

Título: El Rol del Contador en la Prevención del Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo

Disertante: *Dr. Juan Manuel Jara – CPCE BSAS 39413/1*

Carga horaria total: *90 minutos (60 minutos de exposición y 30 minutos para consultas)*

Objetivos:

- “Introducir” en los contadores la normativa vinculada a prevención de LA/FT/FP.

Contenidos:

Introducción al Marco Normativo y Responsabilidad del Contador

- GAFI y la evaluación Argentina
- Ley N.º 25.246 y resoluciones de la UIF aplicables a contadores.
- Obligaciones del sujeto obligado vs. contadores no obligados.

Identificación y Evaluación de Riesgos:

- Autoevaluación de riesgos
- Identificación de clientes y sectores de riesgo.
- Factores de riesgo: geográfico, transaccional, cliente, producto/servicio.
- Medidas de mitigación según nivel de riesgo.

Manuales, Procesos Internos, Debida Diligencia y Armado del Legajo del Cliente

- Manual de prevención
- ¿Qué es la Debida Diligencia y cómo aplicarla?
- Documentación obligatoria a tener en el legajo

Reportes y presentaciones a la UIF. Reporte de Operaciones Sospechosas (ROS)

- Reportes sistemáticos
- ¿Qué es un ROS y cuándo debe reportarse?
- Diferencia entre una operación inusual
- Casos prácticos