

Reglaments

Decret 214/2022, del 25 de maig del 2022

Decret 214/2022, del 25-5-2022, de modificació del Reglament regulador de l'enregistrament i l'accés a la informació relativa als beneficiaris efectius en els registres d'entitats jurídiques, aprovat pel Decret del 5 de setembre del 2018.

Exposició de motius

La Llei 37/2021, del 16 de desembre, ha modificat la Llei 14/2017, del 22 de juny, de prevenció i lluita contra el blanqueig de diners o valors i el finançament del terrorisme, incorporant a l'ordenament jurídic andorrà les disposicions de la Directiva (UE) 2018/843 del Parlament Europeu i del Consell, del 30 de maig del 2018, per la qual es modifica la Directiva (UE) 2015/849, relativa a la prevenció de l'ús del sistema financer per al blanqueig de capitals o el finançament del terrorisme, i per la qual es modifiquen les directives 2009/138/CE i 2013/36/UE –5a Directiva europea.

La transposició completa d'aquestes disposicions en compliment dels compromisos de transposició normativa que deriven de l'Acord monetari entre el Principat d'Andorra i la Unió Europea requereix modificar el Reglament regulador de l'enregistrament i l'accés a la informació relativa als beneficiaris efectius en els registres d'entitats jurídiques, aprovat pel Decret del 5 de setembre del 2018.

L'article 12 de la Llei 37/2021, del 16 de desembre, modifica l'article 19 de la Llei 14/2017, que regula l'accés a la informació sobre els beneficiaris efectius que consti en el Registre de Societats, en el Registre d'Associacions i en el Registre de Fundacions, i elimina la necessitat que les persones sol·licitants hagin d'acreditar un interès legítim. Així, la informació sobre els beneficiaris efectius ha d'estar a disposició:

- a) De la Uifand, les autoritats tributàries, l'Autoritat Financera Andorrana, el ministeri encarregat de les finances, les autoritats judicials, el Ministeri Fiscal, la Policia i qualsevol altra autoritat competent en matèria de prevenció i lluita contra el blanqueig de diners o valors, els delictes subjacents connexos i el finançament del terrorisme, el rastreig i la requisita o l'embargament i el comís d'actius d'origen delictiu, sense cap restricció;
- b) Dels subjectes obligats definits a l'article 2 de la Llei 14/2017, en el marc de l'aplicació de les mesures de diligència deguda de conformitat amb el capítol segon; i
- c) De qualsevol altra persona no inclosa en les lletres anteriors.

Adicionalment, mitjançant aquesta modificació reglamentària s'elimina la necessitat que les persones sol·licitants de l'accés a la informació sobre els beneficiaris efectius hagin d'acreditar un interès legítim i s'amplien els supòsits de risc que poden fonamentar la sol·licitud de limitació de l'accés a la informació del beneficiari efectiu, incorporant el risc de xantatge, d'extorsió i d'assetjament als ja previstos riscos de frau, segrest, violència o intimidació.

A proposta del ministre de Finances i Portaveu, el Govern, en la sessió del 25 de maig del 2022, aprova aquest Decret amb el contingut següent:

Article 1

Es modifica l'apartat 2 de l'article 1 del Reglament regulador de l'enregistrament i l'accés a la informació relativa als beneficiaris efectius en els registres d'entitats jurídiques, que queda redactat en els termes següents:

"Article 1. Àmbit d'aplicació

[...]

2. Addicionalment, aquest Reglament regula el procediment d'accés a aquesta informació per part dels subjectes obligats en el marc de l'aplicació de les mesures de diligència deguda que regula el capítol segon de la Llei 14/2017, del 22 de juny, de prevenció i lluita contra el blanqueig de diners o valors i el finançament del terrorisme, i per part de qualsevol altra persona."

Article 2

Es modifiquen el títol del capítol sisè i els articles 10, 11 i 12 del Reglament regulador de l'enregistrament i l'accés a la informació relativa als beneficiaris efectius en els registres d'entitats jurídiques, que queden redactats en els termes següents:

"Capítol sisè. Accés a la informació dels beneficiaris efectius per qualsevol altra persona**Article 10. Àmbit d'aplicació**

D'acord amb el que està establert a la lletra c de l'apartat 4 de l'article 19 de la Llei 14/2017, qualsevol altra persona no inclosa a les lletres a i b de l'article anteriorment enumerat de la Llei 14/2017 pot demanar al registre corresponent la informació relativa als beneficiaris efectius de les entitats jurídiques inscrites.

Article 11. Contingut de la sol·licitud

La petició d'accés a la informació dels beneficiaris efectius es formula per escrit i conté, almenys, la informació següent:

- a) La identitat del sol·licitant; i
- b) La identitat de l'entitat jurídica concernida.

Article 12. Tramitació de la sol·licitud

El registre a què s'adreça la petició comprova que la sol·licitud compleix els requisits de contingut previstos a l'article 11.

En cas afirmatiu, comunica al sol·licitant la informació relativa als beneficiaris efectius de l'entitat jurídica concernida, per escrit i en un termini màxim de quinze dies hàbils.

Si la petició no conté la informació que requereix l'article 11, el registre ho fa avinent al presentador de la informació i li atorga un termini màxim de cinc dies hàbils per completar-la.

Contra l'acte de denegació les persones interessades poden interposar el recurs de reposició corresponent i, si escau, una demanda jurisdiccional."

Article 3

Es modifiquen els apartats 4 i 5 de l'article 13 del Reglament regulador de l'enregistrament i l'accés a la informació relativa als beneficiaris efectius en els registres d'entitats jurídiques, que queden redactats en els termes següents:

"Article 13. Limitació de l'accés a la informació dels beneficiaris efectius inscrita al Registre de Societats Mercantils, al Registre d'Associacions i al Registre de Fundacions
[...]

4. En cas que l'entitat sol·licitant al·legui que l'accés a la informació del beneficiari efectiu l'exposa a un risc de frau, segrest, xantatge, extorsió, assetjament, violència o intimidació, el Registre remet immediatament la sol·licitud al ministeri encarregat de l'interior juntament amb la documentació que l'acompanya.



Si el ministeri encarregat de l'interior, tenint en compte la documentació aportada i les al·legacions efectuades, aprecia indicis o l'existència del risc al·legat, n'informa per escrit i de manera motivada el Registre perquè mantingui la suspensió de l'accés a la informació del beneficiari efectiu.

El cas contrari, ho comunica al Registre per escrit i de manera motivada perquè s'aixequi la suspensió de la tramitació de les sol·licituds d'informació.

La suspensió de l'accés a la informació del beneficiari efectiu té una durada d'un any, renovable a instància de la societat, associació o fundació sol·licitant mitjançant el procediment que regula aquest article.

5. Contra la resolució del Registre les persones sol·licitants a què es refereixen l'apartat 3 i el 4 poden interposar recurs en via administrativa en els termes establerts en el Codi de l'Administració."

Disposició final única

Aquest Decret entra en vigor l'endemà de publicar-se al *Butlletí Oficial del Principat d'Andorra*.

Cosa que es fa pública per a coneixement general.

Andorra la Vella, 25 de maig del 2022

Xavier Espot Zamora
Cap de Govern