

INTERNACIONAL EN PREVENCIÓN DEL LA/FT



CONTENIDO

TEMÁTICO

Módulo 1.

Conceptos fundamentales

- Concepto de lavado de activos.
- Concepto de financiación del terrorismo.
- Aspectos criminológicos del LA/FT.
- Tipologías de lavado de activos.
- Tipologías de financiación del terrorismo.

Módulo 2.

Estándares internacionales.

- 40 Recomendaciones del GAFI
- Convención de Naciones Unidas contra tráfico ilícito de estupefacientes.
- Convención de Naciones Unidas contra la corrupción
- Convención de Naciones Unidas contra el crimen organizado transnacional.
- Convención Interamericana contra la corrupción.

Módulo 3.

Marco institucional.

- Instituciones internacionales.
- GAFI
- GAFILAT
- Asociación Asia Pacífico
- Red de recuperación de activos de GAFILAT
- Comité de supervisión bancaria de Basilea.
- Oficina de Naciones Unidas contra la droga y el delito.
- Banco Mundial – Stolen Assets Recovery Program (StAR)
- Fondo monetario internacional.
- Grupo Egmont.
- Grupo Wolfsburg.

Módulo 4.

Régimen de detección, prevención y reporte.

- Enfoque basado en el riesgo.
- Modelo de auto-regulación regulada.
- Elementos mínimos de un sistema de gestión de riesgo LA/FT.
- Mejores prácticas en relación con la estructura y funcionamiento del área de cumplimiento.
- Monitoreo y control de operaciones.
- Sistemas de consulta en listas restrictivas.
- Catálogo de señales de alerta.
- Sistemas de control y monitoreo de operaciones.
- Detección y análisis de operaciones inusuales.
- Identificación y reporte de operaciones sospechosas e intentadas.
- Órganos de control: auditoría interna y revisoría fiscal.
- Sistema de gestión documental y mapa de información.
- Capacitación anual de gestión de riesgo LA/FT.

Módulo 5.

Identificación, medición y mitigación del riesgo LA/FT.

- Concepto de gestión de riesgo, aplicado a la gestión de riesgo LA/FT.
- Concepto de riesgo de lavado de activos: riesgo legal, riesgo reputacional, riesgo económico, riesgo operativo.
- Riesgo inherente, riesgo residual y riesgo permitido.
- Identificación de eventos de riesgo LA/FT.
- Medición de riesgo LA/FT.
- Mitigación de riesgo LA/FT.

Módulo 6.

Régimen de represión penal.

- Dogmática de los delitos.
- Elementos básicos estructurales del delito de lavado de activos.
- Enriquecimiento ilícito como delito fuente de lavado de activos.
- Concierto para delinquir como delito fuente de lavado de activos.
- Elementos básicos estructurales del delito de financiación del terrorismo.
- Imputación objetiva: teoría de la posición de garante aplicada a casos de lavado de activos.
- Responsabilidad penal en la modalidad de comisión por omisión.
- Extraterritorialidad del delito de lavado de activos.

Módulo 7.

Inteligencia financiera.

- Papel de las unidades de inteligencia financiera UIF's.
- Nociones básicas sobre el funcionamiento de las UIF's.
- Fuentes de información de las UIF's.
- Naturaleza e importancia de los reportes.
- Régimen legal de los reportes de información a las UIF's.
- Clases de reportes.
- Contenido mínimo de los reportes.
- Cómo hacer buenos reportes a las UIF's.

Módulo 8.

Persecución de activos ilícitos.

- El decomiso administrativo.
- El comiso penal.
- Concepto y naturaleza de la extinción, pérdida o privación de dominio.
- Instrumentos internacionales en materia de extinción de dominio.
- Administración y disposición de bienes.