

RES. EXENTA D.J. N° 110-059-2016

ROL N° 034-2015

PONE TÉRMINO AL PROCESO
SANCIONATORIO Y APLICA SANCIONES QUE
INDICA.

Santiago, 21 de enero de 2016

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° 283, de 2014, 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° 109-144-2015; la presentación realizada por don **Hugo José Seguich Avendaño**, de fecha 2 de abril de 2015; y,

CONSIDERANDO:

Primero) Que, la Unidad de Análisis Financiero por Resolución Exenta N° 109-144-2015, de 23 de Marzo de 2015, formuló cargos e inició un procedimiento administrativo sancionatorio en contra del sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño**, por hechos que constituirían una infracción a las instrucciones impartidas por esta Unidad de Análisis Financiero en las Circulares UAF Nos. 40, de 2008, y 49, de 2012, en relación al no envío del Registro de Operaciones en Efectivo (ROE) correspondiente al segundo semestre del año 2014.

Segundo) Que, con fecha 31 de marzo de 2015, se notificó personalmente al sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** la resolución individualizada en el Considerando Primero precedente.

Tercero) Que, con fecha 2 de abril de 2015 y encontrándose dentro de plazo, el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** presentó un escrito de descargos, adjuntando asimismo copia del envío del Registro de Operaciones en Efectivo (ROE), enviado con fecha 31 de marzo de 2015.

En su presentación, el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** señala que *"...desde el año 2012 no he efectuado ninguna operación por zona franca y que por este motivo olvide de hacer esta declaración, situación que quedó solucionado con la declaración que acompañó y que posteriormente les enviaré la anulación de mi contrato con la Sociedad Administradora de la Zona Franca"*.

Cuarto) Que, en relación a las alegaciones efectuadas por el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño**, corresponde hacer presente que de acuerdo a lo dispuesto en las Circulares Nos. 40, de 2008, y 49, de 2012, ambas de la Unidad de Análisis Financiero, es obligación del respectivo sujeto obligado no solamente realizar el envío de ROE en la periodicidad que le corresponda, sino que efectuarlo a través de las vías dispuestas para tales efectos por este Servicio, siendo además responsabilidad de la empresa verificar que el envío sea correctamente recepcionado por la UAF.

Quinto) Que, de acuerdo a lo expuesto por el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** en sus descargos, éste reconoce que por no haber efectuado ninguna operación por zona franca, olvidó el envío del Registro de Operaciones en Efectivo (ROE) correspondiente al segundo semestre del año 2014, situación que solucionó al enviar el informe ROE con fecha 31 de marzo de 2015.

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 incorpora a este procedimiento sancionatorio mediante la presente resolución exenta, el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** dio cumplimiento al envío del Registro de Operaciones en Efectivo correspondiente al segundo semestre del año 2014,

sólo con fecha 31 de marzo de 2015, habiendo transcurrido con creces el plazo dispuesto para ello.

Séptimo) Que, atendido el incumplimiento en referencia y lo razonado en los considerandos precedentes, corresponde tener por acreditado el hecho en que se funda el cargo formulado en estos autos infraccionales.

Octavo) Que, el envío del Registro de Operaciones en Efectivo fue finalmente realizado por el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** pero fuera de plazo, no obsta a la imposición de una sanción de carácter administrativo en contra del respectivo sujeto obligado.

Corresponde asimismo señalar que, a la fecha de la presente resolución exenta, el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** no ha enviado a este Servicio ningún antecedente que acredite el término de su relación contractual con la Sociedad Administradora de la Zona Franca, tal como había anticipado en los descargos presentados.

Noveno) Que, los hechos descritos en los considerandos precedentes son constitutivos de infracciones de carácter leve, de acuerdo a lo señalado en la letra a) del artículo 19 de la Ley N° 19.913.

Décimo) 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).

Décimo primero) 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 INCORPORADO al presente proceso el Listado de Reportes ROE del sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** extraído de las bases de datos de la Unidad de Análisis Financiero, señalado en el Considerando Sexto de la presente Resolución Exenta.

2.- ABSUÉLVASE al sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** del cargo relativo a haber incurrido en el incumplimiento señalado en el Considerando Tercero de la Resolución Exenta D.J. N° 109-144-2015 de formulación de cargos, en cuanto a no haber remitido el ROE correspondiente al segundo semestre de 2014, por los razonamientos expuestos en la presente Resolución Exenta.

3.- DECLÁRASE que el sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño**, ha incurrido en el incumplimiento señalado el Considerando Tercero de la Resolución Exenta D.J. N° 109-144-2015 de formulación de cargos, en lo relativo a las instrucciones de esta Unidad de Análisis Financiero contenidas en las Circulares UAF N° 40, de 2008, y N° 49, de 2012, atendido el envío fuera de plazo del ROE correspondiente al segundo semestre del 2014, de acuerdo a los razonamientos contenidos en la presente Resolución Exenta.

4.- SANCIÓNENSE al sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño**, ya individualizado en el presente procedimiento infraccional, con **amonestación escrita**, sirviendo como tal la presente resolución, y **multa** a beneficio fiscal de UF 5 (cinco unidades de fomento).

5.- SE HACE PRESENTE que, de acuerdo a lo señalado por el número 8 del artículo 22, y 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 59 de la Ley N° 19.880.

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.

6.- **SE HACE PRESENTE** asimismo al sujeto obligado **Hugo José Seguich Avendaño** 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.- **DÉSE** cumplimiento, una vez que se encuentre ejecutoriada la presente Resolución, con lo dispuesto en el artículo 25 de la Ley N° 19.913.

8.- **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.

9.- **NOTIFÍQUESE** la presente Resolución de acuerdo a lo señalado en el número 3, del artículo 22 de la Ley N° 19.913.

Anótese, notifíquese y archívese en su oportunidad.



A circular stamp from the Unidad de Análisis Financiero (UAF) is placed over a handwritten signature. The stamp contains the text 'UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO' around the perimeter and 'DIRECTOR' in the center.

MANUEL ZARATE CAMPOS
Director (S)
Unidad de Análisis Financiero



A small, stylized handwritten signature or mark, possibly 'M.Z.', is located in the bottom left corner of the page.

