



DISEÑO DE PROGRAMAS / ACTIVIDADES EDUCATIVAS

Código:

CO-FT-155

Versión: 0005

JUSTIFICACIÓN (*)

El lavado de activos como la financiación del terrorismo, más allá de ser delitos de orden penal encierran un andamiaje organizacional que genera importantes flujos de dinero. Para el caso específico de Colombia: El conflicto armado interno que se ha librado por más de cinco décadas y con el fenómeno del narcotráfico se ha consolidado una unión de carácter ilícita, que desencadena un evidente detrimento de la situación nacional.

OBJETIVO GENERAL (*)

- Presentar los diferentes elementos, criterios, estructuras e instituciones que hacen parte del marco normativo en materia de Administración del riesgo en el Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo, así como brindar los conceptos relacionados con la aplicación del control de riesgo asociado, suministrando herramientas de apoyo para la implementación del manual de SARLAF.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Comprender los conceptos y herramientas básicas de conocimiento sobre el delito de lavado de activos y sensibilizar sobre la importancia que tiene la comprensión del fenómeno del lavado de activos, su impacto y problemática en la Economía Nacional y Mundial.
- Conocer la evolución histórica a nivel internacional de la toma de decisiones y actuaciones realizadas a nivel internacional tendientes a combatir los delitos de lavado de activos y Financiación del Terrorismo

DESCRIPCION GENERAL DE LA ESTRUCTURA DEL PROGRAMA (*)

MÓDULO I: CONCEPTOS BÁSICOS DEL LAVADO DE ACTIVOS Y DE FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO

¿En qué consiste el lavado de activos y la financiación del terrorismo; ¿cuáles son las implicaciones generales de estos delitos y sus repercusiones en las personas, en la comunidad y en las organizaciones?

¿Qué aspectos deben conocer los funcionarios de una organización, así como las personas del común para detectar, prevenir y evitar el flagelo del lavado de activos y financiación del terrorismo?

Contenidos

- ❖ Definición de Lavado de activos.



**DISEÑO DE PROGRAMAS / ACTIVIDADES
EDUCATIVAS**

Código:

CO-FT-155

Versión: 0005

- ❖ Definición de Financiación del terrorismo.
- ❖ El riesgo del LA/FT en las organizaciones.
- ❖ Riesgos asociados al Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo.
- ❖ Principio de Buena Fe.
- ❖ La buena fe exenta de culpa.
- ❖ La extinción de dominio.
 - ❖ Causales de extinción de dominio.
 - ❖ Actividades ilícitas.

MÓDULO II: MARCO NORMATIVO DEL CONTROL DE LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO LA/FT.

¿Cuál fue la evolución histórica y los ordenamientos legales a nivel internacional que deben ser observados para el cumplimiento de la normatividad relacionada con el control de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo?

¿Cuáles son las entidades en Colombia obligadas a reportar información relacionada con el LA/FT?

Contenidos

Iniciativas, recomendaciones e instituciones a nivel internacional que cooperan con las políticas de ALA/AFT.

- ❖ Iniciativas internacionales.
- ❖ Comité de Supervisión Bancaria de Basilea.
- ❖ Convenciones de las Naciones Unidas.
- ❖ Convención contra la corrupción, Mérida, 2003.
- ❖ Grupo de Acción Financiera Internacional.
- ❖ Grupo de Acción Financiera de Latinoamérica.
- ❖ Grupo Egmont.
- ❖ Comisión Interamericana para el Control del Abuso de Drogas.
- ❖ El Comité Interamericano contra el Terrorismo.
- ❖ Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito.
- ❖ Banco Mundial.
- ❖ Fondo Monetario Internacional.

MÓDULO III: REGLAMENTACIÓN Y APLICACIÓN DE LAS NORMAS EN COLOMBIA.

¿Cuáles son los ordenamientos legales a nivel nacional que deben ser observados para el cumplimiento de la normatividad relacionada y cuáles son los elementos del SARLAFT que se deben tener en cuenta?

Contenidos

❖ Se presenta la reglamentación y normas para Colombia, así como los riesgos, sanciones y penalizaciones judiciales a las que se someten las entidades y/o personas que colaboren con el Lavado de Activos y la Financiación del Terrorismo.



**DISEÑO DE PROGRAMAS / ACTIVIDADES
EDUCATIVAS**

Código:

CO-FT-155

Versión: 0005

❖ Las etapas de creación de los sistemas de administración de riesgo de lavado de activos, también las etapas que se deben tener en cuenta para su implantación, así como los reportes que deben ser preparados. El Embudo de Conversión

MÓDULO IV: CONSIDERACIONES, DISEÑO Y ELABORACIÓN DEL MANUAL DE SARLAFT.

¿Cuáles son las características que deben incorporarse de manera general y específica al momento de elaborar un manual de SARLAFT?

- ❖ Recomendaciones Iniciales.
- ❖ Por dónde empezar.
- ❖ Establecimiento de los elementos del SARLAFT.
- ❖ Políticas.