



Instrucció 2/2023, relativa a la recepció, tramitació i resolució de les denúncies o comunicacions formulades davant de l'Oficina Antifrau de Catalunya



Objecte i àmbit d'aplicació

Article 1. Objecte

Aquesta Instrucció té per objecte fixar els criteris i les pautes necessàries per a la gestió de les denúncies o comunicacions rebudes mitjançant el canal extern d'informació de l'Oficina Antifrau de Catalunya d'acord amb allò establert en les normatives que resultin d'aplicació.

Article 2. Àmbit d'aplicació

2.1. El procediment previst en aquesta Instrucció és d'aplicació a la totalitat de les denúncies o comunicacions rebudes per l'Oficina Antifrau de Catalunya, sigui en execució de les funcions que té assignades la nostra Institució en l'art 1.2 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, sigui en execució d'allò previst en la disposició addicional setena de la Llei 3/2023, del 16 de març, de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic per al 2023.

2.2. Així mateix, aquesta Instrucció és d'aplicació, en allò contingut en el seu article 16 i següents, a les actuacions que iniciï l'Oficina Antifrau per iniciativa pròpia, de conformitat amb l'article 16.1 de les Normes d'actuació i de règim interior de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

2.3. No serà d'aplicació aquesta Instrucció a les actuacions de col·laboració institucional que realitzi l'Oficina Antifrau en el marc de l'article 15.1. de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Article 3. Denúncies o comunicacions presentades per escrit

Les denúncies o comunicacions presentades per escrit poden ser anònimes o no anònimes, en aquest darrer cas es reservarà la identitat de la persona denunciant que haurà de ser mantinguda en secret pel personal al servei de l'Oficina. No es transcriuran en les actuacions que s'iniciïn dades personals que identifiquin o puguin identificar la persona comunicant.

Article 4. Denúncies o comunicacions verbals

4.1. Les denúncies o comunicacions verbals poden ser anònimes o no anònimes, en aquest darrer cas, es reservarà la identitat de la persona denunciant, que haurà de ser mantinguda en secret pel personal al servei de l'Oficina. No es transcriuran en les actuacions que s'iniciïn dades personals que identifiquin o puguin identificar la persona comunicant.

4.2. Les denúncies o comunicacions verbals es poden realitzar per via telefònica, missatgeria de veu, mitjançant reunió presencial o per videoconferència sol·licitada per la persona denunciant.

4.3. Les denúncies o comunicacions verbals, amb advertiment previ a la persona comunicant, seran enregistrades en imatge i/o so i en un format segur, durable i accessible. En el cas que aquesta no consenti l'enregistrament, se l'informarà de les alternatives per formular denúncia.

4.4. La sol·licitud de formular denúncia verbal per via telefònica serà atesa per qualsevol de les persones de l'àmbit de recepció i d'admissió de denúncies o comunicacions de la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions o, en el seu cas, tot garantint plenament la confidencialitat, derivada sense dilació a aquell àmbit.

En iniciar la gravació de la denúncia verbal es confirmarà a la persona interlocutora que s'està comunicant amb l'Oficina Antifrau de Catalunya i s'identificarà el dia i l'hora, es farà advertiment sobre el caràcter confidencial de la comunicació, que la identitat de la persona denunciant quedarà reservada, en el cas que aquesta hagi estat revelada, que les dades personals aportades en la comunicació tindran el tractament de conformitat amb la normativa de protecció de dades personals i garantia de drets digitals i, així mateix, se l'informarà que pot renunciar a rebre notificacions sobre les actuacions que es realitzin i que si, per contra, desitja rebre notificacions sobre les actuacions dutes terme s'ha d'indicar l'adreça.

Finalitzada l'exposició del fet o dels fets objecte de denúncia i abans de cloure la gravació, es convidarà la persona denunciant a afegir el que consideri adient. Un cop realitzada aquesta opció o declinada la mateixa es deixarà constància d'hora de finalització de la comunicació.

4.5. La sol·licitud de formular denúncia mitjançant reunió presencial o per videoconferència, serà atesa per qualsevol de les persones de l'àmbit de recepció i d'admissió de denúncies de la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions o, en el seu cas, tot garantint plenament la confidencialitat, es derivarà la sol·licitud sense dilació a aquell àmbit. La reunió s'haurà de dur a terme en un termini màxim de 7 dies hàbils comptadors a partir de l'endemà de la presentació de la sol·licitud, tret que la persona comunicant n'assenyali un de superior. La reunió serà gravada per qualsevol mitjà que permeti enregistrar imatge i so o únicament so, amb advertiment previ a la persona comunicant.

Finalitzada l'exposició del fet o dels fets objecte de denúncia i abans de cloure la gravació s'informarà i es farà l'advertiment descrit en l'anterior apartat 4.4.

Procediment: tràmit de recepció de la denúncia o comunicació

Article 5. Recepció i acusament de rebuda de la denúncia o comunicació

5.1. Totes les denúncies o comunicacions rebudes a l'Oficina Antifrau de Catalunya, amb independència del mitjà utilitzat, són registrades d'entrada, amb data i hora de recepció i codi d'identificació unívoc, amb garantia de confidencialitat i seguretat.

5.2. Registrada la denúncia s'ha de generar i trametre un acusament de rebuda a la persona comunicant en el termini màxim de cinc dies hàbils, a comptar des del dia següent del referit registre, en el domicili, correu electrònic o lloc indicat per la persona comunicant, a menys que aquesta hagi renunciat de manera expressa a rebre notificacions relatives a les actuacions.

Tràmit de validació de la denúncia o comunicació

Article 6. Validació de l'àmbit d'actuació de l'Oficina Antifrau

6.1. Un cop registrada la denúncia, l'àmbit de recepció i admissió de les denúncies o comunicacions de la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions comprovarà si els fets comunicats s'inclouen dins l'àmbit d'actuació objectiu i subjectiu de l'Oficina Antifrau de Catalunya, de conformitat amb allò establert en els articles 1.2, 2, 4, 5 i 6 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, i/o de l'àmbit objectiu de l'article 2 de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.



6.2. Realitzada la validació de l'àmbit d'actuació de l'Oficina Antifrau, l'òrgan competent decidirà de manera motivada el següent, en un termini màxim de 10 dies hàbils des de la data de registre d'entrada a l'Oficina Antifrau de la denúncia:

- a. Inadmetre la denúncia.
- b. Admetre a tràmit la denúncia.
- c. Remetre la denúncia al Ministeri Fiscal o a la Fiscalia Europea
- d. Remetre la denúncia a l'autoritat, entitat o organisme que es consideri competent.

Article 7. Inadmissió

7.1. Seran inadmeses les denúncies o les comunicacions en les que concorri alguna de les circumstàncies següents:

7.1.1. Quan la descripció dels fets denunciats sigui intel·ligible, inconcebible o manifestament inversemblant o sense cap mena de recolzament objectiu.

7.1.2. Quan la denúncia tingui un caràcter netament genèric o que no faci descripció de cap fet concret.

7.1.3. Quan la denúncia no incorpori una mínima descripció de fets, amb manca del lloc i del moment cronològic de la possible infracció o irregularitat comesa.

7.1.4. Quan la denúncia es fonamenti en confidències, deduccions, sospites, simples rumors sense cap mena de suport objectiu o material.

7.1.5. Quan els fets concrets denunciats atribuïbles a persones físiques o entitats del sector privat, tot i estar clarament circumscrits al territori de Catalunya, de manera clara i inequívoca, no es refereixi a cap de les possibles irregularitats ni vulneracions recollides en l'apartat a) de l'article 2 de la Llei 2/2023, del 20 de febrer, ni a infraccions administratives greus o molt greus de les previstes en l'apartat b) del mateix article.

7.1.6. Quan idèntic fet denunciat hagi estat objecte d'anteriors actuacions resoltes per l'Oficina Antifrau, sense que s'aportin noves dades, elements o circumstàncies determinants.

7.2. Els criteris d'inadmissió han de ser aplicats pel personal de l'Oficina Antifrau atenent a les circumstàncies de cada cas concret, adequant els criteris que s'estableixen en l'apartat anterior a la casuística específica de cada supòsit de fet.



Article 8. Remissió de la denúncia o comunicació al Ministeri Fiscal i/o autoritat judicial

Quan dels fets concrets denunciats, o derivat de la presentació de la denúncia o comunicació, es dedueixin indicis delictius concrets, racionals i rellevants es donarà trasllat immediat, juntament amb la documentació aportada, al Ministeri Fiscal i/o a l'autoritat judicial competent. Si els fets inicialment identificats amb indicis racionals de criminalitat afectessin els interessos financers de la Unió Europea es remetran a la Fiscalia Europea.

Article 9. Remissió de la denúncia a l'autoritat, entitat o organisme que es consideri competent

9.1. En concret, seran remeses a l'autoritat, entitat o organisme competent les denúncies en les quals concorri alguna de les circumstàncies següents:

9.1.1. Quan els fets concrets comunicats es refereixin a presumptes infraccions o irregularitats comeses per persones particulars o per entitats del sector privat i, de manera clara i inequívoca, l'actuació sobre el possible incompliment és competència d'altres autoritats, entitats o organismes.

9.1.2. Quan els fets concrets comunicats es refereixin, de manera clara i inequívoca, a presumptes infraccions o irregularitats comeses per part d'entitats públiques no incloses en el sector públic de Catalunya, definit en l'article 2 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, ni entre les entitats assenyalades en l'article 4.2 d'aquesta Llei.

9.1.3. Quan, de manera clara i inequívoca, els fets concrets denunciats no siguin subsumibles en l'àmbit d'actuació funcional o objectiu de l'Oficina Antifrau de Catalunya, definit en els arts. 1.2 i 4, 5 i 6, 7 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, i siguin, competència d'altres òrgans administratius de control o revisors, o d'altres autoritats, entitats o organismes.

9.1.4. Quan els fets denunciats o comunicats siguin compatibles amb una possible tipificació de falta o delictes per part de persones o entitats privades, és a dir, amb una possible infracció d'ordre penal, en aquest cas es donarà trasllat a la Direcció General de la Policia de Catalunya i/o a la Comissaria General d'Investigació Criminal de Mossos d'Esquadra.

9.2. Els supòsits de remissió han de ser aplicats pel personal de l'Oficina Antifrau atenent a les circumstàncies de cada cas concret, adequant els criteris que s'estableixen en l'apartat anterior a la casuística específica de cada supòsit de fet.

Article 10. Denúncies o comunicacions admeses

Les denúncies o comunicacions seran admeses llevat que incorrin en un dels supòsits d'inadmissió previstos en l'article 7.1, o bé, siguin susceptibles



de ser remeses d'acord amb allò disposat en els articles 8 i 9.1. d'aquesta Instrucció.

Article 11. Admissió i repartiment de les denúncies

11.1. D'acord amb l'informe proposta realitzat per una persona funcionària en l'àmbit de recepció i d'admissió de denúncies o comunicacions, per delegació del director de l'Oficina Antifrau, el director/a de la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions acordarà, mitjançant resolució, l'admissió de la denúncia i l'inici de la fase prèvia de versemblança.

11.2. El director/a d'Anàlisi i d'Investigacions procedirà al repartiment de les denúncies admeses entre les àrees adscrites a la Direcció als efectes de procedir a la comprovació de la versemblança dels fets relatats.

Finalització del tràmit de validació de la denúncia o comunicació

Article 12. Resolució d'inadmissió i/o remissió de la denúncia o comunicació

12.1. D'acord amb l'informe proposta realitzat en l'àmbit de recepció i d'admissió de denúncies o comunicacions i amb el vistiplau del director/a d'Anàlisi i d'Investigacions, el director/a de l'Oficina Antifrau de Catalunya, acordarà, mitjançant resolució, la inadmissió i/o la remissió de les denúncies o comunicacions rebudes.

12.2. La resolució d'inadmissió i/o remissió comportarà l'arxivament de les denúncies o comunicacions presentades, sense perjudici d'allò previst en l'apartat 4 de l'article 13 d'aquesta Instrucció.

Article 13. Comunicació de la remissió de la denúncia a autoritat, entitat o organisme competent

13.1. En el comunicat de remissió a autoritat, entitat o organisme competent, la identitat de la persona denunciant no serà revelada.

13.2. En el comunicat de remissió d'actuacions s'incorporarà com a "nota al peu" la informació següent:

"La tramesa d'aquesta denúncia es duu a terme d'acord amb l'atribució de funcions a l'Oficina Antifrau de Catalunya duta a terme per la Disposició addicional 7a. de la Llei 3/2023, del 16 de març, de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic per al 2023, en relació amb la Llei 2/2023, de 20 de febrer. Les dades personals que es troben en aquesta comunicació tenen la qualificació de confidencials i la seva revelació a terceres persones no autoritzades, per qualsevol mitjà, pot ser constitutiva d'una infracció molt greu d'acord amb la normativa d'aplicació.



Atès que, d'acord amb la normativa d'aplicació, la vostra entitat/òrgan pot ser competent per a la tramitació i resolució dels fets continguts en aquesta comunicació, l'Oficina Antifrau de Catalunya us en fa la tramesa, amb el benentès que esdeveniu responsables del tractament de les dades personals que s'hi contenen."

13.3. Sense perjudici d'allò recollit en l'apartat 13.1, la identitat de la persona denunciant únicament podrà ser comunicada a l'autoritat judicial, al Ministeri Fiscal o a l'autoritat administrativa competent en el marc d'un procediment disciplinari o sancionador. En aquest supòsit, abans de revelar la identitat es donarà trasllat d'aquesta circumstància a la persona denunciant, excepte que aquesta informació pogués comprometre la investigació o el procediment jurisdiccional. El comunicat de tramesa a l'autoritat competent incorporarà com a "nota al peu" la informació següent:

"La tramesa d'aquesta denúncia es duu a terme d'acord amb l'atribució de funcions a l'Oficina Antifrau de Catalunya duta a terme per la Disposició addicional 7a. de la Llei 3/2023, del 16 de març, de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic per al 2023, en relació amb la Llei 2/2023, de 20 de febrer. Les dades personals que es troben en aquesta comunicació tenen la qualificació de confidencials i la seva revelació a terceres persones no autoritzades, per qualsevol mitjà, pot ser constitutiva d'una infracció molt greu d'acord amb la normativa d'aplicació.

Atès que, d'acord amb la normativa d'aplicació, la vostra entitat/òrgan pot ser competent per a la tramitació i resolució dels fets continguts en aquesta comunicació, l'Oficina Antifrau de Catalunya us en fa la tramesa, amb el benentès que esdeveniu responsables del tractament de les dades personals que s'hi contenen. D'acord amb les disposicions normatives de la Directiva UE 1937/2019 i de la Llei 2/2023, us informem que la persona denunciant (ha estat informada d'aquesta tramesa/no ha estat informada d'aquesta tramesa atès que podria comprometre la investigació/el procediment judicial). "

13.4. Al comunicat de remissió a autoritat, entitat o organisme competent s'adjuntarà el contingut de la denúncia, en el seu cas, degudament anonimitzada, juntament amb la documentació i la informació que l'acompanyava. Així mateix, en el comunicat de tramesa es podrà sol·licitar a l'autoritat, entitat o organisme destinatari que informi a aquesta Oficina Antifrau dels tràmits realitzats amb ocasió de la comunicació rebuda. Respecte les denúncies remeses a autoritats, entitats o organismes del sector públic català en aplicació de l'apartat 9.1.3. d'aquesta Instrucció, l'esmentada informació serà sol·licitada en tot cas.



Article 14. Comunicació a les persones denunciants

14.1. L'admissió de les denúncies es comunicarà a la persona denunciant dins dels cinc dies hàbils següents a comptar des de la data de la resolució corresponent, excepte que la persona denunciant hagués renunciat a rebre comunicacions de l'Oficina Antifrau.

14.2. La inadmissió, en tot cas, i la remissió a autoritat, entitat o organisme que es consideri competent, de les denúncies rebudes, es comunicarà, també, a la persona denunciant dins dels cinc dies hàbils següents a comptar des de la data de la resolució corresponent, excepció feta que la persona denunciant hagués renunciat a rebre comunicacions de l'Oficina Antifrau.

El comunicat d'inadmissió farà referència a la causa que la motiva i incorporarà informació sobre el contingut bàsic que han d'acreditar les denúncies o comunicacions per poder ser admeses o, en el seu cas, remeses.

Excepcionalment, en supòsits concrets i de manera motivada, per tal de no perjudicar l'efectivitat de possibles actuacions futures, el director de l'Oficina Antifrau pot decidir que les remissions a autoritat, entitat o organisme que es consideri competent no sigui comunicada a les persones denunciants.

Article 15. Comunicació a les persones denunciants de les remissions a l'autoritat judicial i/o Ministeri Fiscal

Per tal de no perjudicar l'efectivitat de possibles actuacions futures en seu judicial i/o fiscal, les remissions a aquestes institucions no seran comunicades a les persones denunciants, excepte que, motivadament, així ho acordi el director/a de l'Oficina Antifrau.

Avaluació prèvia de versemblança

Article 16. Finalitat de l'actuació i termini

16.1. En el marc de l'article 19 de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, en relació amb l'article 17 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, i l'article 17 de les normes d'actuació i de règim interior de l'Oficina Antifrau, la finalitat d'aquesta actuació és la de comprovar la versemblança i la delimitació inicial dels fets o de les conductes que han estat objecte de denúncia, identificar les possibles persones responsables i assenyalar les disposicions normatives, en el seu cas, vulnerades, els possibles efectes i conseqüències i determinar l'autoritat competent.



16.2. Sense perjudici de l'exposat en apartat anterior, específicament, pel que fa a la lluita contra la corrupció¹, d'acord amb les finalitats atribuïdes a l'Oficina Antifrau per l'article 1.2 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, les actuacions indagatòries que es realitzin en aquesta fase tindran com a objectiu, identificar la concurrència de possibles actuacions irregulars, contràries al principi de bona gestió pública o, fins i tot, també, contràries a la legalitat ordinària, que en el seu cas, pugui resultar atribuïbles a entitats del Sector Públic de Catalunya. En aquest cas, i com a resultat de l'actuació de versemblança, es podrà indicar a la persona o entitat concernida i/o a l'autoritat competent, l'establiment de mesures, preventives, correctores, recuperadores, revisores, fins i tot, disciplinàries i sancionadores pertinents.

16.3. Aquesta fase ha de durar el temps indispensable que no pot excedir del termini de tres mesos a comptar des de la data d'entrada de la denúncia en el registre de l'Oficina Antifrau.

Article 17. Potestats indagatòries

17.1. Als efectes de donar compliment els objectius previstos en els apartats 1 i 2 de l'article 16 d'aquesta Instrucció, i atenent a les circumstàncies de cada cas concret, el personal de la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions que tinguin assignada la corresponent actuació i la formulació del corresponent informe proposta, realitzarà totes aquelles actuacions indagatòries i d'exercici de potestats d'investigació, inspecció i examen que esdevinguin necessàries i pertinents.

17.2. En execució de les potestats indagatòries la identitat de la persona denunciant en cap cas serà revelada. Aquesta obligació inclou qualsevol informació de la qual es pugui deduir, directament o indirecta, la identitat de la persona denunciant.

Art 18. Informació a la persona o entitat afectada, al·legacions i vista a l'expedient

18.1. De conformitat amb el que estableix l'apartat 2 i 3 de l'article 19 de la Llei 2/2023, del 20 de febrer, es farà una comunicació inicial a la persona afectada en la qual se l'informarà de forma succinta dels fets relatats en la denúncia, sobre el tractament de les dades personals i sobre el seu dret a presentar al·legacions i el dret d'accés a l'expedient.

En qualsevol cas, amb caràcter previ a formular informe proposta de resolució de l'actuació es comunicarà a la persona afectada l'inici del tràmit d'al·legacions i de vista a l'expedient d'allò actuat.

18.2. Als efectes d'aquesta Instrucció s'entén per persona afectada la persona física o jurídica que, amb ocasió de la denúncia formulada i

¹ Entesa «corrupció», en el sentit més ampli, com tota mena de fets, situacions o accions, no necessàriament constitutives de delictes o falta, on s'apreciï un ús de recursos públics o un abús d'una posició pública per a l'obtenció d'un benefici privat.



l'actuació conseqüent, se li atribueix la possible infracció, irregularitat o mala praxi.

18.3. En exercici dels drets recollits en l'apartat 1 aquest article, la identitat de la persona denunciant en cap cas serà revelada. Aquesta obligació inclou qualsevol informació de la que se'n pugui deduir, directament o indirecta, la identitat de la persona denunciant.

18.4. En exercici del dret a presentar al·legacions i el dret accés a l'expedient no es tindrà accés a la denúncia.

18.5. En el mateix sentit que en l'apartat 3 i 4 anterior, en fer efectiu l'exercici dels drets recollits en l'article 18.1 d'aquesta Instrucció, caldrà preservar la identitat i garantir la confidencialitat de les terceres persones que puguin resultar mencionades, tant en la denúncia com en les actuacions derivades de la seva presentació.

18.6. La informació i l'exercici efectiu dels drets a presentar al·legacions i d'accés a l'expedient recollit en l'article 18.1 d'aquesta Instrucció, es podran demorar al moment previ al de resolució de l'actuació, si es considera que fer-ho amb anterioritat pot facilitar l'ocultació, destrucció o alteració de proves.

Art 19. Informació a la persona o entitat afectada, al·legacions i vista a l'expedient en actuacions amb indicis de corrupció

19.1. En els supòsits d'actuació de l'Oficina Antifrau en execució de les funcions a les quals es fa referència en l'article 16.2 d'aquesta Instrucció, i de conformitat amb el que estableix l'article 22 de la Directiva (UE) 2019/1937, es farà una comunicació inicial a la persona afectada en la qual se l'informarà de forma succinta dels fets relatats en la denúncia, sobre el tractament de les dades personals i sobre el seu dret a presentar al·legacions i el dret d'accés a l'expedient.

19.2. Amb caràcter previ a formular informe proposta de resolució de l'actuació es comunicarà a la persona afectada l'inici del tràmit d'al·legacions i de vista a l'expedient d'allò actuat, llevat l'establert en els apartats 3 i 4 d'aquest article.

19.3. En el cas que el sentit final de l'informe proposta de la resolució d'avaluació prèvia de versemblança sigui l'arxivament de pla, de conformitat amb l'establert en l'apartat a) de l'article 20 d'aquesta Instrucció, en no afectar el dret de defensa de la persona afectada, no s'obrirà el tràmit d'al·legacions establert en l'apartat anterior.

19.4. En el cas que el sentit final de l'informe proposta de la resolució d'avaluació prèvia de versemblança sigui el d'inici d'actuació d'investigació per part de l'Oficina Antifrau, en els termes recollits en els articles 17, 18, 19 i 20 de les normes d'actuació i de règim interior de l'Oficina Antifrau, l'exercici dels drets a presentar al·legacions i d'accés a



l'expedient es demorarà al moment previ al de la resolució que posi fi a l'actuació d'investigació.

Finalització de l'actuació preliminar

Art 20. Resolució del tràmit d'avaluació prèvia de versemblança

Com a conseqüència de les actuacions a les quals es fa referència en els articles anteriors la persona que tingui assignada la indagació del cas i la persona cap de l'àrea a la qual aquella es trobi adscrita, amb el vistiplau del director/a d'Anàlisi i d'Investigacions, formularan informe proposta de resolució adreçat al director/a de l'Oficina Antifrau.

La resolució podrà ser en el sentit següent:

- a. Arxivament de pla² de les actuacions.
- b. Arxivament de les actuacions amb comunicació a l'autoritat competent, en compliment d'allò recollit en l'article 16.2 d'aquesta Instrucció.
- c. Comunicació a l'autoritat competent quan, en compliment d'allò recollit en l'article 16.2 d'aquesta Instrucció, de les actuacions de versemblança, sense necessitat de practicar ulteriors diligències, es derivin fets concrets amb indicis de corrupció compatibles amb possibles responsabilitats greus o molt greus i que s'hagin acreditat en aquesta fase.
- d. Inici d'actuacions d'Investigació per part de l'Oficina Antifrau.
- e. Remissió de l'actuat a l'autoritat, entitat o organisme que s'estimi competent.
- f. Trasllet al Ministeri Fiscal i/o a l'autoritat judicial, quan del curs de l'actuació es dedueixin racionalment indicis concrets de criminalitat. Si la possible actuació delictiva afectés els interessos financers de la Unió Europea es remetran a la Fiscalia Europea.
- g. Trasllet a l'àmbit competent de l'Oficina Antifrau en el cas de fets susceptibles d'inici de procediment sancionador en els termes previstos Títol IX, de la Llei 2/2023, del 20 de febrer.

Art. 21. Criteris d'arxivament de les actuacions d'avaluació prèvia de versemblança amb indicis de corrupció

21.1. Específicament, en relació amb les actuacions d'avaluació prèvia de versemblança iniciades en execució de les funcions a les quals es fa

² Als efectes d'aquesta Instrucció, s'entén per arxivament de pla quan de les actuacions de versemblança realitzades els fets denunciats no han resultat acreditats o no són susceptibles de cap tipus de reprovaçió ni recomanació.



referència en l'article 16.2 d'aquesta Instrucció, s'aplicaran els criteris d'arxivament que tot seguit es detallen.

21.2. Seran arxivades les denúncies o comunicacions en les quals concorri alguna de les circumstàncies següents:

21.2.1. Quan respecte d'idèntic fet denunciat s'hagi dictat resolució judicial que impedeixi l'actuació de l'Oficina Antifrau.

21.2.2. Quan respecte d'idèntic fet denunciat hi hagi coexistència amb actuacions judicials d'ordre no penal en tràmit.

21.2.3. Quan la denúncia, tot i no tenir caràcter genèric, contingui una descripció deficient i/o insuficient dels fets i, malgrat el requeriment a la persona comunicant, no s'aporta cap element addicional que permeti una avaluació acurada dels fets denunciats.

21.2.4. Quan, tot i la concurrència de possibles actuacions merament irregulars, contràries al principi de bona gestió pública³ o, fins i tot, contràries a la legalitat ordinària⁴, del fet denunciat no s'aprecii, indicatiàriament, cap element o indicador de corrupció⁵ ni es pugui inferir un risc superior a l'habitual propi i intrínsec a la gestió de la cosa pública i a la presa de decisions sobre recursos públics. En aquest supòsit, es deixarà constància de les irregularitats apreciades i es donarà trasllat a l'òrgan concernit i/o competent, amb formulació, si escau, de recomanacions i/o indicacions que corresponguin.

21.2.5. Quan pel temps transcorregut entre la data de la denúncia i la data en la qual el fet objecte de denúncia es va materialitzar, l'exigència de qualsevol possible efecte o responsabilitat que es pugui derivar (administrativa, disciplinària, comptable, penal,...) estigui prescrita, o amb ocasió de l'antiguitat dels fets denunciats, el possible resultat de l'actuació indagatòria resulti contrari al principi d'eficàcia, d'equitat o bona fe. En aquests casos, es deixarà constància de les irregularitats apreciades i es donarà trasllat a l'òrgan concernit i/o competent, amb formulació, si escau, de recomanacions i/o indicacions que corresponguin.

³ No es trobarien en aquest supòsit les decisions o les actuacions impròpies d'una persona gestora pública mitjanament diligent, és a dir, les actuacions incompatibles amb la diligència atribuïble a "un bon pare/mare de família", en termes del codi civil.

⁴ Cal contraposar el supòsit de vulneració ordinària de la legalitat amb els supòsits de vulneració de la normativa de mera frontal, ostensible i inexcusable, és a dir, aquella vulneració de la normativa sense que cap explicació raonable pugui justificar l'acció, manifestament, contrària a dret.

⁵ Entesa corrupció en el sentit ampli, com a tota mena de fets, situacions o accions, no necessàriament constitutives de delictes o falta, on s'aprecii un ús de recursos públics o un abús d'una posició pública per a l'obtenció d'un benefici privat. Són indicadors indiciaris d'element de corrupció, per tant, caldria iniciar una actuació d'investigació, entre d'altres: si es posa en qüestió l'ús o la destinació il·legal de fons públics; si es posa en qüestió una possible posició de domini públic en benefici privat; la situació de possible aparent/potencial/real conflicte d'interès; l'opacitat/manca de transparència en l'actuació pública denunciada; possible abús de poder; la vulneració frontal, barroera i inexcusable de la llei; situació de risc superior a l'habitual i propi de la gestió pública (per la matèria objecte de la denúncia, pel context dels fets denunciats, per antecedents i know how de l'Oficina Antifrau).



21.2.6. Quan, tot i la concurrència d'elements indiciaris de corrupció, els danys que es puguin derivar tinguin una escassa o nul·la repercussió sobre recursos públics, l'interès general i una escassa o nul·la afectació social. En aquest cas, es deixarà constància de les irregularitats apreciades i es donarà trasllat a l'òrgan concernit i/o competent, amb formulació, si escau, de recomanacions i/o indicacions que corresponguin.

21.3. Els supòsits d'arxivament de l'apartat anterior han ser aplicats pel personal de l'Oficina Antifrau atenent a les circumstàncies de cada cas concret, adequant els criteris que s'estableixen a la casuística específica de cada supòsit de fet.

Art. 22. Comunicació del resultat de l'actuació prèvia de versemblança a les persones denunciants i a les persones afectades

22.1. El resultat de l'actuació prèvia de versemblança es comunicarà a la persona denunciant dins dels 10 dies hàbils a comptar des de l'endemà de la data de la resolució corresponent, excepció feta que la persona denunciant hagués renunciat a rebre comunicacions de l'Oficina Antifrau.

22.2. De la mateixa manera, la persona afectada rebrà comunicació del resultat de l'actuació de versemblança en el termini de 10 dies hàbils a comptar des de l'endemà de la data de la resolució corresponent.

En cas del supòsit previst en l'apartat 4 de l'article 19 d'aquesta Instrucció, l'escrit de tramesa incorporarà informació succinta sobre les accions o omissions objecte de l'actuació, i, informació sobre el moment efectiu de l'exercici del dret a presentar al·legacions i del dret d'accés a l'expedient.

22.3. D'acord amb l'article 18.4 de Llei 14/2008, del 5 de novembre, en el supòsit de l'article 20.d) d'aquesta Instrucció, s'informarà de l'actuació iniciada al responsable de l'entitat o òrgan de la qual depengui la persona afectada.

22.4. D'acord amb l'article 20.4 de la Llei 2/2023, del 20 de febrer, l'acte comunicat no serà recurrible ni en via administrativa ni en via contenciosa administrativa.

Actuació d'investigació, inspecció i examen i col·laboracions institucionals

Article 23. Exercici de la competència investigadora, d'inspecció i d'examen

L'exercici de les potestats investigadores de l'Oficina Antifrau s'emmarquen en allò previst en l'article 1.2 i els articles 4, 5, 6 i 7 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya.



Article 24. Tràmit d'al·legacions i vista a l'expedient

24.1. Per tal de donar compliment al que estableix l'article 22 de la Directiva (UE) 2019/1937, amb caràcter previ a formular informe proposta de resolució de l'actuació, es donarà a la persona afectada tràmit d'al·legacions i dret d'accés a l'expedient.

24.2. En fer efectiu exercici dels drets recollits en l'apartat 1 aquest article, la identitat de la persona denunciant en cap cas serà revelada. Aquesta obligació inclou qualsevol informació de la qual es pugui deduir, directament o indirecta, la identitat de la persona denunciant. No es tindrà accés al contingut de la denúncia.

24.3. En el mateix sentit que en l'apartat 2 anterior, en fer efectiu l'exercici dels drets recollits en l'article 24.1. d'aquesta Instrucció, caldrà preservar la identitat i garantir la confidencialitat de les terceres persones que puguin resultar mencionades, tant en la denúncia com en les actuacions d'investigació.

Article 25. Resolució de l'actuació d'investigació

Com a conseqüència de les actuacions a les quals es fa referència l'article anterior, la persona que tingui assignada la indagació del cas i la persona cap de l'àrea en la que aquella es trobi adscrita, amb el vistiplau del director d'Anàlisi i d'Investigacions, formularan informe proposta de resolució adreçada al director de l'Oficina Antifrau.

La Resolució podrà ser en el sentit següent:

- a. Arxivament de les actuacions.
- b. Informe-raonat adreçat a l'autoritat competent.
- c. Remissió a l'autoritat, entitat, o organisme que s'estimi competent.
- d. Recomanació raonada a l'autoritat competent.
- e. Trasllet al Ministeri Fiscal i/o a l'autoritat judicial, quan del curs de l'actuació es dedueixin racionalment indicis concrets de criminalitat. Si la possible actuació delictiva afectés els interessos financers de la Unió Europea es remetraran a la Fiscalia Europea.
- f. Informe extraordinari presentat davant el Parlament de Catalunya, d'acord amb allò establert en l'article 21 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre.
- g. Trasllet a l'àmbit competent de l'Oficina Antifrau en el cas de fets susceptibles d'inici de procediment sancionador en els termes previstos Títol IX, de la Llei 2/2023, del 20 de febrer.



Article 26. Criteris d'arxivament de les actuacions d'investigació

Seràn arxivades les actuacions d'investigació, inspecció i examen en tràmit en les quals concorri alguna de les circumstàncies següents:

- a. Quan, tot i la concurrència de possibles actuacions merament irregulars, contràries al principi de bona gestió pública o, fins i tot, contràries a la legalitat ordinària, del fet denunciat no s'aprecii cap element o indicador de corrupció ni es pugui inferir un risc superior a l'habitual propi i intrínsec a la gestió de la cosa pública i a la presa de decisions sobre recursos públics. En aquest supòsit, es deixarà constància de les irregularitats apreciades i es donarà trasllat a l'òrgan concernit i/o competent, amb formulació, si escau, de recomanacions i indicacions corresponents.
- b. Quan pel temps transcorregut, l'exigència de qualsevol possible efecte o responsabilitat que es pugui derivar (administrativa, disciplinària, comptable, penal,...) estigui prescrita o, amb ocasió de l'antiguitat dels fets denunciats, el possible resultat de l'actuació indagatòria resulti contrari al principi d'eficàcia, d'equitat, bona fe o tingui un baix efecte o valor dissuasiu.

Els criteris d'arxivament han ser aplicats pel personal de l'Oficina Antifrau atenent a les circumstàncies de cada cas concret, adequant els criteris que s'estableixen a la casuística específica de cada supòsit de fet.

Art. 27. Comunicació a les persones denunciants i a les persones afectades

27.1. El resultat de l'actuació d'investigació es comunicarà a la persona denunciant dins dels 10 dies hàbils a comptar des de l'endemà de la data de la resolució corresponent, excepció feta de que la persona denunciant hagués renunciat a rebre comunicacions de l'Oficina Antifrau.

27.2. De la mateixa manera, la persona afectada rebrà comunicació del resultat de l'actuació d'investigació en el termini de 10 dies hàbils a comptar des de l'endemà de la data de la resolució corresponent.

27.3. D'acord amb l'article 20.4 de la Llei 2/2023, del 20 de febrer, l'acte comunicat no serà recurrible ni en via administrativa ni en via contenciosa administrativa.

Disposicions generals

Article 28. Criteris de preferència per iniciar actuacions indagatòries per iniciativa de l'Oficina Antifrau

S'estableixen els criteris següents per a l'inici d'actuacions indagatòries per iniciativa pròpia:



- a. Fets concrets amb indicis d'elements corruptius identificats amb ocasió de l'execució de plans estratègics o d'explotació d'informació.
- b. Fets concrets amb indicis d'elements corruptius i amb greu repercussió sobre els recursos públics.
- c. Fets concrets amb indicis d'elements corruptius i de gran transcendència social.

Article 29. Tractament de dades personals

29.1. El tractament de dades personals en el canal extern s'ha de fer d'acord amb el Reglament (UE), 2016/279, del Parlament Europeu i el Consell, del 27 d'abril; la Llei orgànica 3/2018, del 5 de desembre de protecció de dades personals i garantia de drets digitals i també de la Llei 2/2023, del 20 de febrer.

29.2. En exercici de l'activitat indagatòria a la quals es refereix aquesta Instrucció, s'han de recopilar les dades necessàries i pertinents per assolir amb eficàcia l'objectiu de l'actuació iniciada, sigui en tràmit de versemblança o en una actuació d'Investigació, si per accident o error es recopilen dades personals innecessàries s'han d'eliminar sense dilació o retornar la documentació rebuda a la unitat que s'hagi emès.

29.3. En sol·licitar, via requeriment, informació i/o documentació pertinent en el marc d'una actuació indagatòria, si es poden derivar d'aquest tràmit dades personals, cal incorporar a l'ofici de tramesa la "nota al peu" següent:

"D'acord amb la normativa d'aplicació, aquest document i les dades que hi consten, especialment les dades personals incloses i obtingudes en exercici de les seves competències, tenen la condició de confidencials. Per tant, i tret dels casos en què hagin de ser tractades en el marc de les actuacions de les quals formen part, resta prohibida per la Llei la seva transmissió i/o comunicació a terceres persones per qualsevol mitjà, en aplicació de l'article 5 de la Llei orgànica 3/2018, del 5 de desembre, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals, especialment pel que fa a l'obligació de confidencialitat prevista a l'article 5.1.f) del Reglament (UE) 2016/679.

Article 30. Confidencialitat

El conjunt de les actuacions a les què es fa referència en aquesta Instrucció són confidencials. Únicament poden accedir a les denúncies o comunicacions presentades al canal extern, i a les actuacions que d'elles es derivin, les persones adscrites a la Direcció d'Anàlisi i d'Investigació i les expressament autoritzades pel director de l'Oficina Antifrau.



Article 31. Absència de conflicte d'interès

Els informes proposats als quals fan referència els articles 12, 20 i 25 d'aquesta instrucció incorporaran una declaració d'absència de conflicte d'interès amb el contingut següent:

"Les persones de l'Oficina Antifrau que han intervingut en la present actuació declaren no tenir cap mena d'interès, ni directe ni indirecte, que hagi pogut comprometre la seva imparcialitat, interpretant en el sentit més ampli possible els eventuais conflictes d'interès al respecte, d'acord amb allò disposat en l'article 46 de les Normes d'actuació i de règim interior de l'Oficina Antifrau de Catalunya."

Article 32. Règim transitori

Aquesta Instrucció s'aplicarà a les denúncies o comunicacions, i a les actuacions que se'n derivin, amb data de registre d'entrada igual o posterior a 13 de setembre de 2023.

Article 33. Vigència d'Instruccions dictades

33.1. Es deixa sense efecte la Instrucció 1/2021, del 19 de juliol, per la qual es fixen les directrius i els criteris d'inadmissió i arxivament de denúncies o comunicacions, els criteris per a la resolució de les actuacions d'investigació i s'identifiquen els supòsits d'actuació preferent en els casos de comprovació i inspecció realitzats a iniciativa de l'Oficina Antifrau.

33.2. Es deixa sense efecte la Instrucció 1/2012, del 9 de febrer, sobre la confidencialitat de les actuacions i accés al procediment (Art. 18 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya).

33.3. Continua vigent la Resolució OAC/INV 121/2018, del 23 de març, de classificació dels expedients d'investigació i sobre els criteris de la seva ordenació i despatx.

Oficina Antifrau de Catalunya, a la data de la signatura

**Miguel Ángel
Jimeno Jubero**
Director

Fecha:
2023.09.13
14:16:39
+02'00'

