

Conclusão sobre o regime FATCA

O que é FATCA?

A FATCA é uma lei dos EUA que exige que instituições financeiras (FFIs) não americanas (ou seja, “estrangeiras”) identifiquem e, se necessário, informem quaisquer contas financeiras mantidas por contribuintes americanos ao Internal Revenue Service (IRS) dos EUA.

O que fazemos para nos ajudar a cumprir os requisitos da FATCA?

Usamos a due diligence para determinar quais de nossos clientes são cidadãos dos EUA/ contribuintes dos EUA, para que possamos relatar as contas financeiras que mantemos para eles. Solicitamos a autocertificação de residência fiscal dos clientes.

Frequência de identificação de contas financeiras

Precisamos identificar quaisquer contas ou apólices mantidas por pessoas dos EUA (ou seja, residentes nos EUA ou cidadãos dos EUA/portadores de green card) no momento da integração, quando há uma mudança nas circunstâncias e no pagamento.

Relatórios

Manifeste-se se suspeitar que algum cliente concluiu sua autocertificação de residência fiscal incorretamente ou se detectar algum problema com suas informações de indícios nos EUA.

