

# Seminario EXPRESS

1 mañana de máximo aprovechamiento

El 1 de Enero de 2013 entra en vigor la nueva Ley  
FOREIGN ACCOUNT TAX COMPLIANCE ACT

# FATCA

Conozca las **nuevas obligaciones** para las **entidades financieras** frente a las **autoridades fiscales** de los **EE.UU.**

Descubra la check list para la implementación de FATCA

- Conozca la estructura y características de los **Modelos de Acuerdo**
- Analice el **concepto cuenta nueva/cuenta preexistente**
- Estudie el **Modelo Self Certification**
- Conozca los **requisitos de aplicación de umbrales**



Inscríbase ahora!

[info@iir.es](mailto:info@iir.es)

902 12 10 15 • [www.iir.es](http://www.iir.es)

TAMBIEN EN INCOMPANY

Madrid,  
11 de Diciembre de 2012

iir España 25<sup>th</sup>  
an informa business  
bringing knowledge to life



## INTERVENCION ESPECIAL

### Plácido Martos Belmonte

Coordinador SG Tributación Operaciones Financieras

Dirección General de Tributos

### MINISTERIO DE HACIENDA Y ADMINISTRACIONES PUBLICAS

Representante de España en la negociación con el fisco estadounidense del Modelo Principal de Acuerdo Bilateral para la implementación de FATCA

Con el asesoramiento experto del equipo multidisciplinar de DELOITTE

#### > Luis Fernando Guerra

Socio Director y Líder en España de FATCA

#### > Andrea García Castelao

Manager Tax Experto en FATCA

#### > Pablo Martín

Manager Experto en IT FATCA

Por sólo  
**599€**

hasta el  
16 de Noviembre

PROGRAMA

9.30

Recepción de los Asistentes

9.45

Bienvenida

Evolución de la normativa

FATCA desde su aprobación

- FATCA: una legislación estadounidense aprobada en marzo de 2010
- En qué consiste FATCA: obligaciones derivadas de FATCA para las instituciones financieras
- Desarrollos reglamentarios y evolución de la normativa
- Escenario actual de la normativa FATCA

Luis Fernando Guerra

Socio Director y Líder en España de FATCA

DELOITTE

Intervención Especial

10.30

FATCA y los Acuerdos Bilaterales para su implementación

- Antecedentes
- Características básicas de los Modelos de Acuerdo. Estructura
- Posición de España y de las Instituciones Financieras españolas. Ventajas respecto a la normativa estadounidense
- Transcendencia a nivel internacional. ¿Hacia un sistema multilateral de intercambio automático de información?

Plácido Martos Belmonte

Coordinador

Subdirección General Tributación  
Operaciones Financieras  
Dirección General de Tributos

MINISTERIO DE HACIENDA Y  
ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

11.30

Café

12.00

Cuestiones principales que se plantean en la implementación de FATCA

- Obligaciones FATCA y grupos multinacionales

- Concepto de cuenta nueva/cuenta preexistente
- Modelo de self certification
- Requisitos de aplicación de umbrales
- Funcionamiento de FATCA en el mercado de instituciones de inversión colectiva

Andrea García Castelao

Manager Tax Experto en FATCA

DELOITTE

12.45

Enfoques de implementación  
FATCA en el Sector

- Visión práctica del proceso de due diligence de personas físicas y alternativas de implantación
- Visión práctica del proceso de due diligence de personas jurídicas y alternativas de implantación

Pablo Martín

Manager Experto en IT FATCA

DELOITTE

13.45

Coloquio

14.00

Fin del Seminario

¿Quién debe asistir?

Banca, Entidades Aseguradoras, Gestoras de Fondos de Inversión, Gestoras de Fondos de Pensiones, Medios de Pago, Sociedades de Inversión, Agencias de Valores y Eafis, Empresas de Servicios de Inversión

- > Director Financiero
- > Director de Fiscalidad
- > Director de Contabilidad
- > Director de Consolidación Fiscal
- > Resp. de Cumplimiento Normativo
- > Resp. de Asesoría Jurídica
- > Resp. de Medios
- > Resp. de Operaciones
- > Resp. de Back Office
- > Resp. de Front Office
- > Resp. de Sistemas de Información
- > Resp. de Tecnología
- > Resp. de Proyectos

Media Partners



## Nuestros Expertos

### Plácido Martos Belmonte

Coordinador en la Subdirección General de Tributación de Operaciones Financieras

#### Dirección General de Tributos

#### MINISTERIO DE HACIENDA Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

Desde 1997 forma parte del Cuerpo Técnico de la Hacienda Pública y desde 2001 del Cuerpo Superior de Inspectores de Hacienda del Estado. Ha desempeñado distintas funciones como Inspector de Hacienda en la AEAT y en la Dirección General de Tributos en la SG Asuntos Fiscales Internacionales y en la SG de Tributación de Operaciones Financieras.

Plácido Martos posee un profundo conocimiento de la fiscalidad internacional y del intercambio de información. Ha sido miembro de los equipos negociadores de España en diferentes Convenios para evitar la Doble Imposición y en Acuerdos de Intercambio de Información con paraísos fiscales y asiste periódicamente a reuniones internacionales de la UE y la OCDE como experto representando a España. Actualmente participa en reuniones periódicas con el sector financiero y en las consultas vinculantes y modificaciones normativas relacionadas con la fiscalidad de las operaciones financieras.

Nuestro experto es miembro del equipo negociador de España del Modelo principal de Acuerdo Bilateral FATCA, aprobado con E.E.U.U. conjuntamente con Francia, Alemania, Italia y Reino Unido, que es la base del próximo Acuerdo Bilateral entre España y los Estados Unidos para la implementación de FATCA. Asiste a las reuniones internacionales como experto español para la extensión del Acuerdo FATCA.

Es licenciado en Derecho por la Universidad San Pablo C.E.U.

### Luis Fernando Guerra

Socio Director y Líder en España de FATCA  
**DELOITTE**

Ha desarrollado la mayor parte de su carrera profesional en Arthur Andersen Asesores Legales y Tributarios, actualmente Garrigues Abogados y Asesores Tributarios, en la que desempeñó sus funciones como asociado senior especializado en el asesoramiento a entidades aseguradoras y entidades financieras durante más de 9 años. Posteriormente ocupó el cargo de Secretario General y Director de Asesoría Jurídica en una entidad aseguradora y en la actualidad es Socio Director de Deloitte Abogados y Asesores Tributarios y responsable de asesoramiento legal y tributario a entidades aseguradoras y financieras de Deloitte Abogados y Asesores Tributarios. Licenciado en Derecho por y en Ciencias Económicas y Empresariales por de Madrid. Miembro del Colegio de Abogados de Madrid, viene desarrollando tareas de enseñanza en materias fiscales en la licenciatura de Ciencias Actuariales y Financieras de ICADE como profesor titular y en el Centro Europeo de Estudios Empresariales de Garrigues desde que esta institución fue creada.

### Andrea García Castelao

Manager Tax Experto en FATCA  
**DELOITTE**

Con más de 8 años de experiencia su actividad profesional se centra en el asesoramiento fiscal a entidades financieras españolas y extranjeras, tiene una amplia experiencia en el análisis de la tributación indirecta en el sector financiero así como en los productos y servicios financieros y ha participado en diversos proyectos de planificación fiscal internacional para las principales entidades financieras españolas. Es especialista en la legislación estadounidense FATCA y forma parte del equipo de coordinación global de este proyecto.

Se incorporó a Deloitte en 2008 especializándose en fiscalidad de la industria financiera y los productos financieros, es miembro del Comité Técnico Fiscal de Deloitte, y miembro del equipo global de FATCA a nivel mundial. Es licenciada en Derecho y Administración de Empresas por Comillas. Miembro del Colegio de Abogados de Madrid y profesora en diversos Masters y cursos específicos sobre temas de fiscalidad.

### Pablo Martín González

Manager Experto en IT FATCA  
**DELOITTE**

Comienza su carrera profesional en la firma en 2003 como analista del grupo de gestión de riesgos tecnológicos, encargado de la ejecución y dirección técnica de diferentes proyectos de control interno y auditoría informática, así como consultoría sobre riesgos y seguridad de la información. En 2008 es nombrado gerente del grupo ERS, con competencias en el desarrollo de servicios en el sector financiero, experto en las áreas de Asesoramiento para el Control de Riesgos Informáticos y Auditoría de Sistemas. Desde 2011 es el gerente responsable de los servicios de asesoramiento experto en FATCA en operaciones y sistemas.

Licenciado en Ingeniería de Telecomunicaciones por de Madrid posee los títulos CISA y CISM emitidos por Audit and Control Association (ISACA). Adicionalmente posee las certificaciones CIA y CISSP.

**Benefíciense de ser social: plantee sus cuestiones y reserve a través de**



@iir\_Spain  
#iIREventos



facebook.com/  
iirspain.com



Empresa  
iir España



youtube.com/  
iirespana



flickr.com/photos/  
iirspain

## ¿Cómo inscribirse?

Elija entre estas 5 opciones para enviarnos sus datos

www.iir.es    inscrip@iir.es

► t: 902 12 10 15 - 91 700 48 70

► @iir\_Spain

► Príncipe de Vergara, 109  
28002 Madrid

El Departamento de Atención al Cliente se pondrá en contacto con Vd. para confirmar su inscripción

### FATCA

Madrid, 11 de Diciembre de 2012

BS1370

### LUGAR DE CELEBRACION

Hotel NH Príncipe de Vergara

Príncipe de Vergara, 92. 28006 Madrid. Tel. 91 563 26 95

Dv. B/M/B/E

### PRECIO

699€\*

Si efectúa el pago  
hasta el 16 de Noviembre

599€\*

\*21% IVA no incluido

### 3<sup>a</sup> INSCRIPCION

### DESCUENTO

15%

Consulte Precios Especiales en América Latina

**IIR España a través de ANCED le puede TRAMITAR SU BONIFICACION.** Benefíciense de las bonificaciones de la Fundación Tripartita para la Formación en Empleo-FTFE, nuestros cursos cumplen con el mínimo de horas exigido y además le proporcionamos toda la documentación para que el mismo sea bonificable. Solicite más información.

No puedo asistir. Estoy interesado en su documentación

## ¿Por qué elegir iir?

iir España es líder desde hace más de **20 años** en el desarrollo y gestión de contenidos y eventos para empresas. Pertece al **Grupo Informa plc**, el mayor especialista en contenidos académicos, científicos, profesionales y comerciales a nivel mundial. Cotizado en la Bolsa de Londres, el grupo cuenta con **10.500 empleados** en **40 países**, **150 unidades operativas** y más de **120 líneas de negocio** distintas:

- + 12.000 **eventos** a través de compañías como iir, IBC o Euroforum
- + 40.000 **títulos académicos** en catálogo a través de marcas tan prestigiosas como Taylor & Francis o Routledge
- Soluciones estratégicas de **performance improvement** a través de marcas tan reconocidas como ESI Internacional, Achieve Global, Forum o Huthwaite

**En España**, ofrece un servicio de formación e información integral con productos innovadores que, anualmente, eligen más de **8.000 profesionales**:

- **Programas presenciales:** + 500 seminarios, cursos, conferencias, encuentros y congresos de producción propia anuales
- **Formación In Company:** + 200 cursos diseñados e impartidos de forma exclusiva para cada empresa
- **Formación on line:** Written Courses, E-learning, Web Seminars, Eventos Virtuales y Documentación Técnica de alto valor añadido y contenido de máximo interés

Además, comparte sinergias de negocio con **Grupo Info**: empresa editora de las revistas técnicas Infomarine, Infopower, Infoenviro e Infodomus.

[www.informa.com](http://www.informa.com)

[www.iir.es](http://www.iir.es)

## iir Doc



**iir España le ofrece la documentación formativa más completa de su sector**  
**ERM FORUM**

Para adquirirla, contacte con:

Vanessa López • Tel. 91 700 01 82  
vlopez@iirspain.com • [www.iir.es/doc](http://www.iir.es/doc)