

RECIBE DESCARGOS, PONE TÉRMINO AL PROCESO SANCIONATORIO Y APLICA SANCIÓN QUE INDICA.

ROL N° 238-2013

RES. EXENTA D.J. N° 108-047-2014

Santiago, 04 de febrero de 2014.

VISTOS: Lo dispuesto en la Ley N° 19.913; los artículos 40 y 41, ambos de la Ley N° 19.880; el Decreto Supremo (E) N° 300 de 2013 del Ministerio de Hacienda, las Circulares Nos. 40, de 2008, y 49, de 2012, ambas de la Unidad de Análisis Financiero; la Resolución Exenta D.J. N° 107-769-2013; y la presentación del sujeto obligado **Importadora y Exportadora Al Sultan Al Qasim Ltda.**, de 09 de diciembre de 2013; y,

CONSIDERANDO:

Primero) Que, la Unidad de Análisis Financiero por Resolución Exenta N° 107-769-2013, de 14 de noviembre de 2013, formuló cargos e inició un proceso sancionatorio en contra del sujeto obligado **Importadora y Exportadora Al Sultan Al Qasim Ltda.**, por hechos que constituirían una infracción a lo dispuesto en el artículo 5° de la Ley N° 19.913 y a las instrucciones contenidas en las Circulares Nos. 40 y 49 de la Unidad de Análisis Financiero.

Segundo) Que, con fecha 25 de noviembre de 2013, se notificó al representante del sujeto obligado aludido precedentemente, de la resolución de formulación de cargos individualizada en los vistos de la presente resolución.

Tercero) Que, con fecha 09 de diciembre de 2013, y encontrándose dentro de plazo, presentó un escrito de descargos.

Cuarto) Que, en los descargos presentados el sujeto obligado se allana a la formulación de cargos realizada por la Unidad de Análisis Financiero por medio de la ya citada Resolución Exenta D.J. N° 107-769-2013, señalando que el incumplimiento en el envío de la declaración de ROE correspondiente al primer semestre de 2013, se produjo por el desconocimiento que tenía el actual representante legal de la empresa, de las obligaciones que consigna la ley N° 19.913, y que por tanto esta la declaración de ROE correspondiente fue remitida con posterioridad al plazo fijado por las circulares de la UAF, sin que hubiese existido la intención de omitir el envío de la información requerida.

Quinto) Que, consta en las bases de datos de este Servicio, y tal como consta de copia de Listado de Reportes ROE correspondiente al sujeto obligado que se incorpora por la presente resolución exenta a este proceso sancionatorio, que con fecha 04 de diciembre de 2013, el sujeto obligado realizó la declaración de ROE correspondiente al primer semestre de 2013.

Sexto) Que, pese a haber cumplido la obligación señalada en las Circulares N° 40 y 49, esta fue cumplida fuera de plazo, por lo que el hecho de presentarla debe ser considerada como una atenuante de responsabilidad por este Servicio, lo cual no obsta a la imposición de una sanción de carácter administrativo en contra del sujeto obligado.

Séptimo) Que, en conformidad a lo señalado precedentemente y a lo dispuesto en el artículo 22 de la Ley N° 19.913:

RESUELVO:

1.- **TÉNGASE** por presentado el escrito de descargos referido en el Considerando Tercero de la presente resolución exenta.

2.- **TÉNGASE POR INCORPORADOS** al presente proceso sancionatorio, el documento señalado en el Considerando Quinto de la presente Resolución Exenta.

3.- En virtud del allanamiento indicado en el Considerando Cuarto de la presente resolución, **SANCIÓNESE con amonestación escrita**, sirviendo como tal la presente resolución al sujeto obligado **Importadora y Exportadora Al Sultan Al Qasim Ltda**, ya individualizado.

4.- **SE HACE PRESENTE**, de acuerdo a lo señalado por el número 8 del artículo 22 de la Ley N° 19.913, que el sujeto obligado sancionado tiene el plazo de 5 (cinco) días, contado desde la notificación de la presente resolución, para interponer ante esta misma Unidad de Análisis Financiero el recurso de reposición referido en el artículo 23, de la Ley N° 19.913.

Así también, y conforme a lo señalado por el artículo 24 de la Ley N° 19.913, el sujeto obligado sancionado tiene el plazo de 10 (diez) días, contado desde la notificación de la presente resolución, para deducir reclamo de ilegalidad ante la Corte de Apelaciones correspondiente al domicilio del sancionado.

Además, y de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 23 de la Ley N° 19.913, la interposición del recurso de reposición, suspenderá el plazo para deducir el reclamo de ilegalidad señalado en el inciso precedente.

5.- **SE HACE PRESENTE** al sujeto obligado sancionado que esta Resolución será tomada en consideración como antecedente para los efectos de la comisión de infracciones reiteradas en conformidad al artículo 20, inciso final de la Ley N° 19.913.

6.- **DÉSE** cumplimiento en su oportunidad, a lo dispuesto en el artículo 25 de la Ley N° 19.913, si procediere.

7.- **NOTIFÍQUESE** la presente Resolución de acuerdo a lo señalado en el Artículo 22, N° 3 de la Ley N° 19.913.

Anótese, notifíquese, y archívese en su oportunidad.



ÁLVARO TORREALBA GONZÁLEZ
Director (S)
Unidad de Análisis Financiero

afc