

# Kesimpulan Rezim FATCA

## Apa yang dimaksud dengan FATCA?

FATCA adalah undang-undang AS yang mewajibkan Lembaga Keuangan non-AS (yaitu, 'Asing') untuk mengidentifikasi dan, jika perlu, melaporkan setiap akun keuangan yang dimiliki oleh pembayar pajak AS kepada Internal Revenue Service (IRS) AS.

## Apa yang kami lakukan untuk membantu kami mematuhi persyaratan FATCA?

Kami menggunakan due diligence untuk menentukan nasabah mana yang merupakan orang AS/wajib pajak AS sehingga kami dapat melaporkan rekening keuangan yang kami kelola untuk mereka. Kami meminta sertifikasi mandiri atas residensi pajak dari nasabah.

## Frekuensi identifikasi rekening keuangan

Kami perlu mengidentifikasi akun atau polis apa pun yang dimiliki oleh orang AS (yaitu penduduk AS atau warga negara AS/pemegang green card) pada saat penerimaan, saat terjadi perubahan situasi, dan pada saat pembayaran.

## Pelaporan

**Berbicaralah** jika Anda mencurigai bahwa ada pelanggan yang telah melingkapi sertifikasi mandiri residensi pajak mereka secara tidak benar atau jika Anda menemukan masalah dengan informasi identitas AS mereka.

