

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
1	Falso
2	Falso
3	Falso
4	Falso
5	Falso
6	Verdadero
7	Verdadero
8	Verdadero
9	e) Confiscación bienes y más de 10 años de prisión
10	e) Procuraduría y DGII
11	Verdadero
12	a) Establecer un conocimiento adecuado sobre los clientes y las actividades que realizan
13	a) El proceso de dar apariencia legítima a bienes o activos ilícitos
14	d) Todas las anteriores
15	a) Establecer un conocimiento adecuado sobre los clientes y las actividades que realizan
16	b) De 10 a 20 años de prisión mayor
17	d) De 4 a 10 años de prisión mayor
18	b) De 3 a 5 años de prisión mayor
19	a) De 20 a 40 años de prisión
20	Verdadero
21	Verdadero
22	b) 10 años
23	a) Personas expuestas políticamente
24	Verdadero
25	b) Evaluar los controles de prevención en el lavado de activos y financiamiento al terrorismo del banco representado
26	b) US\$15,000
27	b) Dentro de los primeros 10 días calendario
28	b) Transacciones múltiples en efectivo
29	b) 10 años
30	c) 5 años
31	b) Si un cliente se encuentra en las listas emitidas por las Naciones Unidas
32	c) Congelar los bienes o activos del cliente y notificar al Ministerio Público o la UAF
33	d) Un órgano jurisdiccional mediante notificación judicial
34	b) Coordinar los esfuerzos del sector público y privado para prevenir el lavado de activos
35	a) Realizar análisis financieros de posibles infracciones de lavado de activos
36	b) Diagnostico, medición y monitoreo
37	a) Comunicarlo a la Unidad de Análisis Financiero (UAF)
38	c) Multa equivalente de 10 a 40 salarios mínimos vigentes
39	Falso

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
40	Verdadero
41	a) Establecer procedimientos para la identificación y aplicación de medidas de congelamiento de bienes y activos
42	c) A las personas naturales y jurídicas, públicas o privadas
43	a) Actos de violencia que infunden terror y están prohibidos por la legislación internacional
44	Falso
45	Verdadero
46	c) Reglamentar la Ley 155-17 contra el lavado de activos y financiamiento al terrorismo
47	a) Sujetos obligados financieros y no financieros
48	d) Estadísticas de reportes de operaciones sospechosas y de inteligencia financiera comunicados
49	c) Todas las respuestas anteriores son correctas
50	Falso
51	Verdadero
52	Falso
53	Verdadero
54	d) Establecer lineamientos para el cumplimiento basado en riesgos de lavado de activos armas de destrucción masiva
55	d) Todas las anteriores
56	b) Políticas y procedimientos más exigentes para profundizar el conocimiento de un cliente
57	d) Todas las anteriores
58	d) Todas las anteriores
59	Falso
60	Falso
61	a) Un programa de cumplimiento basados en riesgos de lavado de activos
62	d) Políticas y procedimientos para evaluar los riesgos de lavado de activos
63	d) El Consejo de las entidades de intermediación financiera, cambiaria y fiduciaria (EIFyC) y Fiduciarias.
64	b) El cumplimiento de las políticas de recursos humanos y capacitación
65	Verdadero
66	a) Identificar claramente los riesgos de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y proliferación de armas de destrucción masiva
67	d) todos los anteriores
68	b) Verificar la validez de las informaciones y documentos suministrados
69	a) No iniciar la relación comercial /no realizar la transacción
70	a) Detectar transacciones inusuales
71	d) todas las anteriores
72	Verdadero
73	Verdadero
74	b) Registro de transacciones de cajeros automáticos
75	c) Cuando los fondos procedan de una actividad delictiva
76	d) Documentos que fundamenten la decisión de reportar
77	a) Realización de transacciones a nombre de terceros desconocidos
78	b) Dentro de los cinco días hábiles después de realizada la operación

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
79	Verdadero
80	Verdadero
81	b) Procedimientos para la verificación de la identidad de los clientes
82	a) Aprobar las actualizaciones del manual
83	a) COSO
84	d) Evaluar el cumplimiento de las políticas y controles a nivel del grupo
85	b) Automatizar señales de alerta
86	Falso
87	b) Establecer las mejores prácticas internacionales en la materia
88	b) Personas físicas o jurídicas que deben cumplir obligaciones para prevenir el lavado de activos y financiamiento del terrorismo
89	b) Toda persona física o jurídica que efectúa una vez u ocasionalmente negocios con el Sujeto Obligado
90	c) Identificación, medición, control y mitigación y monitoreo
91	Verdadero
92	Falso
93	Cada 2 años
94	c) La Junta Directiva del Sujeto Obligado u órgano equivalente
95	Verdadero
96	Verdadero
97	Verdadero
98	Falso
99	d) Todas las anteriores
100	Respuesta: b) Reportar la operación como sospechosa sin realizar la debida diligencia del cliente
101	b) Establecer disposiciones para la prevención del lavado de activos
102	e) Todas las anteriores
103	d) Todas las anteriores
104	Falso
105	d) Todas las anteriores
106	a) El Consejo de Administración del Suejto Obligado
107	a) Contar con reconocidad solvencia moral
108	a) Dejar constancia en el expediente laboral y de cliente
109	b) Dentro de los primeros 20 días hábiles del año en curso
110	Falso
111	Falso
112	Verdadero
113	Verdadero
114	d) Todas las anteriores
115	d) Remitir y presentar al Consejo de Administración las decsiones adoptadas en las reuniones
116	Falso
117	Verdadero
118	a) Identificar y verificar al beneficiario final
119	d) Relaciones comerciales con clientes institucionales de menor riesgo
120	b) Conocer la estructura de titularidad y control de la sociedad

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
121	d) Examinar las transacciones realizadas en beneficio del cliente
122	Verdadero
123	a) Registros individuales
124	a) Declaración Jurada
125	b) Medición de riesgos y controles
126	Verdadero
127	Falso
128	b) El área de auditoría interna
129	b) Dos auditorías al año
130	d) 40 días hábiles
131	d) 5 días hábiles
132	Verdadero
133	Verdadero
134	c) Establecer los criterios mínimos para la prevención del lavado de activos
135	b) Toda persona que establece una relación comercial con el sujeto obligado haciendo de 5 transacciones en adelante por año
136	b) Conjunto de políticas y procedimientos más exigentes para profundizar el conocimiento del cliente
137	b) Vigilar el cumplimiento del programa de cumplimiento y servir de enlace con la Unidad de Análisis Financiero y el ente supervisor
138	a) Evaluación de riesgo
139	Falso
140	Falso
141	Verdadero
142	d) Todas las anteriores
143	a) Cuando formen parte de un grupo empresarial
144	b) Causas que dieron lugar a la sustitución y las informaciones del nuevo oficial de cumplimiento
145	a) Para bancas de lotería con hasta 9 bancas
146	Verdadero
147	d) Todas las anteriores
148	c) a y b
149	e) a,b y c
150	a) Una herramienta para clasificar clientes en bajo, medio y alto riesgo
151	d) Todas las anteriores
152	d) Todas las anteriores
153	d) Todas las anteriores
154	Falso
155	Verdadero
156	Falso
157	Verdadero
158	d) Todas las anteriores
159	a) Recae sobre el Sujeto Obligado que delega la identificación
160	c) Clientes institucionales
161	c) US\$15 mil dólares

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
162	d) 5 días hábiles
163	c) Prestarles especial atención y considerarlas posibles operaciones relacionadas con el lavado de activos
164	c) 10 años
165	Verdadero
166	b) Establecer las disposiciones de cumplimiento obligatorio para prevenir el lavado de activos
167	b) Empresas dedicadas a la compra y venta de vehículos de motor, barcos y aviones
168	b) Un cliente que realiza operaciones esporádicas
169	a) Establecer un código de ética para sus empleados
170	d) Elaborar los Reportes de Operaciones Sospechosas y remiirlos a la UAF
171	b) Realizar evluaciones de control externas sobre el cumplimiento de las políticas
172	Falso
173	Verdadero
174	a) Siempre y cuando formen parte del mismo grupo financiero o económico
175	a) La responsabilidad final recae en el sujeto obligado que delega la identificación
176	b) Solo los sujetos obligados no financieros
177	b) Verificar que el cliente no se encuentre en las listas emitidas por el Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas
178	b) Debida diligencia simplificada
179	c) Cada 3 años
180	a) Operaciones con un monto igual o superior a US\$10 mil dólares
181	Falso
182	Falso
183	Verdadero
184	Falso
185	Verdadero
186	d) Regular la prevención del lavado de activos, financiamiento del terrorismo y la proliferación de armas de destrucción masiva
187	d) Agentes inmobiliarios, empresas constructoras y sociedades fiduciarias
188	a) Persona que se dedica a prestar servicios de medición, asesoramiento y gestión en transacciones inmobiliarias
189	d) Canales utilizados por los sujetos obligados para hacer efetivo a sus clientes el acceso a la prestación de los productos y servicios que ofrecen, sin contacto físico o “cara a cara”
190	a) Toda operación que presente indicios de estar relacionada con actividades delictivas
191	Falso
192	c) Los sujetos obligados financieros y no financieros
193	a) El sujeto obligado que delegó la identificación

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
194	e) Solo los sujetos obligados no financieros bajo la supervisión de la DGII
195	b) No, los sujetos obligados siguen siendo responsables del cumplimiento de las disposiciones legales y normativas
196	a) Debida diligencia normal, debida diligencia simplificada y debida diligencia ampliada
197	b) Nombre y cédula de identidad o pasaporte en caso de ser extranjero
198	Falso
199	Verdadero
200	Verdadero
201	Falso
202	Verdadero
203	Verdadero
204	d) Todas las anteriores
205	a) Una herramienta para clasificar a los clientes por tipo de riesgo
206	e) Todas las anteriores
207	e) Todas las opciones anteriores
208	Falso
209	Verdadero
210	b) 6 meses
211	e) Dentro de 30 días hábiles
212	a) Debida diligencia normal
213	Verdadero
214	Falso
215	Falso
216	Verdadero
217	Verdadero
218	f) Establecer los mecanismos de regulación de los sujetos obligados no financieros
219	e) Aplica a sujetos obligados financieros y no financieros
220	d) Compra y venta de armas de fuego
221	a) Departamento designado por la DGII
222	c) 15 días
223	d) Director General de Impuestos Internos
224	a) Portal web de la DGII
225	b) Regular la prevención de lavado de activos
226	e) Todas anteriores
227	d) No haber sido destituido de algún cargo público
228	d) Depende del tamaño de la empresa y la actividad que realiza
229	e) Todos los aspectos mencionados deben incluirse en el informe
230	d) Responsabilidad del sujeto obligado por su gestión de riesgo y cumplimiento, responsabilidad del auditor, conclusión del auditor
231	a) Multas económicas para los sujetos obligados
232	Verdadero
233	Falso
234	Falso

Asociación Tributaria de la República Dominicana

Respuestas Libro

No.	Correcta
235	Verdadero
236	Verdadero
237	Verdadero
238	Verdadero
239	Verdadero
240	Verdadero
241	Verdadero
242	Falso
243	TRUE
244	Falso
245	Verdadero
246	Falso
247	Verdadero
248	Verdadero
249	d) Todas las anteriores
250	e) Ninguna de las anteriores
251	d) No llavar más de 2 juegos de libros de la misma contabilidad
252	d) Todas las anteriores
253	d) Todas las anteriores
254	d) Todas las anteriores
255	d) Prisión correccional de 3 meses a 3 años