

**EXECUTIVE
EDUCATION**



FORMAÇÃO AVANÇADA

FORMAÇÃO
ONLINE POR
VIDEOCONFERÊNCIA

Formação Avançada em Compliance Fiscal Perspetiva Banca



2023

02 MAI A 04 JUL*

INFORMAÇÕES

Catarina Santos

c.santos@ifb.pt

+351 217916293**

* As formações calendarizadas funcionam com um número mínimo e máximo de formandos, pelo que, a realização das mesmas encontra-se sujeita a confirmação.



FORMAÇÃO AVANÇADA



DESTINATÁRIOS:

Responsáveis, quadros e demais técnicos dos Departamentos Fiscais, Compliance, Jurídicos e Financeiros, bem como outros colaboradores que desenvolvam atividade nas áreas Fiscal e de Compliance ou noutras áreas cujas funções ou responsabilidades se relacionem com o cumprimento de obrigações declarativas e acessórias junto da AT.

OBJETIVOS:

Esta formação pretende dotar os participantes de conhecimentos sobre:

- As obrigações declarativas e acessórias junto da AT, associadas aos vários impostos (IRS, IRC, IVA e IS), Segurança Social, outros tributos e regimes de troca de informações, incluindo respetivos modelos e formulários;
- Com referência às obrigações declarativas e acessórias, enquadramento dos principais impostos, tributos e regimes subjacentes, bem como outros aspetos relevantes no contexto da formação;
- Temas da fiscalidade atual com impacto em obrigações declarativas e acessórias;
- Garantias, responsabilidade tributária e infrações tributárias no contexto da formação.

Docentes

Bruno Alves (Partner, PwC)
Catarina Bastos Neves (AT)
Daniel Bobos-Radu (Cuatrecasas / FDL)
Daniela Pessoa Tavares (FDL)
Filipe de Vasconcelos Fernandes (VdA / FDL)
João Costa Andrade (RFF)
José Almeida Fernandes (Semapa)
Patrícia Matos (Partner, Deloitte)
Rodrigo Rabeca Domingues (Partner, PwC)
Rogério Fernandes Ferreira (RFF)
Rui Marques (FDL / AT)
Rui Pedro Martins (Diretor, PwC)

Preço

	Associados APB	Tabela Geral
Curso Completo	2 310 €	2 657€
Módulo 3 horas	210 €	242€
Módulo 6 horas	420 €	483€
Módulo 9 horas	630 €	725€
Módulo 18 horas	1 155 €	1 328€

HORÁRIO: 3^{as} e 5^{as} feiras, das 17h00 às 20h00

Módulo	Duração
1 - Impostos diretos (IRS / IRC) e Segurança Social – obrigações declarativas e acessórias	18 h
2 - Impostos indiretos (IVA / Imposto do Selo) – obrigações declarativas e acessórias	9 h
3 - Troca de informações internacional, europeia e nacional em matéria fiscal - obrigações declarativas e acessórias	6 h
4 - Restantes tributos e outras obrigações declarativas e acessórias	9 h
5 - Temas da atualidade fiscal com impacto no <i>compliance</i> fiscal	3 h
6 - Garantias, responsabilidade tributária e infrações tributárias	6 h
Duração Total	51 horas



FULL MEMBER OF





FORMAÇÃO AVANÇADA



CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

Módulo 1 – 18 horas

Impostos diretos (IRS / IRC) e Segurança Social – obrigações declarativas e acessórias

1. IRS
2. IRC
3. Obrigações declarativas e acessórias (IRS, IRC e Segurança Social)
 - Modelo 22 de IRC e principais temas para a Banca
 - Comunicação de rendimentos e retenções na fonte
 - Declaração Mensal de Remunerações (DMR)
 - Declarações de Remunerações – Segurança Social
 - Modelo 10 - Rendimentos e retenções – residentes
 - Modelo 39 - Rendimentos e retenções a taxas liberatórias
 - Modelo 30 - Rendimentos pagos ou colocados à disposição de sujeitos passivos não residentes
 - Modelo 31 - Rendimentos isentos, dispensados de retenção ou sujeitos a taxa reduzida
 - Modelo 37 - Juros e amortizações de habitação permanente, prémios de seguros de saúde, vida e acidentes pessoais, PPR, Fundos de Pensões e Regimes Complementares
 - Preços de transferência
 - Dossier Preços de Transferência
4. Eliminação / atenuação da dupla tributação e formalidades

Módulo 2 – 9 horas

Impostos indiretos (IVA / Imposto do Selo) – obrigações declarativas e acessórias

1. IVA
2. Obrigações declarativas e acessórias no IVA
3. Imposto do Selo
4. Obrigações declarativas e acessórias no Imposto do Selo (inclui DMIS)

Módulo 3 – 6 horas

Troca de informações internacional, europeia e nacional em matéria fiscal – obrigações declarativas e acessórias

1. Introdução: transparência e troca de informações no contexto internacional e europeu
2. FATCA, CRS, DAC2 e IFR: regimes de comunicação de informações sobre contas financeiras
 - 2.1. FACTA (ficheiro de reporte formulários)
 - 2.2. CRS, DAC2 e IFR (modelo 53, ficheiro de reporte e formulários)
3. CbCR e DAC4: regime de comunicação de informações sobre declaração financeira e fiscal por país (modelos 54 e 55)
4. DAC6 e MDR: regime de comunicação de informações sobre esquemas de planeamento fiscal agressivo (modelo 58)

Módulo 4 – 9 horas

Restantes tributos e outras obrigações declarativas e acessórias

1. Modelo 26 - Contribuição sobre o Setor Bancário
2. Modelo 57 - Adicional de Solidariedade sobre o Setor Bancário (ASSB)
3. IES
4. Dossier Fiscal
5. Modelo 38 - Declaração de transferências transfronteiras
6. Modelo 40 - Fluxos de pagamentos com cartões de crédito e de débito
7. Modelo 4 - Aquisição e/ou alienação de valores
8. Modelo 13 - Valores mobiliários, warrants autónomos e instrumentos financeiros
9. Modelo 33 - Registo ou depósito de valores mobiliários

Módulo 5 – 3 horas

Temas da atualidade fiscal com impacto no compliance fiscal

1. ESG – *Environmental, Social and Governance*
2. Criptoativos e fiscalidade

Módulo 6 – 6 horas

Garantias, responsabilidade tributária e infrações tributárias

1. Garantias e responsabilidade tributária
2. Infrações tributárias



FULL MEMBER OF

