



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
 Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
 SEP RELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

Asunción, 30 de agosto de 2022

VISTO: La Ley N° 1015/97 "QUE PREVIENE Y REPRIME LOS ACTOS ILÍCITOS DESTINADOS A LA LEGITIMACION DE DINERO O BIENES" y sus leyes modificatorias; la Ley N° 6501/20 "QUE MODIFICA LA LEY N° 4743/2021 "QUE REGULA EL FINANCIAMIENTO POLÍTICO, QUE FUERA MODIFICADO POR LA LEY N° 6167/2018 Y MODIFICA LA LEY N° 834/1996 QUE ESTABLECE EL CODIGO ELECTORAL PARAGUAYO"; y,

CONSIDERANDO: Que, la Ley N° 1015/97, sus modificatorias y Decreto Reglamentario, establecen las prerrogativas con que cuenta la Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes, para "...dictar en el marco de las leyes, los reglamentos de carácter administrativo que deban observar los sujetos obligados con el fin de evitar, detectar y reportar las operaciones de lavado de dinero o bienes...".

Que, la Ley N° 6501/20 modificatoria de la Ley N° 4743/12 establece que "Queda expresamente determinado que los partidos, movimientos políticos, alianzas y concertaciones electorales se constituyen en sujetos obligados conforme a la Ley N° 1015/1997 "QUE PREVIENE Y REPRIME LOS ACTOS ILÍCITOS DESTINADOS A LA LEGITIMACION DE DINERO O BIENES", y sus modificaciones...".

Que, corresponde al Ministro - Secretario Ejecutivo de la Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes, posee atribución para impulsar de manera periódica los mecanismos para reglamentar, supervisar y sancionar a los Sujetos Obligados, de conformidad a lo establecido en la Ley N° 1015/97 y sus modificatorias.

Que, por Resolución del Gabinete Civil de la Presidencia de la Republica N° 925 de fecha 09 de agosto de 2022, en su Artículo 2° se designa a la señora Carmen María Pereira Bogado como Encargada de Despacho de la Secretaria Ejecutiva de la SEP RELAD, mientras dure la ausencia del titular.

POR TANTO, en uso de sus atribuciones,

LA ENCARGADA DE DESPACHO DE LA SECRETARÍA EJECUTIVA DE LA SECRETARÍA DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE DINERO O BIENES

R E S U E L V E:

Art. 1°. **APROBAR,** el "REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS" contenido en los anexos que forman parte integrante de la presente resolución.-----

Art. 2°. **COMUNICAR,** a quienes correspondan, y cumplido archivar.-----

FDO. **ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL**

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
 Encargada de Despacho - Secretaría Ejecutiva

HÉCT

[Handwritten signature of Héctor Balmaceda]
 SEP RELAD

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
 Secretario General Interino

Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino
 SEP RELAD

N° 369



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

INDICE

ANEXO I	4
CAPÍTULO I – DISPOSICIONES GENERALES	4
ARTÍCULO 1º. ALCANCE	4
ARTÍCULO 2º. OBJETO	4
ARTÍCULO 3º. RESPONSABILIDAD DE LA MÁXIMA AUTORIDAD DE DIRECCIÓN DE LAS ORGANIZACIONES POLÍTICAS	4
CAPÍTULO II – DE LAS OBLIGACIONES DE LAS ORGANIZACIONES POLÍTICAS	4
ARTÍCULO 4º. OBLIGACIONES GENERALES	4
ARTÍCULO 5º. – OBLIGACIÓN DE CONOCER AL CANDIDATO.....	5
ARTÍCULO 6º. – OBLIGACIÓN DE CONOCER AL APORTANTE, BENEFACTOR Y/O DONANTE..	6
ARTÍCULO 7º. – SISTEMA DE PREVENCIÓN DEL LA/FT.....	6
CAPÍTULO III. EVALUACIÓN DE RIESGOS	7
ARTÍCULO 8º. - AUTOEVALUACIÓN DE RIESGOS DE LA/FT.....	7
ARTÍCULO 9º. - FACTORES DE RIESGOS DE LA/FT.....	7
CAPITULO IV - DEL CODIGO DE ETICA Y CONDUCTA.....	8
ARTÍCULO 10º. DE LA APROBACIÓN Y CONTENIDO DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA....	8
ARTÍCULO 11º. DEL CONOCIMIENTO DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA.....	8
CAPÍTULO V – DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT	8
ARTÍCULO 12º. DE LA APROBACIÓN Y CONTENIDO DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT	8
ARTÍCULO 13º. DEL CONOCIMIENTO DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT	9
ARTÍCULO 14º. DE LA ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT.....	9
CAPÍTULO VI – DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO	9
ARTÍCULO 15º. DESIGNACIÓN DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO	9
ARTÍCULO 16º. COMUNICACIONES RELATIVAS A LA DESIGNACIÓN DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO.....	10
ARTÍCULO 17º. DESTITUCIÓN DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO	10
ARTÍCULO 18º. DE LAS AUSENCIAS Y/O VACANCIA DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO.....	10
ARTÍCULO 19º. DE LAS INHABILIDADES E INCOMPATIBILIDADES PARA EJERCER EL CARGO DE OFICIAL DE CUMPLIMIENTO.....	11
ARTÍCULO 20º. DE LAS RESPONSABILIDADES Y FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO.....	11
ARTÍCULO 21º. DEL PLAN ANUAL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO.....	12

N° 369

FDO. **ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL**
Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino
 SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
 Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva
HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
 Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
 Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
 SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**

ARTÍCULO 22º. DEL INFORME ANUAL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO.....	12
CAPÍTULO VII – OTRAS MEDIDAS DE IDENTIFICACIÓN	12
ARTÍCULO 23º. PERSONAS EXPUESTAS POLÍTICAMENTE – PEP´S	12
ARTÍCULO 24º. IMPOSIBILIDAD DE APLICAR MEDIDAS DE IDENTIFICACIÓN	12
CAPÍTULO VIII – DE LOS REPORTES DE OPERACIONES.....	13
ARTÍCULO 25º. REPORTE DE OPERACIONES SOSPECHOSAS (ROS)	13
ARTÍCULO 26º. CONTENIDO DEL REPORTE DE OPERACIONES SOSPECHOSAS (ROS)	13
ARTÍCULO 27º. FORMA DE ENVÍO.....	14
ARTÍCULO 28º. REPORTE NEGATIVO.....	14
ARTÍCULO 29º. REPORTE DE EVENTOS DE RECAUDACIÓN MASIVA	14
ARTÍCULO 30º. CONFIDENCIALIDAD.....	15
ARTÍCULO 31º. MANTENIMIENTO DE REGISTROS	15
ARTÍCULO 32º. REQUERIMIENTOS DE INFORMACIÓN.....	15
CAPÍTULO X - DISPOSICIONES FINALES.....	16
ARTÍCULO 33º. SANCIÓN POR INCUMPLIMIENTO.....	16
ARTÍCULO 34º. RECTIFICACIONES Y ACCIONES DE MEJORA.	16
ARTÍCULO 35º. INTERPRETACIÓN.....	16
ANEXO II.....	17
NOTAS INTERPRETATIVAS	17
ANEXO III.....	18
CONTENIDO DE REFERENCIA DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT.....	18
ANEXO IV	20
LISTADOS QUE CONTRIBUYEN A LA PREVENCIÓN DEL LA/FT.....	20
ANEXO V	21
GUÍA GENERAL DE SEÑALES DE ALERTA.....	21
ANEXO VI	22
REGISTRO POR TIPO DE INGRESOS	22
ANEXO VII	23
REPORTE DE EVENTOS DE RECAUDACIÓN MASIVA	23
ANEXO VIII	24
CONTENIDO REFERENCIAL DE LA CAPACITACIÓN	24

N° 369

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino
 SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLÍTICAS.**-----

ANEXO I

CAPÍTULO I – DISPOSICIONES GENERALES

ARTÍCULO 1º. ALCANCE

El presente reglamento es de aplicación obligatoria para las organizaciones políticas que dispongan entre sus fines la participación en elecciones internas, nacionales, municipales, departamentales, de autoridades partidarias, convencionales constituyentes, entre otros, en adelante Sujetos Obligados (SO), supervisados por el Tribunal Superior de Justicia Electoral (TSJE).

ARTÍCULO 2º. OBJETO

El objeto del presente reglamento es establecer obligaciones regulatorias focalizadas y proporcionales, sustentadas en un Enfoque Basado en Riesgo, para proteger a los SO alcanzados por el mismo, del abuso para la comisión de hechos de LA/FT, mediante la identificación y el registro de las personas físicas o jurídicas vinculadas a sus ingresos, el registro de los ingresos y egresos de dinero o bienes, verificación del origen y del destino de los mismos, entre otros preceptos contenidos en este reglamento.

Los preceptos de esta norma deberán ser observados por los SO indicados precedentemente, junto con las disposiciones de la Ley N° 1015/97 y sus leyes modificatorias, a más de las normativas que dicte la SEPRELAD en el marco de sus atribuciones.

**ARTÍCULO 3º. RESPONSABILIDAD DE LA MÁXIMA AUTORIDAD DE DIRECCIÓN DE
LAS ORGANIZACIONES POLÍTICAS**

La Máxima Autoridad de Dirección¹ de los SO es responsable de implementar efectivamente el sistema de prevención del LA/FT y de propiciar un ambiente interno que facilite su desarrollo, debiendo tener un adecuado conocimiento de la legislación vigente en materia de prevención LA/FT y de cualquier otro instrumento o documento técnico emitido en la materia. El alcance sobre el conocimiento y/o aplicación del sistema integral de prevención del LA/FT deberá abarcar a toda la organización.

La Máxima Autoridad de Dirección deberá velar por la integridad, eficacia, eficiencia y cumplimiento de las políticas de prevención de LA/FT, establecidos en el cuerpo de la presente normativa.

CAPÍTULO II – DE LAS OBLIGACIONES DE LAS ORGANIZACIONES POLÍTICAS

ARTÍCULO 4º. OBLIGACIONES GENERALES

1. Contar con un Oficial de Cumplimiento, conforme al art. 15 del presente reglamento.

¹ VER NOTA INTERPRETATIVA 1.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

2. Contar con un Programa Anual de Trabajo del Oficial de Cumplimiento, conforme al art. 12 del presente reglamento.
3. Contar con un Manual de Prevención de LA/FT, conforme al art. 12 del presente reglamento.
4. Evaluar los factores de riesgos identificados en el art. 9 del presente reglamento, así como otros que fueran visualizados en su autoevaluación, como también aquellos indicados por las autoridades competentes en materia de prevención de LA/FT, como ser la Evaluación Nacional de Riesgos (ENR) del país y su actualización, entre otros.
5. Contar con un Plan de Capacitación Anual en materia de prevención de LA/FT, para todos los que conforman la Máxima Autoridad de Dirección del Sujeto Obligado, el Oficial de Cumplimiento y todos los funcionarios, conforme al Anexo IX del presente Reglamento.
6. Contar con un Código de Ética y Conducta, conforme al art. 10 del presente reglamento.
7. Identificar al aportante, benefactor o donante, conforme al art. 6 del presente reglamento, para ello deberán contar con un "Registro por Tipo² de Ingreso" que contenga los datos particulares y la condición³ de la persona física o jurídica vinculada a los tipos de ingresos. Se exceptúan de esta obligación aquellos ingresos obtenidos mediante actividades de recaudación masiva⁴.
8. Registrar los egresos efectuados, clasificados por tipo, monto o demás datos que contribuyan a verificar los gastos en que ha incurrido el SO, en forma anual.
9. Establecer procedimientos de "Verificación de las Listas que Contribuyen a la Prevención de LA/FT" respecto de las personas físicas o jurídicas vinculadas a los ingresos de las organizaciones políticas, conforme al Anexo IV del presente reglamento.
10. Presentar ante el TSJE la actualización de los integrantes de la Máxima Autoridad de Dirección del SO, durante los siguientes 30 (treinta) días hábiles de realizado el cambio de autoridad.
11. Contar con un Informe de Auditoría Externa, conforme al art. 25 del presente reglamento.

N° 369

ARTÍCULO 5º. – OBLIGACIÓN DE CONOCER AL CANDIDATO

La información mínima que los SO deben obtener de sus candidatos, y de forma accesoria, de sus parientes hasta el segundo grado de consanguinidad o afinidad, con excepción de aquellos supuestos en los que las normas especiales establezcan información distinta, es la siguiente:

1. Nombres y apellidos.
2. Número de documento de identidad y/o RUC.
3. Nacionalidad o radicación definitiva, en su caso.
4. Domicilio.
5. Número de teléfono y correo electrónico.
6. Actividades económicas, comerciales o profesionales a las que se dedica, lugar de trabajo, dirección laboral, teléfono.
7. Declaración de los intereses económicos vinculados, detallando:
 - a. Sociedades de cualquier tipo en las que sea accionista.
 - b. Sociedades de cualquier tipo en las que tenga inversiones de renta fija.

2 VER NOTA INTERPRETATIVA 2.
3 VER NOTA INTERPRETATIVA 3.
4 VER NOTA INTERPRETATIVA 4.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

SEPRLAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRLAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

- c. Personas jurídicas en las que se tenga algún tipo de representación, a cualquier título.
 - d. Sociedades en las que cualquiera de las anteriormente descritas controlen por lo menos el 10% del capital social.
8. Información detallada de los recursos provenientes de aportes, contribuciones o donaciones destinados a financiar la campaña electoral, sean estos procedentes de personas físicas o jurídicas.

ARTÍCULO 6º. - OBLIGACIÓN DE CONOCER AL APORTANTE, BENEFACTOR Y/O DONANTE

La información mínima a ser obtenida en el caso de aportantes, benefactores y/o donantes que sean personas físicas, con excepción de aquellos supuestos en los que las normas especiales establezcan información distinta, es la siguiente:

- 1. Nombres y apellidos completos.
- 2. Número de documento de identidad o RUC.
- 3. Actividades económicas, comerciales o profesionales a las que se dedica.
- 4. Nacionalidad.
- 5. Número de teléfono y correo electrónico.
- 6. Domicilio.
- 7. Canal de captación y tipo del aporte o donación.
- 8. Monto, origen y respaldo documental del aporte o donación.

La información mínima a ser obtenida en el caso de aportantes, benefactores y/o donantes personas y estructuras jurídicas, cuando sea aplicable, con excepción de aquellos supuestos en los que las normas especiales establezcan información distinta, es la siguiente:

- 1. Razón social.
- 2. Constancia de Registro Único del Contribuyente.
- 3. Identificación de beneficiarios finales.
- 4. Actividad económica.
- 5. Número de teléfono.
- 6. Dirección de la oficina o local principal, donde desarrollan las actividades propias del giro de su negocio o al cumplimiento de su objeto.
- 7. Canal de captación y tipo del aporte o donación.
- 8. Monto, origen y respaldo documental del aporte o donación.

ARTÍCULO 7º. - Sistema de Prevención del LA/FT

Los SO deben implementar un sistema integral de Prevención de Lavado de Activos (LA) y Financiamiento del Terrorismo (FT), cuyo alcance abarque a toda la organización política, incluyendo a aquellas que delegan la ejecución de los procesos en intermediarios.

El sistema a ser implementado estará constituido por dos componentes:

- 1. Cumplimiento: Compuesto por las políticas, procedimientos y controles determinados por los SO, de acuerdo con lo establecido en la Ley, el presente reglamento y demás disposiciones normativas sobre la materia.
- 2. Gestión de riesgos: Integrado por las políticas, procedimientos, controles de identificación, evaluación, mitigación y monitoreo, según el entendimiento de los

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Página 6 de 24

SEPRELAD

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD

N° 369



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

riesgos de LA/FT a los que se encuentra expuesto el SO, identificados en el marco de su propia autoevaluación, y las disposiciones que la SEPRELAD y el TSJE emitan para implementarla.

CAPÍTULO III. EVALUACIÓN DE RIESGOS

ARTÍCULO 8º. - AUTOEVALUACIÓN DE RIESGOS DE LA/FT

Los SO desarrollarán e implementarán metodologías y procedimientos de identificación, evaluación y mitigación de los riesgos de LA/FT a los que se encuentren expuestos, de conformidad a los factores identificados, teniendo en cuenta criterios establecidos por éstos, además de otros proporcionados por las autoridades competentes en materia de prevención de LA/FT, como ser la Evaluación Nacional de Riesgos (ENR) del país y su actualización.

Se aplicará la Autoevaluación de Riesgos dentro de los 06 (seis) meses posteriores a la finalización de las elecciones municipales, departamentales y nacionales. La metodología asociada a la realización de la autoevaluación deberá ser revisada cuanto menos cada 01 (una) elección nacional.

Las evaluaciones de riesgo deberán contar con el respaldo documental correspondiente, debiendo estar los informes que contengan los resultados de ésta y la metodología empleada para realizarla, a disposición de la SEPRELAD y el TSJE.

ARTÍCULO 9º. - FACTORES DE RIESGOS DE LA/FT

Entre los principales factores a ser tomados en consideración por los SO en sus procesos de evaluación, a los efectos de identificar, evaluar y comprender los riesgos de LA/FT se encuentran:

1. Candidatos: Riesgos de LA/FT asociados a los ciudadanos que pretendan participar en las elecciones internas, nacionales, departamentales, municipales y partidarias, sus antecedentes, actividad y comportamiento con la organización política, de acuerdo a lo establecido en la presente regulación.
2. Aportantes, benefactores o donantes del candidato u organización política: Riesgos de LA/FT asociado a las personas físicas o jurídicas que contribuyan a financiar la campaña electoral.
3. Canales de captación de ingresos: Riesgos de LA/FT asociados a los diferentes modelos y medios de captación por los que son viabilizados los fondos recibidos de parte de los aportantes, donantes o benefactores.
4. Zona geográfica: Riesgos de LA/FT asociados a las zonas geográficas de las cuales son procedentes tanto el candidato, así como los aportantes, donantes o benefactores, sea a nivel local como internacional, tomando en cuenta las características vinculadas a la seguridad, índices de criminalidad, factores económico-financieros y socio-demográficos de las mismas, y las disposiciones que las autoridades competentes o el Grupo de Acción Financiera - GAFI emitan con respecto a dichas jurisdicciones, entre otras.

FDO. ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD

SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho - Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEP RELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

Los factores detallados precedentemente constituyen la disgregación mínima que provee información acerca del nivel de exposición de los SO a los riesgos de LA/FT en un determinado momento. A dichos fines, los SO desarrollarán internamente indicadores de riesgos adicionales a los requeridos por el presente reglamento, cuando las circunstancias así lo ameriten.

CAPÍTULO IV – DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

ARTÍCULO 10º. DE LA APROBACIÓN Y CONTENIDO DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

El Código de Ética y Conducta del SO será aprobado por la Máxima Autoridad de Dirección y comprenderá, entre otros aspectos, los principios rectores, valores y políticas que permitan resaltar el carácter obligatorio de los procedimientos que integran el sistema de prevención de LA/FT y su adecuado desarrollo, de acuerdo con la legislación vigente.

Asimismo, el Código de Ética y Conducta establecerá que cualquier incumplimiento al sistema de prevención de LA/FT será considerado infracción; estableciendo parámetros que determinen la gravedad y la aplicación de las sanciones proporcionales y disuasivas, según correspondan al tipo de falta, de acuerdo con las disposiciones y los procedimientos aprobados por los SO. Al efecto de tornar sancionables las infracciones, éstas serán incluidas o se hará mención a ellas en los Reglamentos Internos de Trabajo y/o en los contratos respectivos.

La eventual imposición de sanciones, así como las constancias previamente señaladas, serán debidamente registradas a través del mecanismo establecido por las Organizaciones Políticas y se encontrarán a disposición de la SEP RELAD.

ARTÍCULO 11º. DEL CONOCIMIENTO DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

Los SO dejarán constancia del conocimiento que han tomado los miembros de la Máxima Autoridad de Dirección, plantel de empleados, candidatos y colaboradores sobre el Código de Ética y Conducta, y el compromiso a cumplirlo en el ejercicio de sus funciones, así como de la importancia de mantener el deber de reserva por tiempo indeterminado de la información relacionada al sistema de prevención del LA/FT, sobre la que hayan tomado conocimiento durante su vinculación con el SO.

CAPÍTULO V – DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT

ARTÍCULO 12º. DE LA APROBACIÓN Y CONTENIDO DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT

El Manual de Prevención de los SO contendrá las políticas y procedimientos relacionados al cumplimiento del sistema de prevención de LA/FT y deberá estar aprobado por la Máxima Autoridad de Dirección.

El Manual de Prevención debe contemplar, como mínimo, las disposiciones del presente Reglamento, basados en los lineamientos del Anexo III.

FDO.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino
 SEP RELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
 Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

Página 8 de 24

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
 Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

La redacción del Manual de Prevención será acorde a la naturaleza y características propias de los SO, con énfasis en el desarrollo de las políticas y procedimientos de carácter preventivo.

ARTÍCULO 13º. DEL CONOCIMIENTO DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT

Los SO dejarán constancia del conocimiento que han tomado los integrantes de la Máxima Autoridad de Dirección, empleados, candidatos y colaboradores sobre el Manual de Prevención, y de su compromiso a cumplirlo en el ejercicio de sus funciones. Dicha constancia será registrada por el SO a través del mecanismo establecido por estas.

ARTÍCULO 14º. DE LA ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT

La actualización del Manual de Prevención se realizará en concordancia con la regulación nacional.

En caso de producirse eventuales modificaciones, éstas serán puestas a conocimiento de los integrantes de la Máxima Autoridad de Dirección, empleados y colaboradores, de conformidad a las funciones y atribuciones ejercidas por estos.

CAPÍTULO VI – DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

ARTÍCULO 15º. DESIGNACIÓN DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

La Máxima Autoridad de Dirección del SO es la responsable del nombramiento del Oficial de Cumplimiento. La persona designada contará con formación profesional acreditada⁵.

La designación del Oficial de Cumplimiento puede ser objetada por la SEPRELAD y/o el TSJE, los que deberán expedirse en el plazo de 30 (treinta) días hábiles, computados desde el día posterior a la recepción de la comunicación. Transcurrido dicho plazo sin que la SEPRELAD o el TSJE se hubieran expedido, la designación se considerará aprobada.

El Oficial de Cumplimiento es el responsable, junto a la Máxima Autoridad de Dirección del SO, de implementar adecuada y efectivamente las políticas y procedimientos de prevención de LA/FT, debiendo contar con el apoyo y los recursos suficientes para tal menester.

El Oficial de Cumplimiento dependerá, orgánica y funcionalmente, únicamente de la Máxima Autoridad de Dirección.

Igualmente, el SO podrá designar uno o más Encargados de Cumplimiento por cada circunscripción electoral, quien será responsable de aplicar las políticas y los procedimientos de prevención de LA/FT adoptados por el SO, en coordinación con el Oficial de Cumplimiento, debiendo dejar constancia documentada de su gestión.

5 VER NOTA INTERPRETATIVA 5.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

**ARTÍCULO 16°. COMUNICACIONES RELATIVAS A LA DESIGNACIÓN DEL OFICIAL DE
CUMPLIMIENTO**

El SO debe informar a la SEPRELAD y el TSJE la designación del Oficial de Cumplimiento en un plazo no mayor a 5 (cinco) días hábiles de producida la misma, señalando como mínimo:

- a) Nombres y apellidos.
- b) Tipo y número de documento de identidad.
- c) Nacionalidad.
- d) Dirección de la oficina en la que prestará servicios.
- e) Datos de contacto (teléfono y correo electrónico).
- f) Domicilio real, adjuntando croquis y copia de alguna factura de servicio público.
- g) Currículum vitae.
- h) Declaración jurada de no estar inmerso en las inhabilidades e incompatibilidades establecidas en este reglamento.

Cualquier cambio⁶ en la información del Oficial de Cumplimiento aludida precedentemente debe ser comunicado por el SO a la SEPRELAD y al TSJE, en un plazo no mayor a 5 (cinco) días hábiles de haberse producido.

ARTÍCULO 17°. DESTITUCIÓN DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

La remoción o destitución del Oficial de Cumplimiento solo puede ser aprobada por la Máxima Autoridad de Dirección del SO y debe ser comunicada a la SEPRELAD y al TSJE dentro de los 5 (cinco) días hábiles computados desde la adopción de la decisión, indicando las razones que justifican tal medida.

ARTÍCULO 18°. DE LAS AUSENCIAS Y/O VACANCIA DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

Ante la ausencia temporal⁷, renuncia, remoción o destitución del Oficial de Cumplimiento, la Máxima Autoridad de Dirección del SO debe designar a un Interino, el cual deberá cumplir con las mismas condiciones establecidas para el titular.

El período de ausencia temporal del Oficial de Cumplimiento Titular no podrá ser superior a 6 (seis) meses consecutivos.

La designación del Oficial de Cumplimiento Interino deberá ser comunicada por escrito a la SEPRELAD y al TSJE en un plazo no mayor a 48 (cuarenta y ocho) horas. En la comunicación se indicará el período de ausencia, cuando corresponda.

La vacancia del cargo de Oficial de Cumplimiento no podrá durar más de 60 (sesenta) días corridos, a computarse desde el siguiente día de producida la cesantía.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

6 VER NOTA INTERPRETATIVA 6.
7 VER NOTA INTERPRETATIVA 7.

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

**ARTÍCULO 19°. DE LAS INHABILIDADES E INCOMPATIBILIDADES PARA EJERCER EL
CARGO DE OFICIAL DE CUMPLIMIENTO**

Es considerada inhábil para ejercer el cargo de Oficial de Cumplimiento aquella persona que hubiera sido declarada en quiebra, se encuentre en proceso de convocación de acreedores o haya sido condenada por la comisión de hechos punibles relacionados al LA/FT o los hechos punibles precedentes o conexos a estos.

Es considerado incompatible⁸ el ejercicio del cargo de Oficial de Cumplimiento con aquellos en que, por la naturaleza misma de la función, resulte en un conflicto de intereses entre los roles a ser desempeñados.

**ARTÍCULO 20°. DE LAS RESPONSABILIDADES Y FUNCIONES DEL OFICIAL DE
CUMPLIMIENTO**

Las responsabilidades y funciones del Oficial de Cumplimiento, entre otras contempladas en este reglamento, son las siguientes:

1. Asesorar a la Máxima Autoridad de Dirección respecto de las políticas y procedimientos preventivos de LA/FT con el enfoque de riesgos.
2. Proponer las estrategias del SO para prevenir y gestionar sus riesgos de LA/FT identificados mediante la aplicación de las políticas y procedimientos.
3. Proponer a la Máxima Autoridad de Dirección el Manual de Prevención de LA/FT y velar que las políticas y procedimientos preventivos de LA/FT se actualicen en función de las modificaciones normativas.
4. Observar la adecuada aplicación de las políticas y procedimientos establecidos en el sistema de prevención de LA/FT, según lo indicado en la Ley, incluyendo el registro de operaciones, así como la detección oportuna y reporte de operaciones sospechosas.
5. Verificar que el sistema de prevención de LA/FT incluya la revisión de las listas de sanciones financieras dirigidas, vinculadas al terrorismo y la proliferación de armas de destrucción masiva señaladas en el Anexo IV y detalladas en el portal web de la SEPRELAD.
6. Elaborar el Plan de Capacitación en Materia de Prevención de LA/FT y llevar a cabo capacitaciones a los empleados y colaboradores de las Organizaciones Políticas.
7. Proponer señales de alerta a ser incorporadas en el Manual de Prevención de LA/FT.
8. Llevar un registro detallado del análisis de las alertas, independientemente a la determinación de que las transacciones sean calificadas o no como inusuales o sospechosas.
9. Realizar evaluaciones periódicas a efectos de detectar nuevas señales de alerta en las operaciones efectuadas por las Organizaciones Políticas o en su defecto, excluir aquellas que ya no representen riesgo efectivo de LA/FT.
10. Emitir informes anuales sobre su gestión a la Máxima Autoridad de Dirección.
11. Verificar la adecuada conservación y custodia de los documentos relacionados al sistema de prevención del LA/FT.

N° 369

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

8 VER NOTA INTERPRETATIVA 8.

SEPRLAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRLAD

Página 11 de 24



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

12. Actuar como enlace del SO ante las instituciones encargadas de la regulación y supervisión, en los temas relacionados a su función.
13. Atender, informar y canalizar a través de la Máxima Autoridad de Dirección del SO los requerimientos de información solicitados por las autoridades competentes⁹ en materia ALA/CFT.
14. Las demás que sean necesarias o que establezca la SEPRELAD y el TSJE para el funcionamiento y el nivel de cumplimiento del sistema de prevención de LA/FT.

ARTÍCULO 21º. DEL PLAN ANUAL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

Para el cumplimiento de las responsabilidades y funciones señaladas en el artículo precedente, el Oficial de Cumplimiento elaborará un programa anual de trabajo, el cual será puesto a consideración previa de la Máxima Autoridad de Dirección y deberá ser aprobado antes del inicio del año. El Programa Anual de Trabajo del Oficial de Cumplimiento aprobado, estará a disposición de la SEPRELAD y el TSJE en caso de ser solicitado.

ARTÍCULO 22º. DEL INFORME ANUAL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

El Oficial de Cumplimiento presentará anualmente, después del cierre del ejercicio, un informe a la Máxima Autoridad de Dirección del SO relativo a su gestión, el mismo deberá ser presentado dentro de los treinta (30) días hábiles siguientes a la finalización del año. La Máxima Autoridad de Dirección del SO lo remitirá al TSJE dentro de los 30 (treinta) días hábiles de haber recibido el informe por parte del Oficial de Cumplimiento.

N° 369

CAPÍTULO VII - OTRAS MEDIDAS DE IDENTIFICACIÓN

ARTÍCULO 23º. PERSONAS EXPUESTAS POLÍTICAMENTE - PEP'S

Respecto de las personas físicas y/o jurídicas que realicen donaciones y sean identificadas como PEP's¹⁰, las mismas deberán ser puestas a conocimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva a los efectos de la evaluación específica del riesgo.

ARTÍCULO 24º. IMPOSIBILIDAD DE APLICAR MEDIDAS DE IDENTIFICACIÓN

Cuando el SO no pueda cumplir satisfactoriamente con los procedimientos de identificación, deberá optar por proceder de las siguientes maneras:

1. No iniciar o proseguir las relaciones, cuando no se pueda determinar adecuadamente la identidad las personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos;
2. Optar por no realizar la operación;

En los supuestos señalados, el SO analizará los hechos, propósitos o circunstancias que impiden cumplir con los procedimientos de identificación y eventualmente considerarla como operación sospechosa y reportar a la SEPRELAD.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

9 VER NOTA INTERPRETATIVA 9.
10 VER NOTA INTERPRETATIVA 11.

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD

Página 12 de 24



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**

En caso de que el SO tenga sospechas de actividades de LA/FT, pero considere que el efectuar acciones de identificación alertaría a las personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos sobre dichas sospechas, puede reportar la operación sospechosa a la SEPRELAD, sin efectuar dichas acciones.

CAPÍTULO VIII - DE LOS REPORTES DE OPERACIONES

ARTÍCULO 25°. REPORTE DE OPERACIONES SOSPECHOSAS (ROS)

Todos los SO deberán realizar el Reporte de Operación Sospechosa, cuando ello corresponda.

En forma previa a la determinación de que una operación es sospechosa, el SO deberá determinar que la misma es inusual, dentro del plazo de 15 (quince) días corridos a partir de la alerta. Si luego de determinarla como inusual, del análisis sugiera que los hechos, propósitos o circunstancias de la operación carecen de una justificación o explicación válida, deberá ser considerada como sospechosa. El plazo para determinar que una operación es sospechosa es de 30 (treinta) días corridos, a partir de ser declarada como inusual. El plazo para realizar el reporte a la SEPRELAD es de veinticuatro (24)¹¹ horas, a partir de su calificación como sospechosa.

El SO reportará, y de ser el caso, inmovilizará los fondos conforme a lo dispuesto en la legislación vigente, inmediatamente y sin demora cuando de la implementación de las medidas de identificación de la operación identifiquen a personas que se encuentren incluidas en las listas emitidas en virtud a las Resoluciones del Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas y aquellas establecidas conforme a la ley de inmovilización de fondos o activos financieros.

Los Reportes de Operaciones Sospechosas tienen carácter confidencial, reservado y de uso exclusivo para la SEPRELAD. Únicamente podrán tener conocimiento del envío del ROS la Máxima Autoridad de Dirección, el Oficial de Cumplimiento y aquellas personas que los asistan en el cumplimiento de sus funciones.

Para todos los efectos legales, el ROS no constituye una denuncia penal.

La SEPRELAD podrá devolver el ROS que no cuente con los requisitos establecidos en el presente reglamento, al SO que lo remitió, a fin de que éste proporcione la información que la SEPRELAD le indique en un plazo no mayor a 15 (quince) días hábiles. Transcurrido el plazo señalado sin que el SO cumpla con lo indicado por la SEPRELAD, ésta tendrá el ROS por no presentado.

ARTÍCULO 26°. CONTENIDO DEL REPORTE DE OPERACIONES SOSPECHOSAS (ROS)

El ROS contendrá la siguiente información mínima:

- Identidad de las personas que intervienen en las operaciones indicando nombres y apellidos completos, fechas de nacimiento, tipos y número de los documentos de identidad, nacionalidades, actividades económicas, domicilios y teléfonos, de las

¹¹ VER NOTA INTERPRETATIVA 10.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

personas físicas; así como razón social, número del Registro Único de Contribuyentes (RUC) o registro identificador equivalente en el caso de personas jurídicas no residentes, objeto social, domicilio, teléfono, nombres y apellidos del representante legal. Respecto del representante se debe incluir la información requerida para las personas físicas.

- b. Cuando intervengan terceras personas en la operación se deben indicar los nombres y apellidos completos de dichas personas y demás datos con que se cuente de éstas.
- c. Relación y descripción de las operaciones realizadas mencionando las fechas, montos, monedas, cuentas utilizadas, cuentas vinculadas, servicios utilizados, lugar de realización, documentos de sustento que se adjuntan al reporte.
- d. Irregularidades y consideraciones que llevaron a calificar dichas operaciones como sospechosas.
- e. Otra información que se considere relevante.

El ROS contendrá una descripción detallada de la operación reportada y un análisis exhaustivo de las circunstancias que sustentan su calificación como sospechosa, que no se deberá limitar a consideraciones meramente cuantitativas de los montos involucrados, sino que se enmarcará en el enfoque basado en el riesgo configurado en función del conocimiento del aportante, benefactor, remitente, entre otras cuestiones.

ARTÍCULO 27°. FORMA DE ENVÍO

Los SO remitirán sus Reportes de Operaciones Sospechosas a través del Sistema Integral de Reportes de Operaciones (SIRO), conforme a los instructivos que a dicho efecto emita la SEPRELAD.

El Oficial de Cumplimiento es responsable del correcto uso del sistema y de toda la información contenida en la plantilla respectiva y sus anexos, u otro que cumpla la misma función, debiendo adoptar las medidas necesarias para asegurar la exactitud y veracidad de la información, su reserva y confidencialidad.

ARTÍCULO 28°. REPORTE NEGATIVO

Todos los SO deberán realizar el Reporte Negativo ante la SEPRELAD.

Los SO informarán a la SEPRELAD, en forma anual, la no detección de operaciones sospechosas. Este reporte será denominado "Reporte Negativo" y será remitido a través del Sistema Integral de Reportes de Operaciones (SIRO), conforme a los instructivos que a dicho efecto emita la SEPRELAD.

ARTÍCULO 29°. REPORTE DE EVENTOS DE RECAUDACIÓN MASIVA

Todos los SO deberán dejar plasmado los ingresos de las recaudaciones masivas, así como los ingresos que obtuvieren previamente para el apoyo logístico a fin de poder llevar a cabo dicho evento, a través del "Reporte de Eventos de Recaudación Masiva" conforme al Anexo VIII.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

SEPRELAD
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEP RELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

Los SO deberán remitir a la SEP RELAD el reporte en un plazo máximo de 20 (veinte) hábiles de concluido el evento, a través del Sistema Integral de Reportes de Operaciones (SIRO), conforme a los instructivos emitidos por la SEP RELAD.

ARTÍCULO 30°. CONFIDENCIALIDAD

En ningún caso debe consignarse en el ROS la identidad del Oficial de Cumplimiento, ni del SO, ni algún otro elemento que pudiera contribuir a identificarlos, salvo los códigos secretos que pudieren ser asignados por la SEP RELAD.

Asimismo, en todas las demás comunicaciones de los SO dirigidas a la SEP RELAD, el Oficial de Cumplimiento solo utilizará los códigos secretos asignados.

Los SO se abstendrán de revelar, comunicar o notificar que las mismas han elevado un Reporte de Operación Sospechosa (ROS) a la SEP RELAD de su contenido y las documentaciones respaldatorias.

N° 369

Igualmente, no podrán revelar ninguna información que haya sido requerida por la SEP RELAD.

Ante el conocimiento de la transgresión de esta prohibición, el Oficial de Cumplimiento comunicará a la Máxima Autoridad de Dirección del SO respecto a la situación, a los fines respectivos.

ARTÍCULO 31°. MANTENIMIENTO DE REGISTROS

Los SO dejarán constancia documental de todas las operaciones y medidas de identificación de los benefactores, aportantes y destinatarios o beneficiarios de la misma, en forma precisa y completa por el plazo de cinco (5) años computados desde la fecha de realización de la operación.

Igualmente, deberán registrar debidamente los procesos de análisis y evaluación realizados para la calificación de una operación como inusual o sospechosa, así como el motivo por el cual una operación inusual no fue calificada como sospechosa y reportada a la SEP RELAD, en su caso.

El sustento documental del análisis y evaluación se conservarán por un plazo de cinco (5) años.

ARTÍCULO 32°. REQUERIMIENTOS DE INFORMACIÓN

Los requerimientos de información solicitados por la SEP RELAD o el TSJE, deben ser contestados en los plazos y formas que estos determinen en cada caso.

FDO.

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
 Encargada de Despacho - Secretaría Ejecutiva

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
 Secretario General Interino

SEP RELAD

SEP RELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

CAPÍTULO X - DISPOSICIONES FINALES

ARTÍCULO 33°. SANCIÓN POR INCUMPLIMIENTO.

El incumplimiento de la presente resolución por parte del SO, directivos o asimilados, empleados y demás colaboradores, será considerado como una trasgresión a las disposiciones establecidas en la legislación vigente en materia de prevención de LA/FT, y dará lugar a la aplicación de las sanciones previstas en la ley.

ARTÍCULO 34°. RECTIFICACIONES Y ACCIONES DE MEJORA.

Cuando el TSJE determine e indique al SO que su conducta no se adecua a las reglas, postulados y principios de este reglamento, el mismo podrá requerir la realización de rectificaciones u acciones de mejoras. Si las mismas no son impulsadas dentro del plazo que le fuera otorgado, dicha circunstancia constituirá infracción administrativa.

ARTÍCULO 35°. INTERPRETACIÓN.

En el caso de suscitarse dudas interpretativas respecto a los términos, conceptos, definiciones u otros elementos que integren las normas insertas en el presente reglamento, se estará a las recomendaciones, guías, manuales y otros documentos que emitan la SEPRELAD o el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI).

N° 369

FDO.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino

SEPRELAD
SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho - Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

ANEXO II

NOTAS INTERPRETATIVAS

1. Por "*Máxima Autoridad de Dirección*" el reglamento se refiere al órgano, colegiado o unipersonal, que tenga como atribución o competencia las potestades propias de la administración de los recursos de la entidad y la toma de decisiones sobre los mismos, para la consecución de sus fines o propósitos. Ejemplos: Consejo o Junta Directiva, Consejo de Administración, Directorio, o asimilables.
2. Por "*tipo de ingresos*" el reglamento se refiere a las cuotas sociales, donaciones, aportes, préstamos, otras actividades de recaudación, o cualquier otra forma de incremento del patrimonio de la entidad.
3. Por "*condición de la persona física o jurídica vinculada a los tipos de ingresos*" el reglamento se refiere al hecho de ser socio o asociado en cualquiera de sus condiciones (fundador, activo, etc.), aportante, donante, benefactor, acreedor del SO.
4. Por "*actividades de recaudación masiva*" el reglamento se refiere a aquellas circunstancias o eventos en donde concurra un número significativo de personas, y que dicha circunstancia tenga la suficiente entidad de dificultar o impedir la adecuada identificación de los donantes o aportantes como, por ejemplo: colecta callejera de dinero u otros bienes, rifas, venta de alimentos u otros objetos, entre otras situaciones.
5. La "*formación profesional*" se acreditará con el título universitario o los certificados de estudios pertinentes.
6. La expresión "*cualquier cambio*" abarca desde la variación de los datos de contacto, hasta el cambio de domicilio del Oficial de Cumplimiento en ejercicio.
7. La "*ausencia temporal*" del Oficial de Cumplimiento puede ser producida por el usufructo de vacaciones, licencias, enfermedad, viajes laborales, permisos, entre otros que se encuentren justificados y contemplados en la normativa interna del SO.
8. Por "*incompatibilidad*" el Reglamento se refiere a aquellas situaciones en donde se observa un posible conflicto de intereses, en razón al rol a ser ejercido y las finalidades del mismo con las del Oficial de Cumplimiento, tales como la de Auditor Interno, Encargado de Recaudación, Administrador de Campaña, Candidato, entre otros.
9. Entre las autoridades se puede mencionar a la misma SEPRELAD, TSJE, Ministerio Público, Poder Judicial.
10. El plazo de 24 (veinticuatro) horas tiene carácter adicional y ha sido dispuesto a los efectos de diligenciar los trámites internos tendientes a concluir el proceso dirigido a la remisión del ROS. La determinación de los presupuestos que ameriten la calificación de una operación como sospechosa deberán ser dilucidados dentro de los 60 (sesenta) días otorgados por la norma, no pudiendo alegar las Organizaciones Políticas imposibilidad en virtud al tiempo para cumplir con el reporte una vez realizada la calificación.
11. Según Resolución SEPRELAD N° 050/2019.

N° 369

FDO.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino

SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

ANEXO III

CONTENIDO DE REFERENCIA DEL MANUAL DE PREVENCIÓN DE LA/FT

El Manual de Prevención de LA/FT tiene como finalidad que los miembros de la Máxima Autoridad de Dirección, Plantel de Empleados y colaboradores de los SO tengan a su disposición las políticas y procedimientos que deben ser observados en el ejercicio de sus funciones dentro del SO.

Deberán tener en cuenta dos componentes:

1. Cumplimiento: Compuesto por las políticas, procedimientos y controles determinados por las Organizaciones Políticas, de acuerdo con lo establecido en la Ley, el presente Reglamento y demás disposiciones normativas sobre la materia.
2. Gestión de riesgos: Integrado por las políticas, procedimientos, controles de identificación, evaluación, mitigación y monitoreo, según el entendimiento de los riesgos de LA/FT a los que se encuentra expuesto el SO, identificados en el marco de su propia autoevaluación, y las disposiciones que la SEPRELAD emita para implementarla.

El Manual debe contener la siguiente información:

1. Funciones y responsabilidades asociadas con la prevención de LA/FT de los miembros de la Máxima Autoridad de Dirección, Plantel de Empleados, candidatos y colaboradores, el Oficial de Cumplimiento y el auditor externo, considerando para tal efecto el rol que desempeñan en el SO.
2. Obligaciones generales aplicables a todos los empleados del SO en materia de prevención del LA/FT.
3. Objetivo y destinatarios del Manual.
4. Políticas referidas a la prevención de LA/FT.
5. Señales de alerta para la detección de operaciones inusuales o sospechosas respecto de las personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los tipos de ingresos.
6. Procedimiento de análisis de alertas, operaciones inusuales y operaciones sospechosas.
7. Procedimientos de registro, archivo y conservación de la información y documentación requerida, conforme a la regulación vigente.
8. Procedimientos internos de consulta y comunicación de operaciones inusuales y/o sospechosas.

FDO.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino

SEPRELAD
SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho - Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

9. Procedimientos para el reporte de operaciones sospechosas a la SEPRELAD dentro del plazo normativo.
10. Procedimientos para atender los requerimientos de información o de información adicional solicitada por las autoridades competentes.
11. Canales de comunicación entre las oficinas del SO para los fines del sistema de prevención del LA/FT.
12. Mecanismos de consulta entre el Oficial de Cumplimiento y todas las dependencias de los Partidos y Organizaciones Políticas.
13. Mecanismos o medios por los cuales la normativa vigente en materia de prevención de LA/FT y los estándares internacionales sobre la materia, sus modificaciones y sustituciones, estarán a disposición de los empleados del SO.
14. Referencias internacionales y normativas sobre prevención de LA/FT.
15. Definiciones relevantes relacionadas a la prevención y gestión de riesgos de LA/FT.

N° 369

FDO.

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino

SEPRELAD

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

ANEXO IV

LISTADOS QUE CONTRIBUYEN A LA PREVENCIÓN DEL LA/FT

De conformidad con lo señalado en la presente resolución, los SO deben verificar los siguientes documentos que se encuentran disponibles en la página de la SEPRELAD:

1. Listados emitidos en virtud de las Resoluciones del Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas.
2. Lista de Países y Territorios no Cooperantes del GAFI.
3. Lista OFAC, emitida por la Oficina de Control de Activos Extranjeros del Departamento de Tesoro de los Estados Unidos de América (OFAC), en la cual se incluyen países, personas y/o entidades, que colaboran con el terrorismo y el tráfico ilícito de drogas.
4. Lista de terroristas de la Unión Europea.
5. Otros que señale la SEPRELAD.

La revisión de las presentes listas debe realizarse sobre toda la base de las personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos (Se exceptúan de esta obligación aquellos ingresos obtenidos mediante actividades de recaudación masiva como: colecta callejera, rifas, entre otras) y población meta; así como a los montos recaudados y su utilización, beneficiarios finales y toda la información sobre la identidad de personas físicas y jurídicas que dispongan las Organizaciones Políticas, obtenidos durante el proceso identificación.

En caso de que el SO confirme la coincidencia, deberá reportar de manera inmediata a la SEPRELAD.

FDO.

[Handwritten Signature]
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino
SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino

SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

ANEXO V

GUÍA GENERAL DE SEÑALES DE ALERTA

Las Señales de Alerta son aquellas situaciones que se salen de los comportamientos particulares y/o conocidos de las personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos de los Partidos y Organizaciones Políticas, de los miembros de la Máxima Autoridad de Dirección, de los empleados; considerándose atípicas y que, por tanto, requieren mayor análisis para determinar si existe una posible relación con actividades u organizaciones vinculadas al LA/FT.

Estas situaciones podrían ser indicadores de que el SO estaría siendo utilizado o abusado por terroristas, organizaciones terroristas y redes de apoyo al terrorismo o corrupción:

1. Donantes/aportantes que solicitan al SO enviar fondos a afiliados o beneficiarios en países que han sufrido Ataques Terroristas (AT) o se encuentran asociadas a niveles de Riesgo Alto de sufrirlos, Zonas Radicalizadas, o jurisdicciones limítrofes a éstas, así como países considerados como "no cooperantes o con serias deficiencias en sus Sistemas CFT o con índices elevados de corrupción y criminalidad.
2. Los controles de auditoría interna/externa detectan operaciones o transacciones que no tienen explicación o justificación, en especial con relación al manejo de los recursos (por ejemplo: su almacenamiento y utilización para fines extraños al propósito y/o finalidad del SO).
3. Gran cantidad de transferencias a países que han sufrido Ataques Terroristas (AT) o se encuentran asociadas a niveles de Riesgo Alto de sufrirlos, Zonas Radicalizadas, o jurisdicciones limítrofes a éstas, así como países considerados como "no cooperantes o con serias deficiencias en sus Sistemas CFT o con índices elevados de corrupción y criminalidad sin justificación adecuada.
4. Donantes/Aportantes que se niegan a dar su identidad.
5. Uso de cuentas personales para recibir donaciones/aportes.
6. Negativa de los responsables del SO a rendir cuentas, realización de actas, asambleas o cualquier tipo de control.
7. Transferencias de los fondos del SO a cuentas personales sin justificación.
8. Personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos, así como a los montos recaudados y su utilización, cuyos datos coinciden con personas enlistadas en las listas que se encuentran disponibles en la página de la SEPRELAD.
9. Los directivos o personas influyentes dentro del SO con antecedentes relacionados al mal manejo de entidades públicas o privadas, fraudes, hechos de corrupción, etc.
10. Personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos del SO con antecedentes relacionados al mal manejo de entidades, fraudes, hechos de corrupción, etc.
11. Negativa de los responsables del SO al registro de las personas físicas y/o jurídicas vinculadas a los ingresos, así como a los montos recaudados y su utilización.

N° 369

FDO.

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Héctor Balmaceda
Secretario General Interino

HÉCTOR MANUEL BALMACEA GODOY
Secretario General Interino

Página 21 de 24

SEPRELAD
SEPRELAD



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEP RELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

ANEXO VI

REGISTRO POR TIPO DE INGRESOS

Nombre	Cédula de Identidad o RUC	Nacionalidad	Fecha Nacimiento - Constitución	Actividad Económica Principal	Dirección	Ciudad	Departamento	Teléfono	Correo	Representante Legal (Solo para PJ)	Tipo de Ingreso	Medio de Pago	Moneda	Monto

FDO.

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
 Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
 Secretario General Interino

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino

SEP RELAD
 SEP RELAD

N° 369



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
 ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
 BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.**-----

ANEXO VII

REPORTE DE EVENTOS DE RECAUDACIÓN MASIVA

FECHA	DESCRIPCIÓN DEL EVENTO	MOTIVO Y BENEFICIARIOS DEL EVENTO	ZONA GEOGRÁFICA	MONTO TOTAL RECAUDADO	DEL MONTO TOTAL RECAUDADO % POR CANAL DE RECAUDACIÓN				DEL MONTO TOTAL RECAUDADO % POR MEDIO DE COBRO			MONTO DEL APOYO LOGÍSTICO RECIBIDO
					PRESENCIAL	CUENTA BANCARIA	WEB INSTITUCIONAL	APP INSTITUCIONAL	EFECAFIN	TRANSFERENCIAS	CHEQUES	

FDO.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Héctor Balmaceda
 Secretario General Interino

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
 Encargada de Despacho – Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
 Secretario General Interino

SEPRELAD
 SEPRELAD

N° 369



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA
Secretaría de Prevención de Lavado de Dinero o Bienes
SEPRELAD

Resolución N° 369

**POR EL CUAL SE APRUEBA EL REGLAMENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE
ACTIVOS (LA) Y EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO (FT) CON ENFOQUE
BASADO EN RIESGO PARA LAS ORGANIZACIONES POLITICAS.-----**

ANEXO VIII

CONTENIDO REFRENCIAL DE LA CAPACITACIÓN

1. Definición de los hechos punibles de lavado de activos y financiamiento del terrorismo.
2. Políticas del SO sobre el modelo de prevención y gestión de los riesgos de LA/FT.
3. Riesgos de LA/FT a los que se encuentra expuesto el SO.
4. Normativa vigente.
5. Tipologías de LA/FT, así como las detectadas en el SO o en otros SO.
6. Normas internas del SO.
7. Señales de alerta para detectar operaciones inusuales y sospechosas.
8. Procedimiento de comunicación de operaciones inusuales y sospechosas.
9. Responsabilidad de cada directivo, gerente y empleado, según corresponda, respecto de esta materia.

La SEPRELAD podrá establecer los aspectos que la capacitación debe cumplir de acuerdo con las funciones de las personas que reciben la capacitación.

FDO.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Héctor Balmaceda
Secretario General Interino

SEPRELAD

CARMEN MARÍA PEREIRA BOGADO
Encargada de Despacho - Secretaría Ejecutiva

HÉCTOR MANUEL BALMACEDA GODOY
Secretario General Interino

N° 369