

Document	PC-3-EF-GEN-0006-ca	Versió	1.0
----------	---------------------	--------	-----

## MANUAL D'ACTUACIÓ EN RELACIÓ A LA LLEI DE PREVENCIÓ DEL BLANQUEIG DE CAPITALS I EL FINANÇAMENT DEL TERRORISME

Descripció de les accions a realitzar per evitar la recepció de béns provinents d'una activitat delictiva o bé de persones o entitats vinculades a grups o organitzacions terroristes, en compliment de la Llei de prevenció del blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme.

### Gestió de les modificacions

Versions		Autors Revisors/es	Resum de les modificacions més rellevants fetes al document respecte a la versió anterior. Incloure els <b>apartats i pàgines</b> que han estat modificats.
Número versió	Any aprovació		
1.0 (v.0)	2016	M.Esteve / H.López / F. de Haro / Grant Thornton	Nou manual

Revisat el	21/12/2016	Aprovat el	28/12/2016	Vigent fins a	12/2019
<b>Autor/s de la versió</b>		<b>Directiu responsable</b>			
M.Esteve / H.López / F.de Haro Grant Thornton		Maria Esteve – Directora Econòmica i de Recursos			

## Índex

1. INTRODUCCIÓ.....	3
2. ÀMBIT D'APLICACIÓ I DEFINICIONS.....	4
2.1. Àmbit d'aplicació.....	4
2.2. Definició de blanqueig de capitals .....	4
2.3. Definició de finançament del terrorisme .....	5
3. RECEPCIÓ DE FONTS - IDENTIFICACIÓ DE BENEFACTORS I DONANTS.....	6
3.1. Ingressos per la prestació de serveis assistencials.....	6
3.2. Ingressos per promocions, patrocinadors i col·laboracions.....	8
4. APORTACIÓ DE FONTS - IDENTIFICACIÓ DE BENEFICIARIS .....	11
5. CONEIXEMENT D'INTERMEDIARIS.....	13
6. DILIGÈNCIA DEGUDA.....	14
6.1. Identificació formal de les persones físiques .....	14
6.2. Identificació formal de les persones jurídiques .....	14
6.2.1. Supòsits especials en la identificació de persones jurídiques.....	15
6.3. Titularitat real.....	15
6.3.1. Definició de titular real.....	15
6.3.2. Supòsits especials en la titularitat real.....	16
6.4. Verificació de la no inclusió a les Llistes de Sancionats .....	17
7. OBLIGACIONS D'INFORMACIÓ .....	18
7.1. Comunicació d'operativa sospitosa al "Servicio Ejecutivo de la Comisión" .....	18
7.2. Col·laboració amb el "Servicio Ejecutivo" i els seus òrgans de suport.....	18
7.3. Exempció de Responsabilitat .....	19
7.4. Confidencialitat .....	19
8. MESURES DE CONTROL INTERN .....	20
8.1. Conservació de la documentació .....	20
8.2. Idoneïtat dels membres dels òrgans de govern i altres llocs de responsabilitat.....	20
8.3. Supervisió del compliment de les mesures adoptades.....	21
8.4. Revisió, actualització i difusió d'aquest manual.....	21

## **1. INTRODUCCIÓ**

La Fundació Institut Guttmann és una entitat sense ànim de lucre, que té per objectiu principal promoure, impulsar i aconseguir la rehabilitació integral de les persones afectades per una lesió medul·lar, un dany cerebral adquirit o una altra discapacitat d'origen neurològic, desenvolupar la recerca i docència en aquest àmbit de la neurociència, i prestar-los el suport i els serveis més convenients per assolir una reinserció social satisfactòria, i alhora contribuir al ple reconeixement del seus drets i a una efectiva equiparació d'oportunitats.

Integrat en el Sistema Nacional de Salut, l'Institut Guttmann és l'hospital de referència a Catalunya per al tractament medicoquirúrgic i la rehabilitació integral de les persones amb lesió medul·lar, dany cerebral adquirit o una altra discapacitat d'origen neurològic. També està acreditat pel Ministerio de Sanidad com a "Centro de Referencia Nacional" per a l'atenció integral al lesionat medul·lar complex a Espanya.

La Fundació Institut Guttmann conscient del deure moral i l'obligació legal de vetllar perquè les fundacions no siguin utilitzades per al blanqueig de capitals o per a la canalització de fons o recursos a les persones o entitats vinculades a grups o organitzacions terroristes; i en tant que subjecte obligat -amb limitació d'obligacions- en la legislació vigent reguladora de la prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, recull en aquest Manual d'actuació (d'ara endavant, Manual) les polítiques i procediments implementats a tal efecte.

En l'actualitat, la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, regula de forma unitària els aspectes preventius tant del blanqueig de capitals com del finançament del terrorisme.

Per altra banda, el Reial decret 304/2014, de 5 de maig, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme desenvolupa la citada Llei, d'acord amb l'habilitació a aquest efecte que confereix en la seva disposició final cinquena.

## 2. ÀMBIT D'APLICACIÓ I DEFINICIONS

### 2.1. Àmbit d'aplicació

El present Manual és d'obligat compliment per a tots els membres del Patronat i per a tots els professionals que presten els seus serveis en la Fundació Institut Guttmann, en la mesura en què intervinguin en els procediments que aquí es regulen.

### 2.2. Definició de blanqueig de capitals

De conformitat amb l'Article 1 de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, es considerarà blanqueig de capitals les activitats següents:

a) La conversió o la transferència de béns, sabent que aquests béns procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva, amb el propòsit d'ocultar o encobrir l'origen il·lícit dels béns o d'ajudar a persones que estiguin implicades a eludir les conseqüències jurídiques dels seus actes.

b) L'ocultació o l'encobriment de la naturalesa, l'origen, la localització, la disposició, el moviment o la propietat real de béns o drets sobre béns, sabent que aquests béns procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva.

c) L'adquisició, possessió o utilització de béns, sabent, al moment de la recepció dels mateixos, que procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva.

d) La participació en alguna de les activitats esmentades en les lletres anteriors, l'associació per cometre aquest tipus d'actes, les temptatives de perpetrar-les i el fet d'ajudar, instigar o aconsellar a algú per realitzar-les o facilitar la seva execució.

Existirà blanqueig de capitals tot i que les conductes descrites siguin realitzades per la persona o persones que van cometre l'activitat delictiva que hagi generat els béns.

S'entendrà per béns procedents d'una activitat delictiva tot tipus d'actius, l'adquisició i possessió dels quals tingui el seu origen en un delictes, tant materials com immaterials, mobles o immobles, tangibles o intangibles, així com els documents o instruments jurídics amb independència de la seva forma, incloses l'electrònica o la digital, que acreditin la propietat dels esmentats actius o un dret sobre els mateixos, amb inclusió de la quota defraudada en el cas dels delictes contra la Hisenda Pública.

Es considerarà que hi ha blanqueig de capitals tot i que les activitats que hagin generat els béns s'haguessin desenvolupat al territori d'un altre Estat.

### **2.3. Definició de finançament del terrorisme**

De conformitat amb la Llei de Prevenció, s'entendrà per finançament del terrorisme el subministrament, el dipòsit, la distribució o la recollida de fons o béns, per qualsevol mitjà, de forma directa o indirecta, amb la intenció d'utilitzar-los o amb el coneixement de que seran utilitzats, íntegrament o en part, per a la comissió de qualsevol dels delictes de terrorisme tipificats en el Codi Penal.

Es considerarà que existeix finançament del terrorisme tot i que el subministrament o la recollida de fons o béns s'hagin desenvolupat al territori d'un altre Estat.

### 3. RECEPCIÓ DE FONTS - IDENTIFICACIÓ DE BENEFACTORS I DONANTS

La Fundació Institut Guttmann obté els seus ingressos de la prestació de serveis assistencials; de promocions, patrocinadors i col·laboracions; i de subvencions públiques.

Segons estableix el Real Decret 304/2014, de 5 de maig, pel que s'aprova el Reglament de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, l'obligació d'identificació i comprovació de la identitat a les fundacions, quan es tracta de recepció de fons, es concreta a aquelles persones que aportin a títol gratuït, fons o recursos per import igual o superior a 100 euros. Així doncs, a efectes de la Llei de Prevenció són rellevants, per una banda els ingressos derivats de la prestació de serveis assistencials - amb les consideracions que s'expliquen en el apartat següent - i per l'altra, els derivats de promocions, patrocinadors i col·laboracions.

#### 3.1. Ingressos per la prestació de serveis assistencials

En la prestació de serveis assistencials no es rep cap títol gratuït, fons o recurs. En la majoria del casos, els serveis assistencials són prestats als beneficiaris de les grans assegurances públiques (Servei Català de la Salut i altres entitats públiques) o privades (mútues patronals) a les quals estan subscrits; però també es presten serveis assistencials directament a particulars.

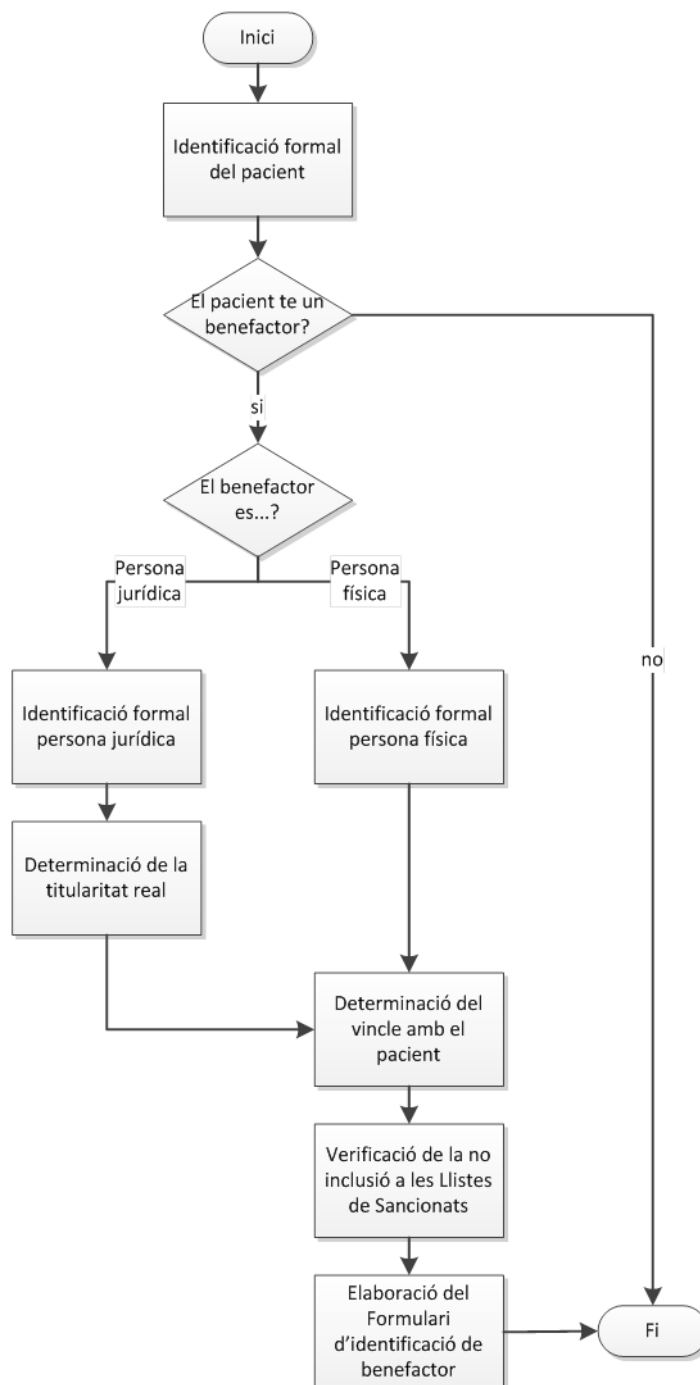
Quan el serveis es presten directament a particulars, en ocasions els pacients són diferents a les persones que es fan càrrec de les despeses del tractament i que actuen llavors com a benefactors. Quan això passa, els ingressos rebuts es poden assimilar a una donació i per tant, i a efectes de la Llei de Prevenció és necessària la identificació formal tant del pacient com del benefactor i la determinació de la vinculació que existeix entre ells i que al mateix temps justifica l'actuació d'aquest últim.

El Gràfic 1 mostra les accions que hauran de complir-se quan es prestin serveis assistencials directament a particulars. Les activitats es descriuen a continuació.

#### Identificació formal del pacient

Tal i com s'explica en el capítol IV, abans d'iniciar qualsevol tipus de tractament, la Fundació Institut Guttmann identifica el pacient, independentment de si els serveis assistencials se'ls hi proporcionen directament o a través de les assegurances, per tant a efectes d'aquest manual i encara que està indicat en el gràfic -donat que forma part del procediment-, no serà necessari cap acció addicional.

**Gràfic 1. Prestació de serveis assistencials directament a particulars**



Identificació formal del benefactor (persona física o persona jurídica)

La Fundació Institut Guttmann requerirà als benefactors informació de la seva identitat, i la presentació dels documents febaents acreditatius -segons s'estableix en el capítol V.1 i V.2 d'aquest manual-, dels que conservarà una còpia digital en l'expedient electrònic del benefactor. S'haurà de prestar especial atenció a la qualitat de la còpia digital ja que haurà de reflectir el document de forma clara i completament llegible.

#### Determinació de la titularitat real (només persones jurídiques)

La Fundació Institut Guttmann requerirà a les persones jurídiques la declaració responsable sobre la identitat dels seus titulars reals - segons s'estableix en el capítol VI.3 d'aquest manual -. La identificació del titular real quedarà exceptuada en els casos en què l'import estimat de la prestació dels serveis assistencials no excedeixi els 15.000 euros.

#### Determinació del vincle existent entre el pacient i el benefactor

Quan per la raó que sigui, el pacient no és la persona que es fa càrrec del pagament del seu tractament i existeix un benefactor, serà necessari determinar el vincle existent entre ells.

#### Verificació de la no inclusió a les llistes de sancionats

S'haurà de verificar que el benefactor no estigui inclòs a les llistes internacionals de sancionats, segons s'estableix en el capítol VI.4 d'aquest manual.

#### Elaboració del Formulari d'identificació del benefactor

Finalment, la informació sobre la identitat del benefactor, els titulars reals en cas de persona jurídica, el vincle existent entre el pacient i el benefactor, i el resultat de la cerca a les llistes de sancionats haurà de quedar documentat en el **Formulari d'identificació del benefactor** (annex A).

### **3.2. Ingressos per promocions, patrocinadors i col·laboracions**

El ingressos derivats de promocions, patrocinadors i col·laboracions sempre involucren la recepció a títol gratuït de fons o recursos i per tant els donants seran subjectes a les mesures contemplades a la Llei 10/2010, de 28 d'abril, sempre que la donació sigui igual o superior a 100 euros.

La recepció de donacions normalment es fa mitjançant la figura dels "Amics de l' Institut Guttmann". Un donant de la Fundació es converteix en amic de l'Institut Guttmann pel sol fet de fer una donació.

Cal esmentar que la Fundació també ofereix la possibilitat, a través dels caixers automàtics de CaixaBank, d'acceptar donacions anònimes sempre que aquestes no superin els 100 euros -i per tant no són subjectes a procediments d'identificació-.



Les donacions dels Amics de l'Institut Guttmann poden ser: recurrents (a través de quotes anuals), o úniques o puntuals. En el cas d'aportacions regulars i sempre que l'import de la donació superi els límits mínims establerts, el donant o les persones que siguin designades com a beneficiaris, es beneficiaran d'una assegurança de la companyia AXA en el cas de contraure accidentalment una lesió medul·lar o un traumatisme cranioencefàlic.

Poden ser "Amics de l'Institut Guttmann":

- Totes les persones majors d'edat que així ho decideixin i tots els nens menors d'edat que els seus pares o tutors inscrivin com a tals.
- Totes les persones que per desig d'una altra siguin inscrites (amb l'opció de comunicar al beneficiari qui és la persona ordenant).
- Totes les empreses o entitats que desitgin col·laborar amb l'Institut Guttmann.

És important assenyalar que l'Institut Guttmann compleix les condicions establertes en el Reial Decret 364/2005 i està acreditat per la Conselleria de Treball de la Generalitat de Catalunya per ser receptor de les mesures alternatives previstes en la Llei d'integració laboral de les persones amb discapacitat, el que en aquests casos explica el motiu de la donació i l'origen dels fons.

En compliment de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, tots els "Amics de l'Institut Guttmann" amb donacions superiors als 100 €, siguin persones físiques o jurídiques, nacionals o estrangeres, realitzin aportacions anuals o úniques, hauran de ser identificades formalment (capítol VI.1 i VI.2). En cas que una donació d'una persona jurídica superi el 15.000 euros també s'haurà de determinar la seva titularitat real (capítol VI.3). En cas que la donació superi els 1.000 € s'haurà de verificar la no inclusió del donant a les llistes de sancionats (capítol VI.4).

Finalment cada una de les activitats descrites en el paràgraf anterior es documentaran en el **Formulari d'identificació del donant** (annex B).

Els passos a seguir s'il·lustren en el Gràfic 2.

**Gràfic 2. Identificació de donants**



#### 4. APORTACIÓ DE FONTS - IDENTIFICACIÓ DE BENEFICIARIS

Segons estableix el Real Decret 304/2014, de 5 de maig, pel que s'aprova el Reglament de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, les fundacions tenen l'obligació d'identificar totes les persones que rebin a títol gratuït fons o recursos - i que en aquest document anomenarem beneficiaris -.

Els fons entregats a la Fundació Institut Guttmann a títol gratuït en forma de promocions, patrocinadors, col·laboracions o altres donacions es destinen, principalment, a les activitats següents:

- activitats i programes variis: sortides urbanes, atenció especialitzada a la dona amb discapacitat, estimulació cerebral no invasiva, formació a famílies de pacients i altres activitats sociosanitàries;
- inversió en noves tecnologies de l'Hospital de neurorehabilitació;
- docència;
- activitats estratègiques: nou projecte Meridiana, Guttmann NeuroPersonalTrainer i el Mètode de dolor neuropàtic; i,
- activitats socials de sensibilització i divulgació.

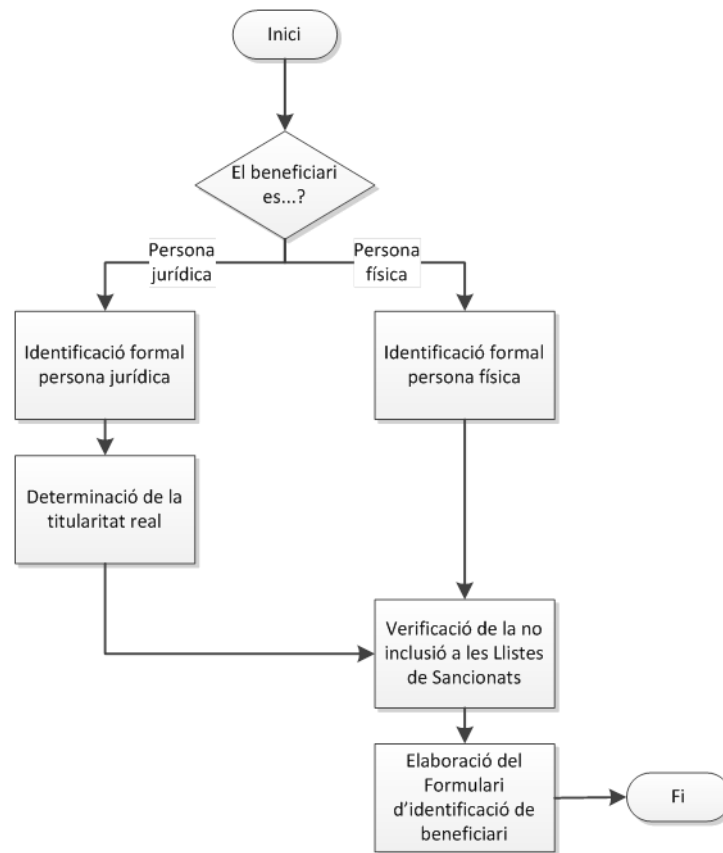
En totes aquestes activitats no hi ha una entrega de fons o recursos a una persona beneficiària, sinó que els fons o el recursos es canalitzen a unes activitats de les que es beneficia o beneficiarà, de manera més o menys directa, un col·lectiu format pels propis pacients de la Fundació, actuals o futurs, el quals ja són identificats abans de rebre qualsevol tractament, dintre dels procediments administratius d'atenció a nous pacients.

No obstant això, amb caràcter eventual la Fundació Institut Guttmann concedeix algun ajut, i és llavors quan és preceptiva la identificació formal de la persona física o jurídica que la rep i s'haurà de seguir el procediment que s'il·lustra en el Gràfic 3.

La identificació es farà segons s'estableix en el capítol VI.1 i VI.2. En cas que el beneficiari sigui una persona jurídica es determinarà la seva titularitat real (capítol VI.3). La verificació de la no inclusió del beneficiari a les llistes de sancionats s'efectuarà segons indica el capítol VI.4.

El procés d'identificació es documentarà en el **Formulari d'identificació del beneficiari** (annex C).

**Gràfic 3. Identificació de beneficiaris**



## 5. CONEIXEMENT D'INTERMEDIARIS

En l'activitat assistencial a particulars cobra importància la figura de l'intermediari. Aquest és una persona que possibilita i a l'hora facilita el contacte entre la Fundació Institut Guttmann i pacients nous, generalment procedents de l'estranger, que precisen un tractament neurorehabilitador especialitzat.

Atès que és l'intermediari qui té el primer contacte amb el pacient, el seu entorn, i si escau amb el seu benefactor; i és qui l'introdueix a la Fundació, considerem prou important assegurar el seu coneixement, incloent la seva adequada trajectòria professional i la seva honorabilitat.

El coneixement de l'intermediari involucrarà la identificació formal -segons l'establert en el capítol VI.1 d'aquest manual-, l'obtenció de dades de coneixement de l'intermediari incloent referències que suportin l'experiència professional i honorabilitat (respecte a les lleis i bones pràctiques en l'activitat professional), la verificació de la no inclusió en la llista de sancionats i la documentació de tot plegat en el **Formulari de coneixement de l'intermediari** (annex D).

Gràfic 4. Coneixement de l'intermediari



## 6. DILIGÈNCIA DEGUDA

### 6.1. Identificació formal de les persones físiques

Els documents fefaents acreditatius de la identitat de les persones físiques, que hauran d'estar en vigor en el moment de la identificació, són els següents:

Persones físiques	
Nacionalitat espanyola	Document Nacional d'Identitat.
Nacionalitat estrangera	<p>Targeta de residència, la Targeta d'identitat del estranger, el passaport o, en el cas de ciutadans de la Unió Europea o de l'Espai Econòmic Europeu, el document, carta o targeta oficial d'identitat personal expedit per les autoritats d'origen.</p> <p>Serà també document vàlid, el document d'identitat expedit pel Ministerio de Asuntos Exteriores y de Cooperación per al personal de les representacions diplomàtiques i consulars de tercers països a Espanya.</p> <p>Excepcionalment és possible acceptar altres documents d'identitat personal expedits per una autoritat governamental sempre que gaudeixen de les adequades garanties d'autenticitat i incorporen fotografia del titular.</p>

### 6.2. Identificació formal de les persones jurídiques

Els documents fefaents acreditatius de la identitat de les persones jurídiques són els següents:

Persones jurídiques	
Nacionalitat espanyola	<p>Documents públics que acrediten la seva existència i continguin la seva denominació social, forma jurídica, domicili, la identitat dels seus administradors, estatuts i número d'identificació fiscal (CIF).</p> <p>Serà admissible la certificació del Registre Mercantil provincial, aportada pel client o obtinguda mitjançant consulta telemàtica.</p>
Nacionalitat estrangera	Es verificarà l'existència de la societat mitjançant documents anàlegs als detallats en l'incís anterior, en el país d'origen.

El representant de la persona jurídica també haurà de ser identificat i obtingut el document públic acreditatiu dels poders conferits. Serà admissible la comprovació mitjançant certificació del Registre Mercantil provincial, aportada pel client, o obtinguda mitjançant consulta telemàtica.

### 6.2.1. Supòsits especials en la identificació de persones jurídiques

Supòsits especials en la identificació formal	
Entitats sense personalitat jurídica	S'identificaran i comprovaran mitjançant documents fefaents la identitat de tots el partícips de les entitats sense personalitat jurídica. En el supòsit d'entitats sense personalitat jurídica que no exerceixen activitats econòmiques, amb caràcter general, n'hi haurà prou amb la identificació i comprovació mitjançant documents fefaents, de la identitat de la persona que actua per compte de l'entitat.
"Trusts" i estructures anàlogues	Es requerirà el document constitutiu, sense perjudici de procedir a la identificació i comprovació de la identitat de la persona que actua per compte dels beneficiaris o d'acord amb els terminis del fideïcomís, o instrument jurídic. En aquells supòsits en què un fideïcomissari no declari la seva condició i es determini aquesta circumstància per al subjecte obligat, es posarà fi a la relació de negoci, procedint a realitzar l'examen especial a que es refereix l'article 17 de la Llei 10/2010, de 28 d'abril.

## 6.3. Titularitat real

### 6.3.1. Definició de titular real

Tindran la consideració de titulars reals:

-La persona o persones físiques pel compte del qual es pretengui establir una relació de negocis i intervenir en qualsevol operació.

-La persona o persones físiques que en últim termini posseeixin o controlin, directa o indirectament, un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot d'una persona jurídica, o que a través d'acords o disposicions estatutàries, o per altres mitjans exerceixin el control, directe o indirecte, de la gestió d'una persona jurídica. Quan no existeixi una persona física que posseeixi o controli, directa o indirectament, un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot de la persona jurídica, o que per altres mitjans exerceixi el control, directe o indirecte, de la persona jurídica, es considerarà que exerceix l'esmentat control l'administrador o administradors. Quan l'administrador designat

sigui una persona jurídica, s'entendrà que el control és exercit per la persona física nomenada per l'administrador persona jurídica.

-La persona o persones físiques que siguin titulars o exerceixin el control del 25 per cent o més dels béns d'un instrument o persona jurídics que administra o distribueix fons, o quan els beneficiaris estiguin encara per nomenar, la categoria de persones en benefici de la qual s'ha creat o actua principalment la persona o instrument jurídic. Quan no existeixi una persona física que posseeixi o controli directa o indirectament el 25 per cent o més dels béns esmentats en el darrer apartat, tindran consideració de titular real la persona o persones físiques en última instància responsables de la direcció i gestió de l'instrument o persona jurídics, fins i tot a través d'una cadena de control o propietat.

### 6.3.2. Supòsits especials en la titularitat real

Supòsits especials en la titularitat real	
Fundacions i associacions	Tindran la consideració de titulars reals les persones naturals que posseeixin o controlin un 25 per cent o més dels drets de vot del Patronat, en el cas d'una fundació; o de l'òrgan de representació, en el d'una associació, tenint en compte els acords o previsions estatutàries que puguin afectar a la determinació de la titularitat real. Quan no existeixi una persona o persones físiques que compleixin els criteris establerts en el paràgraf anterior, tindran la consideració de titulars reals els membres del Patronat i, en el cas d'associacions, els membres de l'òrgan de representació o Junta Directiva.
Trusts i estructures anàlogues	En relació amb els fideïcomisos anglosaxons («trusts»), s'identificaran i adoptaran mesures adequades a fi de comprovar la identitat del fideïcomitent, els fideïcomissaris, del protector, dels beneficiaris o classes de beneficiaris i de qualsevol altra persona física que exerceixi el control efectiu final sobre el fideïcomís, fins i tot a través d'una cadena de control o propietat. En el cas de beneficiaris designats per característiques o classes, haurà d'obtenir-se la informació necessària per establir la identitat del beneficiari en el moment del pagament o quan el beneficiari pretengui exercir els drets conferits. En el supòsit d'instruments jurídics anàlegs al fideïcomís anglosaxó, s'identificaran i adoptaran mesures adequades a fi de comprovar la identitat de les persones que ocupen posicions equivalents o similars a les indicades en el paràgraf anterior.
Empreses cotitzades	No serà preceptiva la identificació dels accionistes o titulars reals d'empreses cotitzades o de les seves filials participades majoritàriament quan aquelles estiguin sotmeses a obligacions d'informació que assegurin l'adequada transparència de la seva titularitat real.
Entitats de dret públic	No serà preceptiva la identificació dels accionistes o titulars reals d'entitats de dret públic.



#### **6.4. Verificació de la no inclusió a les Llistes de Sancionats**

La verificació de la no inclusió a les llistes de sancionats consisteix en assegurar-se que la persona física o jurídica no estigui inclosa a les llistes internacionals de sancionats, el que donat el cas impossibilitaria qualsevol tipus de relació amb la persona en qüestió.

La cerca es farà mitjançant la següent pàgina web:

<https://sdnsearch.ofac.treas.gov/>

## 7. OBLIGACIONS D'INFORMACIÓ

### 7.1. Comunicació d'operativa sospitosa al "Servicio Ejecutivo de la Comisión"

La Fundació Institut Guttmann informarà per escrit al "Servicio Ejecutivo de la Comisión" qualsevol fet que pogués constituir indicatiu o prova de blanqueig de capitals o de finançament del terrorisme.

En particular, es comunicarà al "Servicio Ejecutivo" les donacions que mostrin una falta de correspondència ostensible amb la naturalesa o l'activitat coneguda del donant, i els benefactors en els quals el vincle amb el pacient no justifiqui la seva actuació.

La comunicació al "Servicio Ejecutivo" s'efectuarà sense dilació i contindrà, en tot cas, la següent informació:

- a) Relació i identificació de les persones físiques o jurídiques involucrades en el fet.
- b) Exposició de les circumstàncies de tota índole de les quals pugui inferir-se l'indici o certesa de relació amb el blanqueig de capitals o amb el finançament del terrorisme o que posin de manifest la falta de justificació econòmica, professional o de negoci per a la realització de la donació o per ser benefactor.

La comunicació d'operacions sospitoses al "Servicio Ejecutivo" es farà per escrit, utilitzant el Formulari **F19-1 Comunicació de operativa sospechosa por indicio** (Annex E), i sol·licitant justificació de recepció per part d'aquest organisme.

Cada comunicació relativa a operacions sospitoses que la Fundació Institut Guttmann realitzi al "Servicio Ejecutivo", es registrarà en un expedient electrònic creat per a tal efecte, junt amb tota la documentació obtinguda en relació al fet i la consultada o utilitzada per confeccionar la comunicació al "Servicio Ejecutivo".

### 7.2. Col·laboració amb el "Servicio Ejecutivo" i els seus òrgans de suport

La Fundació Institut Guttmann facilitarà la documentació i informació que la "Comisión de Prevención del Blanqueo de Capitales e Infracciones Monetarias", els seus òrgans de suport o altres autoritats legalment competents els requereixin per a l'exercici de les seves competències.

El requeriment d'informació serà atès per la Directora Econòmica i de Recursos, que estudiarà el requeriment i recopilarà la informació sol·licitada per respondre el requeriment amb el màxim detall possible. Qualsevol directiu, empleat o professional col·laborador que hagi tingut alguna relació amb les persones o les activitats sobre les quals s'està sol·licitant la informació, tindrà l'obligació de proporcionar totes les dades de les quals disposi en un

termini tal que permeti la seva posterior anàlisi i la resposta dintre del termini i en la forma escaient.

La resposta al requeriment rebut incorporarà, a més de tota la informació disponible sobre l'operativa sol·licitada i sobre els intervinents en la mateixa, tota aquella altra informació relacionada amb aquesta operativa o intervinents que es consideri pertinent al cas per a un millor enteniment del seu sentit i significat.

Tot requeriment serà atès en el termini indicat, o en defecte d'això, amb la major celeritat possible. En cas que el requeriment no indiqui una data màxima de resposta, aquesta no haurà de superar els 30 dies naturals.

Per a cada requeriment del "Servicio Ejecutivo", òrgans de suport o altres autoritats legalment competents, la Directora Econòmica i de Recursos crearà un expedient electrònic en una base de dades, on es registrarà per a cada requeriment rebut, els passos seguits per confeccionar la seva resposta, i tota la documentació consultada i utilitzada per confeccionar-la.

### **7.3. Exempció de Responsabilitat**

D'acord amb l'Article 23 de la Llei 10/2010, de 28 d'abril, la comunicació de bona fe d'informació a les autoritats competents conforme a aquesta Llei pels subjectes obligats o, excepcionalment, pels seus directius o empleats, no constituirà violació de les restriccions sobre divulgació d'informació imposades per via contractual o per qualsevol disposició legal, reglamentària o administrativa, i no implicarà per als subjectes obligats, els seus directius o treballadors cap tipus de responsabilitat.

### **7.4. Confidencialitat**

La Fundació Institut Guttmann no revelarà als donants o receptors de fons ni a tercers que, donat el cas, s'ha comunicat informació al "Servicio Ejecutivo de la Comisión de Prevención del Blanqueo de Capitales". Aquesta prohibició no inclourà la revelació a les autoritats competents, incloses els òrgans centralitzats de prevenció, o la revelació per motius policials en el marc d'una recerca penal.

Els professionals que presten els seus serveis a la Fundació seran advertits, de forma fefaent, del caràcter confidencial de la documentació que manegin i dels coneixements que en el desenvolupament del seu treball en la Fundació adquireixin en relació als sistemes, mètodes i organització de la prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme.

## **8. MESURES DE CONTROL INTERN**

### **8.1. Conservació de la documentació**

La Fundació Institut Guttmann conservarà durant un període mínim de deu anys els registres amb la identificació de totes les persones que hagin actuat com a benefactors en la prestació de serveis assistencials, i de totes les persones que aportin o rebin a títol gratuït fons o recursos a o de la fundació. Aquests registres inclouran els documents que es van utilitzar per comprovar la identitat i la titularitat real de benefactors, donants i beneficiaris de fons segons els procediments descrits en els capítols III i IV. L'obligació de conservació de la documentació abasta també els documents utilitzats per a la identificació i coneixement dels intermediaris.

El manteniment de la base de dades que contindrà aquests registres serà responsabilitat del Cap Econòmic Financer. El sistema d'arxiu utilitzat haurà d'assegurar l'adequada gestió i disponibilitat de la documentació tant a l'efecte de control intern, com d'atenció dintre del termini i en la forma escaient els requeriments de les autoritats administratives o judicials. Així mateix, els suports físics i/o electrònics utilitzats hauran de garantir la seva integritat, la correcta lectura de les dades, la impossibilitat de manipulació i la seva adequada conservació i localització.

Els registres estaran a la disposició del Protectorat, de la "Comisión de Vigilancia de actividades de financiación del terrorismo", de la "Comisión de Prevención del Blanqueo de Capitales e Infracciones Monetarias" o dels seus òrgans de suport, així com dels òrgans administratius o judicials amb competències en l'àmbit de la prevenció o persecució del blanqueig de capitals o del terrorisme.

### **8.2. Idoneïtat dels membres dels òrgans de govern i altres llocs de responsabilitat.**

La Fundació Institut Guttmann assegurarà, a través dels seus procediments de selecció i acceptació, alts estàndards ètics en els membres del patronat i l'equip directiu que garanteixin l'allunyament d'activitats relacionades amb el blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme, així como la seva voluntat de col·laboració per prevenir que la Fundació pugui ser utilitzada per a pràctiques d'aquest tipus.

La Fundació Institut Guttmann escollirà els membres del Patronat i l'equip directiu tenint en compte les consideracions següents:

- Compromís amb la missió, visió i valors institucionals i a les normes de comportament explícites fixades al seu Codi Ètic.
- Trajectòria professional que acrediti la capacitat i l'experiència per ocupar el càrrec proposat

-No estar inhabilitat per exercir càrrecs públics o per administrar béns.

-No haver estat condemnat per delictes dolosos contra el patrimoni i contra l'ordre socioeconòmic, contra la hisenda pública i seguretat social, delictes contra l'administració pública o falsedats.

### **8.3. Supervisió del compliment de les mesures adoptades**

Es delega en la Directora Econòmica i de Recursos la funció de supervisió de l'aplicació de les mesures adoptades en compliment dels mandats continguts en el present Manual, en l'exercici de les funcions de gestió que té encomanades.

### **8.4. Revisió, actualització i difusió d'aquest manual**

Aquest Manual serà objecte de permanent revisió, en funció de noves disposicions normatives, i en tot cas qualsevol modificació serà aprovada pel Patronat de la Fundació.

Correspon al Patronat la difusió sistemàtica del Manual al personal obligat a complir-ho, i la revisió de la seva actualització davant canvis normatius o qualsevol altra causa que ho justifiqui.

# Formulari d'identificació de benefactor

## Prestació de serveis assistencials

### A. Dades del benefactor

#### Si és persona física

a) Nom		b) Document d'identificació	
Nom		Tipus de document	
Primer cognom		Número	
Segon cognom		País emissió	

#### Si és persona jurídica

a) Denominació social			
Denominació social			
b) Número d'identificació fiscal			
Tipus de document	Número	País emissió	
c) Adreça			
Carrer i número			
Ciutat	CP	País	
d) Nom del Representant			
Nom			
Primer cognom			
Segon cognom			
e) Titulars reals			
	Noms i cognoms		
1			
2			
3			
4			
5			

### B. Documents d'identificació

Persona física	Persona jurídica
<input type="checkbox"/> DNI	<input type="checkbox"/> Nota del Registre Mercantil
<input type="checkbox"/> Passaport	<input type="checkbox"/> Altres:

### C. Pacient

Nom complet del pacient			
Vincle del benefactor amb el pacient			
Despeses cobertes pel benefactor	Import	€	Percentatge de les despeses totals %
Número factura	Data factura		
Intermediari			

Resolució (cobrament / devolució)

Cerca llistes

Data cobrament / devolució

Elaborat per

# Formulari d'identificació del donant

## A. Dades del donant

### Si és persona física

a) Nom		b) Document d'identificació	
Nom		Tipus de document	
Primer cognom		Número	
Segon cognom		País emissió	
		Data de caducitat	

### Si és persona jurídica

a) Denominació social			
Denominació social			
b) Número d'identificació fiscal			
Tipus de document	Número	País emissió	
c) Adreça			
Carrer i número			
Ciutat	CP	País	
d) Nom del Representant			
Nom			
Primer cognom			
Segon cognom			
e) Titulars reals			
	Noms i cognoms		
1			
2			
3			
4			
5			

## B. Donació

### a) Procedència dels fons de la donació (només donacions superiors a 1.000 €)

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Activitat econòmica | <input type="checkbox"/> Mesures alternatives a la Llei de integració laboral de les persones amb discapacitat |
| <input type="checkbox"/> Estalvis            | <input type="checkbox"/> Organització d'esdeveniment per a la captació de fons. Expliqui:                      |
| <input type="checkbox"/> Herència o llegat   | <input type="checkbox"/> Altres. Expliqui:   |

## C. Documents d'identificació

Persona física	Persona jurídica
<input type="checkbox"/> DNI	<input type="checkbox"/> Nota del Registre Mercantil
<input type="checkbox"/> Passaport	<input type="checkbox"/> Altres:

Cerca llistes

Elaborat per

# Formulari d'identificació de beneficiari

## Aportació de fons de la Fundació

### A. Dades del beneficiari

#### Si és persona física

a) Nom		b) Document d'identificació	
Nom		Tipus de document	
Primer cognom		Número	
Segon cognom		País emissió	

#### Si és persona jurídica

a) Denominació social					
Denominació social					
b) Número d'identificació fiscal					
Tipus de document		Número		País emissió	
c) Adreça					
Carrer i número					
Ciutat		CP	País		
d) Nom del Representant					
Nom					
Primer cognom					
Segon cognom					
e) Titulars reals					
	Noms i cognoms				
1					
2					
3					
4					
5					

### B. Ajut concedit

a) Destí dels fons	
<input type="checkbox"/> Col·laboració en les activitats desenvolupades	<input type="checkbox"/> :
<input type="checkbox"/> Beques tractament	<input type="checkbox"/> Altres. Expliqui:

### C. Documents d'identificació

Persona física	Persona jurídica
<input type="checkbox"/> DNI	<input type="checkbox"/> Nota del Registre Mercantil
<input type="checkbox"/> Passaport	<input type="checkbox"/> Altres:

Cerca llistes

Elaborat per



# Formulari de coneixement de l'intermediari

## A. Dades de l'intermediari

a) Nom		b) Document d'identificació	
Nom		Tipus de document	
Primer cognom		Número	
Segon cognom		País emissió	
		Data de caducitat	
c) Adreça			
Carrer i número			
Ciutat	CP	País	
d) Dades personals			
Data de naixement		Lloc de naixement	
País Nacionalitat		País doble nacionalitat	
e) Activitat			
f) Referències			

## B. Documents d'identificació

Persona física
<input type="checkbox"/> DNI
<input type="checkbox"/> Passaport

Cerca llistes

Elaborat per

**COMUNICACIÓN DE OPERATIVA SOSPECHOSA POR INDICIO (F19-1)**  
**(Artículo 18 de la Ley 10/2010)**

Sujeto obligado	
Número de documento identificativo del sujeto obligado	
Nombre del representante	
Referencia de la comunicación	
Fecha de la comunicación	

**Identificación de los intervinientes en las operaciones**

---

**Conocimiento de los intervinientes en las operaciones**

---

**Descripción de las operaciones**

---

**Indicios de blanqueo de capitales**

---

**Gestiones y comprobaciones realizadas**

---

**Documentación remitida (relación de documentos que se adjuntan)**

---

El representante