

Guía de Prevención de Lavado de Activos para Abogados

Esta guía, emitida por la Unidad de Inteligencia Financiera (UIF) de Costa Rica, detalla los riesgos específicos que enfrenta el sector jurídico ante la legitimación de capitales. Establece la obligación de implementar controles preventivos y reportar operaciones sospechosas para evitar severas sanciones penales y administrativas.

Riesgos Críticos en la Práctica Jurídica

Creación de Estructuras Legales Opacas



Uso de empresas pantalla o fideicomisos para ocultar la identidad del beneficiario final.

Gestión de Fondos y Bienes de Alto Valor



Manejo de cuentas de clientes o transacciones inmobiliarias sin justificar el origen económico.

Interacción con Personas Politicamente Expuestas (PEPs)



Representar a clientes con cargos públicos sin aplicar controles de debida diligencia reforzada.

Medidas de Mitigación y Cumplimiento

Debida Diligencia y Verificación



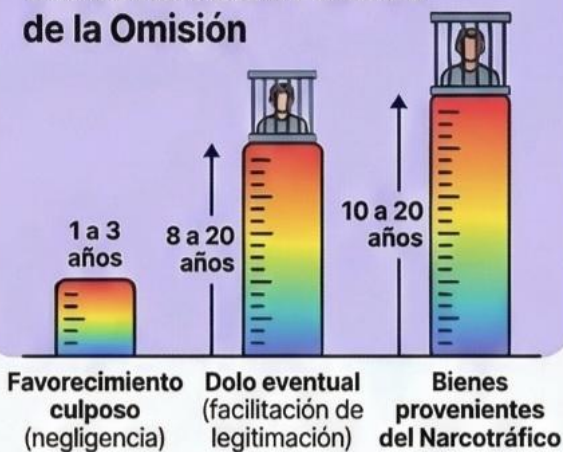
Identificar siempre al beneficiario final y verificar el origen lícito de los activos.

Reporte Obligatorio de Operaciones (ROS)



Registrarse en la plataforma "UIF Reportes" para notificar cualquier actividad sospechosa detectada.

Consecuencias Penales de la Omisión



Comparar las penas de prisión según el grado de responsabilidad del profesional.