

Blanqueo: inminente nuevo Dictamen con Preguntas y Respuestas

Por
Redacción Central

En unos días se **sumará un nuevo dictamen de la Dirección Nacional de Impuestos (DNI)** a los dos publicados el mes pasado.

En esta oportunidad de una nueva reunión con **Asociaciones Bancarias TEMAS** (entre otros)

Cuentas CERA y cantidad max. de titulares.

Retención y base imponible ante caso de pérdidas rendimiento durante inmovilización.

Inclusión de fondos de cobro de exportaciones o bienes no ingresados y pagos anticipados de importaciones no genuinas.

DICTAMES ANTERIORES

[Dictamen 88504173/2024 \(19/08/2024\)](#)

[Dictamen 89094608/2024 \(20/08/2024\)](#)

**«Dictámenes. DNI. Blanqueo. Ley 27.743. Efectivo. CERA. Período permanencia. Destinos. Análisis. Preguntas y respuestas»
(anteriores), Tributum.news, 21/08/2024**

Dictamen 88504173/2024 (19/08/2024): análisis Art 31 Ley 27.743 (Cap V)

Tratamiento **disímil con demás bienes** (Cap IV Art 28,29 y 30) y sus franquicias

Tratamiento **independiente montos** hasta u\$ 100.000 o más de u\$ 100.000

Supuestos y efectos ante diversas situaciones

Dictamen 89094608/2024 (20/08/2024): consultas Art 31,32 y 33 Ley 27.743 (Cap V)

Preguntas y Respuestas : temas

Blanqueo concurrente de **inmueble** y **dinero en efectivo**

Tratamiento de las **franquicias de u\$ 100.000 ante diversos bienes** (efectivo e otros)

Multiplicidad de cuentas CERA y cantidad de depósitos

Transferencias **desde el exterior y conversión de monedas**

Plazo máximo de blanqueo de dinero en efectivo

Blanqueo de dinero en efectivo **más de u\$ 100.000** y la **inexistencia de franquicia alguna**

Aplicabilidad o no del 5% de retención bancaria ante cambio destino o retiro anterior

[Descargue Dictamen 88504173/2024 \(19/08/2024\)](#)

[Descargue Dictamen 89094608/2024 \(20/08/2024\)](#)