

## PRÓLOGO

Hace algunos años, por recomendación del *Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI)*, vimos nacer en México la *Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita (LFPIORPI)*, que plantea proteger el sistema financiero y la economía nacional de organizaciones delictivas que día a día asechan a nuestro país. Los profesionales que nos dedicamos al cumplimiento de las leyes, vimos en esta ley una solución para combatir el lavado de dinero, la corrupción, el peculado, el cohecho, el narcotráfico, la evasión fiscal y muchos otros delitos que causan inseguridad y desestabilización económica, entre otras consecuencias.

A diez años de la promulgación de la *LFPIORPI*, la *Unidad de Inteligencia Financiera (UIF)* de la *Secretaría de Hacienda y Crédito Público* diseñó una certificación para que quienes son responsables de velar por el cumplimiento de la ley dentro de las *Actividades Vulnerables*, cuenten con un estándar de conocimientos. Es importante destacar que, al ser un tema nuevo y multidisciplinario, permite que profesionales de diversas disciplinas se interesen en la prevención del lavado de dinero y además estén certificados. Por ello, no es de extrañarse que un Ingeniero Industrial, como lo es Alejandro Espinosa Cabrero, sea el autor no solo de este libro, sino de una metodología que facilita el estudio y la comprensión de las leyes.

Sin duda, el hablar y, sobre todo, el explicar lo que es la *LFPIORPI*, es un tema que llevaría a revisar diversas bibliografías para ser certeros en los comentarios. Todos aquellos que hemos tomado cursos, diplomados y/o especializaciones en la materia, buscamos constantemente fuentes y referencias que nos ayuden a condensar y entender mejor sus obligaciones. Más ahora, que el temario del examen para obtener la certificación es muy amplio y los documentos que se deben revisar contienen una gran cantidad de páginas.

Alejandro no solo logró agrupar en *CHECK-Actividades Vulnerables* todos los temas necesarios para preparar el examen de certificación ante la *UIF*, sino que desarrolló una metodología didáctica para que el lector, de cualquier profesión y sin importar su nivel de conocimiento en la *LFPIORPI*, logre acreditar su examen, o bien tenga a la mano para consultar de manera práctica y comprensible los ordenamientos jurídicos necesarios para el desarrollo de su profesión dentro del área preventiva.

Me atrevo a decir que *CHECK-Actividades Vulnerables* explica la regulación con “peras y manzanas”, pues presenta numerosos ejemplos de la vida diaria y utiliza el método del caso para exponer situaciones que invitan a la reflexión con las que el lector se sentirá identificado y comprenderá mejor los conceptos jurídicos. Además, emplea y fomenta el uso de actividades lúdicas como sopas de letras, crucigramas y memorias, que permiten memorizar los temas con muy poco esfuerzo. Nunca antes se habían explicado las leyes de forma tan sencilla.

Mtro. L.C.C. José Jesús Rodríguez Ambriz  
*Presidente de la Asociación Mexicana de Contadores Públicos,  
Colegio Profesional en el Distrito Federal, A.C.*