

OBLIGACIÓ DE DECLARACIÓ DE MOVIMENTS DE MITJANS DE PAGAMENT

Estimats 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 medi físic, inclosos els electrònics, concebut per a ser utilitzat com a mitjà de pagament, de realitzar una declaració prèvia davant les autoritats quan es produeixi qualsevol de les següents circumstàncies:

Sortida o entrada en territori nacional procedents o amb destinació a jurisdiccions de la Unió Europea (territori comunitari) dels citats mitjans de pagament quan l'import dels mateixos sigui igual o superior a 10.000 euros per persona i viatge.

Sortida o entrada en territori nacional procedents o amb destinació a jurisdiccions fora de la Unió Europea (països extracomunitaris) dels citats 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 citats 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 les quals 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-los constar en la comunicació mensual al Servei Executiu.

A més, l'omissió de la declaració, o la falta de veracitat de les dades declarades determinaran 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-se, 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.

Les declaracions S1 (territori comunitari) i E1 (fora de territori comunitari) poden 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, a través d'Internet, en les pàgines web del Servei Executiu de la Comissió de Prevenció de Blanqueig de Capitals i Infraccions Monetàries (<https://www.sepblac.es>), de l'Agència Estatal d'Administració Tributària (<https://sede.agenciatributaria.gob.es/>) i de la Direcció General del Tresor i Política Financera (www.tesoro.es).

En vigor des de 28-04-2010

Actualitzat el 14-12-2023