

## Formulari de denúncia d'infraccions potencials o reals de les disposicions de la Llei 14/2017

\* camp obligatori

### 1. Dades del denunciant

Nom i cognoms\*:

Número de telèfon\*:

Adreça electrònica\*:

Relació amb el subjecte obligat o la persona denunciada\*:

Posició/lloc de treball dins del subjecte obligat denunciat:

Durada de la vinculació professional amb el subjecte obligat o la persona denunciada:

Ha comunicat la infracció a nivell intern?<sup>1</sup>  Sí  No

En cas afirmatiu, indiqui les persones i/o departaments a qui ho ha comunicat, el nombre de vegades i les dates d'aquestes comunicacions:

Ha patit algun tipus d'amenaça, mesura de represàlia, acció hostil o mesura laboral adversa o discriminatòria pel fet d'haver comunicat la infracció a nivell intern?  Sí  No

Ha comunicat al subjecte obligat o a la persona denunciada la seva intenció de denunciar els fets a la UIFAND?  Sí  No

### 2. Dades del subjecte obligat/persona denunciada

Denominació del subjecte obligat\*:

Nom i cognoms de la persona o persones denunciades<sup>2</sup>:

Víncle/càrrec de la persona o persones denunciades amb el subjecte obligat:

<sup>1</sup> Fent ús del canal intern específic, independent i anònim requerit per l'article 91.3 de la Llei 14/2017

<sup>2</sup> De conformitat amb el Comunicat Tècnic CT-09/2022, cal omplir aquest camp en cas que la conducta sigui atribuïble a una persona o grup de persones en concret i es conegui la seva identitat.

Tipus de subjecte obligat\*:

**Subjecte obligat financer**

Entitat operativa del sistema financer

Companyia d'assegurances autoritzada a operar en el ram de vida

Companyia de reassurances autoritzada a operar en el ram de vida

Corredor d'assegurances que realitza una activitat de mediació d'assegurances en el ram de vida a canvi d'una remuneració

Institució de gir postal

Proveïdor de serveis de pagaments autoritzat en virtut de les lletres f) i h) de l'apartat 1 de l'article 4 de la Llei dels serveis de pagament i el diner electrònic

Proveïdor de serveis d'actius virtuals que desenvolupa una o més de les activitats o operacions següents per compte d'una altra persona física o jurídica (*especificar quina o quines*):

intercanvi entre actius virtuals i monedes fiduciàries

intercanvi entre una o més formes d'actius virtuals

transferència d'actius virtuals

custòdia o administració d'actius virtuals o instruments que permeten el control d'actius virtuals

participació en serveis financers relacionats amb una emissió o venda inicial d'un actiu virtual per part d'un emissor i prestació d'aquests serveis

**Subjecte obligat no financer**

Comptable extern

Assessor fiscal (*inclou la persona que es compromet a prestar, directament o a través de tercers amb els quals aquesta altra persona estigui relacionada, ajuda material, assistència o assessorament en qüestions fiscals com a activitat empresarial o professional principal*)

Auditor

Notari

Advocat

Membre d'una altra professió jurídica independent (a especificar:.....)

*Quan participi, actuant en nom i per compte del seu client, en qualsevol operació financera o immobiliària, o assistint en la planificació o realització d'operacions per compte del seu client relatives a:*

- la compravenda o altres actes de disposició de béns immobles o entitats;

- la gestió de fons, valors o altres actius del client;

- l'obertura o gestió de comptes bancaris, comptes d'estalvi o comptes de valors;

- l'organització de les aportacions necessàries per a la creació, el funcionament o la gestió de societats;

- la creació, funcionament o gestió de fideïcomisos, societats, associacions, fundacions o estructures anàlogues.

Economista

Gestor

Altre proveïdor de serveis a societats

*Quan proveeixi alguns dels següents serveis a societats, altres entitats jurídiques, instruments jurídics de fideïcomís i altres estructures fiduciàries:*

- constituir societats o altres persones jurídiques.

- exercir com a director o apoderat/secretari/administrador d'una societat, soci d'una associació empresarial, o una posició equivalent en relació amb altres persones jurídiques, o disposar que una altra persona exerceixi les dites funcions.

- facilitar una seu social, adreça comercial o domicili social, adreça de correspondència o administrativa o altres serveis afins a una societat, una associació empresarial o qualsevol altra persona o estructura jurídica.

- exercir com a fideïcomissari en un fideïcomís o una posició equivalent en una altra estructura jurídica anàloga o disposar que una altra persona exerceixi les dites funcions.

- exercir com a accionista nominatiu per compte d'una altra persona o disposar que una altra persona exerceixi les dites funcions.

Agent immobiliari

*Quan dugui a terme activitats relacionades amb la compravenda d'immobles, i també quan actui com a intermediari en l'arrendament de béns immobles, però només en relació amb transaccions per a les quals el lloguer mensual sigui igual o superior a 10.000 euros.*

Comerciant de béns

*Únicament en la mesura en què els pagaments s'efectuïn o es rebin en efectiu i per import igual o superior a 10.000 euros, ja es realitzin en una operació o en diverses operacions entre les quals sembli existir algun tipus de relació.*

Casino de joc presencial i/o en línia

Altre proveïdor de serveis de jocs d'atzar presencial i/o en línia

Organització sense ànim de lucre (*persona o estructura jurídica o organització, incloent-hi associacions i fundacions, que principalment es dedica a la recaptació o el desemborsament de fons per a fins com ara propòsits caritatius, religiosos, culturals, educatius, socials o fraternals, o per a la realització d'altres tipus de bones obres*)

Persones que comerciïn amb obres d'art o actuen com a intermediaris en el comerç d'obres d'art, també quan aquesta activitat es dugui a terme en galeries d'art i cases de subhastes

*Quan l'import de la transacció o d'una sèrie de transaccions relacionades sigui igual o superior a 10.000 euros.*

Persona que emmagatzema obres d'art, comercia amb obres d'art o actua com a intermediari en el comerç d'obres d'art quan aquesta activitat es dugui a terme en zones franques

*Quan l'import de la transacció o d'una sèrie de transaccions sigui igual o superior a 10.000 euros.*

Gestor de zones franques

Operador de zones franques establert al Principat d'Andorra

#### **Altres subjectes obligats**

No resident que realitza al Principat d'Andorra activitats d'igual naturalesa a les esmentades anteriorment

A especificar:.....

### **3. Dades de la infracció potencial o real objecte d'aquesta denúncia**

Descripció concreta i concisa dels fets a denunciar\*:

Data o dates en les quals es té constància que hagi tingut lloc la infracció:

---

---

Llistat de la documentació de suport aportada\*<sup>3</sup>:

Nom i cognoms d'altres persones que estiguin, o cregui que poden estar, al corrent de la infracció denunciada:

---

Ha denunciat aquests fets davant una altra autoritat?  Sí  No

En cas afirmatiu, indiqui quina o quines:

---

#### 4. Altres consideracions

---

Considera que la UIFAND hauria de seguir alguna instrucció o prendre alguna precaució a l'hora d'abordar els fets denunciats, posar-se en contacte amb vostè i/o posar-se en contacte amb el subjecte obligat denunciat?  Sí  No

En cas afirmatiu, indiqui quina o quines:

#### 5. Data\* i signatura\*

---

\_\_\_\_\_, de \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

Signatura del/s representant/s

<sup>3</sup> En cas d'aportar documentació adjunta a aquesta denúncia, vulgui indicar el tipus, títol i data de cada document, així com una breu descripció de perquè es considera que el document és rellevant o evidencia la infracció denunciada.

## Informació important

---

- a) Aquest formulari s'haurà de lliurar en suport paper o electrònic, degudament signat a les següents adreces, segons correspongui:

**Adreça física:** **Unitat d'Intel·ligència Financera d'Andorra -UIFAND-**  
C/ Dr. Vilanova 15-17, planta -4  
AD500 Andorra la Vella

**Adreça electrònica:** [uifand@andorra.ad](mailto:uifand@andorra.ad)

- b) Llevat que s'indiqui el contrari, no és necessari omplir cadascun dels camps del present formulari. No obstant això, una major quantitat d'informació i detall contribuirà positivament en la capacitat de la UIFAND d'analitzar i investigar els fets denunciats. En qualsevol cas, cal trametre totes les pàgines d'aquest formulari i omplir tots els camps indicats amb un "\*".
- c) No s'acceptaran denúncies de qüestions genèriques o indeterminades, que estiguin sotmeses a un procediment judicial, que siguin reiteracions d'informacions ja fetes públiques o que corresponguin a disputes laborals.
- d) Les dades trameses a la UIFAND es troben subjectes a la més estricta confidencialitat en virtut de l'article 60 de la *Llei 14/2017*, pel qual els membres de la UIFAND i el seu personal administratiu estan sotmesos al secret en l'àmbit laboral i al secret professional, tant durant la vigència de la seva relació amb la UIFAND com un cop acabada aquesta relació. No obstant això, les dades podran ésser divulgades en aquells casos en que sigui requerit en un context d'ulteriors recerques o de procediments judicials subsegüents i, en cas que la infracció denunciada pugui constituir un il·lícit penal, s'efectuarà el corresponent trasllat al Ministeri Fiscal.
- e) La denúncia d'una infracció potencial o real de la *Llei 14/2017* no es considera un incompliment de cap restricció de comunicació imposada per la via contractual o per qualsevol disposició legal, reglamentària o administrativa, ni pot implicar per a la persona que ho notifiqui cap tipus de responsabilitat pel que fa a les seves accions o omissions en l'àmbit de la denúncia efectuada. En cas que la persona que denuncia pateixi amenaces, mesures de represàlia, accions hostils o mesures laborals adverses o discriminatòries derivades de la formulació de la denúncia, podrà presentar, d'acord amb l'article 91.4 de la *Llei 14/2017*, una comunicació a la UIFAND, que l'analitzarà, i en el cas d'apreciar indicis o l'existència de delictes, remetrà un informe al Ministeri Fiscal.
- f) El tractament de les dades personals contingudes en aquesta denúncia, així com les obtingudes en el procés posterior, si escau, d'anàlisi i investigació dels fets, es durà a terme en compliment de les disposicions de la *Llei 29/2021*, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals.
- g) La UIFAND no pot proporcionar assessorament legal a les persones denunciants o denunciades.