

PREVENCIÓ BLANQUEIG DE CAPITALS I FINANÇAMENT DEL TERRORISME

IMPLICACIONS A CONSIDERAR

CONSIDERACIONS GENERALS

Amb el nostre compromís de servei, volem informar-los-hi que desde **Vidal Serveis d'Assessorament i Gestió, SLP** estem realitzant el procés de control de qualitat sobre el correcte compliment i implantació dels aspectes clau en matèria de la Llei 10 /2010 de Prevenció del Blanqueig de Capitals i Finançament del Terrorisme (LPBC i FT). **Volem ressaltar que amb la recent reforma del Codi Penal la mancança d'alguns d'aquests procediments podria derivar en possible responsabilitat penal per a l'empresa i els seus directius.**

PROGRAMA DE SUPERVISIÓ I SEGUIMENT

Considerant la importància d'assegurar-se del adequat compliment de la normativa, hem definit els aspectes fonamentals que inicialment és important assegurar-nos-en que estan adequadament implantats. Per a realitzar aquest programa de seguiment, hem creat **una Guia de les implicacions i procediments més crítics que en matèria de LPBC i FT les empreses han de tenir implantats, i així poder valorar la situació actual** envers a la correcta implantació a l'empresa, detectar la possible mancança d'actualització que pogués donar-se en alguns dels esmentats aspectes clau, i per tant una vegada identificats procedir-hi a la immediata actualització i/o implementació de les mesures associades per tal d'evitar possibles sancions i responsabilitats.

AUDITORIA OBLIGATÒRIA LPBC i FT

En relació als aspectes crítics a considerar els hi recordem que amb la darrera reforma de la PBC i FT, a través del **article 28** es va determinar la obligatorietat de du a terme una auditoria anual obligatòria de totes les entitats afectades que s'haurà de realitzar per un expert extern degudament acreditat pel SEPBLAC.

Així mateix, el SEPBLAC (Organisme Supervisor) ha creat un registre de control de les auditories realitzades, **on els auditors de LPBC i FT hem de comunicar semestralment les empreses que han realitzat les corresponents auditories.** Per tot això el SEPBLAC, a partir del 2011, és coneixedor de la situació de les empreses en relació a la realització, o no, de les auditories.

El nostre programa d'avaluació d'aspectes clau ens permet realitzar i documentar els aspectes inicials a considerar a l'Auditoria, de manera que ens permet documentar el inici de la mateixa i fonamentalment poder minimitzar les incidències i incompliments en l'aplicació de la LPBC i FT.

PROGRAMA DE SUPERVISIÓ I SEGUIMENT PEL NOSTRE DESPATX

Considerant la importància d'assegurar-se del adequat compliment de la normativa de Prevenció del Blanqueig de Capitals i finançament del terrorisme, hem dissenyat, en col·laboració amb CNE COMPLIANCE , **una Guia de les implicacions i procediments més crítics que en matèria de LPBC les empreses haurien de tenir implantats.** Aquesta Guia inclou un test d'avaluació de l'adaptació d'aquests aspectes clau per a poder avaluar l'actual situació de l'empresa i la possible mancança d'actualització en alguns d'aquests aspectes clau.

Aquest servei d'avaluació del adequat compliment de la LPBC i FT està liderat pel nostre despatx, i forma part del nostre compromís de servei i responsabilitat conjunta amb els nostres clients en matèria de prevenció del blanqueig de capitals i finançament del terrorisme.

És molt important la realització d'aquesta valoració, com a pas fonamental per a identificar si en algun aspecte crític és necessari actualitzar algun procediment, i per tant evitar possibles sancions i responsabilitats. Amb l'objectiu de poder realitzar aquest procés de valoració, els professionals de CNE COMPLIANCE contactaran amb Vostès per a ajudar-los i guiar-los en el Procés de valoració de la situació en relació al compliment de la LPBC, poder contrastar o aclarar qualsevol dubte que tinguin al respecte, i identificar si és necessari implantar o complementar qualsevol procediment o documentació que sigui menester per la normativa de prevenció del blanqueig de capitals i finançament del terrorisme.

Volem remarcar-los-hi que amb l'entrada en vigor de la reforma del codi penal, amb noves implicacions per a les empreses, fa recomanable i necessari, no solament el compromís de compliment normatiu, sinó també el fet de poder generar i documentar les evidències del mateix. És per tots aquests motius que aquest sistema ens servirà a tots de gran ajut per a fer de la manera més fàcil possible el compliment adequat d'aquestes normatives.

Atentament,

Vidal Serveis d'Assessorament i Gestió, SLP