

**EXECUTIVE
EDUCATION**



FORMAÇÃO AVANÇADA

FORMAÇÃO
ONLINE POR
VIDEOCONFERÊNCIA

Formação Avançada em Compliance Fiscal Perspetiva Banca



2024

16 ABR a 27 JUN*

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

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

Preçário

	Associados APB	Tabela Geral
Curso Completo	2 426 €	2 790 €
Módulo 3 horas	221 €	254 €
Módulo 6 horas	441 €	507 €
Módulo 9 horas	662 €	761 €
Módulo 18 horas	1 213 €	1 395 €

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





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

