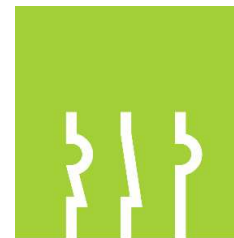


PROPUESTA DE SERVICIOS Y HONORARIOS PROFESIONALES



RUEDA ABADI PEREIRA
CONSULTORES

ASOCIACIÓN DE ESCRIBANOS DEL URUGUAY

Montevideo, 7 de junio 2022

**Secretaria
Asociación de Escribanos del Uruguay
Montevideo – Uruguay**

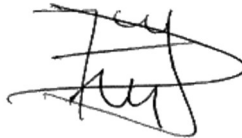
De nuestra consideración:

De acuerdo a lo solicitado, tenemos el agrado de someter a su consideración la siguiente propuesta de servicios profesionales relacionados con el asesoramiento y apoyo a los socios de la institución en materia de Prevención de Lavado de Activos.

Agradecemos desde ya la oportunidad que nos brindan de presentar a vuestra consideración nuestra propuesta de servicios profesionales.

Invitándolos a visitar www.rap.com.uy para obtener mayor información acerca de los integrantes y servicios prestados por nuestra Firma, quedamos a su disposición por cualquier información o aclaración que consideren conveniente.

Saludo a usted atentamente,



Dr. Rafael García Martínez
Socio

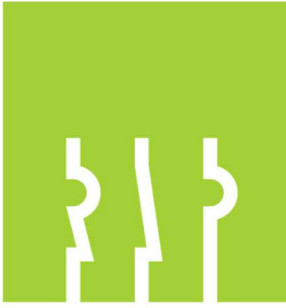


INDICE

- I. PERFIL DE LA FIRMA**
- II. EMPRESAS ASOCIADAS**
- III. ANTECEDENTES**
- IV. SERVICIOS PROFESIONALES**
- V. HONORARIOS PROFESIONALES**

- I -

PERFIL DE LA FIRMA



RUEDA ABADI PEREIRA

C O N S U L T O R E S

RUEDA ABADI PEREIRA Consultores es una firma de consultoría en las áreas jurídica, tributaria y contable, constituida en 1992, que tiene su sede en la ciudad de Montevideo, Uruguay.

La Firma está integrada por los socios abogados Daniel Rueda Kramer, Santiago Pereira Campos y Rafael García Martínez, así como por el Contador Público Félix Abadi Pilosof.

Los socios de la firma, son profesionales con vasta experiencia y especialización en el área de asesoramiento empresarial privado, así como a organismos estatales. Los socios desarrollan su actividad profesional de forma exclusiva para la firma, con el fin de prestar a sus clientes una atención personalizada permanente, procurando soluciones eficientes e innovadoras ante los desafíos que plantean los negocios modernos.

Particularmente el Dr. Rafael Garcia es un destacado experto en la materia de prevención de lavado de activos, autor de diversos libros sobre la regulación nacional, docente y conferencista en la materia. Se adjunta curriculum vitae con especial énfasis en aspectos vinculados al sistema de PLAFT, ANEXO A.

Así la firma ha sido reconocida durante los dos últimos años como firma líder en materia de Compliance por la calificadora Leaders League (<https://www.leadersleague.com/es/rankings/compliance-clasificacion-2022-estudio-de-abogados-uruguay>).

También indicamos que el servicio que ofrecemos en esta oportunidad a la AEU ha sido prestado al Colegio de Contadores y Economistas del Uruguay desde el año 2019 hasta la fecha, conociendo la dinámica, las necesidades y profundidad que el mismo requiere.

La firma mantiene un fluido relacionamiento con profesionales y consultoras de distintos países y cuenta con un calificado staff de profesionales especializados en las distintas áreas de servicios que, con un espíritu singularmente dinámico, desarrollan su trabajo en equipo al servicio del cliente. La independencia técnica e institucional y la práctica profesional construida sobre una ética inquebrantable, constituyen valores esenciales de todos los integrantes de la firma.

Los profesionales de RUEDA ABADI PEREIRA Consultores poseen también amplia experiencia académica, ejerciendo la docencia universitaria y empresarial en distintas áreas de su especialización, son ponentes y conferencistas en foros nacionales e internacionales, integran institutos académicos en el país y en el exterior y han publicado libros y cientos de trabajos en revistas especializadas. Han sido consultados en la elaboración de proyectos de ley y decretos y tuvieron participación en procesos de reforma legislativos en Uruguay y en el exterior.

Desde el año 2014 el estudio cuenta, en forma permanente, dentro de su staff permanente con la participación del Esc. Leonardo Bacci (ANEXO B).

RUEDA ABADI PEREIRA es rankeada desde hace varios años por las más destacadas calificadoras, a saber:

- **CHAMBERS AND PARTNERS**

- 2021: rankeó nuestra firma entre los principales estudios en las categorías Dispute Resolution y Labour & Employment.

Asimismo, distinguió individualmente a nuestros socios Prof. Santiago Pereira Campos, en el área Dispute Resolution y al Dr. Daniel Rueda Kramer en el área Corporate/M&A, así como la asociada de nuestra Firma, Dra. Alejandra Pirez Ledesma, en el área Labour & Employment.

- 2020: rankeó nuestra firma entre los principales estudios en las categorías Dispute Resolution, Tax y Labour & Employment.

Adicionalmente, han sido distinguidos individualmente, Santiago Pereira Campos en la categoría Dispute Resolution y Daniel Rueda Kramer en la categoría de Corporate/M&A

- 2019: rankeó nuestra firma entre los principales estudios en las categorías Dispute Resolution, Tax y Labour & Employment.

Asimismo, nuestro socio Santiago Pereira Campos fue distinguido en las categorías Dispute Resolution y Labour & Employment y Daniel Rueda Kramer en la categoría de Corporate/M&A.

- 2017: rankeó nuestra firma entre los principales estudios en las categorías Dispute Resolution, Tax y Labour.

Los socios Santiago Pereira Campos y Daniel Rueda Kramer fueron distinguidos en las categorías Dispute Resolution y Labour & Employment, y Corporate, respectivamente.

- 2016: rankeó a nuestro Estudio entre los principales estudios en las áreas de Dispute Resolution, Tax y Labour.

Asimismo, rankeó Santiago Pereira Campos y a Daniel Rueda Kramer, entre los principales abogados del Uruguay, en las áreas de Dispute Resolution, Tax y Labour y Corporate/M&A.

- 2014: rankeó al Estudio entre los principales seis estudios en las áreas de Dispute Resolution, Tax y Labour. Asimismo, rankeó a Santiago Pereira Campos, Daniel Rueda Kramer, entre los principales abogados del Uruguay, en las áreas de Dispute Resolution, Tax y Labour y Corporate/M&A.

- **GLE (GLOBAL LAW EXPERTS)**

- 2021: M&A Law Firm of the Year in Uruguay y Dispute resolutions Firm of the Year in Uruguay.

- 2019: Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay - 2019.

- 2018: Dispute Resolution & Tax Law Firm of the Year in Uruguay 2018.

- 2017: Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay y Tax Law Firm of the Year in Uruguay.

- 2016: Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay y Tax Law Firm of the Year in Uruguay.

- 2015: Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay y Tax Law Firm of the Year in Uruguay 2015

- **GLOBAL 100**

- 2021: Law Firm of the Year - Litigation in Uruguay 2021.

- 2019: Firm of the Year - Litigation - Uruguay 2019.

- **LEGAL 500**

- 2019: incluyó a RUEDA ABADI PEREIRA como uno de los estudios más relevantes en el país en la categoría Dispute Resolution y a nuestro socio Santiago Pereira Campos como uno de los 9 abogados líderes del país.

- **M&A TODAY**

- 2021: Litigation Law Firm of the Year in Uruguay in 2021.

- 2015: Law Firm of the Year - Litigation - Uruguay.

- 2013: Law Firm of the Year - Litigation - Uruguay.

- **LEADERS LEAGUE**

- 2022: Incluyó en su ranking a nuestra firma calificándola en la categoría **“HIGHLY RECOMMENDED” en las áreas de Compliance & Fraud.**
- 2021: Incluyó en su ranking a nuestra firma calificándola en la categoría **“HIGHLY RECOMMENDED”** en las áreas, Labor & Employment, Tax law - Corporate tax y en la categoría **“RECOMMENDED”** en el área Mergers & acquisitions.
- 2020: Incluyó en su ranking a nuestra firma calificándola en categoría **“LEADING” en las áreas de Compliance & Fraud;** en la categoría **“EXCELLENT”** en las áreas de Bankruptcy, Litigation & Arbitration y Litigation Civil & comercial; y en la categoría **“RECOMMENDED”** en el área de Arbitration.
- 2019: Incluyó en su ranking a nuestra firma calificándola en categoría **“EXCELLENT”** en las áreas de Litigation & arbitration, Tax law - Corporate tax y en la categoría **“RECOMMENDED”** en el área Mergers & Acquisitions.

- **LATIN LAWYER**

- 2020: En su ranking Latin Lawyer National 2020 incluyó a RUEDA ABADI PEREIRA entre las firmas recomendadas en el mercado local.

- **INTL CORPORATE AWARD**

- 2021: Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay – 2021.
- 2019: Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay - 2019. Law Firm of the Year - Litigation - Uruguay - 2019.
- 2016: Tax Law Firm of the Year in Uruguay 2016 y Dispute Resolution Law Firm of the Year in Uruguay 2016.

- **LAW AWARDS**

- 2018: Nuestro estudio recibió la mayoría de los votos en los "Law Awards" del prestigioso periódico de Estados Unidos, USA Today, en la categoría de "Law Firm of the Year - Litigation - Uruguay". 2018.

- **INTERNATIONAL TAX REVIEW**

- 2015: Nuestra firma fue nominada para los Americas Tax Awards 2015 en las categorías: Uruguay Tax Firm of the Year, Uruguay Transfer Pricing Firm of the Year y Americas Tax Pro Bono Award 2015.

- 2014: Nuestra firma fue nominada por la prestigiosa publicación INTERNATIONAL TAX REVIEW como una de las mejores firmas uruguayas especializadas en asesoría tributaria.

- **INTERNATIONAL ADVISORY EXPERTS**

- 2017: Otorgó a Santiago Pereira, socio de nuestra firma, el reconocimiento "Litigation Lawyer of the Year in Uruguay".

- **GLOBAL VENTURE**

- 2019: Law Firm of the Year - Litigation - Uruguay 2019

- 2018: Law Firm of the Year - Litigation - Uruguay 2018.

Los servicios profesionales que presta RUEDA ABADI PEREIRA Consultores se caracterizan por la alta calidad técnica y el enfoque creativo orientado al logro de los objetivos de los clientes. Entre sus clientes se encuentran destacadas empresas nacionales e internacionales, organismos públicos, firmas de consultoría y organismos internacionales.

SMS URUGUAY

A través de SMS Uruguay, somos miembros de la red regional SMS Latinoamérica (firma miembro del prestigioso FORUM OF FIRMS de IFAC como única firma de origen latinoamericano) de profesionales en auditoría, contabilidad, administración, economía y finanzas que asiste a empresas y otras entidades radicadas en el continente en sus operaciones comerciales, industriales y de servicios, tanto públicas como privadas o de bien público. a través de SMS Uruguay.



Esta membresía nos permite expandir aún más la gama de servicios profesionales a nuestros clientes con una cobertura de alcance regional manteniendo la excelencia técnica, nivel de personalización, innovación, interdisciplinariedad y eficiencia que caracteriza a RUEDA ABADI PEREIRA.

SMS Latinoamérica es una red con fuerte presencia en Latinoamérica y convenios con otras redes internacionales que le permite prestar sus servicios en más de 120 países con vasta experiencia en las siguientes áreas profesionales:

- AUDITORÍA DE ESTADOS CONTABLES
- REESTRUCTURACIÓN DE EMPRESAS
- FUSIONES Y ADQUISICIONES
- ASESORAMIENTO FISCAL
- INFORMES SOBRE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
- DESARROLLO Y ASESORAMIENTO DE SISTEMAS
- TERCERIZACIÓN DE FUNCIONES ADMINISTRATIVAS
- CONSULTORÍA GERENCIAL Y OPTIMIZACIÓN DE RESULTADOS
- ENTRENAMIENTO EN INNOVACIÓN Y CREATIVIDAD
- SUSTENTABILIDAD

- II -

EMPRESAS ASOCIADAS PARA LA
PRESTACIÓN DEL SERVICIO OFRECIDO

DEVSYS

DEVSYS proporciona software al sector financiero desde el año 1996 y desde el 2003 brinda soluciones de Prevención de Lavado de Activos.

El software y los algoritmos de búsqueda se encuentran homologados por Dow Jones para una correcta y fácil explotación de los datos incluidos en la Watchlist.



Adicionalmente el cliente tiene la opción de contratar distintas modalidades de suscripción que permite entre otras ventajas cargar otras listas ya sean relacionadas a Prevención de Lavado de Activos u otros fines, administrar el KYC “Conozca a su cliente”, Matriz de Riesgo, llevar un detalle sobre las operaciones de los clientes, contrarrestar la cartera de clientes contra las listas con la periodicidad deseada, estas son algunas de las características destacadas de PLDD.

DOW JONES

DOW JONES es el líder global en servicios de información desde 1882

Watchlist proporciona soluciones precisas, exhaustivas y actualizadas para la gestión de riesgo y gobierno corporativo en las áreas de blanqueo de capitales (Anti--Money Laundering o AML), cumplimiento de pagos (Payments Compliance) y riesgo comercial (Commercial Risk).



Creado y actualizado por Dow Jones, el contenido de Risk & Compliance está estructurado y actualizado permanentemente, con una cantidad de identificadores secundarios que lo hacen líder del mercado y que ayudará a reducir los falsos positivos y ahorrar tiempo y dinero en la selección de clientes.

- III -

ANTECEDENTES

La Ley Integral de Lavado de Activos, No. 19.574, ha incorporado -junto a otros sujetos y actividades- a los contadores como sujetos obligados.

Los escribanos son sujetos obligados bajo el sistema desde hace largo tiempo.

La AEU pretende contratar un servicio que brinde consultoría y asistencia al socio en materia de prevención de lavado de activos.

Para cubrir esta actividad es que nos han solicitado elevar a vuestra consideración una propuesta de servicios y honorarios profesionales que seguidamente exponemos.

- IV -

SERVICIOS PROFESIONALES

Conforme a lo señalado, nuestros servicios profesionales consistirían en lo siguiente:

2.1. Consulta a socios en la base de datos Devsys-Dow Jones

Se podrá solicitar por parte del socio, directamente a SMS Uruguay:

a) la búsqueda de nombres de las partes involucradas en las listas en el producto “Cumplio360” el cual se apoya en la base de datos de Dow Jones. Uno de los productos más completo del mercado. En este producto se entregará un PDF con el resultado de las búsquedas solicitadas sin ningún análisis preliminar.

Se acompaña como ANEXO C un PDF como el que se entregará a los socios.

b) las búsquedas indicadas en a) más un análisis preliminar de los resultados obtenidos, descartando o comentando los mismos, debidamente firmado por profesionales capacitados.

Se acompaña como ANEXO D un PDF como el que se entregará a los socios.

En todos los casos se entregará, en formato digital, tanto los resultados de las búsquedas realizadas como la documentación y/o links a la información que respalda las búsquedas.

La entrega del informe se realiza hasta un máximo de 72 horas posteriores a recibir la información para poder proceder a su realización por parte del socio.

Se incluye en el servicio cualquier asesoramiento o consulta personal que el socio de la AEU pueda tener respecto de los resultados del informe contratado.

El costo del servicio será abonado directamente por el socio a SMS Uruguay.

2.2. Asistencia Administrativa

El socio podrá obtener asesoramiento y, eventualmente asistencia jurídica, en materia administrativa frente a inspecciones o procedimientos sancionatorios iniciados por las autoridades pertinentes.

También se podrá obtener asesoramiento sobre el cumplimiento de las normas y el apego del socio a las mismas.

El estudio tiene amplia experiencia en la defensa administrativa de sujetos obligados no financieros, en la capacitación de los mismos, en el diseño de protocolos de actuación, de confección de sistemas de debida diligencia a medida y todos los aspectos vinculados al sistema preventivo nacional.

2.3. Asistencia Penal

El socio podrá obtener asesoramiento y, eventualmente asistencia, en materia penal frente a investigaciones y procedimientos iniciados en su contra o respecto de sus clientes.

- V -

HONORARIOS
PROFESIONALES

El servicio descrito en el numeral **2.1. a)** tendrá un costo para afiliados de la AEU de:

- Solicitud hasta por 3 Persona Física: \$U 1.200 (pesos uruguayos mil doscientos) + IVA
- Solicitud por Persona Jurídica \$U 2.000 (pesos uruguayos dos mil) + IVA. Incluye la búsqueda en la base de datos de la persona jurídica y de hasta 3 personas físicas vinculadas a la misma en la misma oportunidad.

Estos precios se ajustarán semestralmente por el IPC.

El servicio descrito en el numeral **2.1. b)** tendrá un costo para los afiliados (que ya contempla un 10 % de descuento del precio de lista) de la AEU de:

- Búsqueda informada hasta 3 personas (sean físicas o jurídicas) \$U 5.800 (pesos uruguayos cinco mil ochocientos) + IVA.
- Búsqueda informada hasta 5 personas (sean físicas o jurídicas) \$U 8.200 (pesos uruguayos ocho mil doscientos) + IVA.
- Búsqueda informada hasta 12 personas (sean físicas o jurídicas) \$U 13.000 (pesos uruguayos trece mil) + IVA.
- Búsqueda informada hasta 24 personas (sean físicas o jurídicas) \$U 24.000 (pesos uruguayos veinticuatro mil) + IVA.

Estos precios se ajustarán semestralmente por el IPC.

Los servicios descritos en los numerales **2.2. y 2.3** serán contratados directamente por el socio y abonados a SMS en base al acuerdo que oportunamente arriben las partes.

Agradeciendo la oportunidad de elevarles la presente propuesta de servicios profesionales a tan apreciada firma, quedamos a su disposición por cualquier información o aclaración que entienda pertinente.

