

El objetivo general de este módulo identificar los sujetos implicados en la prevención de blanqueo, evaluar los riesgos que supone llevar a cabo este delito y conocer los principales paraísos fiscales y su nacimiento.

Al finalizar este curso, el alumno será capaz de:

Conocer a los sujetos implicados en la prevención del blanqueo de capitales, sus antecedentes y las entidades obligadas a cumplir con la normativa.

Conocer los procesos de evaluación del cliente y sus riesgos.

Saber cuáles son las medidas de diligencia debida y su aplicación.

Identificar las prácticas más usuales en el blanqueo de capitales.

Conocer el origen, evolución y características de los paraísos fiscales.

Saber cuáles son los principales paraísos fiscales mundiales y los motivos de por qué no se destruyen.

UNIDAD 1. SUJETOS IMPLICADOS EN LA PREVENCIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALS

1.1. Antecedentes

1.2. Entidades obligadas a cumplir con la normativa

UNIDAD 2. PROCEDIMIENTOS DE EVALUACIÓN DEL CLIENTE Y SUS RIESGOS

2.1. Identificación de clientes

2.2. Evaluación de riesgo

2.3. Aplicación de las medidas de diligencia debida

2.4. Medidas simplificadas de diligencia debida

2.5. Medidas reforzadas de diligencia debida

2.6. Diligencia practicada por terceros

2.7. Obligaciones generales de identificación

2.8. Excepciones a la identificación

2.9. Política de autorizaciones

2.10. Procedimientos para conocer al cliente

2.11. Prácticas más usuales en el blanqueo de capitales

UNIDAD 3. PARAÍDOS FISCALES Y BANCA OFFSHORE

3.1. Origen, evolución y características de los paraísos fiscales

3.2. Banca offshore

3.3. Acciones al portador

3.3.1. Sociedades con acciones al portador

3.3.2. Jurisdicciones que permiten las acciones al portador

3.4. Paraísos fiscales, ¿por qué existen?

3.5. Motivos por los que no se destruyen los paraísos fiscales