style-type: none"><li>◦ Definition U.S. Personen</li><li>◦ W-8 Formulare / Steuerliche Selbstauskunft</li><li>◦ Meldung an Steuerbehörde</li></ul></li></ul> |
| <b>Hinweis</b>       | <p><b>Bitte melden Sie Ihre TeilnehmerInnen für dieses Webinar direkt bei der Sparkassenakademie Rheinland-Pfalz an.</b></p> <p><a href="#">Sparkassenakademie Rheinland-Pfalz</a></p>   |
| <b>Meldeschluss</b>  | Donnerstag, den 01.02.2024   |