

COMISIÓN DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE DINERO

TEMARIO:

Debate – Normas - Jurisprudencia

Reunión – 21/03/2024

COORDINADORES:

Teresa Gomez

Sofia B. Calviño

Federico Schweizer

TEMARIO – Reunión 21/03/2024.-

TEMA:

“LEY 27.739 - Reforma el Sistema Preventivo Nacional LA/FT.

NORMAS RESOLUTIVAS UIF PARA ESCRIBANOS – CONTADORES Y ABOGADOS”.

Invitados:

- *Pablo Yebra. ABOGADO (CV ADJUNTO)*

COMISIÓN DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE DINERO

JURISPRUDENCIA

Sofía B. Calviño

JURISPRUDENCIA

Causas N° 9903, 9939, 9940, 9938 y 9937 - FSM 55531/2022/30/CA3 - FSM 55531/2022/56/CA11 - FSM 55531/2022/57/CA12 - FSM 55531/2022/58/CA10 - FSM 55531/2022/59/CA9 - CÁMARA FEDERAL DE APELACIONES DE SAN MARTIN - SALA II - SECRETARIA PENAL N° 228/12/2023

“C. , F. Y OTRO SOBRE INFRACCIÓN ART. 303 C.P.” - Cámara Nacional de Apelaciones en lo Penal Económico – SALA B -21/11/2023

COMISIÓN DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE DINERO

NORMAS

Federico Schweizer

La UIF actualiza la normativa de remesadoras de fondos y transportadoras de caudales

Resoluciones UIF 1/2023 y 2/2023 que fijan las obligaciones que los sujetos obligados de los sectores remesadoras de fondos y transportadoras de caudales respectivamente, deberán cumplir para gestionar los riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo (LA/FT)

La Resolución UIF 1/2023 incorpora el Enfoque Basado en Riesgos (EBR) al monitoreo de actividades de personas humanas o jurídicas que efectúan remesas de fondos dentro y fuera del territorio nacional y para las empresas prestatarias o concesionarias de servicios postales que realicen operaciones de giros de divisas o de traslado de distintos tipos de moneda o billete.

Del mismo modo, la Resolución UIF 2/2023 incluye el EBR para el sector de empresas dedicadas al transporte de caudales.

Ambas normas incorporan conceptos propios del EBR, como la presentación del informe técnico de Autoevaluación de riesgos la obligación de realizar una Revisión Externa Independiente de los sistemas preventivos, así como también el establecimiento de un Reporte Sistemático Anual (RSA) y la reformulación de los de cumplimiento mensual (RSM).

A su vez, se establecen detalladamente políticas, procedimientos y controles, señales de alertas orientativas y controles que sirven de guía para los sujetos obligados de manera tal que puedan reforzar sus sistemas de prevención de LA/FT.

Asimismo, las resoluciones contemplan los resultados de las Evaluaciones Nacionales de Riesgos de LA y FT/FP aprobadas por los Decretos 653/22 y 652/22, respectivamente.

La [Resolución UIF 1/2023](#) comenzó a regir a partir del 1° de marzo de 2024, fecha en la cual quedarán derogadas las Resoluciones UIF N° 23/11 y 66/12 y el artículo 6° de la Resolución UIF N° 70/2011 y sus modificatorias.

La [Resolución UIF 2/2023](#) comenzó a regir a partir del 1° de marzo de 2024, fecha en la cual quedará derogada la Resolución UIF N° 24/11 y el artículo 8° de la Resolución UIF N° 70/11 y sus modificatorias.

Nueva Resolución para el sector notarial

Resolución UIF 242/2023 (BO 29/11/2023)

La normativa que reemplaza a la Resolución UIF 21/2011,

Asimismo, la norma contempla los resultados de las Evaluaciones Nacionales de Riesgos de LA y FT/FP aprobadas por los Decretos 653/22 y 652/22,

La Resolución UIF 242/2023 incorpora conceptos propios del enfoque basado en riesgo como la presentación del Informe Técnico de Autoevaluación de Riesgos y la incorporación de la Revisión Externa Independiente de sus sistemas preventivos o, en su defecto, de una auditoría llevada adelante por los Colegios profesionales de cada jurisdicción.

Añade la obligación de realizar una debida diligencia continuada de los clientes habituales.

Prevé la obligación de efectuar Reportes Sistemáticos Anuales, además de los Reportes Sistemáticos Mensuales y agrega supuestos considerados de riesgo alto y señales de alertas orientativas que guían a los Sujetos Obligados para determinar cuándo corresponde efectuar un Reporte de Sospechosa.

La nueva Resolución entró en vigencia el 1° de marzo de 2024.