

تعميم

الموضوع: إجراءات الإبلاغ والعناية
الواجبة لمعلومات الحسابات المالية
(CRS)

الرقم: ت.ع.م/٢٢٥/٢٠٢١٠
التاريخ: ٣١/١٠/٢٠٢١ م

المحترم
المحترم

سعادة الرئيس التنفيذي
مسؤول الالتزام
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

إلحاقاً بالتعميم رقم ت.ع.م/٢٢١/٢٠٢١٠٩ وتاريخ ٥/٠٩/٢٠٢١ م المبلغ بموجبه التعليمات والإجراءات الواجب على الشركات الالتزام بها عند رفع التقارير الخاصة بالتبادل التلقائي لمعلومات الحسابات المالية وفقاً للاتفاقية متعددة الأطراف بين السلطات المختصة في شأن التبادل التلقائي لمعلومات الحسابات المالية وملحق المعيار المشترك عن الإبلاغ والعناية الواجبة لمعلومات الحسابات المالية.

يؤكد البنك المركزي على الشركات الخاضعة لأحكام الاتفاقية عند قيامها بإجراءات العناية الواجبة للتحقق من البيانات المتعلقة بحسابات الأفراد التعريفية ومكان الإقامة الضريبية والموجودة مسبقاً - التي فتحت منذ تاريخ ٠٧ سبتمبر ٢٠١٧ م وما يسبقه-، وتعدر عليها ذلك؛ الإبلاغ عن تلك الحسابات بصفتها حسابات غير موثقة ضمن التقارير السنوية الخاصة بـ(CRS) التي تُقدم من خلال منصة تبادل المعلومات الإلكترونية المتاحة على موقع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

للاطلاع والعمل بموجبه،،

وتقبلوا تحياتنا،

الإدارة العامة للرقابة على التأمين

نطاق التوزيع:
شركات التأمين