



# LATAM CONFERENCE

## PROGRAMA

### MIÉRCOLES, 3 DE SEPTIEMBRE

12:00pm - 4:00pm

**Instalación de los puestos de exhibición**

1:00pm - 4:30pm

**Taller de Entrenamiento para Planeación Patrimonial Internacional**

**Prof. Eduardo Arista,**  
Arista Law, EE.UU.

*Presentado en Español*

La planeación patrimonial que se realiza a través de varias jurisdicciones involucra el diseño, creación y mantenimiento de estructuras legales que puedan soportar el control judicial y fiscal en todas las jurisdicciones relevantes. Únase a Ed Arista, exitoso abogado, CPA y TEP, para un repaso condensado de los temas esenciales involucrados en la planeación patrimonial transfronteriza en general, así como una orientación sobre la creciente aplicación global de las leyes fiscales de los EE.UU.

**Este es un taller opcional y aplica una tarifa adicional para asistir.**

4:30pm - 6:30pm

**Inscripción Temprana de Delegados**

Entrega de gafetes para la Recepción de Bienvenida y Encuentro.

7:00pm - 9:00pm

**Recepción de Bienvenida y Encuentro en la Cantina La No. 20**

Reúnase en el vestíbulo del Hotel St. Regis  
6:30pm

Históricamente un lugar privado para que los hombres bebieran, conversaran y jugaran Dominó, la Cantina de hoy sigue siendo un pilar de la cultura Mejicana. Cantina La No. 20 le da un toque moderno a una vieja tradición, ofreciendo comidas básicas mejicanas neo tradicionales conjuntamente con reinterpretaciones. No se pierda el tequila, mezcal, cálidos entornos y amistosas ofertas de una de las Cantinas más populares de México. Aunque a corta distancia a pie del hotel, asegúrese de usar calzado cómodo y ropa casual de coctel para nuestra primera noche en la ciudad!

# JUEVES, 4 DE SEPTIEMBRE

7:45am - 8:30am

**Servicio de café, inscripción y encuentro con los patrocinadores**

Patrocinado por

**ARIFA**

ARIAS, FABREGA & FABREGA

8:30am - 9:00am

**Palabras de apertura**

**C.P. Lamberto Corral**

Presidente Nacional, Asociación de Sociedades Financieras de Objeto Múltiple en México, A.C., México

**Hélène Anne Lewis**

Presidente Mundial de STEP, BVI

**Wenceslao Renovales**

Presidente de la Conferencia STEP LATAM, México

9:00am - 9:40am

**Reporte Económico de LatAm**

La situación económica continúa variando de manera imponente dentro de la región Latinoamericana. Un destacado experto en economía nos brindará un análisis, incluyendo qué países de Latinoamérica están generando los más importantes patrimonios ultra-elevados ("UHNW") del futuro.

*Presentado en Español*

**Joaquín Valle del Olmo**

The Boston Consulting Group, México

9:45am - 10:30am

**Viviendo en casas de cristal -  
¿Hora de reacomodar los muebles?**

En esta dinámica era de transparencia fiscal a nivel global, ¿Qué están haciendo nuestros vecinos de América Latina para asegurar que sus entidades legislativas y reguladoras estén en orden? Nuestros distinguidos oradores discutirán los más recientes progresos en relación con la transparencia fiscal y el intercambio de información.

*Presentado en Español*

**Ana Claudia Utumi**

TozziniFreire Advogados, Brasil

**Manuel Tron**

EY, México

**Moderator: Ronald Evans**

Baker & McKenzie, Venezuela

10:30am - 11:00am

**Receso y servicio de café para conocer a los patrocinadores**

Patrocinado por

**HATSTONE  
LAWYERS**

11:00am - 11:40am

### Gringo por Accidente IV

Atender a un residente de América Latina que es una persona estadounidense o recientemente le ha informado que posiblemente encaja dentro de esta clasificación, puede significar muchos retos para un asesor profesional. Las complejidades en las obligaciones de reporte y obligaciones fiscales para personas estadounidenses hacen que muchos asesores extranjeros entren en pánico. Nuestro orador hablará sobre las obligaciones fiscales y de reporte que un residente de América Latina pudiera tener ante los EE.UU. en relación con su planeación fiscal y patrimonial.

**Abel Mejia**

Sanchez De Vanny Eseverri,  
S.C., México

*Presentado en Español*

11:45am - 12:30pm

### Fideicomisos de Derecho Anglosajón en América Latina: ¿Qué esperar en las jurisdicciones de Derecho Civil?

En esta presentación se revisará la Jurisprudencia, precedentes e interpretaciones judiciales en Latinoamérica (y otras jurisdicciones de Derecho Civil), sobre Fideicomisos extranjeros de derecho anglosajón. Con el aumento en el uso de fideicomisos de derecho anglosajón en estructuras fiscales, corporativas y otras estructuras de planeación, es importante para los profesionales y asesores de la planeación patrimonial estar al tanto de las tendencias observadas en las jurisdicciones de derecho civil.

**Nicolás Malumián**

Malumián & Fossati,  
Argentina

*Presentado en Español*

12:40pm - 1:15pm

### TALLER: Grupos de Interés Especial

¿Sabía Usted que STEP tiene Grupos de Interés Especial (SIGs)? Los SIGs le brindan a los profesionales de la planeación patrimonial (TEPs) la oportunidad de hacer contactos y compartir mejores prácticas con sus colegas en un área de práctica o interés específica. Asista al SIG que más le pueda interesar.

*Presentado en Inglés*

#### Empresas de Familia

El Grupo de Empresas Familiares fue establecido a fines de 2007 para reconocer la creciente importancia de las empresas familiares y sus negocios. Este Grupo de Interés Especial se enfoca en los aspectos que hacen distintas a las empresas familiares y en sus retos particulares.

**Mary K. Duke,**

Family Wealth Advisor,  
EE.UU.

*Presentado en Español*

#### Patrimonios Transfronterizos

Este SIG se enfoca en la planeación patrimonial y en la administración de patrimonios / sucesiones que cruzan fronteras nacionales, buscando reconciliar reglas de herencia divergentes entre los sistemas basados en el código civil y en el derecho anglosajón.

**Guadalupe Díaz-Súnico**

Cuatrecasas, Goncalves  
Pereira, España

# JUEVES, 4 DE SEPTIEMBRE SIGUE...

*Presentado en Inglés*

## **Fideicomisos y patrimonios en litigio**

Las metas de este SIG son facilitar la creación de contactos, la comunicación y educación entre profesionales con un interés común en asuntos contenciosos relacionados a fideicomisos y patrimonios así como promover las mejores prácticas (incluyendo el uso de la resolución alternativa de disputas) al tratar con disputas relacionadas a fideicomisos y patrimonios contenciosos.

**Carlos de Serpa Pimentel**

Appleby, Islas Caymán

*Presentado en Inglés*

## **Asesores en filantropía**

Este SIG fue creado para establecer, reportar y promover la utilidad comercial de los servicios de asesoría en materia de filantropía y elevar el estatus de los asesores de clientes privados en materia de filantropía, así como fomentar un mayor profesionalismo.

**Gina Pereira**

Dana Philanthropy,  
Canadá/Bermuda

*Presentado en Inglés*

## **Capacidad Mental**

El Grupo de Interés Especial (SIG) sobre Capacidad Mental fue formado en reconocimiento de la creciente importancia y relevancia para el trabajo de los profesionales de STEP que tienen los temas que conciernen la capacidad. Este SIG brinda un foro internacional de apoyo, educación y asistencia a los miembros de STEP asumiendo todo tipo de trabajo legal para clientes de todas las edades que están afectados por la falta de capacidad mental.

**Hélène Anne Lewis**

SimonetteLewis, BVI

1:15pm - 2:30pm

**ALMUERZO**

**Patrocinado por**



Overseas Management Company

2:30pm - 3:15pm

### Cómo planificar para el riesgo político en América Latina

Hacer negocios en los países de América Latina puede involucrar un riesgo político considerable, como por ejemplo expropiaciones, revocación de licencias, y otras medidas arbitrarias por parte de las autoridades. Los inversionistas pudieran mitigar estos riesgos a través de la planeación con tratados bilaterales de inversión (BITs) conjuntamente con tratados de tipo fiscal. Nuestro panel examinará y discutirá casos y reciente jurisprudencia del Centro Internacional para la Resolución de Disputas de Inversión ("ICSID"), una institución multinacional autónoma con sede en Washington, D.C.

*Presentado en Español*

**Tomas Alonso**

Amicorp, EE.UU.

**Gilberto Guerrero-Rocca**

WDA Legal, Venezuela

3:15pm - 4:00pm

### Migración de Estructuras de Planeación Patrimonial

En el dinámico mundo de los negocios internacionales (más recientemente impulsado por iniciativas reguladoras sobre transparencia fiscal y BEPS), puede surgir la necesidad para algunos clientes de migrar sus estructuras corporativas y fiduciarias de una jurisdicción a otra. Esta presentación se enfocará en cómo las compañías, fideicomisos y fundaciones pueden cambiar su situs con ejemplos prácticos.

*Presentado en Inglés*

**Alfredo Sanchez Torrado**

Chevez Ruiz Zamaripa,  
México

**Keith Robinson**

Appleby, Bermuda

**Alexis Medina**

Morgan & Morgan, Panamá

**Moderator: Andrew Miller**

Walkers, Islas Caymán

4:00pm - 4:30pm

### Servicio de café y receso para conocer a los patrocinadores

Patrocinado por



**CANTOR & WEBB**  
ATTORNEYS AT LAW  
FOR THE INTERNATIONAL PRIVATE CLIENT

4:30pm - 5:30pm

### Políticas públicas: ¿Cuáles son los temas sobre la mesa para el 2015?

Reglas Generales Anti-Elusión (GAAR), Reglas sobre la Erosión de la Base Tributaria y el Traslado de Utilidades (BEPS), Intercambio Automático de Información, Requisitos Comunes de Reporte (CRS) de la OCDE, registros públicos de compañías, registros públicos de fideicomisos. ¿Qué hay ahora mismo sobre la mesa y qué depara el futuro? ¿Cuáles son las estrategias de STEP para ayudarnos - a los profesionales y nuestros clientes - a aportar algo de balance a estos retos? ¿Qué pueden esperar nuestros clientes en términos de derechos humanos básicos en relación con la protección de información en estos días de tráfico desenfrenado de información robada? ¿Podemos confiar que nuestros gobiernos mantendrán la información segura, sin filtraciones o robo que pudiera poner en riesgo a nuestros clientes?

*Presentado en Inglés*

**Richard Hay**

Stikeman Elliott LLP, UK

**George Hodgson**

STEP Worldwide, UK

**The Hon. L. Ryan Pinder**

Minister of Financial  
Services, Bahamas

**Moderator:**

**Joseph Kellogg**

WE Family Offices, EE.UU.

## JUEVES, 4 DE SEPTIEMBRE SIGUE...

5:35pm - 6:35pm

**Derechos Civiles y Derechos Humanos en Latinoamérica. ¿Cómo asegurar un intercambio de información justo entre países con menor desarrollo republicano e institucional?**

Enrique Krauze

Patrocinado por



*Presentado en Español*

Las libertades civiles y los derechos humanos en América Latina no se han desarrollado al mismo paso como otras iniciativas legales. Una democracia bien establecida con una efectiva aplicación del estado de derecho parece ser una condición precedente al intercambio de información. ¿Es esto una preocupación o pasa desapercibido para la OCDE y otros países? ¿Cómo podemos vivir en un mundo más transparente y a la misma vez garantizar que la información no sea utilizada para violar libertades civiles y derechos humanos básicos?

Enrique Krauze es el reconocido autor mexicano de más de 20 libros, incluyendo "México: Biografía del Poder". Ha escrito para The New York Times, The New Republic, Dissent magazine, The Washington Post y The New York Review of Books.

6:35pm - 6:45pm

**Palabras de clausura - Anuncio de la sede para STEP LatAm 2015**

Noche libre

## VIERNES, 5 DE SEPTIEMBRE

9:00am - 9:30am

**Servicio de café, inscripción y encuentro con los patrocinadores**

Patrocinado por



MOSSACK FONSECA

9:30am - 10:10am

**Family Office**

**María Elena Lagomasino**  
WE Family Offices, EE.UU.

*Presentado en Inglés*

A medida que las familias se tornan más sofisticadas, la necesidad de un Family Office se hace más apremiante. ¿Qué es un Family Office? ¿Cuán necesario es tener una "en casa"? ¿Qué tamaño de activos totales justifica establecer una? ¿Quién debe enseñarnos a administrarla? Estas son solamente algunas de las interrogantes que analizaremos para el manejo de activos permitiendo la sucesión apropiada de los mismos a las futuras generaciones.

10:10am - 10:50am

### Herramientas para la planeación patrimonial

En un mundo cada vez más globalizado y complejo, es importante saber cuáles son las mejores estructuras para la protección de activos y las opciones más eficientes para preservar patrimonios para futuras generaciones.

*Presentado en Inglés*

Josh Rubenstein revisará las ventajas y uso de pólizas de seguro (seguros de vida de colocación privada); la creación de fondos de inversión de bienes privados o personales; el uso y fines de corporaciones o compañías tenedoras (Holding); el Fideicomiso como una herramienta de conservación de activos; Compañías de Fideicomisos Privados (PTCs); y Fundaciones de Interés Privado para la transferencia y administración de bienes.

**Joshua Rubenstein**

Katten Muchin Rosenman LLP, EE.UU.

10:50am - 11:05am

### Actualización de STEP

**John Lawrence**

Vicepresidente Mundial de STEP, Bahamas

11:05am - 11:30am

### Presentación del estudio de caso

**Andrew Miller,**

Walkers, Islas Caymán

11:30am -12:00pm

### Receso para café y conocer a los patrocinadores

**Patrocinado por**



The Winterbotham Trust Company Limited

12:00pm - 12:40pm

### ESTUDIO DE CASO

*Presentado en Español*

#### TALLER 1: COLOMBIA

**Ana Maria Correa**

Lewin & Wills, Colombia

*Presentado en Inglés*

#### TALLER 2: BRASIL

**Flavia Cristina Moreira de Campos Andrade**

Tozzini Freire Advogados, Brasil

*Presentado en Español*

#### TALLER 3: MÉXICO

**Victor Manuel Barajas Barrera**

Basham Ringe y Correa, S.C., México

*Presentado en Español*

#### TALLER 4: PERÚ

**Ricardo Haaker**

De Bracamonte, Haaker & Castellares, Perú

## VIERNES, 5 DE SEPTIEMBRE SIGUE...

12:45pm - 1:30pm	<b>ESTUDIO DE CASO</b>	
Presentado en Inglés	<b>TALLER 1: ARGENTINA</b>	<b>Javier Canosa</b> Canosa Abogados, Argentina
Presentado en Inglés	<b>TALLER 2: GUATEMALA</b>	<b>Andres Hernandez</b> Carrillo y Asociados, Guatemala <b>Andres Rodriguez</b> Consortium Legal, Guatemala
Presentado en Inglés	<b>TALLER 3: VENEZUELA</b>	<b>Ronald Evans</b> Baker & McKenzie, Venezuela
Presentado en Español	<b>TALLER 4: MÉXICO</b>	<b>Victor Manuel Barajas Barrera</b> Basham Ringe y Correa, S.C., México

### ALMUERZO

Patrocinado por



1:30pm - 2:45pm

2:45pm - 3:30pm	<b>SESIONES SIMULTÁNEAS - escoja uno, las sesiones no se repetirán</b>	
Presentado en Español	<p><b>El fideicomiso como una herramienta de Planeación Patrimonial, la experiencia mexicana</b></p> <p>El fideicomiso o "trust" en México tiene sus raíces en el derecho común inglés y ha sido utilizado por más de 70 años por los fiduciarios mexicanos para resolver problemas de planeación patrimonial, incluyendo la sucesión de activos, la planeación en casos de discapacidades, y la implementación de un protocolo familiar. En esta presentación, Gabriel Uribe discutirá las características y mejores prácticas de la estructura fiduciaria mexicana conocida como fideicomiso y cómo éste puede aportar una solución para otras familias en Latinoamérica.</p>	<p><b>Gabriel Uribe</b> UBS Asesores México, México</p>



<p><i>Presentado en Español</i></p>	<p><b>Ciudadanía y residencia fiscal alternativa</b></p> <p>A medida que el mundo se torna más pequeño y las familias se globalizan, va surgiendo la tendencia entre los individuos afluentes a establecer “domicilios” alternativos con el fin de mitigar los riesgos soberanos y las altas tasas impositivas. ¿Cuáles son los pros y contras para las familias y para los países que establecen estas estrategias?</p>	<p><b>Ana Graciela Medina</b> Icaza, González-Ruiz &amp; Aleman, Panamá</p> <p><b>Margarita Fernández</b> Baker &amp; Mckenzie, España</p> <p><b>Moderator:</b> <b>Rosa Restrepo</b> Arias, Fabrega &amp; Fabrega, Panamá</p>
<p><i>Presentado en Inglés</i></p>	<p><b>¿Quién es el Cliente? Cambios evolutivos en la demografía de los clientes</b></p> <p>La definición moderna de matrimonio, familia e hijo representan un reto para los fiduciarios que han asumido obligaciones frente a beneficiarios de fideicomisos. Daniel Morris revisará recientes fallos judiciales que impactan la implementación de mecanismos de planeación patrimonial para las futuras generaciones. ¿Le ha preguntado a su cliente si planea tener hijos después de su muerte?</p>	<p><b>Daniel Morris</b> Strategic Global Advisors, EE.UU.</p>
<p><b>3:35pm - 4:20pm</b>      <b>SESIONES SIMULTÁNEAS - escoja uno, las sesiones no se repetirán</b></p>		
<p><i>Presentado en Inglés</i></p>	<p><b>Planificar para la venta futura de la empresa familiar</b></p> <p>Al planificar la venta de una empresa familiar, es importante preparar a la familia al momento de estructurar la venta, antes de que ésta tenga lugar y para lo que ha de venir en el futuro. ¿Formará la familia parte activa del equipo negociador, participará en la elección de los asesores especializados, considerará el futuro impacto fiscal que pudiera causar la venta de la empresa familiar, las nuevas metas profesionales para los miembros de la familia, las residencias alternativas? Asimismo, algunos latinoamericanos continúan estableciendo residencia en los EE.UU., por lo que la planeación se convierte en un objetivo importante al establecer entidades holding para las empresas de familia.</p>	<p><b>René Werner</b> Werner &amp; Associates, Brasil</p>
<p><i>Presentado en Español</i></p>	<p><b>Escogiendo la jurisdicción apropiada para Usted: Puntos de comparación</b></p> <p>Clientes y asesores profesionales tienen acceso a un número de jurisdicciones que ofrecen un número plural y variado de vehículos de inversión y de planeación patrimonial. Nuestros panelistas les presentarán las ventajas claves que debe considerar al comparar jurisdicciones civilistas y anglosajonas que pueda utilizar de acuerdo con sus necesidades particulares.</p>	<p><b>Luis G. Manzanares</b> Morgan &amp; Morgan, Panamá</p> <p><b>Rene A. Toussaint</b> FINEC, México</p> <p><b>Moderator:</b> <b>Nicolas Malumian</b> Malumian &amp; Fossati, Argentina</p>

# VIERNES, 5 DE SEPTIEMBRE SIGUE...

*Presentado en Español*

## **Vigilancia, Confidencialidad y Piratería (Hacking)**

Los profesionales en la rama de fideicomisos de la era moderna están familiarizados con la necesidad de proteger la información de sus clientes. Hoy en día nos enfrentamos a escuchas electrónicas, piratería y vigilancia encubierta. El altamente competitivo ambiente comercial y político en el que vivimos, al igual que las grandes recompensas que puede traer la venta de inteligencia robada crean un nuevo nivel de preocupación. Nuestros clientes requieren de una más compleja protección de sus datos y vigilancia por parte de los fiduciarios, al igual que soluciones innovadoras para proteger su información. La habilidad para identificar algunas señales sutiles le puede ayudar a detectar y manejar potenciales amenazas contra su reputación, competitividad y resultados antes de que ocurran daños críticos. He aquí algunas sugerencias.

**Javier Ramirez**

The Winterbotham Trust Company Limited, Uruguay

4:20pm - 4:40pm

## **Receso para café y conocer a los patrocinadores**

**Patrocinado por**



RBC Wealth Management™

4:40pm - 5:25pm

## **La regulación de los Servicios Financieros Internacionales: ¿Cómo puede funcionar en realidad?**

**Dan Mitchell**

Cato Institute, EE.UU.

*Presentado en Inglés*

La sobre-regulación del sector financiero le está costando millones tanto a la industria como a los contribuyentes. Entorpece el crecimiento, promueve la informalidad y distorsiona el mercado. ¿Cómo podemos hacer que funcione con el balance correcto entre regulación y eficiencia?

5:25pm - 5:35pm

## **Palabras de clausura**

7:30pm - 1:30am

## **Cena de Gala - MIDE**

**Patrocinado por**

7:10pm

Partida del primer autobús

11:00pm

Retorno del primer autobús al hotel

El Gobierno de Las Bahamas, Ministerio de Servicios Financieros e Inversiones, Patrocinador Presentador y Patrocinador de la Cena de Gala de STEP LATAM, les invita a una velada de suntuosa hospitalidad Mejicana, cenando, bailando y siendo entretenido bajo un pabellón de estrellas en el histórico Convento del siglo XVII, el Claustro de las Betlemitas, c 1658. Ubicado en el restaurado edificio Barroco del siglo XVIII del Museo MIDE, este famoso monumento es el único museo del mundo dedicado a la economía, finanzas y desarrollo sostenible. Será una noche de elegancia Mejicana y delicias culinarias, donde los fantasmas del pasado celebrarán con nosotros en esta obra maestra arquitectónica.

