

OBJETIVOS

- Conocer principalmente los estándares internacionales, generalidades del blanqueo de capitales en España y el resto del mundo. Del mismo modo conocer la financiación de sectores de riesgo por entidades y responsabilidades de los sujetos obligados.
- Analizar la terminología, características y el concepto del blanqueo de capitales y estudiar la tipología del blanqueo de capitales y su relación con el crimen organizado.
- Desarrollar los problemas del enjuiciamiento de los delitos de blanqueo de capitales.
- Reconocer las diferentes etapas que se dan en las operaciones de blanqueo de capitales.
- Estudiar la evolución y la tipología del blanqueo en España.
- Investigar las funciones de las diferentes instituciones relacionadas con la prevención del blanqueo de capitales. Familiarizarse con las políticas llevadas a cabo por el GAFI en relación con los territorios no cooperantes.
- Estudiar la historia, misión y objetivos del Grupo de Acción Financiera Internacional y analizar los diferentes trabajos desarrollados por determinados organismos internacionales en relación con la prevención del blanqueo de capitales. Investigar el estándar internacional en la lucha contra el blanqueo de capitales; las 40 Recomendaciones del GAFI.
- Asimilar las Directivas europeas de mayor transcendencia en materia de prevención del blanqueo de capitales. Analizar la normativa sobre prevención de blanqueo de capitales y financiación del terrorismo de los Estados Unidos.
- Asimilar la evolución histórica de la percepción internacional del terrorismo y de la lucha contra su financiación. Familiarizarse con el contenido de las 9 Recomendaciones especiales del GAFI para la lucha contra la financiación del terrorismo.
- Descubrir los aspectos principales de la normativa española en materia de bloqueo de la financiación del terrorismo.
- Estudiar la evolución histórica de la prevención del blanqueo de capitales en la normativa española.
- Asimilar los sujetos obligados que establece la Ley 10/2010.
- Analizar las diferentes obligaciones que deben de cumplir los sujetos obligados, con especial atención a la identificación de clientes, detección de operaciones sospechosas y a la política de admisión de clientes.
- Adquirir nociones básicas del denominado Derecho Penal Económico y saber cómo actúan en el mismo los principales principios del Derecho Penal Común. Identificar las principales cuestiones prácticas relativas a la autoría de estos delitos.
- Estudiar el tipo básico del blanqueo de capitales y diferenciar de los tipos agravados.
- Adquirir nociones básicas a cerca del procedimiento administrativo sancionador, así como de la impugnación de resoluciones ante la vía contencioso-administrativa.
- Descubrir cómo actúan en el derecho administrativo sancionador los procedimientos aplicables al orden penal. Identificar las diferencias conceptuales entre infracción, sanción y otras medidas represivas del ordenamiento jurídico. Conocer las conductas penadas por la Ley 10/2010, las sanciones correspondientes, así como los criterios para su graduación y aplicación.

PROGRAMA

MÓDULO 1: Marco Normativo

TEMA 1. Introducción

Concepto y Tipología del Blanqueo de Capitales
Recorrido Histórico
Características del Blanqueo de Capitales
Paraísos Fiscales y Territorios Offshore
El Blanqueo de Capitales y el Secreto Bancario
Aproximación a la Problemática del Blanqueo de Capitales desde la Perspectiva del Juez Instructor

TEMA 2. Operativa del Blanqueo de Capitales

Etapas del Blanqueo de Capitales
Tipologías de Blanqueo en España
Aspectos Institucionales del Blanqueo en España

TEMA 3. Marco Internacional

Evolución Histórica
Zonas de Riesgo, Países y Territorios no Cooperantes y Políticas FATF/GAFI
El FATF/GAFI
Los Trabajos Desarrollados por Otros Foros Internacionales. Especial Referencia a la Unión Europea, Naciones Unidas, Basileo e INTERPOL
La Cooperación Judicial Internacional

TEMA 4. Normativa Internacional en Materia de Lucha contra el Blanqueo

Las 40 Recomendaciones Emitidas por el FATF/GAFI
La Legislación Comunitaria sobre Prevención
Derecho Comparado: Análisis de la Legislación de EEUU

TEMA 5. El Bloqueo de la Financiación del Terrorismo

La Lucha Internacional contra la Financiación Del Terrorismo
Las 9 Recomendaciones del FATF/GAFI
Análisis de la Ley 12/2003 y Legislación Complementaria

TEMA 6. Marco Jurídico Global

La Ley 10/2010 y Real Decreto 925/1995. Evolución
Los Sujetos Obligados
Las Obligaciones en Materia de Prevención
La Identificación de los Clientes
La Detección de Operaciones Sospechosas
Políticas de Admisión de Clientes

MÓDULO 2: Sanciones

TEMA 7. El Delito de Blanqueo de Capitales

Introducción al Derecho Penal Económico: Principios Generales del Derecho Penal
Autoría de los Delitos Económicos
Especial Referencia al Delito de Blanqueo de Capitales

TEMA 8. Preparación del Trabajo Contable

Principios Generales de Derecho Administrativo Sancionador. La Justicia Administrativa

El Principio de Legalidad

Concepto y Elementos de la Infracción Administrativa

Procedimiento Sancionador

Impugnación Jurisdiccional de las Sanciones

Infracciones y Sanciones en Materia de Prevención del Blanqueo de Capitales y la Financiación del Terrorismo