



Instituto Mexicano de  
Contadores Públicos

## Seminario de **Prevención de Lavado de Dinero para Actividades Vulnerables**





## OBJETIVO GENERAL

Que los contadores, auditores y demás profesionales cuenten con conocimientos en materia de prevención de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo para actividades profesionales no financieras designadas (APND), con el fin de proporcionar un mejor y mayor entendimiento y cumplimiento en el régimen de prevención, detección y reporte de actos que se refieren en la Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia ilícita para Actividades Vulnerables y demás Disposiciones a las que refiere esta Ley.

- ▶▶ **FORMATO:** Clases síncronas lunes y miércoles de 4:00 a 9:00 pm
- ▶▶ **DURACIÓN:** 50 horas síncronas
- ▶▶ **SEMANAS:** 5 semanas (habrá un receso en el mes de agosto)
- ▶▶ **FECHAS:** Del 2 de agosto al 8 de septiembre

## TEMARIO

### MÓDULO 1

#### Conocimientos básicos en materia de PLD/FT

- ▶▶ **OBJETIVO.** El participante conocerá los conceptos, tipos, penas y sanciones de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo a nivel internacional conforme al régimen jurídico mexicano.
- ▶▶ **DURACIÓN** 10 HORAS



Tema	Subtema	Elementos
<b>1. Conocimientos Básicos en PLD/FT</b>	<b>1.1. Conceptos Básicos PLD/FT</b>  El participante conocerá los conceptos, tipos, penas y sanciones de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo a nivel internacional conforme al régimen jurídico mexicano.	1.1.1 Lavado de dinero
		1.1.2. Financiamiento al terrorismo
		1.1.3. Penas del delito de operaciones con recursos de procedencia ilícita conforme al Código Penal Federal
		1.1.4. Penas del delito de financiamiento al terrorismo conforme al Código Penal Federal.
	<b>1.2. Organismos Internacionales</b>  El participante conocerá y comprenderá la integración, objetos, funciones y documentos emitidos por los principales foros y organismos internacionales e intergubernamentales en materia de prevención de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo.	1.2.1. Conocimientos básicos sobre los organismos y foros internacionales e intergubernamentales en materia de prevención y combate del lavado de dinero y financiamiento al terrorismo.
		1.2.2. Grupo de Acción Financiera (GAFI)
		1.2.3. Recomendaciones del GAFI
	<b>1.3. Autoridades nacionales</b>  El participante conocerá el régimen de prevención de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo, identificando las funciones de las principales autoridades nacionales en la materia.	1.3.1. Régimen de prevención
		1.3.2. Autoridades nacionales en materia de prevención de operaciones con recursos de procedencia ilícita y financiamiento al terrorismo



## MÓDULO 2

### **Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita**

- » **OBJETIVO.** El participante conocerá, comprenderá y analizará los principales contenidos establecidos en las leyes relativas a las actividades profesionales no financieras, las Disposiciones de Carácter General.
- » **DURACIÓN 20 HORAS**

<b>Tema</b>	<b>Subtema</b>	<b>Elementos</b>
<b>2. Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita</b>	<b>2.1. Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita para actividades profesionales no financieras aplicables a los sujetos obligados</b>  El participante conocerá, comprenderá y analizará los principales contenidos establecidos en las leyes relativas a las actividades profesionales no financieras, las Disposiciones de Carácter General.	2.2.1. Conceptos básicos
		2.2.2. Actividades vulnerables
		2.2.3. Obligaciones del sujeto obligado
		2.2.4. Límites de restricción de efectivo
		2.2.5. Entidades colegiadas
		2.2.6. Sanciones
		2.2.7. Facultades de verificación



## MÓDULO 3

### Examen de Cumplimiento de Disposiciones Específicas

- > **OBJETIVO.** El participante conocerá, comprenderá y analizará los principales contenidos establecidos en las leyes relativas a las actividades profesionales no financieras, las Disposiciones de Carácter General.
- > **DURACIÓN 10 HORAS**

Tema	Subtema	Elementos
3. Examen de Cumplimiento de Disposiciones Específicas	3.1. Código de Ética El participante conocerá, comprenderá y analizará los principales contenidos establecidos en las leyes relativas a las actividades profesionales no financieras, las Disposiciones de Carácter General.	3.1.1. Aplicación general
		3.1.2. Aplicación en la práctica independiente
	3.2 Objetivo y alcance de la revisión	3.2.1. Evaluación de riesgo y carta convenio
		3.2.2. Planeación y supervisión del trabajo
		3.2.3. Entrenamiento técnico y capacidad profesional
		3.2.4. Conocimiento técnico de la regulación aplicable



<b>Tema</b>	<b>Subtema</b>	<b>Elementos</b>
<b>3. Examen de Cumplimiento de Disposiciones Específicas</b>	<b>3.3 Evaluación de control interno</b>	<b>3.3.1</b> Identificación de controles
		<b>3.3.2</b> Definición del alcance
	<b>3.4 Ejecución del trabajo</b>	<b>3.4.1</b> Procedimientos aplicables
		<b>3.4.2</b> Supervisión del trabajo
		<b>3.4.3</b> Hechos posteriores
		<b>3.4.4</b> Entendimiento del negocio
	<b>3.5 Conclusión del trabajo</b>	<b>3.5.1</b> Papeles de trabajo
		<b>3.5.2</b> Evaluación de aseveraciones que no constituyen trabajos de atestiguamiento
		<b>3.5.3</b> Bases de opinión sobre el trabajo de atestiguamiento
		<b>3.5.4</b> Emisión de la opinión del cumplimiento
		<b>3.5.5</b> Evaluación de la carta de aseveraciones de la administración



## MÓDULO 4

### Sesión de reforzamiento de conocimientos adquiridos

- > **OBJETIVO.** El participante identificará y reforzará los conocimientos adquiridos de los temas comprendidos en el Seminario de Prevención de Lavado de Dinero para Actividades Vulnerables.



**DURACIÓN** 10 HORAS

<b>Tema</b>	<b>Subtema</b>	<b>Elementos</b>
<b>4. Sesión de reforzamiento de conocimientos adquiridos</b>	<b>4.1. Sesión de reforzamiento de conocimientos adquiridos</b>  El participante identificará y reforzará los conocimientos adquiridos de los temas comprendidos el Seminario de Prevención de Lavado de Dinero para Actividades Vulnerables	<b>4.4.1.</b> Conceptos básicos en materia de PLD/FT
		<b>4.4.2.</b> Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita
		<b>4.4.3.</b> Examen de Cumplimiento de Disposiciones Específicas
		<b>4.4.4.</b> Evaluación Final del Seminario de Prevención de Lavado de Dinero para Actividades Vulnerables



## INSCRIPCIONES

Se realizarán exclusivamente a través de los Colegios Federados.

<https://imcp.org.mx/quienes-somos/colegios-federados/>

►► Del lunes 5 al miércoles 28 de julio ◀◀

## COSTOS

**SOCIOS:** \$6,000 más IVA

**NO SOCIOS:** \$8,500 más IVA

## REQUISITOS TÉCNICOS DEL SISTEMA

### **Sesiones síncronas (Aula virtual Webex) Requerimientos para equipos con sistema operativo Windows**

- Windows 7 Service Pack 1 y versiones posteriores. Asegúrese de que sus controladores estén actualizados.
- Procesador intel de CPU de doble núcleo de 2,XX GHz o AMD (4 GB de RAM como mínimo recomendado)

### **Requisitos mínimos del sistema recomendados para Mac**

- MacOS 10.12 y versiones posteriores en una Maccompatible. .
- Chip M1 o basado en CPU Intel (4 GB de memoria RAM como mínimo recomendado).

### **Requisitos mínimos del sistema para tabletas y/o teléfonos inteligentes**

- Teléfonos inteligentes Android: Oreo 8.0 y versiones posteriores (se requieren 2 GB de RAM).
- iPhone y iPad: iOS 13.0 y versiones posteriores, y iPadOS 13.1 y versiones posteriores