

LLEI · VIGENT

Llei 14/2017, del 22 de juny, de prevenció i lluita contra el blanqueig de diners o valors i el finançament del terrorisme

Text vigent a 18/10/2026

Article 44. Facultats de control i d'inspecció

Generat el 18/10/2026 a les 20:22

Dades fins al BOPA del 14/10/2026

Pàgina viva: bopa.mca.ad/llei/14-2017/art-44

Text consolidat de treball, no oficial. Elaborat per MCA Assessors a partir del Butlletí Oficial del Principat d'Andorra. En cas de discrepància, mana el BOPA. Les notes d'elaboració pròpia estan pendents de revisió professional. No constitueix assessorament jurídic ni fiscal.



Versió actualitzada

Article 44. Facultats de control i d'inspecció

1. Amb la finalitat de comprovar el compliment de l'obligació de declarar que estableix l'article 43 d'aquesta Llei, el Cos de Duana està facultat per controlar i inspeccionar les persones físiques, els seus equipatges i els seus mitjans de transport.
2. A l'efecte de comprovar el compliment de l'obligació d'informar dels diners en efectiu no acompanyats que estableix l'article 43 bis d'aquesta Llei, el Cos de Duana està facultat per controlar i inspeccionar qualsevol enviament, receptacle o mitjà de transport que pugui contenir diners en efectiu no acompanyats.
3. Quan no s'hagi complert amb l'obligació de declarar els diners en efectiu acompanyats o l'obligació d'informar dels diners en efectiu no acompanyats que estableixen els articles 43 i 43 bis d'aquesta Llei, el Cos de Duana ha de redactar, per escrit o per via telemàtica, una declaració d'ofici que ha de contenir, en la mesura que sigui possible, les dades enumerades a l'apartat 2 dels articles 43 i 43 bis d'aquesta Llei.
4. Els controls es basen principalment en una anàlisi de riscos, amb l'objectiu de determinar i avaluar els riscos i desenvolupar les contramesures necessàries.
5. Quan el Cos de Duana detecti un portador que transporti un import de diners en efectiu inferior al llindar establert a l'article 43 d'aquesta Llei i hi hagi indicis que aquests diners en efectiu estan vinculats amb el blanqueig de diners o valors, amb els seus delictes subjacents o amb el finançament del terrorisme, ha de consignar aquesta informació i les dades enumerades a l'apartat 2 de l'article 43 d'aquesta Llei.
6. Quan el Cos de Duana detecti l'entrada o sortida del Principat d'Andorra de diners en efectiu no acompanyats per un import inferior al llindar establert a l'article 43 bis d'aquesta Llei i hi hagi indicis que aquests diners en efectiu estan vinculats amb el blanqueig de diners o valors, amb els seus delictes subjacents o amb el finançament del terrorisme, ha de consignar aquesta informació i les dades enumerades a l'apartat 2 de l'article 43 bis d'aquesta Llei.

Redacció vigent des del 03/11/2022 · nova redacció · [Llei 26/2022, del 14 de juliol, de modificació de la Llei 17/2013, del 10 d'octubre, sobre la introducció de l](#) (BOPA 2022-08-03)

COM CITAR-LO

Art. 44 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, en la redacció vigent a 18/10/2026.

Historial de versions

1. **03/11/2022** → vigent · nova redacció · [Llei 26/2022, del 14 de juliol, de modificació de la Llei 17/2013, del 10 d'octubre, sobre la introd](#) · [BOPA 2022-08-03](#)
2. **27/02/2020** → 03/11/2022 · text refós oficial · Decret legislatiu del 19-2-2020 de publicació del text refós de la Llei 14/2017, del 22 de juny, de · [BOPA 2020-02-26](#)