

# PROGRAMA



## LATAM CONFERENCE

MONTEVIDEO, URUGUAY  
OCTUBRE 10 & 11, 2013

### MIÉRCOLES, 9 DE OCTUBRE

10:00am - 2:00pm	<b>Instalación de expositores</b>
6:30pm - 8:30pm	<b>Recepción de bienvenida - Club Uruguay</b>
6:30 PM Start walk to Club Uruguay	Nos reunimos en el vestíbulo del hotel para ser acompañados hasta el Club Uruguay desde el Hotel Radisson.
7:00 PM - 8:30 PM	El candombe es un contagioso ritmo de origen africano que se incorporó a América del Sur con el arribo de la población esclava y que se ha transformado en una parte importante de la cultura uruguaya de los últimos 200 años. Se dice que cuando los tambores del candombe se templan, no hay nada igual a su sonido. Venga a formar parte del desfile de tamborileros y bailarines mientras caminamos hacia el Club Uruguay para nuestra recepción de bienvenida, al estilo uruguayo.

### JUEVES, 10 DE OCTUBRE

**NOTA:** Durante todas las presentaciones estará disponible la traducción simultánea desde y hacia el Inglés/Español. Recomendamos atuendo de negocios durante la conferencia. Recomendamos usar atuendo de cóctel para los eventos sociales.


7:45am - 8:30am

**Café y refrigerios, Inscripción y encuentro con patrocinadores**

Patrocinado por



MOSSACK FONSECA

8:30am - 9:00am	<b>Palabras de apertura</b>	<p><b>Ivan Hooper</b>                  Presidente                  STEP América Latina 2013</p> <p><b>Juan Pedro Cantera Sención</b>                  Superintendente                  de Servicios Financieros</p> <p><b>Helene Anne Lewis</b>                  Presidenta de STEP</p>
9:00am - 9:45am	<p><b>VIVIR EN UNA CASA DE CRISTAL... La era de la transparencia fiscal</b></p> <p>La evolución de la "Transparencia fiscal" mundial es explicada por Patricia Brown, experta de renombre en el área de tributos internacionales. La Directora Brown trabajó en el sector privado, así como en el Departamento del Tesoro de EE.UU. y en la OCDE, y nos ofrece una visión singular para comprender cómo hemos llegado a la "Era del intercambio de la información fiscal", y también, qué nos depara el futuro.</p>	<p><b>Patricia Brown</b>                  University of Miami, EEUU</p>
<i>Presentado en inglés</i>		
9:50am - 10:30am	<p><b>PENSAR FUERA DEL PAÍS: Los peligros y riesgos de las estructuras extranjeras</b></p> <p>El uso de estructuras extranjeras es un componente importante y eficaz en la planificación del patrimonio. Pedro Ramírez, de Turanzas, Bravo y Ambrosi (México), compartirá con nosotros su visión y experiencia en las diversas entidades y estructuras que se pueden utilizar para preservar y transferir riqueza a la siguiente generación. Él analizará los temas esenciales a considerar en la elección y puesta en marcha de estas estructuras, incluidas las posibles consecuencias fiscales, de tal manera que el resultado final cumpla con el objetivo de su cliente.</p>	<p><b>Pedro Ramirez Mota-Velasco</b>                  Turanzas, Bravo &amp; Ambrosi,                  México</p>
<i>Presentado en inglés</i>		
10:30am - 11:00am	<b>PAUSA DE CAFÉ</b>	<b>Patrocinado por</b>
		
11:00am - 11:40am	<p><b>Gringo accidental III</b></p> <p>Tras el éxito de las presentaciones en anteriores Conferencias STEP América Latina sobre este tema, Frank Holder analizará asuntos que afectan a los ciudadanos estadounidenses que viven en América Latina. Muchos de estos "ciudadanos no residentes" no son plenamente conscientes de sus obligaciones en relación con los requisitos de información sobre sus cuentas bancarias e impuestos. En el pasado, podían viajar libremente a los EE.UU. Sin embargo, mientras la crisis económica y financiera aumenta el interés del gobierno de EE.UU. por maximizar sus ingresos -fiscales y demás-, sumado al crecimiento de la tecnología, internet y la cooperación fiscal entre los gobiernos, los riesgos de detección, detención y de sanciones financieras corrosivas van en crecimiento.</p>	<p><b>Frank Holder</b>                  FTI Consulting Inc., EEUU</p>
<i>Presentado en inglés</i>		

## JUEVES, 10 DE OCTUBRE (SIGUE)

11:45am - 12:45pm	<b>Planificación con normas de herencia forzosa en América Latina</b> La mayoría de los países de América Latina mantiene restricciones a la transferencia de la riqueza en vida o a través de la herencia con el fin de proteger a los miembros de la familia. Nuestro panel de expertos analizará las oportunidades de planificación y las restricciones dentro de las normas de herencia forzosa en jurisdicciones elegidas.	<b>Patricia Arrazola</b> Akro Legal International, Colombia <b>Nicolás Malumián</b> Malumián & Fossati, Argentina <b>Flavia Andrade</b> Tozzini Freire Advogados, Brasil <b>Moderador:</b> <b>Ricardo Romero</b> Winterbotham, Uruguay
12:45pm - 2:00pm	<b>ALMUERZO - Sala de Conferencias (4o. piso)</b>	
2:00pm - 2:45pm	<b>El largo alcance de la aplicación de la ley de EE.UU</b> Daniel W. Levy pasó más de una década en la Fiscalía Federal del Distrito Sur de Nueva York dedicado a casos de aplicación transfronteriza de las leyes de EE.UU. en materia de impuestos, banca, lavado de dinero y valores. En esta presentación, el Sr. Levy compartirá su experiencia y su percepción de la que fuera su labor durante sus años de servicio público, y también sobre qué pueden esperar en el futuro las autoridades de EE.UU. con respecto a la aplicación transfronteriza de la ley.	<b>Daniel W. Levy</b> McKool Smith P.C., EEUU
2:50pm - 4:00pm	<b>Distribución de fondos provenientes de estructuras establecidas en el extranjero</b> Muchas familias de América Latina utilizan estructuras empresariales y fiduciarias fuera de sus países de residencia para planificar su riqueza. ¿Cuáles son las consecuencias cuando los fondos son repatriados? En esta presentación, un panel integrado por expertos de México, Brasil, Argentina y Colombia analizará cuáles son las obligaciones fiscales y declarativas vinculadas al recibo de fondos de estructuras extranjeras, así como varias técnicas de planificación.	<b>Cecilia Castillo</b> Arias, Castillo y Asociados, S.C., México <b>José Andrés</b> <b>Romero Tarazona</b> Brigard & Urrutia Abogados S.A.S., Colombia <b>Juan Pablo Menna</b> Baker & McKenzie, Argentina <b>William Heuseler</b> Itaú Private Bank, Brasil <b>Moderador:</b> <b>Joseph Kellogg</b> WE Family Offices, EEUU

## JUEVES, 10 DE OCTUBRE (SIGUE)

4:00pm - 4:30pm

**PAUSA DE CAFÉ**

Patrocinado por



4:30pm - 6:00pm

### **PATROCINADOR ORADOR PRINCIPAL:**

#### **El triunfo del espíritu humano sobre la adversidad. Resiliencia.**

Roberto Canessa es uno de los 16 jóvenes que salieron con vida de la Cordillera de los Andes. Es uno de los dos jóvenes que salieron caminando de la Cordillera a buscar ayuda después de 72 días de haber sido olvidados por el mundo civilizado después de que el avión que trasladaba a su equipo de rugby se estrelló en la Cordillera de los Andes. La experiencia de los Andes transmite que cuando las personas comunes se enfrentan a una situación terrible, pueden alcanzar metas extraordinarias como resultado del trabajo en equipo.

Nacido en Uruguay en 1953, hoy Roberto es un eminente y reconocido cardiólogo pediatra, Director del Departamento de Ultrasonido Cardíaco y Diagnóstico Prenatal de Enfermedades Congénitas del Corazón.

**Roberto Canessa**

Patrocinado por

**EFG  International**

*Presentado en español*

6:00pm - 6:10pm

### **Palabras de cierre**

#### **Anuncio de la sede para STEP América Latina 2014**

Evening

**Noche libre**

## VIERNES, 11 DE OCTUBRE

7:30am - 8:20am

### **Café y refrigerios, Inscripción y encuentro con patrocinadores (el desayuno está incluido en la tarifa de la habitación)**

8:20am - 8:30am

### **Palabras de apertura**

**John Lawrence**  
Vicepresidente,  
STEP Mundial

8:30am - 9:30am

### **Cientes en movimiento: Cómo establecer y terminar la residencia para los clientes de América Latina**

Las familias en América Latina trasladan su residencia por diversos motivos. Aunque los impuestos de salida no son comunes, existen diversas consecuencias fiscales y problemas de cumplimiento para las familias que abandonan sus países de origen y pasan a residir en otra parte. El panel proporcionará un panorama general de este tipo de consecuencias en la región y analizará por qué muchas familias de América Latina evitan emigrar a Europa o los EE.UU. y consideran elegir una jurisdicción latinoamericana para residir.

**Ramon Anzola**  
Anzola Robles &  
Associates, Panamá  
**Carolina Flores Bedoya**  
Arias & Munoz, Costa Rica  
**Nicolás Juan**  
Guyer & Regules, Uruguay  
**Moderador:**  
**Ronald Evans**  
Baker & McKenzie,  
Venezuela

*Presentado en inglés*

## VIERNES, 11 DE OCTUBRE (SIGUE)

9:35am - 10:15am

### Planificación para la dinámica de la familia moderna

Tradicionalmente percibidas como conservadoras, las unidades familiares de América Latina hoy en día pueden ser dramáticamente diferentes, a medida que se enfrentan al reto de mantenerse unidas ante la vida y los valores modernos. En esta presentación, Marcelo Sheppard y Marnin Michaels analizarán qué herramientas tiene el asesor profesional a su disposición para ayudar a las familias no tradicionales a alcanzar sus objetivos de planificación.

*Presentado en inglés*

**Marnin J. Michaels**

Baker & McKenzie, Suiza

**Marcelo Sheppard**

Citco, EEUU

10:20am - 10:30am

### Presentación del caso en estudio

**Andrew Miller,**

Walkers, Cayman Islands

10:30am - 11:00am

### PAUSA DE CAFÉ

Patrocinado por



11:00am - 11:50am

### ESTUDIO DE CASO: Estructura inadecuada/incompleta. El cliente muere: qué sucede en el plano local

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.1: ARGENTINA

**Javier Canosa**

Canosa Abogados, Argentina

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.2: BRASIL

**Norberto Martins**

Corp pag do Brasil Ltda.,  
Brasil

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.3: MÉXICO

**Adolfo Gonzalez Olhovich**

TM Sourcing

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.4: PERÚ

**Ricardo Haaker**

De Bracamonte, Haaker,  
Castellares Abogados, Perú

12:00pm - 12:50pm

### ESTUDIO DE CASO: Estructura inadecuada/incompleta. El cliente muere: qué sucede en el plano local

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.1: ARGENTINA

**Javier Canosa**

Canosa Abogados, Argentina

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.2: BRASIL

**Norberto Martins**

Corp pag do Brasil Ltda.,  
Brasil

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.3: VENEZUELA

**Ronald Evans**

Baker & McKenzie, Venezuela

#### SESIÓN DE GRUPOS NO.4: URUGUAY

**Martin Litwak**

Litwak & Partners, Uruguay

## VIERNES, 11 DE OCTUBRE (SIGUE)

12:50pm - 2:00pm

### ALMUERZO - Sala de Conferencias (4o. piso)

2:00pm - 3:00pm

#### Ámbito fiscal en América Latina - Puesta al día

Una de las cuestiones importantes en el ámbito familiar es garantizar el futuro de los herederos, asegurándose de que el patrimonio de la familia se traslade de la manera más eficiente. Leyes y disposiciones fiscales en constante cambio dificultan a las familias mantener al día la estructura de la planificación fiscal. Nuestro análisis se centrará en lo que usted necesita saber acerca de las recientes reformas fiscales y cómo han afectado a la planificación del patrimonio para las familias en América Latina.

*Presentado en español*

#### Alfredo Sanchez

Chevez Ruiz Zamarripa,  
México

#### Lucía Ibarreche

Rosso Alba, Francia  
& Asociados, Argentina

#### Diego Riquelme

Espinosa & Asociados,  
Chile

#### Moderador:

#### Luz Clemencia Alfonso

Lewin & Wills, Columbia

3:05pm - 3:45pm

#### Testamentos y sucesiones en América Latina

Los latinoamericanos adinerados a menudo mantienen sus activos internacionales a través de las estructuras ubicadas en Centros Financieros Internacionales (IFC). ¿En este sentido, cuáles son los posibles problemas relacionados con la sucesión? ¿Cómo funciona el proceso de sucesión en la práctica y cuáles son los peligros potenciales? ¿Existen otras opciones?

*Presentado en inglés*

#### Tara E. Frater

Lex Caribbean, Barbados

3:45pm - 4:15pm

### PAUSA DE CAFÉ

Patrocinado por



**Scotia Private  
Client Group**

4:15pm - 5:00pm

#### Se sube el telón: ¿Qué deben esperar las familias latinoamericanas de un "Family Office"?

La mayoría de las familias latinoamericanas no saben lo que pueden o deben esperar de un Family Office o de un asesor de Family Office. Existen muchas maneras de estructurar un Family Office. Únase a Rafael Zamora, de Numa Asset Management (Perú), y Marc Silverman, de Strategic Initiatives Inc. (EE.UU.), para un análisis de cuáles son los servicios que una familia debería buscar y cómo estructurar su "family office" para que le ayude a sostener la riqueza y la familia a través de las generaciones. En el análisis se incluyen los errores más comunes y las prácticas óptimas.

*Presentado en inglés*

#### Rafael Zamora León

Numa Asset Management  
Ltd, Perú

#### Dr. Marc Silverman

Strategic Initiatives Inc.,  
EEUU

## VIERNES, 11 DE OCTUBRE (SIGUE)

5:05pm - 6:00pm

### **Un mundo valiente: Vista panorámica de la banca centrada en el cliente de América Latina Suiza, EE.UU., Bahamas y Panamá**

La tasa de creación de riqueza nueva en las economías emergentes eclipsa la de los países desarrollados a medida que los mercados de capitales ofrecen menos rentabilidad y la cruzada mundial a favor del intercambio automático de información mina el secreto bancario. Los bancos enfrentan fuertes vientos en contra en lo regulatorio, económico y político. Las economías desarrolladas proporcionan recordatorios diarios sobre sus condiciones de fragilidad y su estancamiento político frente a cómo manejar la deuda y los desafíos fiscales a largo plazo. Nuestro panel de experimentados banqueros privados y funcionarios de gobierno le brindarán una visión completa del mundo de la banca como ellos lo ven, pondrá los esfuerzos prácticos en perspectiva y explicará cómo afectarán a la región de América Latina.

*Presentado en inglés*

**Hon. Ryan Pinder**

Gobierno de Bahamas,  
Bahamas

**Ivan Sacks**

Withers Bergman, EEUU

**Joseph Salterio**

Grupo Financiero Omega,  
Panamá

**Moderador:**

**Miguel Gonzalez**

SYZ & CO Bank & Trust  
Limited, Bahamas

6:00pm - 6:05pm

### **Palabras de cierre**

6:30pm - Medianoche

### **CENA DE CLAUSURA**

#### **Autobuses parten para la Bodega Bouza**

Comparta con nosotros una noche de celebración con elegancia en una de las mejores bodegas de Uruguay: Bouza Bodega Boutique. Construida en 1942, a semejanza de un chateau francés, la bodega nos abrirá sus puertas para que experimentemos su mezcla única de conceptos tradicionales y moderna tecnología. Su ambición es la de compartir con nosotros la experiencia de los vinos de calidad, junto con un excelente encuentro nocturno. A lo largo de la noche vamos a disfrutar catas de vino; haremos un recorrido por el museo de autos clásicos, donde veremos hermosos coches restaurados; cenaremos en el restaurante gourmet; y terminaremos la noche con un baile. Esta exclusiva bodega boutique pondrá a nuestra disposición vinos de edición limitada y selectos productos uruguayos, y nos brindará el ambiente perfecto para que podamos celebrar el éxito de la Conferencia.

*Se recomienda atuendo de cóctel para la noche.*