

## 🔴 Réglementation Foreign Account Tax Compliance Act – FATCA

Anticiper et gérer les impacts opérationnels et techniques du règlement fiscal sur les actifs des « US persons »

Code  
**259**

Durée  
**1 jour / 7  
heures**

Tarif Inter\*  
**1154 €  
HT**

\*Repas inclus (en présentiel)

### PROCHAINES SESSIONS

- **PARIS :**  
4 oct. 2024
- **A DISTANCE :**  
4 oct. 2024

🔗 [Voir toutes les sessions](#)

### PUBLIC

Managers et collaborateurs de la fonction conformité – Auditeurs internes – Inspection générale – Commerciaux et distributeurs de produits financiers – Managers et collaborateurs de la fonction IT opérationnelle – Toute personne souhaitant acquérir des compétences supplémentaires sur ce sujet

### PRÉ-REQUIS

Une expérience pratique sur le sujet est recommandée

### NIVEAU D'EXPERTISE

Perfectionnement

### MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

### SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de

## Objectifs pédagogiques

- Anticiper les impacts organisationnels pour diminuer les risques de non-conformité
- Identifier les relations d'affaires avec des « US persons »
- Comparer FATCA et la réglementation Lutte Contre le Blanchiment des capitaux et le Financement du Terrorisme (LCB-FT)

## Programme de la formation

### Objectif du règlement FATCA et calendrier d'application

- Rappel du statut de « QI » et de ses obligations
- Comprendre les enjeux du règlement FATCA : principes, notion de contribuable américain, classification des entités financières
- Revue de la documentation obligatoire
- Revue des principales différences entre « QI » et FATCA

### Impacts organisationnels métiers

- Connaître le calendrier d'application et le principe des accords gouvernementaux
- Maîtriser les impacts organisationnels et techniques
- La Cnil, QI et FATCA

### Règles d'identification des relations d'affaires avec des « US persons »

- Maîtriser les règles d'identification des « US persons »
- Comprendre le processus d'identification FATCA : certification, reporting, retenue à la source et versement à l'IRS
- Appréhender les risques de non-conformité dans l'identification des relations d'affaires avec une « US person »

### Comparaison FATCA et réglementation LCB-FT

- Périmètre du processus de due diligences et règles d'exemption
- Catégorisation, actualisation et fin de la relation d'affaires
- Conservation et archivage des documents

## Parmi nos formateurs

formation en ligne sur votre espace participant :

- ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service
- ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation



## Komla Fiawoo

Fiscaliste de formation, Komla FIAWOO effectue l'essentiel de sa carrière dans les institutions financières (Natixis - groupe BPCE, Groupe Caisse des dépôts, Cortal et Consorts - BNP Paribas). Il développe, depuis plus de 15 ans, une expertise forte dans le domaine des obligations mis à la charge des établissements payeurs et teneurs de comptes conservateurs en matière de due diligence, reporting et conformité prévus par les dispositifs américains QI et FATCA. Il a été régulièrement le référent pour l'application et la mise en conformité à ces réglementations. Depuis l'entrée en vigueur en 2001 du dispositif QI et celle du dispositif FATCA en 2014, il a été associé aux déclinaisons opérationnelles et a coordonné des audits et programmes de conformité QI/FATCA. Komla est membre de l'AFTI, de l'AFG et de l'AMAFI et est régulièrement associé aux travaux de place des associations professionnelles. Il est également chargé d'enseignement en Master 2 « Droit européen et International » sur la fiscalité des produits financiers à l'Université de Paris 13 .

