

Conclusión del régimen FATCA

¿Qué es FATCA?

FATCA es una ley de los EE. UU. que requiere que las personas no estadounidenses (es decir, 'Extranjero') Instituciones financieras (FFI, por sus siglas en inglés) identificar y, si es necesario, informar cualquier cuenta financiera de los contribuyentes estadounidenses al Servicio de Impuestos Internos (IRS) de los Estados Unidos.

¿Qué hacemos para cumplir con los requisitos de FATCA?

Utilizamos la debida diligencia para determinar cuáles de nuestros clientes son personas o contribuyentes estadounidenses, de modo que podamos informar sobre las cuentas financieras que mantenemos para ellos. Solicitamos a los clientes la autocertificación de residencia fiscal.

Frecuencia de identificación de cuentas financieras

Necesitamos identificar todas las cuentas o pólizas de las que sean titulares personas de EE. UU. (es decir, residentes de EE. UU. o ciudadanos de EE. UU./titulares de green card) en el momento de la vinculación, cuando haya un cambio en las circunstancias y en el momento del pago.

Informes

Alza la voz si sospechas que algún cliente ha completado incorrectamente su autocertificación de residencia fiscal o si detectas algún problema con su información de indicios de EE. UU.

