

# **INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA**

## **DLA POSIADACZY OCHRONY PODATKOWEJ DLA OSÓB ALLIANZ SKARBOWY**

**w sytuacji, w której Ubezpieczony zamierza skorzystać ochrony**

### **1. Zdarzenia uruchamiające polisę**

- 1.1. otrzymanie mandatu skarbowego przez Ubezpieczonego,
- 1.2. przedstawienie zarzutów karno-skarbowych Ubezpieczonemu,
- 1.3. propozycja dobrowolnego poddania się karze przez Ubezpieczonego.

### **2. Instrukcja postępowania dla Ubezpieczonego**

#### **2.1. Nałożenie mandatu skarbowego**

2.1.1. Ubezpieczony otrzyma mandat skarbowy to powinien **NIEZWŁOCZNIE** skontaktować się z Allianz wysyłając e-maila na adres [szkody.korporacyjne@allianz.pl](mailto:szkody.korporacyjne@allianz.pl) z następującymi informacjami:

2.1.1.1. opis zdarzenia,

2.1.1.2. dane kontaktowe Ubezpieczonego wraz z numerem polisy i numerem konta bankowego, na które mają być przelane pieniądze z Allianz,

2.1.1.3. załączony zeskanowany dokument informujący o wszczęciu postępowania.

2.1.2. Po otrzymaniu e-maila Allianz (Departament Likwidacji Szkód, a w razie konieczności adwokat lub radca prawny ustalony przez Allianz i Ubezpieczonego) dokonuje oceny sytuacji – analizuje, czy wyrażenie zgody na przyjęcie mandatu jest zasadne (i czy nie będzie ono miało wpływu na ewentualnie prowadzony/ prowadzone spory podatkowe firmy). Jeżeli Departament Likwidacji Szkód lub ustalony z Ubezpieczonym pełnomocnik zaopiniuje, że zgoda taka jest zasadna (i nie ma wpływu na ewentualnie prowadzony/ prowadzone spory podatkowe firmy) to Allianz informuje o tym Ubezpieczonego oraz:

2.1.2.1. Ubezpieczony wyraża zgodę na przyjęcie mandatu,

2.1.2.2. opłaca grzywnę nałożoną mandatem (przelewając pieniądze na wskazane w dokumencie konto lub opłacając go w inny sposób); ważne jest zachowanie dowodu wpłaty,

2.1.2.3. opłaca Allianz dokona przelewu pieniędzy (równowartość opłaconej dobrowolnej odpowiedzialności (o ile nie przekracza ona podlimitu sumy gwarancyjnej) na podane przez Ubezpieczonego konto,

2.1.2.4. w przypadku rekomendacji odmowy przyjęcia mandatu, zastosowanie znajdzie procedura opisana w punkcie 2.2.

## 2.2. Przedstawienie zarzutów karno-skarbowych

- 2.2.1. Po otrzymaniu pisma lub innej informacji o tym, że są lub będą przedstawione Ubezpieczonemu zarzuty karno-skarbowe należy **NIEZWŁOCZNIE** powiadomić o tym Allianz wysyłając maila na adres [szkody.korporacyjne@allianz.pl](mailto:szkody.korporacyjne@allianz.pl) wraz z następującymi informacjami:
  - 2.2.1.1. opis zdarzenia,
  - 2.2.1.2. dane kontaktowe Ubezpieczonego wraz z numerem polisy i numerem konta bankowego, na które mają być przelane pieniądze z Allianz,
  - 2.2.1.3. załączony zeskanowany dokument informujący o zarzutach karno-skarbowych.
- 2.2.2. Po przesłaniu tego maila, w Allianz zarejestrowane będzie to zdarzenie i przekazane do odpowiedniego działu, zajmującego się rozliczaniem spraw związanych z ochroną podatkową dla osób. Zdarzeniu zostaje nadany odpowiedni z numeracją Allianz numer. We wszelkiej korespondencji do Allianz związanej ze zdarzeniem należy podawać ten numer (w rozmowie telefonicznej czy też w tytule wysłanego do Allianz maila).
- 2.2.3. Allianz po otrzymaniu takiego maila skontaktuje się z Ubezpieczonym celem ustalenia pełnomocnika (radcy prawnego, adwokata), który będzie reprezentował Ubezpieczonego w sprawie karnej-skarbowej. Ubezpieczonemu zostanie zaproponowany pełnomocnik z listy adwokatów rekomendowanych przez Allianz – specjalista w zakresie Kodeksu Karnego Skarbowego, z którym Allianz współpracuje w zakresie ochrony podatkowej dla osób. Ubezpieczony może również wskazać Allianz dowolnego pełnomocnika, którego Ubezpieczony będzie chciał wybrać – w takim przypadku Allianz skontaktuje się z tym pełnomocnikiem celem ustalenia szczegółów dotyczących prowadzenia sprawy i podpisaniu odpowiedniej umowy regulującej zasady współpracy.
- 2.2.4. Po ustaleniu pełnomocnika Ubezpieczony podpisuje dokument pełnomocnictwa. Dalej pełnomocnik prowadzi sprawę wspólnie z Ubezpieczonym. Za wykonane czynności pełnomocnik wystawia faktury wraz z wykazem wykonanych czynności. Na tej podstawie Allianz reguluje należności pełnomocnika przelewając należne mu pieniądze bezpośrednio na jego konto.
- 2.2.5. W sytuacji skazania Ubezpieczonego prawomocnym wyrokiem na karę grzywny:
  - 2.2.5.1. należy grzywnę opłacić (przelewając pieniądze na wskazane w wyroku konto lub opłacając go w inny sposób); ważne jest zachowanie dowodu wpłaty,
  - 2.2.5.2. wysłać do Allianz e-maila z kopią wyroku jak i dokumentem potwierdzającym uregulowanie nałożonej na Ubezpieczonego grzywny,
  - 2.2.5.3. Allianz przeleje pieniądze (równowartość nałożonej na Ubezpieczonego grzywny {o ile nie przekracza ona podlimitu sumy gwarancyjnej}) na podane przez Ubezpieczonego konto.

## 2.3. Dobrowolne poddanie się karze (tzw. DPO)

- 2.3.1. Po otrzymaniu pisma w sprawie dobrowolnego poddania się karze należy **NIEZWŁOCZNIE** skontaktować się z Allianz wysyłając maila na adres [szkody.korporacyjne@allianz.pl](mailto:szkody.korporacyjne@allianz.pl) z następującymi informacjami:
  - 2.3.1.1. opis zdarzenia,
  - 2.3.1.2. dane kontaktowe Ubezpieczonego wraz z numerem polisy i numerem konta bankowego, na które mają być przelane pieniądze z Allianz,

2.3.1.3. załączony zeskanowany dokument informujący o dobrowolnym poddaniu się karze.

2.3.2. Po otrzymaniu e-maila Allianz (Departament Likwidacji Szkód, a w razie konieczności adwokat lub radca prawny ustalony przez Allianz i Ubezpieczonego) dokonuje oceny sytuacji – analizuje, czy dobrowolne poddanie się karze jest zasadne (i czy nie będzie ono miało wpływu na ewentualnie prowadzony/ prowadzone spory podatkowe firmy). Jeżeli Departament Likwidacji Szkód lub ustalony z Ubezpieczonym pełnomocnik zaopiniuje, że poddanie się odpowiedzialności jest zasadne (i nie ma wpływu na ewentualnie prowadzony/ prowadzone spory podatkowe firmy) to Allianz informuje o tym Ubezpieczonego. Dalej:

2.3.2.1. Ubezpieczony poddaje się dobrowolnie karze,

2.3.2.2. opłaca dobrowolne poddanie się karze (przelewając pieniądze na wskazane w dokumencie konto lub opłacając go w inny sposób); ważne jest zachowanie dowodu wpłaty,

2.3.2.3. Allianz dokona przelewu pieniędzy (równowartość opłaconej dobrowolnej odpowiedzialności {o ile nie przekracza ona podlimitu sumy gwarancyjnej}) na podane przez Ubezpieczonego konto.

### **3. Odpowiedzialność Ubezpieczyciela**

W ramach Ochrona Podatkowa dla Osób Allianz SKARBOWY za wszystkie uzasadnione działania adwokata lub radcy prawnego w ramach udzielonego w sprawie pełnomocnictwa płaci TUIR Allianz Polska S.A.