

تعميم رقم (11) لسنة 2022

تحديث قائمة شركات التأمين المرخص لها لأغراض تطبيق اتفاقية الفاتكا

واتفاقية معايير الإبلاغ المشترك CRS

تستري وحدة تنظيم التأمين انتباه شركات التأمين وإعادة التأمين الخاضعين لرقابتها بموجب القانون رقم (125) لسنة 2019 في شأن تنظيم التأمين، إلى ضرورة تزويد اللجنة التنسيقية لإبرام اتفاقية (الفاتكا) واتفاقية (CRS) بوزارة المالية - على النحو العاجل - بالمتطلبات التالية:

المخاطبين بموجب هذا التعميم	المتطلبات الواجب اتخاذها
<p><u>شركات التأمين الخاضعة لشروط الإبلاغ بموجب اتفاقية (الفاتكا) واتفاقية (CRS):</u></p> <p>شركات التأمين التي تزاوّل أية أنشطة تأمينات الحياة وعمليات تكوين الأموال أو تقدم منتجات تتضمن الاستثمار أو الادخار لصالح حملة الوثائق.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. إرسال كتاب رسمي إلى اللجنة التنسيقية لإبرام اتفاقية الفاتكا بوزارة المالية بانطباق شرط الإعفاء عليها، وإخطار الوحدة وإرفاق نسخة من الكتاب المرسل للجنة. 2. إلغاء تسجيلها الخاص بقانون الفاتكا بموقع وزارة الخزانة الأمريكية (إذا كانت مسجلة حالياً). 3. مراجعة انطباق شرط الإعفاء سالف الذكر بشكل دوري والإبلاغ الفوري عند تغير حالة تصنيفها مستقبلاً نتيجة لعدم انطباق شرط الإعفاء.
<p><u>شركات التأمين الأخرى:</u></p> <p>شركات التأمين التي تزاوّل التأمينات العامة أو المسؤوليات والتي لا تتضمن منتجاتها أي منتجات تشمل الاستثمار أو الادخار.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. إرسال كتاب رسمي إلى رئيس اللجنة التنسيقية بوزارة المالية لتسجيل الشركة لدى الإدارة الضريبية. 2. التسجيل فوراً في موقع وزارة الخزانة الأمريكية (إذا لم تكن مسجلة حالياً). 3. الالتزام بمتطلبات الإبلاغ لاتفاقية الفاتكا واتفاقية CRS

يتعين إرسال وتوجيه المستندات المطلوبة إلى السيد/ أسامة جاسم القصار- الوكيل المساعد للشؤون المالية والضريبية، (وزارة المالية - مجمع الوزارات، الدور الأول، بلوك 12، السجل العام/ قسم الوارد)، مع ضرورة تزويد الوحدة بالكتب والمرفات المرسلة للجنة. للاستفسار التواصل مع السيد/ عبد العزيز البابطين رقم الهاتف: 22482806 .

رئيس وحدة تنظيم التأمين



محمد سليمان العتيبي