

CERTIFICACIÓN
SOBRE LA DECLARACIÓN JURADA DE ORIGEN DE FONDOS PARA LA
ADQUISICIÓN DE INMUEBLES

SEÑORES..... (1)

DOMICILIO.....

En mi carácter de Contador Público independiente emito la presente certificación sobre la información detallada en el apartado siguiente:

1. EXPLICACIÓN DEL ALCANCE DE UNA CERTIFICACIÓN

En mi carácter de contador público independiente, a su pedido, y para su presentación ante el Registro de la Propiedad Inmueble con el objeto de dar cumplimiento a lo requerido por la Resolución 21/2011 y sus modificatorias emito la presente certificación conforme con lo dispuesto por las normas incluidas en la sección VI de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique mi tarea. La certificación se aplica a ciertas situaciones de hecho o comprobaciones especiales, a través de la constatación con registros contables y otra documentación de respaldo. Este trabajo profesional no constituye una auditoría ni una revisión y, por lo tanto, las manifestaciones del contador público no representan la emisión de un juicio técnico respecto de la información objeto de la certificación.

2. DETALLE DE LO QUE SE CERTIFICA

Declaración jurada sobre el origen de los fondos preparada por..... (1) bajo su exclusiva responsabilidad que abarca el periodo comprendido entre el.... de..... de 20XX y el de..... de 20XX contenida en el **Anexo I** adjunto (2), el que he firmado al sólo efecto de su identificación con la presente. Dicha información se encuentra referida al origen de fondos utilizados para la adquisición de un Inmueble (consignar datos)..... (3).

3. ALCANCE ESPECÍFICO DE LA TAREA REALIZADA

Mi tarea profesional se limitó únicamente a cotejar la información incluida en la declaración sobre el origen de los fondos detallado en el párrafo anterior con la siguiente documentación (ejemplos):

- a) Cotejar el ingreso de fondos por la suma de \$.....con contrato de préstamo al...de.....de....., con el libro Diario N°....., rubricado el....de...de.....bajo el N°....., folio....., y con extracto bancario. (4).
- b) Cotejar el pago por la suma de \$.....al...de.....de.....con el extracto bancario correspondiente del Banco.....Cta.....N°....., según se detalla en el Anexo I adjunto. (4)
- c) Copia autenticada de la escritura por la cual se justifican los fondos con los que se realizó la..... (Compra/transferencia de dominio/constitución o cancelación de prenda con la identificación del bien registrable). (4).
- d) Documentación que acredita la venta de.....(bienes muebles, inmuebles, valores o semovientes, etc). (4).
- e) Documentación bancaria de donde surja la existencia de los fondos. (4).

- f) Duplicado de recibos de sueldo en relación de dependencia con la empresa.....(Detalle de la documentación de respaldo). **(4)**.
- g) Declaraciones Juradas Impositivas.(Detalle de la documentación de respaldo). Cobro de honorarios y/o dividendos de la empresa..... (Detalle de la documentación de respaldo) **(4)**.
- h) Otra documentación aportada. (Detalle de la documentación de respaldo) **(4)**.
- i) Registros contables del crédito otorgado. (Detalle de los registros verificados) **(4)**.

4. MANIFESTACIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO

Sobre la base de las tareas descritas, certifico que la información incluida en la declaración jurada individualizada en el párrafo denominado “Detalle de lo que se certifica” concuerda con la documentación respaldatoria y registros contables señalados en el párrafo precedente.

Río Gallegos.....de.....de 20XX

Firma y Sello del Profesional

ANEXO I
RESOLUCIÓN 21/2011 UIF y SUS MODIFICATORIAS

DECLARACIÓN JURADA SOBRE LICITUD Y ORIGEN DE LOS FONDOS
(Ley N° 25.246) RESOLUCIÓN U.I.F. N° 21/2011 y SUS MODIFICATORIAS

En cumplimiento de lo dispuesto por la Unidad de Información Financiera (U.I.F.), por la presente DECLARO BAJO JURAMENTO que los fondos y valores que se utilizan para realizar las operaciones que dan lugar al trámite al que se adjunta la presente provienen de ACTIVIDADES LICITAS y se originan en mi actividad (empresaria, docente, Profesional, etc.) según el siguiente detalle:

i. datos del ingreso de fondos por financiación de terceros (o de financiación propia según corresponda)

ii. datos del pago (monto, fecha, cuenta corriente, banco, asiento contable, etc.)

También en carácter de DECLARACIÓN JURADA manifiesto que las informaciones consignadas en el presente trámite son exactas y verdaderas, y que tengo conocimiento del contenido de la Ley N° 25.246.

Firma del Titular o su apoderado

_____ de _____ de 20_____

Aclaración:

Carácter:

DNI:

Notas:

(1) Nombre y domicilio de la Sociedad o Comitente

(2) El Anexo I: se aconseja sea LA DECLARACIÓN JURADA DE ORIGEN DE FONDOS

(3) Indicar datos del inmueble (medidas, N° de identificación en el padrón de catastro, ubicación, valor, etc.) o la transacción que se realiza.

(4) Adaptar según las circunstancias.