

TIPOLOGIA NACIONAL LA/FT: MAL USO DE RECURSOS DE UNA ORGANIZACIÓN SIN FINES DE LUCRO

1. DESCRIPCIÓN DE LA TIPOLOGIA:

Esta tipología involucra a una pareja de cónyuges. Una de ellas es fundadora de una Organización Sin Fines de Lucro (OSFL). Su cónyuge es un PEP (Persona Expuesta Políticamente). La OSFL presenta entre sus proyectos, el apoyo a personas con discapacidad para lo cual recibe fondos desde un país europeo. Sin embargo, la presidenta de la OSFL retira fondos de la cuenta bancaria a nombre de dicha OSFL y los deposita a la cuenta de una tercera persona, quien tiene un vínculo laboral con su cónyuge (PEP). Se presume el uso de los fondos recaudados a través de la OSFL para fines diferentes a los relacionados con su actividad, se conoce que el destino de los fondos se utilizó para cubrir gastos personales de la pareja de cónyuges. Adicionalmente, se observa un incremento patrimonial de la pareja en mención producto de la compra de bienes inmuebles e incremento de fondos en sus cuentas bancarias personales.

2. SEÑALES DE ALERTA IDENTIFICADAS:

- Participación de un Persona Expuesta Políticamente.
- Con relación a las organizaciones sin fines de lucro, tales como las asociaciones, fundaciones, comités, ONG, entre otras, las transacciones financieras no parecen tener un propósito económico lógico o no parece existir un vínculo entre la actividad declarada por la organización y las demás partes que participan en la transacción.
- Incremento patrimonial de la persona no justificado por sus ingresos conocidos.

3. DIAGRAMA GENERAL:

