

RES. EXENTA D.J. N° 109-471-2015

ROL N° 243-2014

**PONE TÉRMINO AL PROCESO
SANCIONATORIO Y APLICA SANCIONES QUE
INDICA.**

Santiago, 3 de agosto de 2015.

VISTOS: Lo dispuesto en la Ley N° 19.913; los artículos 8°, 40 y 41 de la Ley N° 19.880; el Decreto Supremo N° 16, de 2013, del Ministerio de Hacienda; las Circulares UAF Nos. 34, de 2007, y 49, de 2012, ambas de la Unidad de Análisis Financiero; la Resolución Exenta D.J. N° 108-754-2014; la presentación del sujeto obligado de fecha 25 de noviembre de 2014; y,

CONSIDERANDO:

Primero) Que, la Unidad de Análisis Financiero por Resolución Exenta D.J. N° 108-754-2014, de 7 de noviembre de 2014, formuló cargos e inició un proceso sancionatorio en contra del sujeto obligado **Raquel Lorca Pacheco**, por hechos que constituirían una infracción al artículo 5° de la Ley N° 19.913 y a lo dispuesto en las instrucciones impartidas mediante las Circulares UAF Nos. 34, de 2007, y 49, de 2012, ambas de la Unidad de Análisis Financiero, en relación al no envío del Registro de Operaciones en Efectivo (ROE) al primer semestre de 2014.

Segundo) Que, con fecha 18 de noviembre de 2014, se notificó personalmente al sujeto obligado la resolución individualizada en el Considerando Primero.

Tercero) Que, el sujeto obligado **Raquel Lorca Pacheco** con fecha 25 de noviembre de 2014, presentó sus descargos dentro del plazo legal, reconociendo el cargo formulado.

Al respecto, el sujeto obligado sostiene que *"He emitido el correspondiente ROE, con esta fecha, y lo envío adjunto a la presente; comprometiéndome a tomar las medidas para que este impasse no vuelva a ocurrir. Solicito resolver a mi favor la formulación de cargos antes indicada"*.

Asimismo, el sujeto obligado adjunta a su presentación, el siguiente documento:

a) Copia del certificado de Declaración negativa de Operaciones en Efectivo correspondiente al primer semestre de 2014.

Cuarto) Que, lo expuesto por el sujeto obligado **Raquel Lorca Pacheco** y el documento por él acompañado, dan cuenta que reconoce el hecho imputado en cuanto a que a la fecha de la notificación de la formulación de cargos no había dado cumplimiento a su obligación de remitir el reporte ROE correspondiente al primer semestre de 2014, lo que sólo habría realizado con fecha 18 de noviembre de 2014, según el certificado aportado por el propio sujeto obligado.

Quinto) Que, en conformidad al principio conclusivo dispuesto en el artículo 8° de la Ley N° 19.880 de Bases de los Procedimientos Administrativos, la Unidad de Análisis Financiero debe emitir un pronunciamiento resolviendo derechamente el procedimiento iniciado con motivo de la Resolución Exenta D.J. N° 108-754-2014.

Sexto) Que, revisadas las bases de datos de esta Unidad de Análisis Financiero, y como consta en copia del listado de reportes ROE que se adjunta, el sujeto obligado **Raquel Lorca Pacheco** realizó el envío del ROE correspondiente al primer semestre de 2014, con fecha 18 de noviembre de 2014,

incumpliendo con lo dispuesto en las Circulares UAF N° 34, del 2007, y 49, del 2012, ambas de la Unidad de Análisis Financiero.

El referido incumplimiento del sujeto obligado de la remisión del reporte ROE, es relevante atendido a que el cumplimiento oportuno del reporte de operaciones en efectivo previstos en la Ley N° 19.913, constituye uno de los pilares esenciales del sistema preventivo previsto por la referida normativa.

Séptimo) Que, los hechos descritos en los considerandos precedentes son constitutivos de una infracción de carácter leve, de acuerdo a lo señalado en la letras a) del artículo 19 de la Ley N° 19.913.

Octavo) Que, la conducta acreditada puede ser sancionada, de acuerdo a lo dispuesto en el número 1 del artículo 20 de la Ley N° 19.913, desde una amonestación por escrito a una multa total de hasta UF 800 (ochocientas Unidades de Fomento).

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

RESUELVO:

1.- INCORPÓRESE al presente proceso el Listado de Reportes ROE del sujeto obligado extraído de las bases de datos de la Unidad de Análisis Financiero, señalado en el Considerando Sexto de la presente resolución exenta.

2.- ABSUÉLVASE a **Raquel Lorca Pacheco** del cargo relativo a haber incurrido en el incumplimiento señalado en el Considerando Tercero de la Resolución Exenta D.J. N° 108-754-2014 de formulación de cargos, en cuanto a no haber remitido el ROE correspondiente al primer semestre de 2014, por los razonamientos expuestos en la presente resolución exenta.

3.- DECLÁRASE que el sujeto obligado **Raquel Lorca Pacheco**, ha incurrido en los hechos infraccionales señalados en el Considerando Tercero de la Resolución Exenta D.J. N° 108-754-2014 de formulación de cargos, en lo relativo a las instrucciones de esta Unidad de Análisis Financiero contenidas en las Circulares UAF N° 34, de 2007, y N° 49, de 2012, atendido el envío **fuera de plazo** del ROE correspondiente al primer semestre de 2014, de acuerdo a los razonamientos contenidos en la presente Resolución Exenta D.J.

4.- SANCIÓNENSE al sujeto obligado **Raquel Lorca Pacheco**, ya individualizado, con **amonestación escrita** sirviendo como tal la presente Resolución Exenta D.J. y multa de **UF 5 (cinco Unidades de Fomento)**.

5.- SE HACE PRESENTE que, de acuerdo a lo señalado por el número 8 del artículo 22, en relación con lo señalado por el artículo 23, ambos de la Ley N° 19.913, 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 establecido en el artículo 23, inciso primero de la Ley N° 19.913.

Así también, y conforme a lo señalado por el artículo 24 de la citada 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.

De acuerdo a lo dispuesto en el artículo 23, inciso segundo de la Ley N° 19.913, la interposición del recurso de reposición, suspenderá el plazo para deducir el reclamo de ilegalidad señalado en el número 3 precedente.

6.- 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.

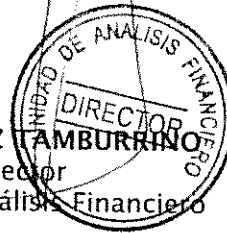
7.- **SE HACE PRESENTE**, que sólo una vez que se encuentre ejecutoriada la presente resolución sancionatoria, se procederá a la comunicación a la Tesorería General de la República de la multa impuesta por la misma, encontrándose a partir de dicho momento disponible para su pago en línea en el sitio web de la Tesorería General de la República, www.tesoreria.cl, o en las oficinas provinciales o regionales de dicho Servicio.

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

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

Anótese, y archívese en su oportunidad.

JAVIER CRUZ TAMBURRINO
Director
Unidad de Análisis Financiero



MZC/AMT

