

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS

Montevideo, 22 de noviembre de 2006

VISTO: el Decreto N° 86/005 de 24 de febrero de 2005, reglamentario de la Ley N° 17.835 de 23 de setiembre de 2004, relativa al fortalecimiento del sistema de prevención y control de lavado de activos y financiamiento del terrorismo.-

RESULTANDO: I) que en consonancia con lo dispuesto por los artículos 1° y 2° de la Ley N° 17.835 citada, el artículo 1° de la referida norma reglamentaria establece que diversas entidades y personas que desarrollan actividades no financieras, estarán obligadas a informar a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF) del Banco Central del Uruguay, las transacciones que resulten inusuales, se presenten sin justificación económica o legal evidente, se planteen con una complejidad inusitada, así como aquellas que involucren activos sobre cuya procedencia existan sospechas de ilicitud.-

II) que en ese marco, los artículos 5° y 6° del Decreto N° 86/005 determinan que tales sujetos obligados -a excepción de los casinos, para los que se establece una regulación específica- deberán registrar y verificar por medios eficaces, la identidad, representación, domicilio, capacidad legal, ocupación u objeto social -según los casos- de las personas físicas o jurídicas con las que realicen transacciones por un monto superior a U\$S 15.000,00 (quince mil dólares de los Estados Unidos de América) o su equivalente en otras monedas, en las condiciones que establecerá el Poder Ejecutivo.-

III) que el artículo 7° del mismo cuerpo normativo prevé que -exceptuadas las empresas que presten servicios de transferencia o envío de fondos, cuyo contralor en la materia estará a cargo del Banco Central del Uruguay-, la supervisión del cumplimiento de las normas de prevención de los delitos de lavado de activos y financiación del terrorismo por parte de las referidas entidades y personas, estará a cargo del Ministerio de Economía y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Información y Análisis Financiero del Banco Central del Uruguay.-

CONSIDERANDO: I) que por razones de especialidad, corresponde encomendar a la Auditoría Interna de la Nación el cumplimiento de la tarea de supervisión asignada.-

II) que las mismas razones, determinan la conveniencia y la necesidad de que dicho Organismo participe en la elaboración de la propuesta relativa a las exigencias que deberán observar los sujetos obligados para el registro y reconstrucción de transacciones que superen el monto establecido, así como en la periódica actualización del marco regulatorio.-

III) que en tal sentido, se ha venido desarrollando un proceso tendiente a proporcionar a la Auditoría Interna de la Nación, la necesaria capacitación en la materia.-

ATENCIÓN: a lo expuesto precedentemente.-

EL MINISTRO DE ECONOMÍA Y FINANZAS RESUELVE:

1º) Encomiéndase a la Auditoría Interna de la Nación, la supervisión del cumplimiento de las normas de prevención de los delitos de lavado de activos y financiación del terrorismo, por parte de los casinos, las inmobiliarias y otros intermediarios de inmuebles, las personas físicas o jurídicas dedicadas a la compra y venta de antigüedades, obras de arte y metales preciosos y las personas físicas o jurídicas que, a nombre y por cuenta de terceros, realicen transacciones financieras o administren en forma habitual sociedades comerciales, cuando éstas no conformen un consorcio o grupo económico. -

2º) A efectos del cumplimiento de la tarea de supervisión que se le encomienda por la presente resolución, dicho Organismo podrá establecer directamente las coordinaciones necesarias con la Unidad de Información y Análisis Financiero del Banco Central del Uruguay.-

3º) Cuando proceda la imposición de sanciones pecuniarias por incumplimiento de conformidad con lo dispuesto por el artículo 2º de la Ley N° 17.835 de 23 de setiembre de 2004, la Auditoría Interna de la Nación elevará las actuaciones a esta Secretaria de Estado sugiriendo la multa para el caso concreto, previo informe de la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF) del Banco Central del Uruguay.-

4º) La Auditoría Interna de la Nación participará en la elaboración de la propuesta relativa a las exigencias que deberán observar los sujetos obligados bajo su supervisión, para el registro y reconstrucción de las transacciones que superen el monto referido en el artículo 5º del Decreto N° 86/005, a efectos de la aprobación de la respectiva reglamentación por parte del Poder Ejecutivo.-

Asimismo, elevará a esta Secretaria de Estado las propuestas normativas que considere necesarias, a efectos de mantener un marco regulatorio actualizado.-

5º) Comuníquese, etc.-

Danilo Astori
Ministro de Economía y Finanzas