12/10/2017

Nueva ley del Reino Unido: Responsabilidad por ’aprovecharse de’ abusos flagrantes de derechos humanos



La Ley de Finanzas Penales del Reino Unido, una nueva ley que amplía los recursos para que los fiscales del Reino Unido utilicen contra abusos flagrantes de derechos humanos, también apunta a la **actividad "relacionada con" abusos**

La actividad "relacionada con" abusos flagrantes de derechos humanos incluye: dirigir o patrocinar, beneficiarse de, ayudar materialmente, o actuar como un agente en relación con, la comisión de graves abusos contra los derechos humanos.

No hay requisitos de intención vinculados a actividades conectadas, lo que significa que la Ley de Finanzas Penales parece estar creando un régimen de cumplimiento de responsabilidad estricto. Esto estaría en línea con los nuevos cargos de evasión fiscal contenidos en la Ley de Finanzas Penales, así como la Ley de Soborno del Reino Unido.

Sin embargo, a diferencia de las disposiciones de la Ley de Finanzas Penales para la Evasión Fiscal, no hay una "medida preventiva razonable" de defensa disponible para los abusos de los derechos humanos. Evitar la sanción exigirá, por lo tanto, una **mayor diligencia y evaluaciones significativas del impacto** de los derechos humanos.

De todos los actos ilícitos en la Ley de Finanzas Penales, el aprovechamiento de abusos graves de derechos humanos probablemente será el más peligroso para las empresas. Aunque el "aprovechamiento" no está definido, el debate parlamentario pone de manifiesto que el propósito de las graves disposiciones sobre los abusos contra los derechos humanos era **garantizar que el Reino Unido fuera un lugar hostil para quienes intentaban trasladar, esconder o utilizar el producto de la corrupción o de los abusos contra los derechos humanos**.

Esto apunta a **"aprovecharse" de** los flujos de bienes y fondos contaminados por su origen en los abusos contra los derechos humanos, así como a cualquiera que elija manejarlos. El flujo de fondos es bastante intuitivo, un ejemplo clásico sería un banco que almacena fondos para un dictador. Sin embargo, son las provisiones para los productos las que pueden llegar a ser más importantes para los importadores del Reino Unido. Las mercancías pueden ser lavadas, al igual que los fondos.

Fuente: The FCPA Blog

http://www.fcpablog.com/blog/2017/9/4/new-uk-law-liability-for-profiting-from-gross-human-rights-a.html