

España despois de exercer os seus labores de cooperación, garantirá a aplicación aos cooperantes das políticas activas de emprego, a teor do previsto no artigo 27 da Lei 56/2003, do 16 de decembro, de emprego, determinando a súa inclusión nos programas de políticas activas de emprego, especialmente nos programas de reorientación profesional, previstos anualmente nos orzamentos xerais do Estado.

Disposición adicional cuarta. *Colaboración coas comunidades autónomas e outras administracións públicas.*

1. O Ministerio de Asuntos Exteriores e de Cooperación e a Axencia Estatal de Cooperación Internacional poderán subscribir os convenios de colaboración coas comunidades autónomas que resulten necesarios para a regulación do intercambio de información, rexistro de persoas ou entidades promotoras da cooperación internacional, contratos e acordos complementarios de destino dos cooperantes e, de ser o caso, para a determinación da achega económica que lles corresponda ás comunidades autónomas para se adheriren ao seguro colectivo promovido pola AECl.

2. Todas as administracións públicas que financien actividades de cooperación para o desenvolvemento ou acción humanitaria velarán por que os proxectos que se presenten para a súa subvención ou financiamento respecten a normativa sobre dereitos e deberes dos cooperantes e, especificamente, as normas previstas neste real decreto.

Disposición adicional quinta. *Cooperantes vinculados a igrexas, confesións ou comunidades relixiosas.*

1. Os cooperantes dependentes da Conferencia Episcopal, dioceses, ordes, congregacións, ou vinculadas a calquera igrexa, confesión ou comunidade relixiosa inscrita no Rexistro de entidades relixiosas do Ministerio de Xustiza, rexeranse pola súa propia normativa.

2. Non obstante, arbitraranse os mecanismos necesarios para que estes cooperantes, cando executen proxectos de cooperación financiados pola AECl, se poidan adherir ao seguro colectivo previsto no artigo 12 deste real decreto, nas condicións que determine a Axencia Española de Cooperación Internacional.

Disposición adicional sexta. *Indemnizacións por razón de servizo.*

O disposto no punto 1.c) do artigo 10 non lle será de aplicación ao persoal ao servizo das administracións públicas, ao cal lle será de aplicación o Real decreto 462/2002, do 24 de maio, sobre indemnizacións por razón do servizo. Igualmente, non lle será de aplicación o punto 1.d) do artigo 10 ao persoal funcionario das administracións públicas, ao cal lle será de aplicación o Real decreto 6/1995, do 13 de xaneiro, de retribucións dos funcionarios destinados no estranxeiro.

Disposición transitoria primeira. *Aseguramento dos cooperantes e axudas ás entidades promotoras.*

1. Ata que non sexa concertado pola Axencia Española de Cooperación Internacional o seguro colectivo recollido no artigo 12 deste real decreto, o aseguramento dos riscos previstos no artigo 10.1.e) será responsabilidade de cada entidade ou persoa promotora da cooperación para o desenvolvemento ou a acción humanitaria. A Axencia Española de Cooperación Internacional contratará, nos seis meses posteriores á entrada en vigor deste real decreto, o devandito seguro colectivo.

2. Neste exercicio, a Axencia Española de Cooperación Internacional establecerá axudas ás entidades promotoras para minorar o custo que as pólizas lles poidan supor, cando estas deriven de actuacións que se enmarquen dentro das prioridades da cooperación española.

Disposición transitoria segunda. *Dotación financeira para o aseguramento colectivo.*

No anteproxecto de Lei de orzamentos xerais do Estado incluírase unha partida específica para o financiamento do aseguramento colectivo previsto no artigo 12 deste real decreto, creando, se fose preciso, un fondo de previsión específico para iso. Transitoriamente, os fondos da Administración xeral do Estado que sexan necesarios para a concertación do seguro previsto provirán das partidas correspondentes do orzamento ordinario de gastos da Axencia Española de Cooperación Internacional.

Disposición transitoria terceira. *Prazo de adaptación.*

As persoas ou entidades definidas no artigo 2.2 terán un prazo de seis meses desde a entrada en vigor deste real decreto para lle daren cumprimento ao disposto no artigo 6.3.

Disposición derradeira primeira. *Habilitación.*

Habílase o ministro de Asuntos Exteriores e de Cooperación para ditar as normas necesarias para a aplicación e o desenvolvemento deste real decreto

Disposición derradeira segunda. *Entrada en vigor.*

Este real decreto entrará en vigor o día seguinte ao da súa publicación no «Boletín Oficial del Estado».

Dado en Madrid o 28 de abril de 2006.

JUAN CARLOS R.

O ministro de Asuntos Exteriores
e de Cooperación,

MIGUEL ÁNGEL MORATINOS CUYAUBÉ

MINISTERIO DE ECONOMÍA E FACENDA

8467 *ORDE EHA/1439/2006, do 3 de maio, reguladora da declaración de movementos de medios de pagamento no ámbito da prevención do branqueo de capitais. («BOE» 114, do 13-5-2006.)*

Os movementos de medios de pagamento anónimos foron obxecto nos últimos anos dunha renovada atención desde a perspectiva da prevención do branqueo de capitais. A evidencia proporcionada polos expertos operativos en reiterados exercicios de tipoloxías organizados polo Grupo de Acción Financeira Internacional (GAFI) respecto da crecente utilización de elevadas cantidades de efectivo en esquemas delituosos motivou que a Lei 19/2003, do 4 de xullo, sobre réxime xurídico dos movementos de capitais e das transaccións económicas co exterior e sobre determinadas medidas de prevención do branqueo de capitais, modificase a Lei 19/1993, do 28 de decembro, sobre determinadas medidas de prevención do

branqueo de capitais, trasladando ao ámbito da prevención do branqueo de capitais unha cuestión que viña sendo tratada tradicionalmente desde a óptica do control de cambios (Lei 40/1979, do 10 de decembro, sobre réxime xurídico de control de cambios).

A necesidade de control dos movementos de efectivo foi reafirmada pola recente aprobación do Regulamento (CE) 1889/2005 do Parlamento Europeo e do Consello do 26 de outubro de 2005 (publicado no Diario Oficial da Unión Europea con data 25 de novembro de 2005), relativo aos controis da entrada ou saída de diñeiro efectivo da Comunidade. Como sinala o propio Regulamento (CE) 1889/2005 no seu considerando terceiro, «esta harmonización non debe afectar a posibilidade de que os Estados membros realicen, de acordo coas disposicións existentes no Tratado, controis nacionais dos movementos de diñeiro efectivo dentro da Comunidade».

Consecuentemente, unha vez desenvolvidas polos artigos 2.3 e 17.4 do Regulamento aprobado polo Real decreto 925/1995, do 9 de xuño, na redacción dada polo Real decreto 54/2005, do 21 de xaneiro, as previsións dos artigos 2.4 e 3.9 da Lei 19/1993, do 28 de decembro, na redacción dada pola Lei 19/2003, do 4 de xullo, procede agora ditar a correspondente orde reguladora da declaración previa de movementos de medios de pagamento no ámbito da prevención do branqueo de capitais.

O punto primeiro determina, de conformidade coas previsións legais e regulamentarias, o ámbito de aplicación da orde. Neste punto, a principal novidade radica en que, ao abeiro da habilitación contida no artigo 2.4 da Lei 19/1993, do 28 de decembro, se elevan as contías suxeitas á declaración que quedan fixadas en 10.000 euros para a entrada ou saída por fronteira e en 100.000 euros para os movementos por territorio nacional. A primeira cifra sitúase en liña co establecido polo Regulamento (CE) 1889/2005, sendo netamente inferior ao límite máximo establecido polo GAFI (15.000 euros, Recomendación especial IX sobre financiamento do terrorismo). En canto aos movementos internos, estimouse que a cifra de 100.000 euros facilitará o coñecemento e conseguinte cumprimento da obriga por parte dos interesados, sen que a elevación respecto dos 80.500 euros establecidos orixinalmente supoña riscos relevantes desde a perspectiva da prevención do branqueo de capitais.

O punto segundo, de conformidade coa habilitación establecida no artigo 2.3 do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro, regula o modelo de declaración. Precísase que o referido modelo, incorporado como anexo a esta orde, será único, debendo ser portado e exhibido ante as autoridades para efectos de que estas comprobén o cabal cumprimento da obriga de declaración. Así mesmo, con carácter xeral reconécese a posibilidade de presentación telemática da declaración nos casos en que o declarante dispoña da oportuna sinatura electrónica recoñecida.

Os puntos terceiro e cuarto regulan, ao abeiro da habilitación contida no artigo 2.3 do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro, o lugar e forma de presentación da declaración nos casos en que non se faga uso de sinatura electrónica recoñecida. A orde orientátese neste punto a reconducir a complicada casuística derivada da existencia de postos fronteirizos sen servizos de alfándegas permanentes, tratando en todo caso de facilitarlles aos interesados o cumprimento das súas obrigas legais. Con este propósito permíttese que, en certos supostos e coas debidas cautelas, as entidades de crédito rexistradas poidan recibir as declaracións presentadas polos seus clientes.

O punto quinto disciplina, en desenvolvemento do artigo 17.4 do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro, a intervención da totalidade dos medios de pagamento en caso de omisión ou falsidade da declaración. Establécese, así mesmo, un máximo de 1.000 euros en concepto de mínimo de supervivencia que poderá ser

acordado pola autoridade actuante atendidas as circunstancias do caso, tales como a necesidade de continuar viaxe ou a carencia doutros medios de subsistencia.

O punto sexto regula a información aos viaxeiros, previsión que, sen prexuízo do establecido no artigo 6.1 do Código civil, se orienta a previr, no posible, intervencións derivadas de mera ignorancia ou descoñecemento dos interesados.

O punto sétimo establece, ao abeiro da previsión contida no artigo 7.2.c) do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro, a obriga dos suxeitos obrigados comprendidos no artigo 2.1 da Lei 19/1993, do 28 de decembro, de incluír na comunicación mensual ou sistemática o Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias todas aquelas operacións nas cales interveñan que supoñan movementos de medios de pagamento suxeitos a declaración obrigatoria. Esta disposición deberase entender sen prexuízo dos restantes deberes de prevención e colaboración polo que, de concorrer indicios ou certeza de branqueo de capitais, as operacións deberán ser comunicadas adicionalmente na forma establecida no artigo 7.4 do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro.

O punto oitavo regula a colaboración administrativa en liña co establecido no artigo 16 da Lei 19/1993, do 28 de decembro. De particular relevancia débese entender, para estes efectos, o intercambio de información entre o Servizo Executivo e a Axencia Estatal de Administración Tributaria, plenamente conforme coa previsión contida nos artigos 94.4 e 95.1.i) da Lei 58/2003, do 17 de decembro, xeral tributaria.

Finalmente, derróganse as disposicións do réxime de control de cambios subsistentes en materia de movementos fronteirizos de efectivo, habílitase a Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias para ditar as instrucións precisas para a aplicación da orde e establécese unha «vacatio legis» de nove meses con obxecto de posibilitar o establecemento dos procedementos e mecanismos técnicos necesarios.

Esta orde dítase ao abeiro da habilitación normativa contida na disposición derradeira primeira do Real decreto 925/1995, do 9 de xuño, conforme a cal o ministro de Economía e Facenda, logo do cumprimento dos trámites legais oportunos, ditará cantas disposicións sexan necesarias para o desenvolvemento do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro, en relación co artigo 2.3 do referido regulamento que establece que mediante orde do ministro de Economía e Facenda se regulará o lugar, forma, modelos e prazos de declaración e poderán modificarse as contías recollidas nas alíneas a) e b) do dito punto. Conforme co establecido no artigo 13.2.e) da Lei 19/1993, do 28 de decembro, a Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias emitiu informe preceptivo na súa sesión do 27 de xullo de 2005.

Na súa virtude, de acordo co Consello de Estado, dispoño:

Primeiro. *Ámbito de aplicación.*

1. Esta orde será de aplicación ás persoas físicas ou xurídicas de natureza privada que, actuando por conta propia ou de terceiro, realicen os seguintes movementos de medios de pagamento:

a) Saída ou entrada en territorio nacional de moeda metálica, billetes de banco e cheques bancarios ao portador denominados en moeda nacional ou en calquera outra moeda ou calquera medio físico, incluídos os electrónicos, concibido para ser utilizado como medio de pagamento, por importe igual ou superior a 10.000 euros por persoa e viaxe.

b) Movementos por territorio nacional de medios de pagamentos consistentes en moeda metálica, billetes de

banco e cheques bancarios ao portador denominados en moeda nacional ou en calquera outra moeda ou calquera medio físico, incluídos os electrónicos, concibido para ser utilizado como medio de pagamento, por importe igual ou superior a 100.000 euros. Para efectos desta orde, entenderase por «movemento» calquera cambio de lugar ou posición que se verifique no exterior do domicilio do redor dos medios de pagamento.

Esta orde non será de aplicación aos cheques nominativos.

A referencia a medios de pagamento electrónicos non comprende as tarxetas nominativas de crédito ou débito.

2. Sempre que acrediten debidamente a súa condición, non estarán obrigados a presentar declaración os suxeitos obrigados a que se refiren os puntos 1 e 2 do artigo 2 do Regulamento da Lei 19/1993, do 28 de decembro, sobre determinadas medidas de prevención do branqueo de capitais, respecto dos movementos directamente relacionados coa súa actividade profesional ou empresarial.

Segundo. *Modelo de declaración.*

1. Apróbase o modelo de declaración S-1 que figura como anexo I desta orde, cuxo enchemento e presentación nos termos establecidos nela permitirá considerar cumprida a obriga prevista no artigo 3.9 da Lei 19/1993, do 28 de decembro.

O modelo de declaración poderase obter nas dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais ou nas administracións de Alfándegas da Axencia Estatal de Administración Tributaria e nas delegacións de Economía e Facenda. Así mesmo, o referido modelo estará dispoñible a través da internet nas páxinas web do Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias (<http://www.seplac.es>), da Axencia Estatal de Administración Tributaria (<http://www.aeat.es>) e da Dirección Xeral do Tesouro e Política Financeira (<http://www.tesoro.es>). O modelo, unha vez integramente cuberto e impreso, será presentado no lugar e forma establecidos nesta orde.

2. O modelo de declaración será único, independentemente do tipo de movemento efectuado, e será válido para realizar unha única operación de transporte, coas excepcións que nesta orde se establecen.

Calquera variación nos datos declarados será declarada con carácter previo ao movemento dos medios de pagamento mediante a presentación dun novo modelo S-1.

3. O modelo de declaración, unha vez integramente cuberto, será asinado e presentado pola persoa que transporte os medios de pagamento. Durante todo o movemento os medios de pagamento deberán ir acompañados da oportuna declaración e ser transportados pola persoa que figure como portador nela. Independentemente do lugar ou forma de presentación, a declaración será exhibida sen previo requirimento para o seu dilixenciado ante os servizos de Alfándegas permanentes do posto fronteirizo, de existiren estes, ou ante as forzas e corpos de seguranza do Estado, por requirimento dos seus axentes.

4. En calquera dos supostos que recolle esta orde, con carácter previo ao movemento o portador dos medios de pagamento poderá presentar telematicamente a declaración, subscrita con sinatura electrónica recoñecida, na páxina web da Axencia Estatal de Administración Tributaria (<http://www.aeat.es>).

Terceiro. *Lugar e forma de presentación da declaración en caso de saída ou entrada en territorio nacional.*

1. En caso de saída ou entrada en territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 10.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira

por persoa e viaxe a través de paso fronteirizo en que existan servizos de Alfándegas permanentes, o portador declarará, sen necesidade de requirimento, os medios de pagamento transportados mediante a presentación do modelo S-1, integramente cuberto, ante os referidos servizos de Alfándegas, con carácter previo a calquera actividade fiscalizadora da Administración.

Os servizos de Alfándegas, tras comprobar a identidade do declarante e que se cubriu integramente a declaración e, de estimalo necesario ou conveniente, verificar a veracidade dos datos declarados, dilixenciarán a declaración con indicación expresa da data de presentación e devolverana ao interesado, remitindo a información contida nela no prazo dun mes ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias.

2. Exclusivamente nos casos en que a saída do territorio nacional con destino a un Estado membro da Unión Europea de medios de pagamento por importe igual ou superior a 10.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira por persoa e viaxe teña que efectuarse a través de paso fronteirizo en que non existan servizos de Alfándegas permanentes, o portador declarará, con carácter previo, os medios de pagamento transportados mediante a presentación do modelo S-1, integramente cuberto, nas dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais ou nas administracións de Alfándegas da Axencia Estatal de Administración Tributaria.

As dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais ou as administracións de Alfándegas da Axencia Estatal de Administración Tributaria, tras comprobar que se cubriu integramente a declaración e, de estimalo necesario ou conveniente, verificar a veracidade dos datos declarados, dilixenciarán a declaración con indicación expresa da data de presentación e devolverana ao interesado, remitíndolle a información contida nela no prazo dun mes ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias.

3. Nos casos en que a entrada en territorio nacional procedente dun Estado membro da Unión Europea de medios de pagamento por importe igual ou superior a 10.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira por persoa e viaxe teña que verificarse a través de paso fronteirizo en que non existan servizos de Alfándegas permanentes, o portador declarará con carácter previo os medios de pagamento transportados mediante a presentación do modelo S-1, integramente cuberto, ante a Axencia Estatal de Administración Tributaria.

A Axencia Estatal de Administración Tributaria establecerá os procedementos técnicos que permitan a presentación telemática da declaración. Cubertos correctamente todos os campos polo declarante, o sistema presentará en pantalla a declaración validada cun código electrónico, indicando, así mesmo, a data e hora de presentación. En caso contrario, mostrarase en pantalla a descrición dos erros ou omisións detectados para efectos de que sexan emendados polo declarante.

A declaración validada, unha vez impresa, será asinada e portada polo declarante, xunto cos medios de pagamento, para a súa exhibición, se lle for requirida, por funcionarios dos servizos de Alfándegas ou das Forzas e Corpos de Seguridade do Estado, que poderán verificar a veracidade dos datos declarados. A Axencia Estatal de Administración Tributaria remitirá a información contida na declaración no prazo dun mes ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias.

4. As entidades de crédito rexistradas poderán recibir os modelos S-1 cubertos polos seus clientes con carácter previo á saída de territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 10.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira por persoa e viaxe

sempre que os referidos medios de pagamento sexan obxecto de cargo, polo menos parcialmente, en conta do cliente na entidade. Nestes casos, a entidade de crédito, tras comprobar que se cubriu integramente, dilixenciará a declaración con indicación expresa da data de recepción e devolveralla ao interesado, remitindo mediante soporte informático normalizado ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias a información contida na declaración como parte da comunicación mensual de operacións.

5. Nos casos en que non verificasen o importe dos medios de pagamento transportados e dilixenciasen a declaración nese sentido os servizos de Alfándegas no momento da entrada ou saída do territorio nacional do portador dos fondos, a simple declaración non acreditará fronte á Administración ou a terceiros o movemento efectivo dos medios de pagamento.

6. O Departamento de Alfándegas e Impostos Especiais da Axencia Estatal de Administración Tributaria establecerá a relación de pasos fronteirizos habilitados con servizos de Alfándegas permanentes. Esta relación estará dispoñible a través da páxina web da Axencia Estatal de Administración Tributaria (<http://www.aeat.es>).

Para a presentación de declaracións, a Axencia Estatal de Administración Tributaria poderá establecer oficinas ou puntos adicionais de recepción.

Cuarto. Lugar e forma de presentación da declaración en caso de movementos por territorio nacional.

1. En caso de movementos por territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 100.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira, o portador declarará, con carácter previo, os medios de pagamento transportados mediante a presentación do modelo S-1, integramente cuberto, nas dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais da Axencia Estatal de Administración Tributaria.

As dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais da Axencia Estatal de Administración Tributaria tras comprobar que se cubriu integramente a declaración e, de estimalo necesario ou conveniente, verificar os datos declarados, dilixenciarán a declaración con indicación expresa da data de presentación e devolveranlla ao interesado, remitindo a información contida nela no prazo dun mes ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias.

As entidades de crédito rexistradas poderán recibir os modelos S-1 presentados polos seus clientes con carácter previo ao movemento por territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 100.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira sempre que os referidos medios de pagamento sexan obxecto de cargo, polo menos parcialmente, ou obxecto de aboamento, en conta do cliente na entidade. Nestes casos, a entidade de crédito, tras comprobar que se cubriu integramente, dilixenciará a declaración con indicación expresa da data de presentación e devolveralla ao interesado, remitindo mediante soporte informático normalizado ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias a información contida na declaración como parte da comunicación mensual de operacións.

2. Exclusivamente en caso de movementos por territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 100.000 euros ou o seu contravalor en moeda estranxeira, que vaian seguidos da saída de territorio nacional, e non varíen os datos que deban ser declarados, o portador poderá presentar unha única declaración na forma establecida nos números 2 e 4 do punto terceiro.

3. Exclusivamente en caso de movementos por territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 100.000 euros ou o seu contravalor en

moeda estranxeira que veñan precedidos da entrada en territorio nacional, e non varíen os datos que deban ser declarados, o portador poderá presentar unha única declaración na forma establecida nos números 1 e 3 do punto terceiro.

Quinto. Intervención dos medios de pagamento.

1. A omisión da declaración, cando esta sexa preceptiva conforme a presente orde, ou a falta de veracidade dos datos declarados, sempre que se poida estimar como especialmente relevante, determinará a intervención polos servizos de Alfándegas ou as forzas e corpos de seguridade do Estado da totalidade dos medios de pagamento achados.

Non obstante o disposto no parágrafo anterior, a autoridade actuante, atendidas as circunstancias do caso, poderá acordar a non-intervención dun máximo de 1000 euros por persoa e viaxe en concepto de mínimo de supervivencia.

2. Para os efectos deste punto, considerarase en todo caso como especialmente relevante a falta de veracidade total ou parcial respecto aos datos de identidade do portador ou propietario dos medios de pagamento, orixe e destino deles, concepto que xustifica o movemento, así como a variación por exceso ou defecto do importe declarado respecto do real en máis dun 10% ou de 3.000 euros.

3. A acta de intervención de medios de pagamento suxeitos a declaración conterá os datos mínimos que se inclúen como anexo II desta orde, debendo ser inmediatamente remitida ao Servizo Executivo e á Secretaría da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias.

Sexto. Información aos viaxeiros.—O Departamento de Alfándegas e Impostos Especiais da Axencia Estatal de Administración Tributaria establecerá nas súas dependencias sistemas de información que permitan aos viaxeiros coñecer a obriga de presentar declaración nos termos establecidos nesta orde.

Así mesmo, poderá requirirse para tales efectos a colaboración das compañías de transporte internacional de viaxeiros.

Sétimo. Comunicación mensual de operacións. Os suxeitos obrigados relacionados no artigo 2.1 da Lei 19/1993, do 28 de decembro, sobre determinadas medidas de prevención do branqueo de capitais, comunicarán mensualmente ao Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias calquera operación na cal interveñan que supoñan movementos de medios de pagamento suxeitos a declaración obrigatoria de conformidade con esta orde.

No caso de que o portador dos medios de pagamento, estando obrigado a isto, non presente ou exhiba a declaración debidamente dilixenciada, os suxeitos obrigados indicarán esta circunstancia na súa comunicación ao Servizo Executivo.

A obriga de comunicación establecida neste punto enténdese sen prexuízo dos restantes deberes impostos aos suxeitos obrigados pola normativa de prevención do branqueo de capitais, especialmente o deber de análise e comunicación das operacións que, pola súa natureza, poidan estar particularmente vinculadas ao branqueo de capitais.

Oitavo. Colaboración administrativa.

1. Toda autoridade ou funcionario, incluídos os de arancel, asegurarse do cumprimento desta orde e porá en coñecemento do Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias os posibles incumprimentos.

2. A información obtida como resultado desta orde deberase centralizar no Servizo Executivo da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias, remitíndose mediante a utilización de medios electrón-

nicos, informáticos ou telemáticos con uso de soporte informático normalizado. Conforme o disposto no artigo 94.4 da Lei 58/2003, do 17 de decembro, xeral tributaria, a Axencia Estatal de Administración Tributaria terá acceso a esta información para o exercicio das súas competencias.

3. A información relativa ás incautacións realizadas por incumprimentos do establecido nesta orde centralízase na Secretaría da Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias. Conforme o disposto no artigo 94.4 da Lei 58/2003, do 17 de decembro, xeral tributaria, a Axencia Estatal de Administración Tributaria terá acceso á dita información para o exercicio das súas competencias. Así mesmo, a Secretaría, en cumprimento do deber de colaboración e de conformidade co disposto nos artigos 4 da Lei orgánica 2/1986, do 13 de marzo, de forzas e corpos de seguridade, e 13.2.b) da Lei 19/1993, do 28 de decembro, sobre determinadas medidas de prevención do branqueo de capitais, atenderá as solicitudes de información formuladas polas forzas e corpos de seguranza nos supostos previstos no artigo 22.2 da Lei orgánica 15/1999, do 13 de decembro, sobre protección de datos de carácter persoal.

Disposición transitoria única. *Cumprimento da obriga de declaración.*

Ata a entrada en vigor desta orde a obriga de declaración establecida no artigo 3.9 da Lei 19/1993, do 28 de decembro, sobre determinadas medidas de prevención do branqueo de capitais, deberá ser cumprida mediante a presentación do modelo B1 ante os órganos mencionados no artigo 4 da Orde do ministro de Economía e Facenda do 27 de decembro de 1991, de desenvolvemento do Real decreto 1816/1991, do 27 de decembro, sobre transaccións económicas co exterior. No caso de movementos por territorio nacional, o declarante indicará no

punto relativo a «país de orixe ou destino» a localidade de orixe e a localidade de destino do movemento.

Disposición derogatoria única. *Derogación normativa.*

Á entrada en vigor desta orde quedarán derogados os números 1, 2 e 3 do artigo 4 da Orde do Ministro de Economía e Facenda do 27 de decembro de 1991, de desenvolvemento do Real decreto 1816/1991, do 27 de decembro, sobre transaccións económicas co exterior, modificada por Orde do 9 de xullo de 1996, e as Instrucións 1.^a, punto primeiro, 2.^a e 3.^a da Resolución da Dirección Xeral de Política Comercial e Investimentos Exteriores do 9 de xullo de 1996, pola que se ditan normas para a aplicación dos artigos 4, 5, 7 e 10 da Orde do ministro de Economía e Facenda do 27 de decembro de 1991.

Disposición derradeira primeira. *Habilitación á Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias.*

A Comisión de Prevención do Branqueo de Capitais e Infraccións Monetarias, a través do seu comité permanente, poderá ditar instrucións de servizo para a aplicación desta orde.

Disposición derradeira segunda. *Entrada en vigor.*

Esta orde entrará en vigor aos nove meses da súa publicación no «Boletín Oficial del Estado».

Madrid, 3 de maio de 2006.

SOLBES MIRA

Sra. Directora xeral do Tesouro e Política Financeira e Sr. Director xeral da Axencia Estatal de Administración Tributaria.

DECLARACIÓN DE MOVIMIENTO DE MEDIOS DE PAGAMENTO. Modelo S-1**MOI IMPORTANTE: LER INSTRUCCIÓN AO DORSO ANTES DE CUBRIR ESTE DOCUMENTO****1. DATOS DO DECLARANTE (PORTADOR DOS MEDIOS DE PAGAMENTO – PERSOA FÍSICA)**

1.1 TIPO DOCUMENTO	1.2 NÚMERO DOCUMENTO	1.3 NACIONALIDADE	1.4 PAIS / LUGAR NACEMENTO	1.5 DATA NACEMENTO / /
1.6 PRIMEIRO APELIDO	1.7 SEGUNDO APELIDO	1.8 NOME		1.9 PROFESIÓN
1.10 DOMICILIO		1.11 CÓDIGO POSTAL	1.12 LOCALIDADE	1.13 PAÍS RESIDENCIA

2. DATOS DO PROPIETARIO DOS MEDIOS DE PAGAMENTO (EN CASO DE SER DISTINTO DO PORTADOR)

2.1 TIPO DOCUMENTO	2.2 NÚMERO DOC.	2.3 NACIONALIDADE	2.4 PAIS / LUGAR NACEMENTO / CONSTITUCIÓN	2.5 DATA NACEMENTO / CONSTITUCIÓN / /
2.6 PRIMEIRO APELIDO	2.7 SEGUNDO APELIDO	2.8 NOME / RAZÓN SOCIAL		2.9 PROFESIÓN / FORMA CHEGADA
2.10 DOMICILIO		2.11 CÓDIGO POSTAL	2.12 LOCALIDADE	2.13 PAÍS RESIDENCIA

3. DATOS DO MOVIMENTO DOS MEDIOS DE PAGAMENTO

3.1 DATA DO MOVIMENTO / /	3.2 CONCEPTO (NEGOCIOS / TURISMO)	3.3 TIPO DE MOVIMENTO ENTRADA EN ESPAÑA <input type="checkbox"/> SAÍDA DE ESPAÑA <input type="checkbox"/> MOVIMENTO EN ESPAÑA <input type="checkbox"/>
3.4 PAÍS DE PARTIDA	3.5 PAÍS DE CHEGADA	
3.6 LOCALIDADE DE PARTIDA	3.7 LOCALIDADE DE CHEGADA	
3.8 MEDIO DE TRANSPORTE UTILIZADO	3.9 ALFÁNDEGA / PASO FRONTEIRIZO DE ENTRADA OU SAÍDA	

4. DATOS SOBRE OS MEDIOS DE PAGAMENTO

	4.1 MEDIO	4.2 MOEDA	4.3 IMPORTE
1			
2			
3			
4.4 IMPORTE TOTAL EN EUROS (EN LETRA E CIFRA)			

5. ORIXE E DESTINO DOS MEDIOS DE PAGAMENTO

5.1 ORIXE (PROCEDENCIA)	
5.2 DESTINO (FINALIDADE)	
5.2.1 DESCRICIÓN	5.2.2 CÓDIGO BALANZA DE PAGAMENTOS

6. SINATURA DA DECLARACIÓN

O asinante declara baixo a súa responsabilidade que os datos consignados nesta declaración son certos, quedando advertido que a súa falsidade implica a comisión dunha infracción administrativa sancionable conforme o artigo 5 da Lei 19/1993, do 28 de decembro.	6.1 LUGAR	6.4 SINATURA DO DECLARANTE
	6.2 DATA / /	
	6.3 HORA	

7. DILIXENCIA DA ENTIDADE REXISTRADA 8. DILIXENCIA DOS INFRACCIÓN DE ALFÁNDEGAS

7.1 ENTIDADE REXISTRADA	8.1 ALFÁNDEGA DE PRESENTACIÓN / CONTROL	8.3 DATA, HORA, SINATURA E SELO
7.2 IMPORTE EN CONTA (EUROS)		
7.3 DATA, HORA, SINATURA E SELO	8.2 VERIFICADO IMPORTE DECLARADO NON <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/>	

INSTRUCCIÓN PARA CUBRIR A DECLARACIÓN DE MOVEMENTO DE MEDIOS DE PAGAMENTO. Modelo S-1

1. Esta declaración será presentada, con carácter previo, cando o importe dos medios de pagamento transportados sexa igual ou superior a (1) DEZ MIL EUROS (10.000 EUR) en caso de saída ou entrada en territorio nacional ou (2) CEN MIL EUROS (100.000 EUR) en caso de movementos por territorio nacional.

2. Esta declaración, unha vez cuberta integramente, será asinada e presentada pola persoa física que transporte os medios de pagamento, independentemente de que actúe por conta propia ou de terceiro. A declaración presentada será válida para realizar un único movemento de medios de pagamento na data declarada. Durante todo o movemento os medios de pagamento deberán ir acompañados desta declaración e ser transportados pola persoa que figure como o seu portador.

3. No caso de movementos de ENTRADA en territorio nacional, esta declaración será presentada perante os servizos de Alfándegas con carácter previo a calquera actividade de fiscalización. Exclusivamente nos casos en que a entrada en territorio nacional procedente dun Estado membro da Unión Europea se deba verificar a través de paso fronteirizo en que NON existan servizos de Alfándegas permanentes, a declaración será presentada en forma telemática perante a Axencia Estatal de Administración Tributaria (<http://www.aeat.es>).

4. No caso de movementos de SAÍDA do territorio nacional, esta declaración será presentada perante os servizos de Alfándegas con carácter previo a calquera actividade de fiscalización. Exclusivamente nos casos en que a saída do territorio nacional con destino a un Estado membro da Unión Europea se deba verificar a través de paso fronteirizo en que NON existan servizos de Alfándegas permanentes, a declaración será presentada nas dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais ou nas administracións de Alfándegas da Axencia Estatal de Administración Tributaria. As entidades de crédito rexistradas poderán recibir as declaracións cubertas polos seus clientes sempre que os medios de pagamento transportados sexan obxecto de cargo, polo menos parcialmente, en conta do cliente na entidade. Independentemente do lugar de presentación, a declaración será exhibida perante os servizos de Alfándegas permanentes do posto fronteirizo.

5. No caso de movementos POR TERRITORIO NACIONAL, esta declaración será presentada perante as dependencias provinciais de Alfándegas e Impostos Especiais da Axencia Estatal de Administración Tributaria. As entidades de crédito rexistradas poderán recibir as declaracións presentadas polos seus clientes con carácter previo ao movemento por territorio nacional sempre que os medios de pagamento transportados sexan obxecto de cargo, polo menos parcialmente, ou obxecto de aboamento en conta do cliente na entidade.

6. A omisión desta declaración ou a falta de veracidade dos datos declarados determinarán a intervención polos servizos de Alfándegas ou as Forzas e Corpos de Seguranza do Estado da totalidade dos medios de pagamento encontrados, incoándose a correspondente acta de intervención. Así mesmo, poderase impoñer a sanción de multa cuxo importe mínimo será de 600 euros e cuxo importe máximo poderá ascender ata a metade do contido económico dos medios de pagamento empregados. No caso de que os medios de pagamento fosen encontrados en lugar ou situación que mostre unha clara intención de ocultalos ou non resultase debidamente acreditada a orixe dos fondos, a sanción poderá chegar ao tanto do contido económico dos medios empregados.

7. FORMALIZACIÓN DOS DATOS:

Completaranse TODOS os recadros correspondentes ás seccións 1 a 6. Os datos da sección 2 só se cubrirán se o portador dos medios de pagamento é distinto do seu propietario. Nos números 1.1 e 2.1 (TIPO DE DOCUMENTO) indícase se se trata de NIF, pasaporte, NIE ou CIF. No caso de que o propietario dos fondos sexa unha PERSOA XURÍDICA, deberase indicar: o código de identificación fiscal no número 2.2; o país de constitución no número 2.4; a data de constitución no número 2.5; a razón social no número 2.8; a forma societaria no número 2.9; e o domicilio social completo da persoa xurídica nos números 2.10, 2.11, 2.12 e 2.13.

Nos números 1.5, 2.5, 3.1 e 6.2 o formato será día / mes / ano.

Na sección 3 (DATOS DO MOVEMENTO DOS MEDIOS DE PAGAMENTO):

- § No número 3.2 (CONCEPTO) indícase a razón ou motivo polo que se produce o movemento (negocios, turismo).
- § No número 3.3 (TIPO DE MOVEMENTO) deberá marcar se se trata de (1) entrada en territorio nacional (ENTRADA EN ESPAÑA), (2) saída do territorio nacional (SAÍDA DE ESPAÑA) ou (3) movemento por territorio nacional (MOVEMENTO EN ESPAÑA). Con carácter xeral marcarase un único cadro. Non obstante, en caso de que a saída ou entrada en España veña precedida ou seguida dun movemento por territorio nacional de medios de pagamento por importe igual ou superior a 100.000 euros, sen variación dos datos declarados, será válida unha única declaración na cal se marcarán os dous cadros correspondentes.
- § No número 3.8 (MEDIO DE TRANSPORTE UTILIZADO) indícase os datos de identificación do medio utilizado: voo regular (compañía e número de voo), vehículo (matrícula e modelo), embarcación (nome e distintivo), voo privado (tipo de avión e identificativo).
- § No número 3.9 (ALFÁNDEGA / PASO FRONTEIRIZO DE ENTRADA OU SAÍDA) deberase indicar a alfándega, o paso fronteirizo ou o lugar polo que se vai efectuar a saída ou entrada en territorio nacional.

Na sección 4 (DATOS SOBRE OS MEDIOS DE PAGAMENTO):

- § No número 4.1 (MEDIO) indícase o medio de pagamento de que se trate (efectivo, cheque bancario, medios electrónicos, outros).
- § No número 4.4 indícase o importe total en euros dos medios de pagamento transportados.

Na sección 5 (ORIXE E DESTINO DOS MEDIOS DE PAGAMENTO):

- § No número 5.1 (ORIXE) indícase a PROCEDENCIA dos medios de pagamento (o título ou negocio xurídico que determine a lexítima tenza dos fondos). En particular concretarase como se obtiveron os medios de pagamento declarados: rendementos do traballo persoal, actividade comercial, venda de inmobles ou valores, xestión de fondos de terceiros, outros.
- § No número 5.2 (DESTINO) seleccionarase algunha das seguintes opcións: adquisición de bens, pagamento de servizos, investimento, outros.
- § No número 5.2.1 (DESCRICIÓN) detallarase a FINALIDADE económico-xurídica a que se deban aplicar os fondos: en concreto indícase con detalle o ben que se vai adquirir, o servizo que se vai prestar, o investimento que se realizará ou a descrición detallada do destino dos fondos.
- § No número 5.2.2 (CÓDIGO BALANZA DE PAGAMENTOS), detallarase o código correspondente á táboa de operacións exteriores do departamento de Balanza de Pagamentos do Banco de España cando a finalidade dos medios de pagamento sexa efectuar un pagamento entre un residente e un non residente.

A sección 7 reservarase á dilixencia da entidade de crédito rexistrada que recibe a declaración. No número 7.1 indícase a razón social ou nome comercial da entidade. No número 7.2 consignarase o importe en euros anotado na conta do cliente, cando sexa distinto do importe total declarado que aparece no número 4.4. No número 7.3 indícase a data e hora de recepción da declaración que deberá ser selada e asinada.

A sección 8 reservarase á dilixencia administrativa dos servizos de Alfándegas, no momento de saída ou entrada en territorio nacional.

ANEXO II

Datos mínimos que debe conter a acta de intervención de medios de pagamento suxeitos a declaración previa

A acta de intervención deberá conter, polo menos, a seguinte información:

Datos sobre os funcionarios que interveñen:

Servizo de Alfándegas ou forza ou corpo de seguranza que emite a acta.

Número da acta de intervención.

Identificación dos axentes ou funcionarios que interveñen na intervención, mediante número de carné profesional.

Datos sobre o portador dos medios en caso de saída ou entrada en territorio nacional, ou dos portadores no caso de movementos por territorio nacional:

Nome e apelidos.

Data e lugar de nacemento.

Profesión que declara.

Documento e o seu número

País que expide o documento de identidade.

Data de expedición do pasaporte/documento de identidade.

Data de renovación do pasaporte/documento de identidade.

Domicilio que aparece nos documentos e domicilio que declara, en caso de ser distinto.

Nacionalidade.

Datos sobre os acompañantes do portador dos medios de pagamento:

Nome e apelidos.

Data e lugar de nacemento.

Profesión que declara.

Documento e o seu número

País que expide o documento de identidade.

Data de expedición do pasaporte/documento de identidade.

Data de renovación do pasaporte/documento de identidade.

Domicilio que aparece nos documentos e domicilio que declara, en caso de ser distinto.

Nacionalidade.

Datos sobre a intervención:

Data e hora da intervención.

Detalle do lugar exacto en que se produce a intervención, con indicación expresa de:

Identificación do aeroporto, porto marítimo, recinto alfandegueiro.

Vía urbana e número.

Estrada e punto quilométrico.

Localidade, provincia.

Ámbito xeográfico, no mar: latitude e lonxitude.

Descrición detallada da forma de transportar os medios de pagamento.

Se os medios de pagamentos foron encontrados en lugar ou situación que mostrase unha clara intención de ocultalos, a xuízo dos actuantes. (s/n).

Detalle do posible itinerario seguido polo portador dos medios de pagamento.

Datos sobre o diñeiro entregado aos portadores en concepto do mínimo de supervivencia establecido no parágrafo segundo, número 5.1 desta orde.

Datos sobre os medios de pagamento intervidos:

Tipo de medio de pagamento (efectivo, cheque bancario, medios electrónicos ao portador, outros).

Importe nominal de cada un dos medios de pagamento intervidos.

Moeda de cada un dos medios de pagamento intervidos.

Identificación completa dos medios de pagamento, en caso de cheques, documentos ao portador ou medios electrónicos.

Número de billetes de alta denominación (500€ e 200 €) incautados tras o recento.

Lugar en que quedan depositados os medios de pagamento intervidos.

Datos sobre o itinerario do portador dos fondos:

Cidade/país de orixe inicio da viaxe.

Cidade/país de orixe inmediato á intervención.

Cidade/país de destino seguinte.

Cidade/país de destino final previsto da viaxe.

Datos do medio de transporte utilizado ata a intervención:

Transporte aéreo comercial, cos seguintes datos:

Compañía, número de voo, data de compra.

Transporte aéreo privado, cos seguintes datos:

Se é alugada ou non, marca, modelo, identificativo e datos do propietario.

Transporte por estrada regular, cos seguintes datos:

Compañía de transporte, itinerario, número de liña.

Transporte por estrada privado, cos seguintes datos:

Se é alugada ou non, tipo de vehículo, marca, modelo, matrícula e datos do propietario.

Transporte marítimo comercial, cos seguintes datos:

Compañía de transporte, itinerario.

Transporte marítimo privado, cos seguintes datos:

Se é alugada ou non, marca, modelo, matrícula e datos do propietario.

Datos do medio de transporte previsto tras a intervención:

Transporte aéreo comercial, cos seguintes datos:

Compañía, número de voo, data de compra.

Transporte aéreo privado, cos seguintes datos:

Se é alugada ou non, marca, modelo, identificativo e datos do propietario.

Transporte por estrada regular, cos seguintes datos:

Compañía de transporte, itinerario, número de liña.

Transporte por estrada privado, cos seguintes datos:

Se é alugada ou non, tipo de vehículo, marca, modelo, matrícula e datos do propietario.

Transporte marítimo comercial, cos seguintes datos:

Compañía de transporte, itinerario.

Transporte marítimo privado, cos seguintes datos:

Se é alugada ou non, marca, modelo, matrícula e datos do propietario.

Declaracións efectuadas polo/s portador/es dos medios de pagamento, tales como:

Orixe e destino da viaxe.

Procedencia e finalidade dos medios de pagamento, co maior detalle que o presunto infractor queira realizar.

Propietario dos fondos incautados. Nome, apelidos ou razón social e domicilio.

En caso de que existise declaración previa, indicación expresa dos datos declarados que son falsos ou inexactos coa xustificación da falsidade ou inexactitude.

Documentación que se debe xuntar á acta:

En caso de que existise declaración previa, deberá remitirse copia dela.

Copia completa do documento/s de identificación do/s portador/es dos medios de pagamento.

Copia do título de transporte en caso de tratarse de transporte público.

Documentación do medio de transporte utilizado en caso de transporte privado e descrición detallada del.

Copia, se é o caso, dos documentos que xustifiquen a orixe ou o destino dos medios de pagamento incautados.

MINISTERIO DE AGRICULTURA, PESCA E ALIMENTACIÓN

8470 *ORDE APA/1440/2006, do 28 de abril, pola que se prorroga o prazo para a presentación de solicitudes de subvencións estatais destinadas ao sector equino durante o ano 2006. («BOE» 114, do 13-5-2006.)*

O artigo 12.1 do Real decreto 1200/2005, do 10 de outubro, polo que se establecen as bases reguladoras das

subvencións estatais destinadas ao sector equino, establece que as solicitudes se presentarán nos prazos establecidos polas comunidades autónomas nas súas respectivas convocatorias e, en todo caso, antes do 30 de abril de cada ano.

Tendo en conta que se trata dunha nova liña de axudas estatais, que prevé actuacións destinadas ás pequenas e medianas empresas, tanto agrarias como non agrarias, e outras institucións, e que a distribución territorial dos créditos consignados para o efecto nos orzamentos xerais do Estado, a cargo do Ministerio de Agricultura, Pesca e Alimentación, se realiza de acordo co previsto no artigo 86 da Lei 47/2003, do 26 de novembro, xeral orzamentaria, durante o ano 2006, o prazo límite é insuficiente para publicar as correspondentes convocatorias de axudas e, en consecuencia, solicitar as axudas presentando a diversa documentación necesaria en cada caso.

Por iso, por petición das comunidades autónomas púxose de manifesto a necesidade de ampliar o devandito prazo para esta campaña.

De conformidade co disposto na Lei 30/1992, do 26 de novembro, de réxime xurídico das administracións públicas e do procedemento administrativo común, e de acordo coa habilitación específica establecida na disposición derradeira terceira do Real decreto 1200/2005, do 10 de outubro, resolvo ampliar o prazo para a presentación, durante o ano 2006 de solicitudes para a concesión de subvencións estatais destinadas ao sector equino, ata o día 30 de setembro inclusive.

Madrid, 28 de abril de 2006.

ESPINOSA MANGANA