

CURRICULUM VITAE

DATOS PERSONALES

Apellidos: Laburu López da Cunha
Nombres: María Patricia
Cédula de Identidad: 4.293.453-0
Credencial Cívica: AZB 24518
Fecha de Nacimiento: 02/04/1979
Dirección: José Benito Lamas 2726/401
Ciudad: Montevideo
Teléfono: (+598) 2 707 50 32
Celular: (+598) 99 22 10 60
Correo electrónico:
patricialab@hotmail.com
patricialaburu1979@gmail.com



DATOS FUNCIONALES

Secretaría Nacional para la Lucha contra el Lavado de Activos y el Financiamiento del Terrorismo¹
(PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA)
Junio de 2020 a la fecha: Supervisora del Área Jurídica
Octubre de 2016 a mayo de 2020: Abogado/Asesor
Teléfono de contacto: (+598) 2 150 interno 1282
Correo electrónico institucional: plaburu@presidencia.gub.uy

EXPERIENCIA LABORAL

Marzo de 2015 a octubre de 2016: Dirección General Impositiva - Encargada de Sección Servicios Jurídicos Interior (Gestión Judicial de Cobro)
Marzo de 2007 a febrero de 2015: Dirección General Impositiva – Abogada en Sección Servicios Jurídicos Interior (Gestión Judicial de Cobro)
Octubre de 2003 a marzo de 2007: Ministerio de Salud Pública - Abogado litigante
Diciembre de 2000 a setiembre de 2003: Ministerio de Salud Pública– Administrativa

¹ Prestando funciones en comisión de servicio, cargo presupuestal de la Dirección General Impositiva

NIVEL EDUCATIVO

Grado: Facultad de Derecho (UDELAR) **“Doctora en Derecho y Ciencias Sociales”** Graduación: 2003

Posgrados:

CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias) **“Diplomado en Política y Técnica Tributaria”**. Graduación: 2021

ISEDE (Universidad Católica del Uruguay) **“Certificado en Prevención del Lavado de Dinero y Financiamiento al Terrorismo”**. Graduación: 2017

CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias) **“Diplomado en Administraciones Tributarias”**. Graduación: 2017

CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias) **“Diplomado en Tributación”**. Graduación: 2016

CURSOS REALIZADOS VINCULADOS AL PERFIL

2023. El curso introductorio al GAFI -FAFT @cademy.

2023. Medidas Preventivas Sección 2 – Campus Gafilat.

2023. Medidas Preventivas Sección 1 – Campus Gafilat.

2023. Estándares Mínimos BEPS. Campus OCDE.

2022. Intercambio de Información. Lavado de Activos y Delitos Financieros – Panamá – U.S. Department of State - Bureau of International Narcotics and Law Enforcement Affairs.

2022. Compliance Day 2022. Brum&Costa – Abogados (Legal – Tax- Compliance).

2022. Quintas Jornadas Inter Cátedras de Derecho Financiero y Tributario Argentino Costarricenses.

2022. Actualización Anti Money Laundering. TESTA Consultores.

2022. Lucha contra el Lavado de Activos: tendencias actuales, enjuiciamiento de casos y desafíos que plantean los criptoactivos. Academia Latinoamericana de la OCDE para la Investigación de Delitos Tributarios y Financieros.

2022. Lucha contra la delincuencia fiscal – 10 Principios Globales. Campus OCDE

2022. Las 40 recomendaciones del GAFI e introducción a la Metodología de Evaluación – Campus Gafilat

2022. Método Económico Financiero para el Decomiso agresivo de activos del Crimen Organizado. Guardia di Finanza. Scuola di Polizia Economico-Finanziaria

2022. Countering Transnational Organized Crime International Forum (CTOC-IF). Centro Europeo de Estudios de Seguridad George C. Marshall -03 al 05 de mayo de 2022 en Roma-Italia

2022. Principios Internacionales de Lucha contra el Lavado de Activos y la Financiación al Terrorismo. Guardia di Finanza. Scuola di Polizia Economico-Finanziaria
2022. Countering Transnational Organized Crime (CTOC). Pan-American International Forum. Centro Europeo de Estudios de Seguridad George C. Marshall – Montevideo - Uruguay
2021. Compliance Day 2021. Brum&Costa – Abogados (Legal – Tax- Compliance)
2021. Taller Nacional en materia de Riesgos de Financiamiento del Terrorismo. Organización de los Estados Americanos (OEA) Comité Interamericano contra el Terrorismo (CICTE)
2020. Ciclo sobre Lavado de Activos y Lucha contra la delincuencia organizada. Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo - AECID
2020. Taller sobre la aplicación efectiva de las Técnicas Especiales de Investigación en casos de Delincuencia Organizada Transnacional. Organización de los Estados Americanos (OEA) Departamento contra la Delincuencia Organizada Transnacional (DDOT)
2020. Curso Básico en Recursos Humanos. CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias)
2020. Prevención de Lavado de activos y financiamiento del terrorismo – Aulas: Abogados, Casinos, Comerciantes de Antigüedades y Piedras Preciosas, Contadores, Escribanos, Explotadores y Usuarios de Zonas Francas, Inmobiliarias, Constructores, OSFL, Prestadores de Servicios Societarios, Rematadores. Plataforma Educantel - Senaclaft
2020. Curso sobre Código Tributario - 5a Edición. CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias)
2019. Curso sobre Intercambio de Información – 7ª Edición. CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias)
2018. Curso Básico en Fiscalización - 11a Edición. CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias)
2017. Técnicas de Investigación Financiera. Academia Internacional para el Cumplimiento de la Ley (ILEA) (IRS)
2016. Curso de Cobranzas. CIAT (Centro Interamericano de Administraciones Tributarias)
2016. Simposio Jurídico Delitos de Corrupción y Lavado de Activos. Dirección General Impositiva
2015. Potestades Disciplinarias de la Administración. Dirección General Impositiva
2015. Código Aduanero de la República Oriental del Uruguay. Dirección General Impositiva
2015. Jornadas Académicas. Tribunal de lo Contencioso Administrativo
2015. Taller práctico derecho tributario formal y procesal. Colegio de Abogados del Uruguay
2014. Derecho procesal - régimen procesal. Universidad Católica del Uruguay
2014. Derecho procesal – régimen función pública. Universidad Católica del Uruguay

2014. Ley 18387 de Concursos. Universidad Católica del Uruguay
2014. Ley de inclusión financiera - aspectos tributarios. Dirección General Impositiva
2014. IVA – IMESI; IP- ITP; IRAE – IRNR; IRPF – IASS; Código Tributario. Dirección General Impositiva
2013. Modificaciones al CGP Ley 19090. Universidad de Montevideo
2012. Medios impugnativos. Colegio de Abogados del Uruguay
2012. Habilidades de supervisión – negociación. Escuela Nacional de Administración Pública
2012. Habilidades de supervisión – liderazgo. Escuela Nacional de Administración Pública
2009. Ley de unión concubinaria y ley de concursos. Dirección General Impositiva
2009. Derechos de los contribuyentes - Facultades de DGI. Dirección General Impositiva
2007. Nuevo Sistema Tributario. Dirección General Impositiva
2006. Jornadas introductorias a la actividad pública. Escuela Nacional de Administración Pública

OFIMÁTICA

Word y Excel - Plataforma de Educantel - ANTEL

ACTIVIDAD ACADÉMICA²

- Universidad de la Empresa – Clases en Curso de Lavado de Activos – Agosto y setiembre de 2021 – Octubre y noviembre de 2022
- Universidad CLAEH – Clases en Curso de Prevención de lavado de activos en la actividad profesional y comercial – Mayo de 2022
- Fundación SES - Red Latinoamericana por Justicia Económica y Social (LATINDADD) - Financial Transparency Coalition. VII Jornadas de Diálogo “Beneficiarios Finales en Argentina, América Latina y el mundo y su vinculación con la evasión y elusión fiscal, la corrupción y el lavado de activos”- Diciembre de 2021
- Universidad de Montevideo -Clase sobre Asistencia en la Recaudación –Setiembre de 2016
- Dirección General Impositiva- Taller de Acciones de Gestión de Cobro – Mayo de 2011

PUBLICACIONES

- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Una mirada sobre las facultades y prerrogativas de la Administración Tributaria y su relacionamiento con el contribuyente”*. Artículo – Noviembre de 2021.

² Presentaciones en cursos, conferencias, congresos, foros, etc.

- Estudios de Derecho Administrativo. 2020. N° 22 – *“Alcance de las modificaciones a la LIF y LIA por parte de la LUC”*. Artículo - Marzo de 2021.
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Obligaciones de los Contadores Públicos frente a la normativa de Prevención de Lavado de Activos. Reflexiones Preliminares”* – Artículo -nov-2019
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Reflexiones adicionales relativas a la Asistencia en la Recaudación de Impuestos”* – Artículo – Julio de 2019
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Aceptación social del impuesto y cumplimiento voluntario”* – Artículo –Noviembre de 2018
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Alcance de la expresión monto reclamado en el proceso ejecutivo tributario”* – Artículo – Noviembre de 2016
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“La fiscalidad internacional y su importancia creciente en nuestro país”* - Artículo – Julio de 2016
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Asistencia en la recaudación de impuestos”* – Artículo – Julio de 2015
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“La reforma del CGP. Su incidencia en el cobro coactivo de adeudos tributarios”* -Artículo – Noviembre de 2014
- Revista CADE Impuestos y Fiscalidad – *“Medidas cautelares en el derecho tributario uruguayo”* – Artículo – Julio de 2013