

COMMON REPORTING STANDARD – PROBLEMATYKA WDRAŻANIA W INSTYTUCJACH FINANSOWYCH



Biorąc udział
w warsztacie otrzymują
Państwo **14 PUNKTÓW**
szkoleniowych do
przedstawienia w:
**KRAJOWEJ RADZIE
RADCÓW
PRAWNYCH**

GŁÓWNE ZAGADNIENIA

- Ustawa o wymianie informacji podatkowych z innymi krajami – zakres implementacji CRS w Polsce
- Stosowanie procedur należytej staranności w odniesieniu do rachunków finansowych
- Obowiązki Instytucji Finansowych w obszarze monitorowania informacji o posiadaczach rachunków finansowych
- Dostosowanie do regulacji pod kątem gromadzenia i przesyłania dużych ilości danych
- Stosowanie zasad należytej staranności w odniesieniu do obowiązków sprawozdawczych
- Kontrola raportujących Instytucji Finansowych

PRELEGENCI



**Magdalena
Bartosik**
Dentons



**Ewa
Czarnecka**
PKO BP Finat



**Marcin
Dziągielewski**
PZU S.A./PZU Życie S.A.



**Dariusz
Osada**
Deloitte



**Zbigniew
Kąkol**
mBank S.A.



**Łukasz
Kumkowski**
Deloitte

PATRONAT MEDIALNY



CAPITAL 24 TV

WSPÓŁPRACA

mmc  design

ORGANIZATOR



COMMON REPORTING STANDARD – PROBLEMATYKA WDRAŻANIA W INSTYTUCJACH FINANSOWYCH

Dzień pierwszy, 22 marca 2017 r.

09:00 **Rejestracja i poranna kawa**

09:30 **Ustawa o wymianie informacji podatkowych z innymi krajami – zakres implementacji CRS w Polsce**

- obszar przedmiotowy i podmiotowy związany z wdrażaniem CRS
- różnice między projektami wdrażającymi CRS – założenia, uwagi zgłoszone przez podmioty rynku [Związek Banków Polskich, Izba Zarządzających Funduszami i Aktywami, Izba Domów Maklerskich, Konfederacja Lewiatan] i ich uwzględnienie w ustawie
- aktualny katalog definicji oraz klasyfikacja instytucji finansowych według nowych standardów – w tym instytucje depozytowe, instytucje powiernicze i podmioty inwestujące
- wpływ regulacji CRS na ustawę FATCA

Dariusz Osada, Doradca podatkowy, Senior Manager, Zespół Instytucji Finansowych Działu Doradztwa Podatkowego, Deloitte

11:00 **Przerwa kawowa**

11:20 **Stosowanie procedur należytej staranności w odniesieniu do rachunków finansowych**

- kategorie rachunków – katalog definicji (w tym rachunki istniejące i nowe)
- funkcjonowanie automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych
- identyfikacja rachunków przejściowych – analiza porównawcza rachunków
- zasady zgłaszania danego rachunku jako rachunku nieudokumentowanego

Łukasz Kumkowski, Doradca podatkowy, Senior Consultant, Zespół Instytucji Finansowych Działu Doradztwa Podatkowego, Deloitte

13:15 **Lunch**

14:00 **Obowiązki Instytucji Finansowych w obszarze monitorowania informacji o posiadaczach rachunków finansowych**

- gromadzenie dokumentacji dotyczącej oświadczeń o rezydencji podatkowej posiadaczy rachunków oraz osób kontrolujących
- kwalifikacja pracownika instytucji finansowej jako opiekuna klienta oraz określenie jego zadań
- najczęstsze błędy w oświadczeniach – identyfikacja, monitorowanie i ich usuwanie
- wider approach – obowiązki pozyskiwania informacji od rezydentów państw niebędących aktualnie krajami, które wdrożyły CRS

Zbigniew Kąkol, Doradca, Departament Zarządzania Organizacją, mBank S.A.

16:00 **ZAKOŃCZENIE I DNIA WARSZTATU**

Dzień drugi, 23 marca 2017 r.

09:00 **Rejestracja i poranna kawa**

09:30 **Dostosowanie do regulacji pod kątem gromadzenia i przesyłania dużych ilości danych**

- rejestr dokonywanych czynności i ich udostępnianie
- outsourcing usług i korzystanie z rozwiązań podmiotów trzecich

Magdalena Bartosik, Radca Prawny, Counsel, Zespół Prawa Własności Intelektualnej, Technologii i Komunikacji, kancelaria Dentons

11:00 **Przerwa kawowa**

11:30 **Składanie oświadczeń CRS przez pełnomocnika**

- oświadczenie wiedzy a oświadczenie woli
- dopuszczalne formy pełnomocnictw
- dopuszczalność i ograniczenia w składaniu oświadczeń CRS przez pełnomocnika

Ewa Czarnačka, Radca prawny, Kierownik Zespołu Obsługi Prawnej i Compliance, PKO BP Finat

12:45 **Lunch**

13:45 **Stosowanie zasad należytej staranności w odniesieniu do obowiązków sprawozdawczych**

- od kogo zbieramy oświadczenia - brak progów – różnica w stosunku do FATCA
- obowiązek złożenia oświadczenia oraz sposób jego złożenia
- zakres zbieranych danych w oświadczeniu – różnica w stosunku do FATCA
- sporządzanie informacji o rachunkach raportowanych na podstawie wzoru opracowanego przez Ministerstwo Finansów (powiązania między polami, najczęstsze rodzaje błędów)
- funkcjonowanie ogólnoeuropejskiej bazy danych

Marcin Dziegielewski, Kierownik Zespołu ds. Opodatkowania Działalności Zagranicznej Grupy PZU, Biuro Polityki Podatkowej, PZU S.A./PZU Życie S.A.

15:30 **ZAKOŃCZENIE WARSZTATU I WRĘCZENIE CERTYFIKATÓW**

COMMON REPORTING STANDARD – PROBLEMATYKA WDRAŻANIA W INSTYTUCJACH FINANSOWYCH



DLACZEGO WARTO WZIĄĆ UDZIAŁ

15 grudnia 2016 r. miało miejsce I czytanie na posiedzeniu Sejmu, rządowego projektu ustawy z 7 października 2016 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi krajami, który ma za zadanie wdrożenie w Polsce wypracowanej przez OECD regulacji – Common Reporting Standard.

Celem wprowadzenia Standardu jest zwiększenie skuteczności działań instytucji finansowych przeciwko oszustwom podatkowym, ograniczenie ryzyka podwójnego opodatkowania oraz przypadków unikania płatności w kraju macierzystym. Dla podmiotów rynku finansowego oznacza to szereg nowych obowiązków i procedur do wypełnienia. Aby usprawnić implementację standardów OECD przez instytucje finansowe, zostało zorganizowane wydarzenie, które w praktyczny sposób przedstawi konieczne działania, jakie należy podjąć aby rzetelnie wywiązać się z nowych obowiązków.

Prelegenci skupią się przede wszystkim na najbardziej problematycznych aspektach:

- stosowaniu zasad należytej staranności w odniesieniu do rachunków – tych istniejących oraz nowych
- identyfikacji, monitorowaniu i usuwaniu błędów w oświadczeniach klientów
- budzących wątpliwości sytuacjach w relacji z klientami
- dostosowaniu do regulacji pod kątem gromadzenia i przesyłania dużych ilości danych
- różnicach pomiędzy Euro-FATCA/CRS a FATCA (m.in. odmiernościach w zakresie pozyskiwanych oświadczeń, weryfikacji statusu Klientów, zasad i zakresu raportowania).

Wydarzenie to również doskonała okazja do konsultacji najbardziej newralgicznych kwestii związanych z implementacją, zarówno z Ekspertami, jak również z pozostałymi Uczestnikami warsztatu.

GRUPA DOCELOWA:

Warsztaty kierujemy do przedstawicieli instytucji finansowych – banków, domów maklerskich i towarzystw funduszy inwestycyjnych.

W szczególności zapraszamy Pracowników:

- departamentów prawnych
- departamentów compliance
- departamentów kontroingu
- departamentów nadzoru
- departamentów obsługi klienta

Zapraszamy także Przedstawicieli kancelarii prawnych oraz firm doradczych.

ORGANIZATOR:

MMC Polska jest niezależnym organizatorem spotkań biznesowych w Polsce. Spółka organizuje szkolenia, warsztaty oraz konferencje dedykowane specjalistom, kadrcze menadżerskiej oraz zarządom wiodących firm w Polsce. Szkolenia i warsztaty prowadzone są przez znanych praktyków, ekspertów posiadających wieloletnie doświadczenie w swojej branży. Konferencje mają charakter międzynarodowy, skupiają pełną reprezentację rynku, zarówno firm, jak i administracji centralnej i regulatora. MMC Polska organizuje również szkolenia zamknięte w pełni dopasowane do potrzeb klientów. Efektem organizowanych wydarzeń jest podniesienie kwalifikacji pracowników, zdobycie wiedzy praktycznej oraz zwiększenie przewagi konkurencyjnej. Współpracujemy m.in. z: Orange, T-Mobile, Play, Polkomtel, PKN ORLEN S.A, PGNiG, Tauron Polska Energia, Hawe SA, Emitel, KPMG, PwC, E&Y, Deloitte, UKE, URE, KNF, PKD BP, PEKAO SA, PZU, NBP, Asseco Poland, Intel, Comarch. Wskład Grupy MMC Polska wchodzi: MM Conferences S.A., MMC Szkolenia, MC Events oraz MMC Design.

KONTAKT DO PRODUCENTA:

Paulina Kaczmarek

Kierownik w Dziale Produkcji

Starszy Kierownik Projektu

T: 22 379 29 31

E-mail: p.kaczmarek@mmcpolska.pl

ADRES WARSZTATU

Sheraton Warsaw Hotel

ul. Bolesława Prusa 2

00-493 Warszawa

COMMON REPORTING STANDARD – PROBLEMATYKA WDRAŻANIA W INSTYTUCJACH FINANSOWYCH

PRELEGENCI:



Magdalena Bartosik

Radca Prawny, Counsel, Zespół Prawa Własności Intelektualnej, Technologii i Komunikacji, kancelaria Dentons

Magdalena Bartosik, counsel w warszawskim biurze Dentons, jest członkiem zespołu Prawa Własności Intelektualnej, Technologii i Komunikacji.

Magdalena posiada ponad piętnastoletnie doświadczenie doradcze, jako prawnik specjalizujący się w zagadnieniach dotyczących prawa własności intelektualnej oraz technologii, w tym praw autorskich, znaków towarowych, patentów, tajemnic przedsiębiorstwa, nieuczciwej konkurencji, mediów, IT oraz e-handlu. Magdalena posiada rozległe doświadczenie w świadczeniu usług doradczych w obszarze nowych technologii, licencji na oprogramowanie oraz umów serwisowych.

W swojej praktyce koncentruje się obecnie na sprawach związanych z ochroną danych osobowych oraz ochroną prywatności, zagadnieniach z obszaru compliance oraz nowych technologii, jak również na projektach z obszaru IT. Systematycznie doradza klientom w kwestiach dotyczących zasad ochrony danych obejmujących takie zagadnienia, jak realizowane na szeroką skalę programy zgodności z przepisami prawa w ramach różnych systemów prawnych, wdrażanie regulaminów obowiązujących w spółkach, strukturyzacja procesów przekazywania oraz ujawniania danych, kodeksy etyki oraz polityka bezpieczeństwa danych. Magdalena reprezentowała klientów w postępowaniach prowadzonych przez Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych, które dotyczyły rejestracji zbiorów obejmujących dane osobowe, przekazywania danych osobom trzecim oraz innych aspektów przetwarzania danych osobowych.

Jej klienci to liczne globalne podmioty z sektora bankowego i ubezpieczeniowego, z branży e-commerce, telekomunikacyjnej czy farmaceutycznej.



Dariusz Osada

Doradca Podatkowy, Starszy Menedżer, Zespół Instytucji Finansowych Działu Doradztwa Podatkowego, Deloitte

Dariusz jest Starszym Menedżerem w Dziale Instytucji Finansowych, jest licencjonowanym doradcą podatkowym, radcą prawnym, absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego oraz Podyplomowego Studium Rachunkowości Szkoły Głównej Handlowej.

Swoje doświadczenie z zakresu doradztwa prawnopodatkowego zdobył w trakcie pracy w firmach tzw. „wielkiej czwórki” oraz kancelarii prawnej, pracując zarówno dla dużych międzynarodowych korporacji jak i dla krajowych firm.

Dariusz zajmuje się świadczeniem usług doradczych dla instytucji finansowych, takich jak banki, fundusze inwestycyjne, domy maklerskie, a także firmy leasingowe. Przedmiotem doradztwa są transakcje optymalizacyjne, a w szczególności transakcje transgraniczne i optymalizacje podatkowe z wykorzystaniem struktur z udziałem spółek zagranicznych. Ponadto świadczy usługi doradztwa podatkowego i prawnego związane z transakcjami leasingowymi przeprowadzanymi przez duże instytucje finansowe, których przedmiotem są nieruchomości. Darek m.in. koordynuje projekty związane z tworzeniem dla instytucji finansowych optymalizacji podatkowych oraz nowych produktów mających na celu zwiększenie konkurencyjności świadczonych usług finansowych.

Dariusz prowadził projekty implementacji FATCA w bankach i domach maklerskich, w tym w zakresie analizy produktowej, określenia statusów FATCA członków grup kapitałowych oraz obowiązków wynikających z członkostwa w grupie, identyfikacji istniejących i nowych klientów, zasad pozyskiwania i przechowywania danych o klientach, przygotowania do raportowania, monitorowania zgodności.



Łukasz Kumkowski

Doradca Podatkowy, Senior Consultant, Zespół Instytucji Finansowych Działu Doradztwa Podatkowego, Deloitte

Adwokat, starszy wspólnik w Kancelarii Prawnej Trapple Konarski Podrecki i Wspólnicy. Ekspert prawny Związku Pracodawców Branży Internetowej IAB Polska oraz Polskiej Izby Ubezpieczeń. Członek Rady Polskiej Izby Informatyki i Telekomunikacji (PIIT). Jako ekspert brał udział w pracach legislacyjnych nad szeregiem ustaw z zakresu prawa nowych technologii, jest arbitrem Sądu Polubownego ds. domen internetowych przy PIIT. Nadzoruje prace dla kilkudziesięciu polskich i zagranicznych firm IT. W latach 2008-2016 r. nominowany w polskich i zagranicznych rankingach prawników specjalizujących się w TMT.



Ewa Czarnecka

Radca prawny, Kierownik Zespołu Obsługi Prawnej i Compliance, PKO BP Finat

W 2003 roku ukończyła z wyróżnieniem studia na Wydziale Prawa Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego. W 2008 roku uzyskała uprawnienia radcy prawnego i została wpisana na listę radców prawnych przez Okręgową Izbę Radców Prawnych w Wałbrzychu.

Specjalizuje się z problematyce prawnej obejmującej funkcjonowanie rynków kapitałowych, w tym spółek publicznych, towarzystw funduszy inwestycyjnych i funduszy inwestycyjnych oraz agentów transferowych. Posiada wieloletnie doświadczenie w kompleksowej obsłudze grup kapitałowych, w tym, w zakresie wykonywania zadań z obszaru compliance, zdobywane w ramach pełnienia funkcji Inspektora Nadzoru. Jej doświadczenie zawodowe obejmuje również świadczenie kompleksowej obsługi prawnej na rzecz spółek prawa handlowego w zakresie spraw korporacyjnych, kontraktowych oraz prawa pracy. Jest autorką wielu publikacji z zakresu tematyki rynków kapitałowych, w tym zagadnień dotyczących FATCA. Z PKO BP Finat sp. z o.o. związana od dnia 15 grudnia 2014 r.



Marcin Dzięgielewski

Kierownik Zespołu ds. Opodatkowania Działalności Zagranicznej Grupy PZU, Biuro Polityki Podatkowej, PZU S.A./ PZU Życie S.A.

Ukończył studia wyższe na kierunku usługi finansowe, studia podyplomowe z zakresu zarządzania zasobami ludzkimi na WAT i prawa podatkowego na SGH w Warszawie.

Od 2006 r. do 2012 r. pracował jako audytor wewnętrzny w PZU SA i PZU Życie SA specjalizując się w audytach działalności pozaubezpieczeniowej. Obecnie szef zespołu ds. opodatkowania działalności zagranicznej Grupy PZU. Odpowiedzialny za wdrożenie umowy międzyrządowej FATCA, przepisów o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (CRS) w Grupie PZU oraz zasad w zakresie dokumentacji cen transferowych do transakcji z podmiotami powiązanimi z PZU.

Członek Grupy roboczej w Związku Banków Polskich (ZBP) wdrażającej przepisy ustawy FATCA i CRS. Od 2007 r. Członek Stowarzyszenia Auditorów Wewnętrznych IIA Polska, Od 2015 r. Przewodniczący Sądu Koleżeńskiego w IIA Polska; od 2012 r. Członek Komisji Podatkowej w Polskiej Izbie Ubezpieczeń (PIU) oraz Reprezentant Komisji Podatkowej w Insurance Europe działającej przy Komisji Europejskiej w Brukseli.

Ma na swoim koncie ponad 1000 zrealizowanych dni szkoleniowych zarówno jako trener wewnętrzny jak i trener prowadzący szkolenia otwarte dla podmiotów z wielu branż oraz pracowników różnych szczebli. Posiada ponad 30 ukończonych kursów z zakresu prawa podatkowego, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego i kontroli oraz zarządzania projektami.

Prywatnie podróżuje po Azji, uwielbia biegać i czytać thrillery prawnicze.



Zbigniew Kąkol

Doradca, Departament Zarządzania Organizacją, mBank S.A.

Z sektorem bankowym związany od 1989 roku – najpierw pracował w PKO BP, a później w Polskim Banku Rozwoju SA, a od 1998 roku w BRE Banku SA – teraz mBank SA. Zajmuje się wdrażaniem projektów bankowych. Kierował projektami: wdrożenie systemu dla dealerów – Kondor+, konwersja na Euro w oddziale na Słowacji, dostosowanie procesów bankowych do wymagań dyrektywy MIFID, a także FATCA.

Aktualnie zarządza projektem dostosowania mBanku do wymagań regulacji implementujących Dyrektywę CRS w Polsce w Republice Czeskiej i na Słowacji oraz projektem MIFID2-MIFIR.

Jest absolwentem Wydziału Nauk Ekonomicznych Uniwersytetu Warszawskiego. Interesuje się matematyką i informatyką.