

Agrupació de sectors afins	Sector
Vidre i ceràmica	Fabricació de rajoles, paviments i rajoles ceràmiques i afins. Indústries extractives, indústries del vidre, indústries de la ceràmica i el comerç exclusivista d'aquests materials. Teules i totxos.

Nota. Com a mesura per garantir la formació dels treballadors dels sectors d'activitat on no hi hagi negociació col·lectiva sectorial, d'acord amb l'article 24.2.b) del Reial decret 395/2007, els treballadors esmentats poden participar en els plans sectorials als quals es vinculen, segons les notes que s'inclouen a continuació, sense que això suposi un increment de la població ocupada:

- (1) Extracció de crus de petroli i gas natural; activitats dels serveis relacionats amb les explotacions petrolíferes i de gas; coqueries; refinació de petroli; producció de gas i vapor d'aigua calenta.
- (2) Altres entitats financeres.
- (3) Casinos i sales de jocs d'atzar.
- (4) Activitats de serveis auxiliars.
- (5) Activitats del servei domèstic.
- (6) Indústria del tabac.
- (7) Energies renovables.
- (8) Transport per ferrocarril i altres tipus de transport regular (telefèric, funicular i cremallera).
- (9) Autopistes de peatge i altres vies de peatge.
- (10) Activitats postals i de correus.
- (11) Parcs temàtics.

MINISTERI D'INDÚSTRIA, TURISME I COMERÇ

15003 *CORRECCIÓ d'errors de l'Ordre ITC/2212/2007, de 12 de juliol, per la qual s'estableixen obligacions i requisits per als gestors de múltiples digitals de la televisió digital terrestre i per la qual es crea i es regula el Registre de paràmetres d'informació dels serveis de televisió digital terrestre.* («BOE» 188, de 7-8-2007.)

Havent observat un error en l'Ordre ITC/2212/2007, de 12 de juliol, per la qual s'estableixen obligacions i requisits per als gestors de múltiples digitals de la televisió digital terrestre i per la qual es crea i es regula el Registre de paràmetres d'informació dels serveis de televisió digital terrestre, publicada en el «Butlletí Oficial de l'Estat» número 173, de data 20 de juliol de 2007, i en el suplement en català núm. 24, de 21 de juliol de 2007, se'n fa la rectificació oportuna referida a la versió en llengua catalana:

A la pàgina 3431, en el títol de l'annex III, on diu: «Protocol de mesures radioelèctriques i geogràfiques per a emissors, reemissors i gap-fillers de televisió digital terrestre», ha de dir: «Protocol de mesures radioelèctriques i geogràfiques per a emissors i reemissors de televisió digital terrestre».

15113 *RESOLUCIÓ de 27 de juliol de 2007, de la Secretaria General d'Indústria, per la qual s'actualitza l'annex I.2 del Reial decret 837/2002, de 2 d'agost, pel que fa als paràmetres que determinen la mitjana del consum dels vehicles de turisme nous que es posin a la venda o s'ofereixin en arrendament financer en el territori espanyol.* («BOE» 189, de 8-8-2007)

L'annex I.2 del Reial decret 837/2002, de 2 d'agost, pel qual es regula la informació relativa al consum de combustible i a les emissions de CO₂ dels turismes nous que es posin a la venda o s'ofereixin en arrendament financer en el territori espanyol, estableix, en el seu últim paràgraf, que l'actualització de les equacions i dels valors dels coeficients, a a' i b b' s'ha de fer, quan escaigui, per resolució de la Secretaria d'Estat de Política Científica i Tecnològica, les funcions de la

qual han estat assumides per la Secretaria General d'Indústria del Ministeri d'Indústria, Turisme i Comerç.

Els valors dels coeficients a i b i a' i b' varien anualment a mesura que varien les característiques dels vehicles de gasolina i gasoil comercialitzats. Entre aquestes característiques s'han de destacar els consums homologats i la superfície que ocupen els vehicles. En tractar-se d'un sistema comparatiu de classificació energètica, entre els vehicles de cada categoria, es fa necessària l'actualització dels valors dels esmentats coeficients per evitar que es desvirtui la classificació energètica i es produeixin desplaçaments ficticis dels nous vehicles analitzats, cap a classes d'eficiència energètiques superiors, a causa de la progressiva disminució dels consums mixtos dels vehicles comercialitzats.

En virtut d'això, resolc:

Primer.—Substituir, per actualització, els valors dels coeficients a i b per a vehicles amb motor de gasolina i a' i b' per a vehicles amb motor de gasoil utilitzats per determinar el càlcul de la mitjana del consum per a cada vehicle de turisme en funció de la seva superfície i que es determinen en l'annex I.2 del Reial decret 837/2002, de 2 d'agost, pels valors que s'esmenten a continuació:

Motors de gasolina, valor a= 2,1333; valor b= 0,1828.

Motors de gasoil, valor a'=1,7052; valor b'=0,1680.

Segon.—Aquesta Resolució té efectes des de l'endemà de la seva publicació en el «Butlletí Oficial de l'Estat».

Madrid, 27 de juliol de 2007.—El secretari general d'Indústria, Joan Trullen Thomas.

MINISTERI D'ECONOMIA I HISENDA

15157 *ORDRE EHA/2444/2007, de 31 de juliol, per la qual es desplega el Reglament de la Llei 19/1993, de 28 de desembre, sobre determinades mesures de prevenció del blanqueig de capitals, aprovat pel Reial decret 925/1995, de 9 de juny, en relació amb l'informe d'expert extern sobre els procediments i òrgans de control intern i comunicació establerts per prevenir el blanqueig de capitals.* («BOE» 190, de 9-8-2007.)

La reforma feta per la Llei 19/2003, de 4 de juliol, sobre règim jurídic dels moviments de capitals i de les transac-

cions econòmiques amb l'exterior i sobre determinades mesures de prevenció del blanqueig de capitals, va estendre el catàleg d'obligacions imposades per la Llei 19/1993, de 28 de desembre, sobre determinades mesures de prevenció del blanqueig de capitals, i va introduir en el seu article 3.7 l'exigència que els procediments i òrgans de control intern i comunicació dels subjectes obligats siguin objecte d'examen anual per un expert extern.

Posteriorment, el Reial decret 54/2005, de 21 de gener, pel qual es modifica el Reglament de la Llei 19/1993, aprovat pel Reial decret 925/1995, incideix en aquesta obligació, i assenyalava el nou apartat 7 addicionat al seu article 11 que els resultats de l'examen s'han de consignar en un informe escrit de caràcter reservat que ha de descriure detalladament les mesures de control intern existents, valorar la seva eficàcia operativa i proposar, si s'escau, eventuais rectificacions o millores. Així mateix, per consideració al diferent règim que presideix tota la normativa de prevenció del blanqueig de capitals en funció del sector d'activitat de què es tracti, el Reglament flexibiliza aquesta obligació per als subjectes de règim especial, i permet, amb determinades cauteles, que l'examen extern es porti a terme cada tres anys.

Sobre la base d'aquestes consideracions es pretén detallar, a través d'aquesta Ordre, l'abast i el contingut de l'esmentada obligació, i s'especifica una estructura a què s'ha d'ajustar l'informe escrit, i es concreta els aspectes mínims sense els quals no es pot considerar complerta l'obligació que els procediments i òrgans de control intern i comunicació siguin objecte d'examen per un expert extern.

La present Ordre es dicta a l'empara de l'habilitació normativa que conté la disposició final primera del Reial decret 925/1995, de 9 de juny, conforme a la qual el ministre d'Economia i Hisenda, amb el compliment previ dels tràmits legals oportuns, ha de dictar totes les disposicions que siguin necessàries per al desplegament del Reglament de la Llei 19/1993, de 28 de desembre. De conformitat amb el que estableix l'article 13.2.e) de la Llei 19/1993, de 28 de desembre, la Comissió de Prevenció del Blanqueig de Capitals i Infraccions Monetàries va emetre un informe preceptiu en la seva sessió de 18 de juliol de 2006.

En virtut d'això, dispo:

Article 1. *Aprovació del model d'informe.*

1. Per la present Ordre s'aprova com a model d'informe el que conté l'annex, al qual s'ha d'ajustar l'emès per l'expert extern, d'acord amb el que disposa l'article 11.7 del Reglament de la Llei 19/1993, de 28 de desembre, sobre determinades mesures de prevenció del blanqueig de capitals.

Article 2. *Contingut de l'informe.*

L'informe ha de descriure detalladament les mesures de control intern existents, ha de valorar la seva eficàcia operativa i ha de proposar, si s'escau, eventuais rectificacions o millores.

Article 3. *Emplenament del model d'informe.*

1. El model d'informe que conté l'annex recull la informació mínima que s'ha d'emplenar. Quan no sigui procedent emplenar algun apartat o subapartat, s'ha d'assenyalar expressament en l'informe, i indicar-ne els motius.

2. En l'informe s'hi ha d'afegir qualsevol altre aspecte relatiu als procediments i òrgans de control intern i comunicació que, atenent les peculiaritats del subjecte obligat, es consideri rellevant per prevenir el blanqueig de capitals.

Article 4. *Valoració de l'eficàcia operativa.*

1. La valoració de l'eficàcia operativa s'ha de referir, com a mínim, a:

a. La idoneïtat de les mesures de control intern associades als processos de gestió del risc de blanqueig de capitals.

b. La racionalitat del seu disseny teòric.

c. La seva operativitat pràctica.

2. Quan s'efectuï la valoració que en cada cas sigui procedent, s'han d'explicar detalladament els aspectes concrets objecte de comprovació i les proves practicades, els resultats obtinguts, així com les troballes o incidències sorgits de les verificacions.

3. Quan es facin proves substantives, mitjançant la selecció d'elements específics, s'han d'explicar les raons de la mida i característiques de la mostra escollida, i indicar-hi, si s'escau:

a. El nombre d'agències o sucursals a les quals afecta.

b. Els tipus de clients seleccionats.

c. Els tipus de productes elegits.

d. Les dates dels contractes o de l'inici de la relació de negoci.

e. El percentatge de contractes i relacions de negoci revisades sobre el total dels existents.

4. Quan es facin proves de procediment, i el mètode de comprovació sigui el de mostreig estadístic, s'hi ha d'indicar:

a. La població sobre la qual es fa la mostra, assegurant-se que aquesta sigui adequada i completa.

b. La mida de la mostra seleccionada i el mètode seguit per a la seva selecció.

c. El disseny de la mostra, en funció dels objectius de la prova i els atributs de la població de la qual s'ha d'extreure la mostra, així com la taxa d'error tolerable que espera trobar en l'esmentada població.

d. El nivell de confiança utilitzat indicant si es realitza estratificació o no, les raons d'aquesta i la possible extrapolació de l'esmentada estratificació.

e. L'anàlisi dels errors detectats en funció dels resultats de la mostra, indicant-ne les causes, el seu possible efecte sobre els objectius de la mostra específica, i la seva possible extrapolació.

Article 5. *Dates dels informes.*

1. Sense perjudici del que disposa el segon paràgraf de l'article 11.7 del Reglament de la Llei 19/1993, de 28 de desembre, la data de referència de l'informe no pot ser superior a un any natural, a comptar de la data de referència de l'informe anterior.

2. L'informe ha de descriure la situació de l'entitat en la data de referència, sense que sigui obligatòria la seva coincidència amb la data de tancament de l'exercici comptable.

3. L'informe s'ha d'emetre amb la màxima brevetat possible sense que, en cap cas, pugui excedir els dos mesos, a comptar de la data de referència de l'informe.

Article 6. *Destinatari dels informes.*

1. L'informe té caràcter reservat i està a disposició del Servei Executiu de la Comissió de Prevenció del Blanqueig de Capitals i Infraccions Monetàries durant els sis anys següents a la seva realització.

2. Les deficiències més significatives apreciades i les seves propostes de rectificació o millora han de ser reportades al Consell d'Administració o, si s'escau, a l'òrgan d'administració o al principal òrgan directiu de l'entitat,

en el termini màxim de tres mesos des de la data d'emissió de l'informe.

Disposició final única. *Entrada en vigor.*

La present Ordre entra en vigor al cap de tres mesos de la publicació en el «Butlletí Oficial de l'Estat».

ANNEX

Examen extern sobre els procediments i òrgans de control intern i comunicació establerts per prevenir el blanqueig de capitals

Dades generals de l'informe:

A. Identificació del subjecte obligat objecte de l'informe indicant expressament el seu número d'identificació fiscal i, si s'escau, les filials incloses en el grup que queden subjectes a l'informe.

B. Data de referència de l'informe.

C. Dates d'emissió i referència de l'anterior informe d'expert extern, amb indicació expressa de la seva autoria i resultat general.

D. Resum de les principals mesures de control intern implantades pel subjecte obligat, de la valoració de la seva eficàcia operativa i de les propostes de rectificacions o millores.

E. En el cas dels subjectes de règim especial, s'hi ha d'indicar si opten per realitzar l'examen extern anualment o cada tres anys.

F. Identificació de l'expert extern, número d'identificació fiscal, i descripció detallada de la seva formació acadèmica i trajectòria professional. Signatura i data d'emissió de l'informe.

0. Informació general sobre el subjecte obligat

a. Dades bàsiques del subjecte obligat, indicant el seu nom o denominació social, número d'identificació fiscal, domicili i objecte social i inscripció en els registres oficials.

i. descripció;

b. Informació sobre l'activitat i característiques del subjecte obligat que es consideri rellevant des de la perspectiva de la prevenció del blanqueig de capitals, especificant, si s'escau, els factors de risc apreciats.

i. descripció;

c. Nombre d'agents, mediadors o altres representants que comercialitzin productes del subjecte obligat o a través dels quals operi, amb indicació de la seva distribució geogràfica i de l'àmbit al qual s'estén la seva actuació.

i. descripció;

d. Grup en què s'enquadra el subjecte obligat.

i. descripció;

e. Relació de filials que, si s'escau, hi ha indicant-hi per a cadascuna d'aquestes filials:

1r Objecte social.

2n Percentatge de participació.

i. descripció.

1. Normativa interna

a. Relació de normes internes i procediments establerts per a la prevenció del blanqueig de capitals, amb indicació expressa de l'òrgan que les va aprovar, àmbit d'aplicació, forma de distribució entre els empleats, i dates d'aprovació, d'entrada en vigor, de l'última actualització, i de comunicació al Servei Executiu.

i. Descripció;

ii. Valoració de l'eficàcia operativa;

iii. Deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

2. Òrgans de control intern i comunicació

a. Representant davant el Servei Executiu del subjecte obligat, amb indicació expressa del seu nom, número d'identificació fiscal, càrrec, data de nomenament i funcions. Compliment dels requisits exigibles. Règim de suplència.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Òrgans de control intern i de comunicació, amb indicació expressa de la seva composició, ubicació jeràrquica, dependència funcional, càrrec dels seus membres, número d'identificació fiscal de cadascun d'ells, funcions, constitució, periodicitat de les reunions, elaboració i conservació d'actes.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Si hi ha, persona o unitat operativa dedicada a la prevenció del blanqueig de capitals, amb referència expressa del número d'identificació fiscal, funcions, dependència funcional, procediments, grau de dedicació a les esmentades tasques i composició en cas que es tracti d'una unitat.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

d. Òrgans d'administració del subjecte obligat, amb indicació del número d'identificació fiscal, funcions, atribucions i competències en matèria de prevenció del blanqueig de capitals.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

3. Identificació i coneixement dels clients

a. Procediments d'identificació de clients, amb indicació expressa de la norma interna en la qual es recullen i el seu contingut.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Procediments de coneixement de clients, amb indicació expressa de la norma interna en què es recullen, contingut, formularis d'identificació i coneixement del client, i mesures establertes per actualitzar la informació existent.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Procediments de verificació de les activitats declarades pels clients, amb indicació expressa de la norma interna en què es recullen, el seu contingut, i la determinació dels documents a sol·licitar per verificar l'activitat.

i. descripció;

ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

d. Procediments existents per conèixer els beneficiaris últims de relacions amb clients que actuen per compte d'altri i per conèixer l'estructura accionarial i de control de les persones jurídiques amb indicació expressa de la norma interna en què es recullen i el seu contingut.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

e. Excepcions a l'obligació d'identificar amb indicació expressa de la norma interna en què es recullen i el seu contingut.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

f. Política d'admissió de clients existent, amb indicació expressa de la norma interna en què es recull, el seu contingut, l'estratificació dels clients en funció del seu nivell de risc, així com les precaucions addicionals establertes per als clients amb risc superior al risc mitjà.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

g. Mesures addicionals d'identificació i coneixement del client establertes en les àrees de negoci i activitats més sensibles, amb indicació expressa de la norma interna en què es recullen i el seu contingut.

Entre d'altres, s'ha de fer referència expressa a les següents àrees:

1r) Banca privada.
2n) Banca de corresponsals.
3r) Activitat no presencial o a distància realitzada a través de mitjans telefònics, electrònics o telemàtics.
4t) Activitat de canvi de moneda i gestió de transferències.

5è) Altres productes o clients de més risc, com ara persones del medi polític (PEP), zones geogràfiques d'alt risc, o d'altres considerats així per part del subjecte obligat.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

h. En el cas de transferències de fons emeses o rebudes, mesures de verificació de l'existència de les dades d'identificació de l'ordenant i, si s'escau, de la persona per compte del qual aquell actuï, tant en la transferència com en els missatges relacionats amb aquesta a través de la cadena de pagament, amb indicació expressa de la norma interna en la qual es recullen i el seu contingut.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

4. Conservació de la documentació de clients i operacions

a. Mesures establertes per a la conservació de la documentació relativa a la identificació i coneixement dels clients, amb indicació expressa del període de conservació.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Mesures establertes per a la conservació de la documentació de les operacions realitzades, amb indicació expressa del període de conservació.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

5. Detecció d'operacions susceptibles d'estar relacionades amb el blanqueig de capitals

a. Relació d'operacions susceptibles d'estar particularment vinculades amb el blanqueig de capitals en les diferents àrees de negoci del subjecte obligat. Procediment de difusió.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Funcionament, si s'escau, de l'aplicació informàtica, amb referència expressa a les persones encarregades de l'aplicació i al manual explicatiu del funcionament de l'aplicació, indicant-hi almenys:

1r) Sistemes d'alertes i llindars de risc definits.
2n) Sistemes d'elaboració de perfils de comportament.
3r) Informes disponibles per a la seva anàlisi posterior.
4t) Accés a altres aplicacions informàtiques de l'entitat que continguin informació rellevant des de la perspectiva de la prevenció del blanqueig de capitals.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Procediment intern de comunicació d'operacions sospitoses per part del personal i directius a l'òrgan de control intern: formulari intern i canals per realitzar la comunicació; sistemes de registre i seguiment; informació al personal i directius del curs que s'ha donat a la seva comunicació.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

6. Anàlisi d'operacions susceptibles d'estar relacionades amb el blanqueig de capitals

a. Persones o departaments encarregats, nombre d'operacions analitzades en el període objecte d'informe i freqüència amb què es fa l'anàlisi.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Procediment d'anàlisi de les operacions susceptibles d'estar relacionades amb el blanqueig de capitals: fases, peticions d'informació addicional, elaboració d'informes.

i. descripció;
ii. valoració de l'eficàcia operativa;
iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Procediments pels quals l'òrgan de control intern i comunicació decideix quan una operació presenta indicis

per ser comunicada al Servei Executiu com a sospitosa. Reflex documental de les decisions adoptades i de les raons en què es basen. Control del compliment de les decisions. Percentatge d'operacions comunicades sobre el total analitzat.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

7. Comunicació d'operacions susceptibles d'estar relacionades amb el blanqueig de capitals

a. Procediment de comunicació d'operacions sospitoses al Servei Executiu, indicant la norma que el recull, el contingut, el formulari, el mètode de comunicació i els terminis.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Abstenció d'execució d'operacions, amb indicació expressa del procediment a seguir, persones encarregades de la presa de decisions i procediment de comunicació als empleats sobre la manera de procedir.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Procediments i mesures implantades per assegurar que no es revela al client ni a tercers que s'han transmès informacions al Servei Executiu o que s'està examinant alguna operació per si de cas pogués estar vinculada al blanqueig de capitals.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

d. si s'escau, comunicació telemàtica d'operacions.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

8. Declaració mensual obligatòria d'operacions

a. Mesures establertes per determinar les operacions que s'han de comunicar i els límits establerts.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Mesures aplicades per detectar el possible fraccionament d'operacions.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Procediment previst per exceptuar clients de la declaració mensual obligatòria, indicant la normativa interna en què es recull, els òrgans o les persones amb facultats per autoritzar-lo, els criteris, els terminis per exceptuar, i la constància escrita dels clients exceptuats i dels motius que ho fonamenten.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

d. Procediment d'elaboració de la declaració mensual obligatòria, indicant les persones o departaments encarregats de fer-ho i els mitjans informàtics que, si s'escau, s'utilitzen.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

e. Mesures establertes per fer la declaració semestral negativa en cas d'inexistència d'operacions a comunicar.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

f. Procediments establerts per analitzar si alguna de les operacions comunicades en la declaració mensual obligatòria presenta indicis o certesa d'estar relacionada amb el blanqueig de capitals.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

g. Procediments establerts per part dels subjectes obligats relacionats a l'article 2.1 de la Llei 19/1993, de 28 de desembre, sobre determinades mesures de prevenció del blanqueig de capitals, per comunicar mensualment al Servei Executiu qualssevol operacions en les quals intervinguin que suposin moviments de mitjans de pagament subjectes a declaració obligatòria. Comunicació, si s'escau, de la negativa del subjecte obligat a exhibir o presentar la declaració.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

h. Si s'escau, mesures establertes per part de les entitats de crèdit per comprovar i diligenciar els formularis S-1 en els supòsits previstos normativament, i remetre al Servei Executiu la informació que sigui procedent.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

9. Formalització dels requeriments del Servei Executiu o altres autoritats

a. Procediment establert per a la contestació als requeriments d'informació del Servei Executiu o altres autoritats en matèria de prevenció del blanqueig de capitals. Persones encarregades i mitjans utilitzats.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

10. Formació

a. Relació dels cursos realitzats des de l'anterior revisió per un expert extern, amb indicació expressa del seu contingut, si es fa presencialment o a distància, data, durada, nombre d'assistents, percentatge que representa sobre el total d'empleats, així com el sistema d'avaluació dels coneixements adquirits.

- i. descripció;

b. Política formativa en matèria de prevenció del blanqueig de capitals, amb indicació expressa sobre el

programa de cursos, material, contingut, durada, empleats als quals va dirigit i perfil dels formadors.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

11. *Filials i sucursals*

a. Mesures de control establertes pel subjecte obligat del compliment de la normativa i dels procediments interns en matèria de prevenció del blanqueig de capitals de les seves filials espanyoles.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Filials a l'estranger que realitzin una activitat que determinaria a Espanya la condició de subjecte obligat, indicant almenys per a cada una d'aquestes filials:

- 1r) Objecte social.
- 2n) País i domicili.
- 3r) Percentatge de participació.
- 4t) Informe d'experts externs, auditors interns o externs. Data i principals conclusions de l'últim informe sempre que això no sigui contrari a la legislació de l'Estat en què estan establertes.

5è) Organisme que supervisa el compliment per aquestes de la normativa de prevenció del blanqueig de capitals a la qual estan subjectes.

6è) Informació sobre l'activitat i característiques de la filial que es consideri rellevant des de la perspectiva de la prevenció del blanqueig de capitals, especificant, si s'escau, els factors de risc apreciats.

- i. descripció;

c. Sucursals a l'estranger, indicant almenys per a cada una d'aquestes sucursals:

- 1r) País i domicili.
- 2n) Informe d'experts externs, auditors interns o externs. Data i principals conclusions de l'últim informe, sempre que això no sigui contrari a la legislació de l'Estat en què estan establertes.

3r) Organisme que supervisa el compliment per aquestes de la normativa de prevenció del blanqueig de capitals a la qual estan subjectes.

4t) Informació sobre l'activitat i característiques de la filial que es consideri rellevant des de la perspectiva de la prevenció del blanqueig de capitals especificant, si s'escau, els factors de risc apreciats.

- i. descripció;

d. Procediments i polítiques de prevenció del blanqueig de capitals de filials i sucursals estrangeres respecte als exigits per la normativa espanyola.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

e. Mesures establertes pel subjecte obligat per garantir que les seves sucursals i filials a l'estranger tenen establerts procediments interns adequats per prevenir i impedir la realització d'operacions relacionades amb el blanqueig de capitals i procediments establerts en cas que les lleis o reglaments locals els impedeixin o els facin ineficàços.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;

iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

12. *Agents i altres mediadors*

a. Manuals de procediments aplicables a agents, mediadors i altres representants, assenyalant les especificitats respecte a la normativa interna general que descriu l'apartat 1, amb indicació expressa de l'àmbit d'aplicació, la forma de distribució entre agents mediadors i altres representants, i les dates d'aprovació, entrada en vigor i última actualització.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. Mesures de control de l'actuació d'agents, mediadors i altres representants i el compliment de la normativa de prevenció del blanqueig de capitals.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

c. Política de formació d'agents, mediadors i altres representants en els termes que preveu l'apartat 10.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

d. Resum dels aspectes relatius a la prevenció del blanqueig de capitals inclosos en les clàusules contractuals que contenen els contractes d'agència o mediació.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

13. *Verificació interna*

a. Tasca de l'auditoria interna en relació amb els òrgans responsables de la prevenció del blanqueig de capitals, amb indicació expressa de les persones encarregades, contingut, periodicitat, si es fa presencialment o a distància, i entitats auditades.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

b. En el cas dels subjectes obligats pel règim especial que optin per realitzar l'examen extern cada tres anys, descripció de les principals conclusions de l'últim informe intern anual pel qual s'avalua l'efectivitat operativa dels seus procediments i òrgans de control intern i comunicació.

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

14. *Altres aspectes rellevants no coberts pels apartats anteriors*

- i. descripció;
- ii. valoració de l'eficàcia operativa;
- iii. deficiències detectades; rectificacions o millores proposades.

Madrid, 31 de juliol de 2007.–El vicepresident segon del Govern i ministre d'Economia i Hisenda, Pedro Solbes Mira.