

OBLIGACIÓ DE DECLARACIÓ DE MOVIMENTS DE MITJANS DE PAGAMENT

Benvolguts socis:

La Llei, 10/2010, de 28 d'abril de prevenció de blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, estableix per a les persones físiques o jurídiques de naturalesa privada, l'obligació, respecte dels moviments de moneda metàl·lica, bitllets de banc i xecs bancaris al portador denominats en qualsevol moneda o qualsevol mitjà físic, inclosos els electrònics, concebut per ser utilitzat com a mitjà de pagament, de fer una declaració prèvia davant les autoritats quan es produeixi qualsevol de les circumstàncies següents:

Sortida o entrada en territori nacional dels esmentats mitjans de pagament quan l'import dels mateixos sigui igual o superior a 10.000 euros per persona i viatge.

Moviments dins del territori nacional dels esmentats mitjans de pagament quan l'import dels mateixos sigui igual o superior a 100.000 euros.

Les entitats financeres, en compliment de l'Ordre Ministerial 1439/2006 de 3 de maig, reguladora de la declaració de moviments de mitjans de pagament en l'àmbit de la prevenció del blanqueig de capitals, estan obligades a comunicar mensualment al Servei Executiu de la Comissió de Prevenció del Blanqueig de Capitals i Infraccions Monetàries qualssevol operacions en què intervinguin que suposin moviments de mitjans de pagament subjectes a declaració obligatòria de conformitat amb aquesta Ordre ministerial.

En el cas que el portador dels mitjans de pagament, estant obligat a això, no presenti o exhibeixi la declaració degudament diligenciada, el banc haurà de fer-ho constar en la comunicació mensual al Servei Executiu.

A més, l'omissió de la declaració, o la falta de veracitat de les dades declarades determinarà la intervenció pels serveis de duanes o les forces i cossos de seguretat de l'Estat dels mitjans de pagament que poguessin ser trobats.

La declaració prèvia obligatòria de la sortida del territori nacional o del moviment de mitjans de pagament dins d'aquest pot realitzar, quan aquests siguin objecte de càrrec, almenys parcialment, o abonament en compte, mitjançant el lliurament en aquesta entitat, degudament emplenat, del model que pot obtenir en aquesta oficina.

A més la declaració S1 pot obtenir-se en les Dependències Provincials de Duanes i Impostos especials, en les Administracions de Duanes de l'Agència Estatal d'Administració Tributària i en les Delegacions d'Economia i Hisenda. O, mitjançant Internet, en les pàgines web del Servei Executiu de la Comissió de Prevenció de Blanqueig de Capitals i Infraccions monetàries (www.seplac.es), de l'Agència Estatal d'Administració Tributària (www.aeat.es) i de la Direcció General del Tresor i Política Financera (www.tesoro.es).