

## PROPOSICIÓN MODIFICATIVA

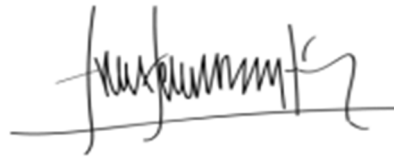
Modifíquese el artículo 12 del Proyecto de Ley número 005 de 2019 Senado - 010 de 2019 Cámara “*Por medio de la cual se adoptan medidas en materia penal y administrativa en contra de la corrupción y se dictan otras disposiciones*”, para que quede así:

**ARTÍCULO 12.** Modifíquese el artículo 325 en la Ley 599 de 2000, el cual quedará así:

**“ARTÍCULO 325. OMISIÓN DE CONTROL.** *El miembro de junta directiva, representante legal, administrador o empleado de una institución financiera o de cooperativas que ejerzan actividades de ahorro y crédito, oficial de cumplimiento, jefe de control interno, de cualquier entidad obligada a implementar sistemas de administración de riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo, o a reportar operaciones sospechosas a la Unidad de Información de Análisis Financiero (UIAF), que, con el fin de ocultar o encubrir el origen ilícito del dinero, la transferencia, manejo o aprovechamiento para la comisión de actividades delictivas, omita el cumplimiento de alguno o todos los mecanismos de control establecidos por el ordenamiento jurídico para las transacciones en efectivo incurrirá, por esa sola conducta, en prisión de setenta y dos (72) a ciento cuarenta y cuatro meses (144) y multa de ciento treinta y tres punto tres (133.3) a quince mil (15.000) salarios mínimos legales mensuales vigentes.”*



GABRIEL JAIME VALLEJO CHUJFI



JUAN FERNANDO REYES KURI

**Justificación:** La propuesta normativa, circunscribe el tipo penal a aquellos casos en que se “omita el cumplimiento de alguno o todos los mecanismos de control establecidos por el ordenamiento”, en tanto, es importante que se precise estos eventos de incumplimiento, toda vez que los mecanismos de control no se encuentran de manera taxativa en el ordenamiento jurídico.

El Estatuto Orgánico del Sistema Financiero en su artículo 102 determina la obligación y control a las actividades delictivas, por parte de las instituciones sometidas al control y vigilancia de la Superintendencia Financiera, determinando que “estarán obligadas a adoptar medidas de control apropiadas y suficientes, orientadas a evitar que en la realización de sus operaciones puedan ser utilizadas como instrumento para el ocultamiento, manejo, inversión o aprovechamiento en cualquier forma de dinero u otros bienes provenientes de actividades delictivas o destinados a su financiación, o para dar apariencia de legalidad a las actividades delictivas o a las transacciones y fondos vinculados con las mismas”.

En relación con el control de las actividades delictivas, los artículos 103 y siguientes del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero, establecen las disposiciones relativas al control de las transacciones en efectivo al interior de las entidades financieras, teniendo en cuenta que, el delito de lavado de activos se presenta principalmente mediante operaciones con dinero en efectivo.

En ese sentido, resulta pertinente que el tipo penal se concrete para las transacciones en efectivo, es decir, aquellas operaciones que impliquen depósitos, retiros, pagos e inversiones que se realizan bien sea en moneda nacional o extranjera.