

Informare FATCA

Având în vedere:

- prevederile Legii nr. 70/2016 privind ratificarea Acordului multilateral al autorităților competente pentru schimb automat de informații privind conturi financiare, semnat la Berlin, la 29 octombrie 2014, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 328 din 28 aprilie 2016
și
- prevederile Acordului dintre România și Statele Unite ale Americii pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale și pentru implementarea FATCA, semnat la București la 28 mai 2015 ratificat prin Legea nr. 233/2015, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 808 bis din 30 octombrie 2015

Îți aducem la cunostință următoarele:

- instituțiile de credit au obligația să declare anual organului fiscal din cadrul A.N.A.F. informații de natură financiară referitoare la conturile deschise și/sau închise de contribuabilii rezidenți ai statelor cu care România s-a angajat printr-un instrument juridic de drept internațional la un astfel de schimb de informații;
- în contextul în care ești contribuabil rezident al unui stat cu care România s-a angajat să schimbe informații financiare, atunci informațiile financiare privind conturile deschise și/sau închise de tine la instituțiile financiare din România fac obiectul raportării către organul fiscal din cadrul A.N.A.F.;
- informațiile menționate anterior, obținute de organul fiscal din cadrul A.N.A.F. se utilizează doar în scopul realizării schimbului de informații privind contribuabilii rezidenți ai statelor în cauză și pentru îmbunătățirea conformării fiscale internaționale, cu respectarea dispozițiilor art.11 din Codul de Procedură Fiscală privind Secretul Fiscal.

Detalii suplimentare găsești în orice unitate a Bancii Transilvania sau pe link-urile de mai jos:

- <http://www.mfinante.ro/acordfatca.html?pagina=domenii>
- <http://www.irs.gov/Businesses/Corporations/Foreign-Account-Tax-Compliance-Act-FATCA>
- <http://www.treasury.gov/resource-center/tax-policy/treaties/Pages/FATCA.aspx>