

# FINANSE W CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

## JAKO DROGA DO EFEKTYWNEGO DZIAŁANIA I WZROSTU ZYSKÓW

21-22 maja 2018  
Sheraton Warsaw Hotel

MATERIAŁY  
KONFERENCYJNE



CERTYFIKAT  
UCZESTNICTWA



DOŚWIADCZENI  
PRELEGENCI



## DLACZEGO WARTO WZIĄĆ UDZIAŁ W KONFERENCJI

Centrum Usług Wspólnych stanowi doskonałe narzędzie dla rozwijających się Grup Kapitałowych. Proces zoptymalizowania usług pomaga usprawnić i zwiększyć wydajność procesów wewnątrz firmy, co przekłada się na zmniejszenie wydatków. Wychodząc naprzeciw wyzwaniom jakie stoją przed CUW, proponujemy Państwu udział w konferencji. Dzięki uczestnictwu, dowiedzą się Państwo:

- Jak skutecznie dobrać model rozliczeń kosztów w ramach CUW
- Jak poradzić sobie z wyzwaniami dotyczącymi grupowania transakcji, współpracy w ramach podmiotów powiązanych
- Jak wyznaczyć granice prawne odpowiedzialności w ramach jednego CUW
- Jak przejść przez metodykę i aktualne trendy rynkowe związane z alokacją kosztów
- Jakie są kluczowe wskaźniki finansowe związane z pomiarem efektywności w CUW, metodami obliczenia kosztów obsługi klienta, sposobów raportowania KPI

## GŁÓWNE ZAGADNIENIA

- Modele rozliczeń kosztów w ramach całego CUW
- Wskaźniki finansowe – kluczowe instrumenty do zarządzania CUW
- Ceny transferowe – wyzwania związane z grupowaniem transakcji i współpracą w ramach podmiotów powiązanych
- Alokacja kosztów – metodyka i aktualne trendy rynkowe
- Transparentny podział odpowiedzialności prawnej, w ramach działalności CUW – wyznaczenie granic
- Masz już CUW? Sprawdź o czym warto pamiętać – informacje dla praktyków



**ALEKSANDRA KALINOWSKA**  
PARTNER, A2Z TAX&LEGAL MATYKA  
I WSPÓLNICY



**ARTUR KLĘSK**  
ENODO ADVISORS



**MICHAŁ LISZEWSKI**  
INFOSYS POLAND



**MARIUSZ SZAJAJ**  
4SYNCHRONICITY  
CUSTOMIZED OUTSOURCING  
SOLUTIONS



**PIOTR SZCZYGIELSKI**  
INFOSYS POLAND



**KRZYSZTOF SZYMAŃSKI**  
ABC AKADEMIA



**KATARZYNA ZAKRZEWSKA**  
PKF CONSULT



**DR TOMASZ ZIELIŃSKI**  
ABC AKADEMIA

# PROGRAM

## DZIEŃ PIERWSZY 21 MAJA 2018 R.

9:00 Rejestracja Uczestników; Poranna kawa

9:30 **Modele rozliczeń kosztów oraz kalkulacja rentowności kontraktów usługowych w CUW z wykorzystaniem ZPRK/RPCA**

- ▶ Istota kalkulacji kosztów i rentowności kontraktów usługowych w ZPRK – kalkulacja i rozliczenie kosztów zasobów i procesów usługowych na realizowane kontrakty
- ▶ Model rozliczeń kosztów zasobów współdzielonych CUW na przykładzie Działu IT
- ▶ Wykorzystanie koncepcji czasów standardowych i reaktywności do automatyzacji modelu rozliczeń kosztów CUW
- ▶ Case Study – prezentacja celów, metodyki wdrożenia oraz uzyskanych rezultatów na przykładzie praktycznego wdrożenia modelu rozliczenia kosztów opartego o ZPRK w przedsiębiorstwie świadczącym usługi na rzecz innych jednostek w grupie kapitałowej

**Krzysztof Szymański**, Wiceprezes Zarządu, ABC Akademia

**dr Tomasz Zieliński**, Prezes Zarządu ABC Akademia

11:30 Przerwa kawowa

12:00 **Kluczowe instrumenty do zarządzania CUW**

- ▶ Wskaźniki drogą do pomiaru efektywności CUW i ludzkiego potencjału
- ▶ Zarządzanie wiedzą w CUW
- ▶ Zarządzanie procesami i raportowanie KPI
- ▶ Sposoby zwiększania efektywności procesowej

**Piotr Szczygielski**, Starszy Konsultant, Infosys Poland

**Michał Liszewski**, Starszy Konsultant, Infosys Poland

13:00 Przerwa na lunch

14:00 **Ceny transferowe – wyzwania związane z grupowaniem transakcji i współpracą w ramach podmiotów powiązanych**

- ▶ Obowiązki w zakresie cen transferowych od 1 stycznia 2017 roku, oraz aktualne prace Ministerstwa Finansów
- ▶ Praktyczna wiedza – ceny transferowe w CUW, benchmarking
- ▶ Q&A – wymiana pierwszych doświadczeń

**Artur Klęsk**, Partner, Enodo Advisors

15:30 **Networking**

16:00 **Zakończenie I dnia konferencji**

## DZIEŃ DRUGI 22 MAJA 2018 R.

9:00 Rejestracja uczestników, Poranna kawa

9:30 **Rozliczenia wewnątrzgrupowe dla usług świadczonych przez CUW**

- ▶ Ustalenie bazy kosztowej funkcjonowania CUW
- ▶ Ustalenie rynkowego narzutu na różne usługi świadczone przez CUW
- ▶ Typowe klucze podziału kosztów
- ▶ Sposoby alokacji kosztów na spółki powiązane (metoda bezpośrednia, metoda pośrednia)
- ▶ Analiza wybranych modeli funkcjonowania CUW

**Katarzyna Zakrzewska**, Manager ds. Cen Transferowych, PKF Consult

11:00 Przerwa kawowa

11:30 **„Efektywne zarządzanie bieżącymi operacjami CUW – informacje dla praktyków”**

- ▶ Główne wskaźniki kontroli operacji CUW – co warto monitorować?
- ▶ Zdefiniowanie oraz wdrożenie mechanizmu kontroli i nadzoru obszaru operacji CUW
- ▶ Jakie obszary weryfikować stale / okresowo w związku z wymogami zewnętrznymi?
- ▶ Budowanie oraz wykorzystanie wartości dodanej modelu CUW
- ▶ Efektywne zarządzanie komunikacją wewnętrzną i zewnętrzną w środowisku scentralizowanych operacji

**Mariusz Szałaj**, 4Synchronicity Customized Outsourcing Solutions

13:00 Przerwa na lunch

14:00 **Transparentny podział odpowiedzialności prawnej, w ramach działalności CUW – wyznaczenie granic**

- ▶ Jak skonstruować umowę z klientami by zyskać, a nie zablokować sobie ruchów prawnych?
- ▶ Skuteczny przepływ informacji między poszczególnymi komórkami jednej Grupy Kapitałowej
- ▶ BPM jako jedna z metod zarządzania procesami biznesowymi

**Aleksandra Kalinowska**, Partner, A2Z Tax&Legal Matyka i Wspólnicy

15:00 **Networking**

15:30 **Zakończenie konferencji; Wręczenie certyfikatów Uczestnikom**

# PRELEGENCI



## ALEKSANDRA KALINOWSKA

PARTNER, A2Z TAX&LEGAL MATYKA I WSPÓLNICY

Partner - doradca podatkowy z ponad 20 letnim doświadczeniem zdobytym w firmach tzw. Wielkiej Czwórki (PwC, Arthur Andersen oraz EY), obecnie partner w A2Z Tax & Legal współpracującej w Polsce z Andersen Global. Specjalizuje się w podatkach pośrednich oraz dochodowych. Posiada duże doświadczenie w projektach dotyczących zarządzania ryzykiem podatkowym przy outsourcingu procesów księgowych do międzynarodowych centrów usług oraz w projektach międzynarodowych, m.in. we wdrażaniu efektywnych struktur dotyczących łańcucha dostaw. Posiada doświadczenie m.in. w branży elektronicznej, informatycznej, farmaceutycznej, chemicznej oraz paliwowej. Uczestniczyła w pracach legislacyjnych dotyczących ustawy o VAT oraz przepisów akcyzowych. Współredaktor komentarza „Akcyza w orzecznictwie Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości”. Współpracowała z Komisją Europejską oraz Ministerstwem Finansów w zakresie wdrożenia uproszczeń celnych. Prywatnie szczęśliwa matka 2 córek, kocha podróże, książki o tematyce historycznej i politycznej, zaangażowana w programy międzynarodowej wymiany młodzieży.



## ARTUR KLĘSK

PARTNER, ENODO ADVISORS

Ekonomista, jeden z najbardziej doświadczonych ekspertów w dziedzinie cen transferowych w Polsce. Posiada ponad 19 lat doświadczenia w doradztwie podatkowym: w tym ponad 9 lat w firmach tzw. Wielkiej Czwórki (Deloitte, Ernst & Young – od 2004 jako Manager). W okresie 2006 - 2007 jako Manager w Ernst & Young w Monachium. Przez 4 lata kierował praktyką cen transferowych w polskiej spółce doradczej wchodzącej w skład sieci Taxand. W latach 2010 oraz 2011, praktyka kierowana przez Artura została uznana przez prestiżowe wydawnictwo branżowe – International Tax Review za najlepszą w Polsce firmę doradztwa w zakresie cen transferowych uzyskując tytuł „Poland Transfer Pricing Firm of the Year” podczas gali w Londynie. Specjalizuje się w zakresie cen transferowych (krajowe i międzynarodowe projekty, w tym planowanie modeli biznesowych i transakcji wewnątrzgrupowych, wycena i zarządzanie ryzykiem, restrukturyzacja, ekspansja zagraniczna) oraz projektach z zakresu optymalizacji efektywności funkcji podatkowej w przedsiębiorstwach. Posiada rozległe doświadczenie w branżach: paliwowo-energetyczna, sektor budowlany, nieruchomości, infrastruktura kolejowa i drogową, transport (w szczególności kolejowy) i logistyka, FMCG, branża farmaceutyczna, medyczna oraz alkoholowa. Cyklicznie prowadzi wykłady dotyczące cen transferowych zarówno w Polsce, jak i za granicą i jest autorem artykułów w prasie krajowej i zagranicznej. Współautor globalnego przewodnika dotyczącego cen transferowych opracowanego we współpracy z IBFD, współautor komentarza do zapytania OECD dotyczącego zmian do „Wytucznych OECD w zakresie cen transferowych dla przedsiębiorstw międzynarodowych i administracji podatkowych”.



## MICHAŁ LISZEWSKI

STARSZY KONSULTANT, INFOSYS POLAND

Ma sześćoletnie doświadczenie w procesach finansowo-księgowych w branży BPO/SSC wliczając działy księgowości głównej, zobowiązań i controllingu. Aktualnie zajmuje się zarządzaniem projektami, będąc globalnym właścicielem procesu księgi głównej (General Accounting Global Process Owner) dla międzynarodowej organizacji operującej na rynkach Europy, Ameryki i Azji, w której na co dzień współpracuje m.in. z program menadżerem, z regionalnymi operacyjnymi menadżerami, z zespołami technicznymi oraz z liderami i menadżerami projektów. Specjalizuje się w transformacji biznesowej z uwzględnieniem wprowadzania kluczowych wskaźników efektywności oraz optymalizacji procesów z wykorzystaniem rozwiązań z zakresu Robotics Process Automation i SAP scriptingu. Posiada certyfikaty Six Sigma Green Belt i CIMA GBS. Absolwent Politechniki Łódzkiej i Coventry University. Ukończył studia podyplomowe z zakresu zarządzania projektami i zarządzania.



## MARIUSZ SZALAJ

WSPÓŁWŁAŚCICIEL, 4SYNCHRONICITY CUSTOMIZED OUTSOURCING SOLUTIONS,  
BYŁY CZŁONEK ZARZĄDU, DYREKTOR AVON GLOBAL SHARED SERVICES / COE

Mariusz posiada kilkunastoletnie doświadczenie we wdrażaniu i standaryzacji procesów biznesowych, zwiększaniu ich wydajności oraz efektywności kosztowej w obszarach globalnych operacji finansowych i oraz IT. Zarządzał projektami transformacji biznesowej na poziomie regionalnym i globalnym. Z sukcesem wdrożył globalne projekty insourcingowe i przeprowadził wiele inicjatyw nearshoringowych i offshoringowych na całym świecie. Jest też wieloletnim praktykiem w zakresie implementacji oraz wdrażania i zmiany modeli biznesowych w Centrach Usług Wspólnych. Mariusz posiada praktyczną wiedzę w zakresie finansów, zarządzania projektami oraz zarządzania zmianą. Mariusz ma dwojkę dzieci. Uwielbia pilotaż oraz jazdę na nartach.

# PRELEGENCI



## PIOTR SZCZYGIELSKI

STARSZY KONSULTANT, INFOSYS POLAND

Związany z branżą outsourcingu i SSC od 2011 r., specjalizujący się w transformacji i usprawnianiu procesów biznesowych, ze szczególnym uwzględnieniem procesów finansowo-księgowych. W trakcie kariery zawodowej zajmował się m.in. wdrażaniem i harmonizacją procesów finansowo-księgowych, optymalizacją i wdrażaniem wskaźników efektywności oraz automatyzacją procesów, w tym Robotic Process Automation. Obecnie zajmuje się prowadzeniem projektów transformacyjnych dla międzynarodowej organizacji obecnej na rynkach Europy, Ameryki oraz Azji. Pełniąc rolę głównego właściciela procesów działu zobowiązań (Cash Disbursement Global Process Owner) współpracuje m.in. z CFO, Vice President, Program Managerem oraz managerami regionalnymi. Certyfikowany specjalista ds. rachunkowości, Six Sigma Black Belt oraz CIMA GBS. Absolwent kierunku Matematyka Stosowana na Politechnice Łódzkiej.



## KRZYSZTOF SZYMAŃSKI

WICEPREZES ZARZĄDU, ABC AKADEMIA

- Wiceprezes ABC Akademia Sp. z o.o. – lidera wdrożeń ZPRK/RPCA w Polsce
- Menedżer i wykonawca ponad 30 projektów związanych z wdrażaniem koncepcji nowoczesnych rachunków kosztów ZPRK/ABC/RCA, między innymi w: LOTOS Kolej, ORLEN Laboratorium, PROFIm, Komputronik, Electrolux, First Data Polska, Górnośląskie Przedsiębiorstwo Wodociągów, Tubądzin Management Group, FM Bank PBP, TFP, Masterpress
- W ABC Akademia odpowiedzialny ze rozwój innowacyjnej platformy zarządczo-controllingowej Doctor Coster®
- Wykładowca na Uniwersytecie Ekonomicznym w Poznaniu oraz w Szkole Głównej Handlowej



## KATARZYNA ZAKRZEWSKA

MANAGER DS. CEN TRANSFEROWYCH, PKF CONSULT

Katarzyna Zakrzewska od początku swojej kariery zawodowej specjalizuje się w zagadnieniach z zakresu cen transferowych. Posiada 8 letnie doświadczenie w dziedzinie doradztwa podatkowego obejmujące m.in. opracowanie i weryfikację dokumentacji cen transferowych, sporządzanie analiz porównawczych, opracowywanie polityk cen transferowych, planowanie rozliczeń grupowych, restrukturyzacje działalności (transfer funkcji), a także dokumentowanie usług niematerialnych dla celów obrony kosztów podatkowych. Jest autorką wielu publikacji z dziedziny cen transferowych, a także częstą prelegentką na konferencjach i seminariach podatkowych. Doświadczenie zawodowe zdobywała od 2004 r. w dziale cen transferowych firmy Polska Grupa Konsultingu Sp. z o.o., a następnie w dziale cen transferowych w KPMG TAX M. Michna Sp.k.



## DR TOMASZ ZIELIŃSKI

PREZES ZARZĄDU, ABC AKADEMIA

- Prezes Zarządu firmy ABC Akademia Sp. z o.o. – lidera wdrożeń ZPRK/RPCA w Polsce,
- Doktor nauk ekonomicznych Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu, dziedzina: finanse, specjalność: controlling, rachunkowość,
- Prezes Zarządu i opiekun merytoryczny w Akademia Controllingu Sp. z o.o.,
- Ekspert w zakresie systemów controllingowych do zarządzania kosztami i rentownością,
- Autor koncepcji Zasobowo-Procesowego Rachunku Kosztów wdrażanego w przedsiębiorstwach takich jak: ORLEN Laboratorium, LOTOS Kolej, Energa Obrót, Blachotrapez, Electrolux, FirstData Poland (Polcard), Górnośląskie Przedsiębiorstwo Wodociągów, Spomlek, Kupiec i inne,
- Wykładowca na Uniwersytecie Ekonomicznym w Poznaniu, Szkole Głównej Handlowej, Uniwersytecie Łódzkim oraz w firmach szkoleniowych

## ORGANIZATOR

**MMC Polska** jest niezależnym organizatorem spotkań biznesowych w Polsce. Spółka organizuje szkolenia, konferencje i kongresy dedykowane specjalistom, kadry menadżerskiej oraz zarządom wiodących firm w Polsce. Szkolenia i konferencje prowadzone są przez znanych praktyków, ekspertów posiadających wieloletnie doświadczenie w swojej branży. Kongresy 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, PKO BP, PEKAO SA, PZU, NBP, Asseco Poland, Intel, Comarch. W skład Grupy MMC Polska wchodzi: MM Conferences S.A., MMC Events oraz MMC Design.

## GRUPA DOCELOWA

Warsztaty dedykujemy przedstawicielom Centrów Usług Wspólnych, w szczególności:

- Członkom Zarządu
- Dyrektorom Finansowym
- Dyrektorom Strategicznym i Operacyjnym
- Departamentom Księgowości i Kontrolingu

## KONTAKT DO PRODUCENTA



**Karolina Razum**

Junior Project Manager  
Workshops Department

T: +48 22 379 29 73

e-mail: k.razum@mmcpolska.pl

## KONTAKT DO KIEROWNIKA SPRZEDAŻY



**Katarzyna Borkowska-Robak**

Junior Project Advisor  
Business Advisory Department

T: +48 22 379 29 10

F: +48 22 379 29 01

e-mail: k.borkowska-robak@mmcpolska.pl

## ADRES WYDARZENIA

**Sheraton Warsaw Hotel**  
ul. Bolesława Prusa 2  
00-493 Warszawa