



Legal Alert

Alerta Legal
Julio 2022



Alerta Legal

Esta es una publicación con la síntesis de aquellas principales novedades en materia legal que pueden revestir interés general. Lo aquí expuesto no implica nuestra opinión profesional sobre los temas tratados. Cualquier consulta al respecto puede ser efectuada a nuestro grupo de profesionales en legales

Legal Alert

This is a publication with a synthesis of the main developments in legal matters which may be of general interest. What is stated here does not imply our professional opinion on the topics covered. Any query in this regard can be made to our group of legal professionals.

En EY podemos ayudarlo

Nuestros abogados cuentan con una comprensión integral de las leyes regulatorias y comerciales de la economía actual. Con nuestro enfoque multidisciplinario ayudamos a reducir la brecha entre los asesores comerciales y los asesores legales, aumentando la eficiencia y la velocidad de comercialización, al tiempo que reducimos los costos de las actividades legales de rutina.

Los servicios de EY Law incluyen derecho corporativo y comercial, derecho transaccional, derecho digital, derecho laboral y servicios de operaciones legales.

At EY we can help you

EY Lawyers understand the increasingly regulatory and commercial laws of this current economy. The legal team provides multidisciplinary guidance around strategic business decisions, reducing the gap between business advisors and legal counsel, and offering support services that can increase efficiency and reduce costs of routine legal activities.

EY Law services include corporate and commercial law, transaction law, digital law, labor and employment law, and legal operations services.

El pasado 15 de julio del 2022 el Poder Ejecutivo promulgó la Ley N° 6.960/2022 **“QUE MODIFICA LOS ARTICULOS 13, 25 Y 28 DE LA LEY N° 1.015/1991 “QUE PREVIENE Y REPRIME LOS ACTOS ILICITOS DESTINADOS A LA LEGITIMACIÓN DE DINERO Y BIENES”, MODIFICADOS POR LAS LEYES N° 3.783/2009 Y N° 6.797/2021.**

El objetivo principal de la modificación legal es controlar los movimientos registrados por los sujetos obligados ante la Unidad de Inteligencia Financiera de Paraguay (SEPRELAD), evitando de este modo el blanqueo de capitales provenientes de actividades ilícitas.

Nuevos Sujetos Obligados ante la SEPRELAD

4 (cuatro) nuevos sectores han sido incluidos como sujetos obligados:

- **TABACALERAS:** empresas dedicadas a la producción, distribución y comercialización de productos de tabaco, cigarrillos y similares.
- **CLUBES DEPORTIVOS:** los clubes deportivos, cualquier sea su disciplina.
- **LAS UNIONES, FEDERACIONES, CONFEDERACIONES Y ASOCIACIONES DE LAS DISTINTAS MODALIDADES DEPORTIVAS.**
- **INTERMEDIACION FINANCIERA Y COMERCIO DE CONTRATOS DEPORTIVOS.**

Atribuciones de la SEPRELAD

1. Dictar los reglamentos administrativos que deban observar los sujetos obligados.
2. Recabar información de las instituciones públicas y de los sujetos obligados, que pueda tener vinculación con los datos analizados.
3. Analizar la información obtenida, a fin de determinar transacciones sospechosas, así como operaciones o patrones relacionados.
4. Mantener estadísticas del movimiento financiero.
5. Disponer la investigación de las operaciones de las cuales se deriven indicios de hechos relacionados al lavado de dinero o bienes.
6. Elevar al Ministerio Público los casos en que surjan indicios vehementes de la comisión de delitos.
7. Elevar los antecedentes a los órganos e instituciones encargados de supervisar a los sujetos obligados.
8. Disponer la supervisión y sanción de los sujetos obligados, entre otros.

Además, la SEPRELAD tendrá la facultad de registrar a todas las personas físicas y jurídicas que hayan sido sancionadas en los términos de la presente Ley. En caso de que sean personas jurídicas, deberán ser identificados los representantes o quienes la integraban al momento de la comisión de los hechos que generaron la sanción.

Prestadores de Servicios de Activos Virtuales (PSAV)

La Ley N° 6.960/22 ratifica las disposiciones previas relativas a los Prestadores de Servicios de Activos Virtuales (PSVA) como sujetos obligados ante la SEPRELAD, los cuales, ya lo eran desde el 2021 de acuerdo con la Ley N° 6797/2021 que modificó el Art. 13 de la Ley N° 1015/1997.

On July 15, 2022, the Executive Power enacted Law N° 6.960/2022 **“AMENDING ARTICLES 13, 25 AND 28 OF LAW N° 1.015/1991 “WHICH PREVENTS AND SUPPRESSES ILLICIT ACTS INTENDED FOR THE LEGITIMATION OF MONEY AND ASSETS”, AMENDED BY LAWS N° 3.783/2009 AND N° 6.797/2021.**

The main objective of the legal amendment is controlling the movements registered by the regulated entities before the Financial Intelligence Unit in Paraguay (SEPRELAD for its acronym in Spanish) which is the and Anti- Money Laundering Authority, avoiding in this way the money laundering from illicit activities.

New Regulated Entities before SEPRELAD

4 (four) new sectors have been included such as obliged subject:

- **TOBACCO COMPANIES:** companies dedicated to the production, distribution and commercialization of tobacco products, cigarettes and similar.
- **SPORTS CLUBS:** sports clubs, regardless their discipline.
- **UNIONS, FEDERATIONS, CONFEDERATIONS AND ASSOCIATIONS OF THE DIFFERENT SPORTS MODALITIES.**
- **FINANCIAL INTERMEDIATION AND SPORTS CONTRACTS TRADE.**

SEPRELAD attributions

1. Enact administrative regulations that must be observed by the obliged subject.
2. Gather information from public institutions and obligated subjects, that may be linked to the analyzed data.
3. Analyze the information obtained, in order to determine suspicious transactions, as well as related operations or patterns.
4. Maintain statistics of the financial movement.
5. Order the investigation of the operations from which indications of facts related to money or property laundering are derived.
6. Submit to the Prosecution Authority the cases in which vehement indications of the commission of crimes arise.
7. Submit the background information to the bodies and institutions in charge of supervising the obliged subject.
8. Arrange the supervision and sanction of the obligated subjects, among others.

In addition, SEPRELAD will have the attribution to register all natural persons and legal entities who have been sanctioned under the terms of this Law. In the event that they are legal entities, the representatives or those who were part of it at the time must be identified by the commission of the acts that generated the sanction.

Virtual Asset Service Providers (PSAV for its acronym in Spanish)

Law N° 6,960/22 ratifies the previous provisions related to Virtual Asset Service Providers (PSVA) as obligated subjects before SEPRELAD, which were already from 2021 in accordance with Law N° 6797/2021 that modified Art. 13 of Law N° 1015/1997.

EY | Construyendo un mejor mundo de negocios

EY existe para construir un mejor mundo de negocios, ayudando a crear valor a largo plazo para sus clientes, su gente y la sociedad en general, así como también para construir confianza en los mercados de capitales. Por medio de datos y tecnología, los equipos diversos e incluyentes de EY, ubicados en más de 150 países, brindan confianza a través de la auditoría y ayudan a los clientes a crecer, transformarse y operar.

El enfoque multidisciplinario en auditoría, consultoría, legal, estrategia, impuestos y transacciones, busca que los equipos de EY puedan hacer mejores preguntas para encontrar nuevas respuestas a los asuntos complejos que actualmente enfrenta nuestro mundo.

EY se refiere a la organización global y podría referirse a una o más de las firmas miembro de Ernst & Young Global Limited, cada una de las cuales es una entidad legal independiente. Ernst & Young Global Limited, una compañía del Reino Unido limitada por garantía, no proporciona servicios a clientes. Para conocer la información sobre cómo EY recaba y utiliza los datos personales y una descripción de los derechos que tienen las personas conforme a la ley de protección de datos, ingrese a ey.com/privacy. Las firmas miembro de EY no ofrecen servicios legales en los casos en que las leyes locales lo prohíban.

Este material ha sido preparado únicamente con fines informativos generales y no tiene la intención de emitir una opinión profesional sobre temas relacionados a contabilidad, impuestos u otro tipo de asesoramiento. Por favor consulte a sus asesores para recomendaciones específicas.

Para obtener mayor información acerca de nuestra organización, ingrese a ey.com.

EY | Building a Better Workig World

EY exists to build a better working world, helping create long-term value for clients, people and society and build trust in the capital markets. Enabled by data and technology, diverse EY teams in over 150 countries provide trust through assurance and help clients grow, transform and operate.

Working across assurance, consulting, law, strategy, tax and transactions, EY teams ask better questions to find new answers for the complex issues facing our world today.

EY refers to the global organization, and may refer to one or more, of the member firms of Ernst & Young Global Limited, each of which is a separate legal entity. Ernst & Young Global Limited, a UK company limited by guarantee, does not provide services to clients. Information about how EY collects and uses personal data and a description of the rights individuals have under data protection legislation are available via ey.com/privacy. EY member firms do not practice law where prohibited by local laws.

This material has been prepared for general informational purposes only and is not intended to be relied upon as accounting, tax, or other professional advice. Please refer to your advisors for specific advice.

For more information about our organization, please visit ey.com.

Contáctenos

Nuestras Oficinas

Ernst & Young Paraguay Auditores y
Asesores de Negocios
Avda Mariscal Lopez 3794 esquina
Cruz del Chaco - Edificio Citicenter, Piso 6
+595 21 664 308
alerta.fiscal@py.ey.com

Contact us

Our Offices

Ernst & Young Paraguay Auditores y
Asesores de Negocios
Mcal. López Ave. No. 3794
Citicenter building, 6th floor
Asunción - Paraguay
+ 595 21 664 308
alerta.fiscal@py.ey.com