

**Teatre Nacional
de Catalunya**
Plaça de les Arts, 1
E 08013 Barcelona
Tel. 34 933 065 700
Fax 34 933 065 701
info@tnc.cat
www.tnc.cat



**TEATRE NACIONAL
DE CATALUNYA**

Directrius per a la prevenció del blanqueig de capitals

Corporate Defence - Programa de Prevenció de Delictes (PPD)

Índex

1. Introducció. Concepte de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme:
 - a. El perquè d'aquestes directrius
 - b. Concepte de blanqueig de capitals
 - c. Concepte de finançament del terrorisme

2. Identificació, coneixement i admissió del client
 - a. Procediments d'identificació i de coneixement del client
 - b. Política de compres d'entrades
 - c. Política d'admissió de clients

3. *Reporting* d'operacions sospitoses

1. Introducció. Concepte de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme.

a. El perquè d'aquestes directrius

La finalitat d'aquestes directrius és establir les regles i els procediments necessaris per al compliment del que estableix la legislació vigent en relació amb la prevenció i la detecció del blanqueig de capitals, així com per impedir que el Teatre Nacional de Catalunya (en endavant, TNC) pugui ser utilitzat en el finançament del terrorisme o en altres activitats delictives. La principal legislació a la qual estem sotmesos és la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de Prevenció del Blanqueig de Capitals i del Finançament del Terrorisme, el Reial Decret 925/1995, de 9 de juny, per al qual s'aprova el Reglament de la Llei 19/1993, i la Llei 12/2003 de 21 de maig, de Bloqueig del Finançament del Terrorisme.

b. Concepte de blanqueig de capitals

Es consideraran blanqueig de capitals les activitats següents:

- i. La conversió o la transferència de béns, amb el coneixement que els citats 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.
- ii. L'ocultació o l'encobriment de la naturalesa, l'origen, la localització, la disposició, el moviment o la propietat real dels béns o dels drets sobre els béns, amb el coneixement que els citats béns procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva.
- iii. L'adquisició, possessió o utilització de béns, amb el coneixement, en el moment de la recepció d'aquests béns, que procedeixen d'una activitat delictiva o de la participació en una activitat delictiva.

- iv. La participació en alguna de les activitats mencionades anteriorment, l'associació per cometre aquest tipus d'actes, les temptatives de perpetrar-les i el fet d'ajudar, instigar o aconsellar algú per realitzar-les o per facilitar-ne la seva execució.

Es considerarà que hi ha blanqueig de capitals encara que les activitats que hagin generat els béns s'hagin desenvolupat en el territori d'un altre estat.

S'entendrà per béns procedents d'una activitat delictiva tot tipus d'actius, l'adquisició o 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 els instruments jurídics amb independència de la seva forma, incloses l'electrònica o la digital, que acrediten la propietat dels citats actius o un dret sobre els mateixos, amb inclusió de la quota defraudada en el cas dels delictes contra la Hisenda Pública.

c. Concepte de finançament del terrorisme

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

Es considerarà que existeix finançament del terrorisme encara que el subministrament o la recollida de fons o béns s'hagi desenvolupat en el territori d'un altre estat.

2. Identificació, coneixement i admissió del client

a. Procediment d'identificació i de coneixement del client

S'entén per client tota persona física que en qualsevol qualitat (titular, autoritzat, representant, etc.) intervingui en la contractació de qualsevol servei propi comercialitzat pel TNC, a excepció dels espectadors.

Identificació

És obligatori identificar les persones físiques que pretenguin intervenir en la contractació de qualsevol servei, a excepció dels espectadors.

Així mateix, els clients acreditaran la seva identitat mitjançant algun dels documents següents, que hauran d'estar vigents:

- DNI.
- Passaport o document d'identificació vàlid al país de procedència que incorpori fotografia del seu titular.
- Permís de residència.

Coneixement

El TNC exerceix una tasca expressa de coneixement del client, que consisteix en el compliment d'unes normes deontològiques estrictes i de l'ordenament vigent, amb la finalitat que les operacions realitzades siguin coherents amb el coneixement que l'empresa tingui dels clients, els seus perfils de risc i l'origen dels seus fons.

En aquest sentit, a més de procedir a la deguda identificació dels clients, el TNC verificarà qualsevol informació addicional que serveixi per avaluar els factors de risc establerts, tenint en compte, principalment, la segmentació dels

clients i les diferents operatives relacionades amb el blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme.

b. Política de compres d'entrades

El TNC prohibeix que els espectadors comprin en metàl·lic entrades per un valor superior a 1.000 euros.

c. Política d'admissió de clients

El TNC es reserva el seu dret d'admissió de futurs clients, a fi de poder realitzar un treball eficaç en la prevenció i la detecció del blanqueig.

En aquest context, existeixen diferents tipologies de clients que podrien presentar un risc superior a la mitjana, en funció dels sectors d'activitat als quals es dediquin, de la procedència o residència d'aquests clients, etc.

Per motius del control del risc de blanqueig de capitals, no s'acceptaran les categories de clients següents:

- 1) Persones que estiguin disposades a pagar importants sumes econòmiques en efectiu.
- 2) Persones sobre les quals es disposi d'alguna informació de la qual es dedueixi que puguin estar relacionades amb activitats delictives, especialment aquelles suposadament vinculades al narcotràfic o al crim organitzat.
- 3) Persones que tinguin negocis la naturalesa dels quals faci impossible la verificació de la legitimitat de les seves activitats o la procedència dels fons.
- 4) Persones que es neguin a facilitar la informació o la documentació requerida per a la seva identificació.
- 5) Persones que aportin documents de dubtosa legalitat, legitimitat o manipulats.

- 6) Espectadors que vulguin comprar entrades en efectiu per valor superior a 1.000 euros.

3. *Reporting* d'operacions sospitoses

Els empleats del TNC, per iniciativa pròpia, informaran sense dilació a l'*ombudsman* a través de la Bústia ètica.

En aquest sentit, el Responsable de compliment haurà de comunicar al SEPBLAC qualsevol operació o fet, fins i tot la mera temptativa, respecte del qual existeixin indicis o alguna certesa que estigui relacionat amb el blanqueig de capitals o el finançament del terrorisme.