



NOTA TÉCNICA

2-2024-ESR-OSFL

Fecha: Mayo 2024

Unidad de Inteligencia Financiera

IMPORTANCIA DE QUE EL PAÍS DISPONGA DE UNA EVALUACIÓN DE RIESGOS DE LAS ORGANIZACIONES SIN FINES DE LUCRO (OSFL) PARA LUCHAR EFECTIVAMENTE CONTRA EL FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO

| Ref | Elementos relevantes |
|-----|--|
| 1 | Identificación de Vulnerabilidades: La evaluación de riesgos permite identificar las OSFL más vulnerables a ser explotadas para el financiamiento del terrorismo. Esto ayuda a focalizar los esfuerzos de supervisión y regulación en aquellas entidades que presentan mayores riesgos, optimizando recursos y aumentando la efectividad de las medidas preventivas. |
| 3 | Desarrollo de Medidas Proporcionales: Al comprender los riesgos específicos, los reguladores y las OSFL pueden diseñar y aplicar medidas que sean proporcionales al nivel de riesgo identificado. Esto evita la implementación de regulaciones excesivamente estrictas que podrían obstaculizar las actividades legítimas de las OSFL, permitiéndoles operar de manera eficaz mientras se minimizan los riesgos de abuso. |
| 5 | Aumento de la Transparencia y Rendición de Cuentas: Las evaluaciones de riesgo fomentan una mayor transparencia en las operaciones de las OSFL, lo que facilita la detección de actividades sospechosas. Al estar mejor informadas sobre los riesgos, las OSFL pueden implementar prácticas de gobernanza y contabilidad más robustas, mejorando su credibilidad y confiabilidad ante los donantes y el público en general. |
| 6 | Colaboración y Coordinación: El proceso de evaluación de riesgos fomenta la colaboración entre diferentes actores, incluyendo las OSFL, las autoridades reguladoras y las instituciones financieras. Esta colaboración mejora el intercambio de información y la coordinación en la implementación de medidas preventivas, creando un frente unido contra el financiamiento del terrorismo. |
| 7 | Capacitación y Concienciación: La evaluación de riesgos conlleva la capacitación de las OSFL sobre las amenazas y vulnerabilidades relacionadas con el financiamiento del |



terrorismo. Esta formación aumenta la concienciación dentro del sector, promoviendo una cultura de cumplimiento y responsabilidad.

8

Adaptación y Respuesta Rápida: Con una evaluación de riesgos continua, las autoridades pueden adaptarse rápidamente a las nuevas amenazas y tendencias en el financiamiento del terrorismo. Esto permite una respuesta ágil y eficaz ante cambios en el entorno de riesgo, manteniendo un paso adelante respecto a los métodos utilizados por los terroristas para financiar sus actividades.

Elementos conclusivos

En resumen, la evaluación de riesgos de las OSFL según el GAFI proporciona una base sólida para proteger a estas organizaciones del abuso para el financiamiento del terrorismo, garantizando que puedan continuar su trabajo humanitario y de desarrollo sin convertirse en vehículos para actividades ilícitas.