



FATCA és EMIR

szaknap

2014. május 29., Budapest

FATCA – EMIR: Az előírások gyakorlati alkalmazásának első tapasztalatai

FÓKUSZTÉMÁINK

- **Összefoglaló a kormányközi megállapodásról**
- **A FATCA-hoz kapcsolódó hazai adóeljárás, pénzügyi szabályok és az operatív lebonyolítás lépései**
- **Kezdeti lépések – az első rendszertesztelési tapasztalatok**
- **Az EMIR főbb témái, hatályba lépett és még várható kötelezettségek és lehetőségek**

ELŐADÓINK

- **dr. Horváth Rita Petra**, Tőkepiaci szabályozási szakreferens, Nemzetgazdasági Minisztérium
- **Juhász Ágnes**, vezető tanácsadó, KELER KSZF Zrt.
- **Makai Dóra Júlia**, Osztályvezető, Központi Kapcsolattartó Irodavezető, Nemzeti Adó- és Vámhivatal
- **dr. Nagy Livia**, Közigazgatási tanácsadó, Adó- és Vámigazgatási Főosztály, Nemzetgazdasági Minisztérium
- **dr. Rankó Attila**, Jogtanácsos, compliance területért felelős vezető, Deutsche Bank AG Magyarországi Fióktelepe
- **Siklósiné Antal Gyöngyi**, osztályvezető, Nemzetgazdasági Minisztérium, Adópolitikai és Nemzetközi Adózási Főosztály, Nemzetközi Adózási Osztály
- **Szarka Gergely**, termékmenedzser, KELER Zrt.

**kihívások, megoldások
és további kötelezettségek**

9⁰⁰–10⁰⁰ Összefoglaló a kormányközi megállapodásról

- A kormányközi megállapodás aktualitásai, hatálybalépése
- A megállapodás tartalma, a megállapodás és az amerikai FATCA szabályozás viszonya, a megállapodás és a hazai végrehajtási szabályok viszonya | *az információgyűjtési és információcsere kötelezettség | átvilágítási kötelezettség | kivételként kezelhető intézmények és számlák*
- Határidők és kötelezettségek a megállapodás szerint
- Az első várható hazai, illetve nemzetközi tapasztalatok
- A FATCA szabályozáshoz kapcsolódó várható további szabályok (pl. hatóságközi megállapodás)
- Az adóügyi információcsere terén várható fejlemények

Előadó: **Siklósiné Antal Gyöngyi**, Osztályvezető, Nemzetgazdasági Minisztérium, Adópolitikai és Nemzetközi Adózási Főosztály, Nemzetközi Adózási Osztály

10⁰⁰–11⁰⁰ A FATCA-hoz kapcsolódó hazai adóeljárás, pénzügyi szabályok és az operatív lebonyolítás lépései

- A kormányközi megállapodás végrehajtása, hazai végrehajtási szabályozás | *Hazai jogszabályalkotás a kormányközi megállapodás és a belső jog összhangjának megteremtése érdekében (adózási és pénzügyi szabályozási területen) | Bejelentési kötelezettség és adatszolgáltatás a NAV felé (határidők, tartalmi követelmények, korrekciós lehetőségek, elektronikus forma előírása) | IRS regisztráció és NAV honlapi közzététel | Szankció a NAV felé teljesítendő kötelezettségek megsértése esetén | Információcsere a NAV és az IRS között*
- Az ügyfelek tájékoztatása és egyéb pénzügyi intézményi kötelezettségek
- Az adóhatóság felé történő bejelentkezés – annak tervezett módja, formája
- Az adóhatóság felé történő adatszolgáltatások – annak tervezett módja, formája
- Az adóhatóságok közötti információcsere

Előadó: **dr. Nagy Livia**, Közigazgatási tanácsadó, Adó- és Vámigazgatási Főosztály, Nemzetgazdasági Minisztérium; **dr. Horváth Rita Petra**, Tőkepiaci szabályozási szakreferens, Nemzetgazdasági Minisztérium; **Makai Dóra Júlia**, Osztályvezető, Központi Kapcsolattartó Irodavezető, Nemzeti Adó- és Vámhivatal

11⁰⁰–11³⁰ Kávészünet

11³⁰–12³⁰ Kezdeti lépések a gyakorlati megvalósítás útján a FATCA – megfelelésben, az első rendszer-tesztelési tapasztalatok

- A rendszer kialakításának folyamata operációs és rendszer-oldalról – elképzelések és a végrehajtás tanulságai
- A megfelelést támogató informatikai rendszerek folyamatos fejlesztése | *Az IT rendszerek és eljárások fejlesztésének nehézsége | Az amerikai számlatulajdonos beazonosítása | Ügyfélfogadási rendszerek alkalmassá tétele a FATCA feladatok ellátására – nemzetközi rendszer- és adatharmonizáció kihívása | Know Your Customer statikus adatrögzítés - mennyire építhet a FATCA a meglévő KYC eljárásokra és információkra*
- A belső folyamatok és policy-k kialakítása | *Együttműködés az érintett üzleti területek között: compliance, jog, tax és IT | Nehézségek a globális együttműködésben*
- Az első rendszer-tesztelési tapasztalatok
- További tervek és feladatok

Előadó: **dr. Rankó Attila**, Jogtanácsos, compliance területért felelős vezető, Deutsche Bank AG Magyarországi Fióktelepe

12³⁰–13³⁰ Ebédszünet



A KÉPZÉS SZAKMAI PROGRAMJÁVAL KAPCSOLATBAN BŐVEBB INFORMÁCIÓ

Mezősi Éva, projektvezető
+36 1 459 7316 +36 70 428 0376
eva.mezosi@iir-hungary.hu



RENDEZVÉNYÜNKSZÓLNI KÍVÁN

Az érintett hazai pénzügyi intézmények (kereskedelmi bankok, biztosító társaságok, befektetési alapkezelők, lízing cégek, brókercégek):

- compliance szakembereihez – tőkepiaci compliance is!!!
- jogi vezetőihez
- adatvédelmi és bankbiztonsági felelőseihez
- IT vezetőihez
- pénzforgalmi szakértőihez

SZPONSZORÁCIÓ ÉS KIÁLLÍTÁS

Szép Szilvia, Head of Sales

+36 1 459 7317 +36 70 408 2162

+36 1 459 7301

szilvia.szep@iir-hungary.hu



European Market Infrastructure Regulation



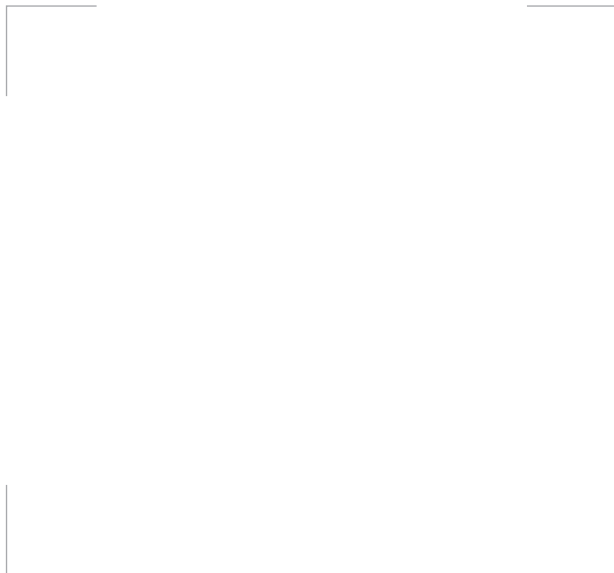
13³⁰–17⁰⁰ Az EMIR főbb témái, hatályba lépett és még várható kötelezettségek és lehetőségek

Közben kávészünet 15⁰⁰–15³⁰ között

- Az EMIR megalkotásának előzményei, jogalkotói szándék
- Az EMIR három témája részletesen az előírások szintjén
- A megfelelést támogató informatikai rendszerek folyamatos fejlesztése | *Sztenderdizál(ható) OTC derivatívák CCP-n keresztül kötelező elszámolása – Clearing obligation (kötelező központi elszámolás), technikai, kockázatkezelési követelmények | CCP-vel szembeni prudenciális követelmények, engedélyezés | Trade repository (Kereskedési adattárházak) felállítása, jelentési kötelezettség*
- Kapcsolat a Bázel III. / CRR-el: CCP-vel szembeni tőkekövetelmények (Nem klíringkötelezett OTC ügyletek esetében is ösztönzés a CCP elszámolásra)
- Az EMIR három témája a gyakorlati megvalósítás szintjén | *OTC derivatív kontraktusok kötelező központi elszámolása és kockázatkezelése – felkészülés a jövőben életbe lépő előírásokra | A nem CCP-n keresztül elszámolt ügyletek kockázatkezelése, előírások a partnerkockázatok kezelésére, különösen: Portfólió-egyeztetés (rekonziliációs) követelmények és a konfirmáció (ügylet visszaigazolás) technikai módjára vonatkozó követelmények | KELER KSZF engedélyezése, vele szembeni tőkekövetelmények számolása | TR jelentési kötelezettség megvalósításának tanulságai*

Előadók: **Juhász Ágnes**, vezető tanácsadó, KELER KSZF Zrt. és **Szarka Gergely**, termékmenedzser, KELER Zrt.

17⁰⁰ A rendezvény zárása



2014. május 29., Budapest
FATCA és EMIR szaknap

SF4005

1. RÉSZTVEŐ

Vezetéknév _____ Keresztnev _____
Beosztás _____
Osztály _____
Végzettség _____
Telefon _____
Fax¹ _____
Mobiltelefon¹ _____
E-mail¹ _____
Aláírás² _____

A RÉSZVÉTELT ENGEDÉLYEZŐ/ELRENDELŐ SZEMÉLY

Vezetéknév _____ Keresztnev _____
Beosztás _____
Osztály _____

ADMINISZTRATÍV KAPCSOLATTARTÓ

Vezetéknév _____ Keresztnev _____
Beosztás _____
Osztály _____

HELYETTESÍTŐ SZEMÉLY³

Vezetéknév _____ Keresztnev _____
Beosztás _____
Osztály _____
Aláírás² _____

2. RÉSZTVEŐ

Vezetéknév _____ Keresztnev _____
Beosztás _____
Osztály _____
Végzettség _____
Telefon _____
Fax¹ _____
Mobiltelefon¹ _____
E-mail¹ _____
Aláírás² _____

3. RÉSZTVEŐ

Vezetéknév _____ Keresztnev _____
Beosztás _____
Osztály _____
Végzettség _____
Telefon _____
Fax¹ _____
Mobiltelefon¹ _____
E-mail¹ _____
Aláírás² _____

SZÁMLÁZÁSI CÍM

Cégnév _____
Irányítószám _____ Helység _____
Utca/Postafiók _____

RÉSZVÉTELI DÍJ	2014. ÁPRILIS 11-IG		2014. ÁPRILIS 12-TŐL
	ÁR	MEGTAKARÍTÁS	ÁR
FATCA és EMIR szaknap 2014. május 29.	119.000 Ft	20.000 Ft	139.000 Ft

Áraink nem tartalmazzák az áfát. | A feltüntetett megtakarítások a több napos rendezvények határidős kedvezményét, valamint a regisztrált napok számától függő kedvezmény nettó összegét tartalmazzák. | A részvételi díj tartalmazza az étkezés költségét, mely a számlán külön tételként feltüntetésre kerül. | A rendezvényen kép- és hangfelvétel készülhet.

CSOPORTOS KEDVEZMÉNY

Két fő jelentkezése esetén a 2. személy **10%** kedvezményt kap. Amennyiben három fő regisztrál, a 2. személy 10%, a 3. személy pedig **20%** kedvezményt kap. **4 főtől kérje egyedi ajánlatunkat!** +36 1 459 7334

FIZETÉS, VISSZALÉPÉS

Jelentkezésével elfogadja a jelentkezési és visszalépi feltételeket. Jelentkezésének beérkezése után visszaigazolást és a költségviselő számlázási címére kiállított előlegbekérőt küldünk. Kérjük az ott feltüntetett összeget szíveskedjen a rendezvény előtt átutalni. A rendezvényre való bejutás csak akkor garantált, ha befizetése cégünkhez 3 munkanappal a rendezvény előtt beérkezik. Ha az utalás a rendezvény kezdete előtt 2 munkanapon belül történik meg, kérjük, hogy azt a bankkivonat másolatával igazolni szíveskedjen a rendezvény helyszínén a regisztráláskor. Fizetési késedelem esetén a költségviselő késedelmi pótlék fizetésére kötelezett. Esetleges program- és helyszínváltoztatás jogát fenntartjuk. Visszalépés csak írásban lehetséges. A részvétel visszamondása esetén 20.000 Ft+ÁFA/fő, a rendezvényt megelőző 2 héten belüli lemondás esetén 40.000 Ft+ÁFA/fő adminisztrációs költséget számolunk fel. A rendezvényt megelőző 2 munkanapon belül lemondás esetén a költségviselő a teljes részvételi díjat köteles megtéríteni. A bejelentett résztvevő részvételének módosítása meghatározott feltételek mellett lehetséges. Amennyiben további információra lenne szüksége ügyfelünkkel (+36 1 459 7300) készséggel áll rendelkezésére illetve a www.iir-hungary.hu honlapunkon tovább tájékozódhat.

VAN MÉG KÉRDÉSE?

Ügyfélszolgálat	Takács Tünde	+36 1 459 7300
Koncepció	Mezősi Éva	+36 1 459 7316
Szponzoráció	Szép Szilvia	+36 1 459 7317
Marketing	Mile Mónika	+36 1 459 7334

- 1 E-mail címek, fax- és mobilszámának megadásával hozzájárul ahhoz, hogy az IIR további rendezvényeiről e csatornákon is kapjon tájékoztatást.
- 2 A képzésre/rendezvényre regisztráló személy aláírásával igazolja, hogy a képzésen/rendezvényen személyesen vesz részt.
- 3 Az Ön helyettese, amennyiben Ön nem tud részt venni a rendezvényen.