

PE-cursus Internationale uitwisseling van inlichtingen (incl. Mandatory Disclosure)

Datum: 2 oktober 2023

PROGRAMMA	VAKTECHNISCHE PE-BIJEENKOMST (3 PE-UREN)
15.00 uur – 15.30 uur	Ontvangst met koffie/thee
15.30 uur – 16.30 uur	Internationale regelingen incl. overzicht van de DAC's <ul style="list-style-type: none"> · Internationaal /Nationaal juridisch kader · Belangrijke elementen uit informatie-uitwisseling · Uitwisseling UBO-informatie · Enkele technische aspecten van de uitwisseling
16.30 uur – 17.45 uur	Specifieke regelingen <ul style="list-style-type: none"> · Speelveld DAC's en transparantie · DACs 2, 3, 4, 6, and 7 kort inhoudelijk (CRS / rulings / CbC / MDR / platformen), met nadruk op CbC / MDR / platformen; · Gebruik informatie uit deze DAC's door de belastingdienst en in internationale projecten, inclusief beperkingen agv vertrouwelijkheid · Tekortkomingen DAC's en de toekomst, incl. Rapport Europese Rekenkamer¹
17.45 uur – 18.30 uur	Pauze met lichte maaltijd
18.30 uur – 19.15 uur	Rechtsbescherming <ul style="list-style-type: none"> · Procedurele rechtsbescherming <ul style="list-style-type: none"> ○ van de fiscaal betrokkene ○ van de informatieel betrokkene · Beboeting en bestraffing · Overzicht jurisprudentie · Bewijs uit het buitenland · Effect van privacy wetgeving

¹ <https://www.eca.europa.eu/nl/Pages/NewsItem.aspx?nid=15045>



**Locatie:**

Van der Valk Hotel Utrecht, Winthontlaan 4-6, 3526 KV Utrecht. Telefoon: 030 8000 888

Docenten:

mr. dr. J.A. Booij (Booij Legal & Tax en universitair docent Universiteit Leiden)

mr. S.M. Kuipers (coördinator mandatory disclosure team bij Belastingdienst Grote Ondernemingen / Special Internationaal)

mr. drs. W.J.G. van Veen (coördinator Pijler 2 expertiseteam Belastingdienst Grote Ondernemingen / Special Internationaal)

