

MEMÒRIA

OFICINA

ANTIFRAU DE

CATALUNYA

2017



Reconeixement – No comercial – Sense obra derivada: no es permet un ús comercial de l'obra original ni la generació d'obres derivades.

Dipòsit legal: B 29327-2010

Març de 2018

Primera edició

ÍNDEX

ÍNDEX

Directori	6
Presentació del director de l'Oficina Antifrau de Catalunya	7
Missió	9
CAPÍTOL 1: Direcció de Prevenció	10
Presentació del director de Prevenció	11
1. Propostes i recomanacions en l'àmbit normatiu.	13
1.1. Al·legacions corresponents a l'any 2017	14
1.2. Al·legacions des del 2009 fins al 2017	19
2. Consultes no vinculants	19
3. Procediment de revisió d'ofici	21
4. Projectes transversals de prevenció	22
5. Projectes de recerca	25
6. Formació i assessorament al sector públic	27
6.1. Visió general	27
6.2. Formació impartida el 2017	27
7. Jornades	31
8. Transparència	32
CAPÍTOL 2 - Direcció d'Anàlisi i Investigacions	37
Presentació del director d'Anàlisi i Investigacions	38
1. Fase d'anàlisi i fase d'investigació	40
2. Fase prèvia de la investigació: determinació de la versemblança dels fets	42
2.1. Expedients de versemblança incoats i resolts l'any 2017	42
3. Denúncies rebudes	44
4. Actuacions d'avaluació d'àrees de risc	48
5. Actuacions d'investigació	51
5.1. Situació de les actuacions d'investigació	52
5.2. Actuacions d'investigació closes durant l'any 2017	53
5.3. Diligències realitzades en les actuacions tramitades el 2017	54
5.4. Resultat de les actuacions closes	59
5.4.1. Informes raonats	60
5.4.2. Arxivaments	65

5.5. Incompliment del deure de col·laboració d'ens investigats	65
5.6. Cooperació institucional	66
5.7. Efectes resultants de les actuacions	67
5.8. Resum de les actuacions d'investigació closes	69
CAPÍTOL 3 - Col·laboració institucional	78
1. Parlament de Catalunya	79
2. Congrés dels Diputats	80
3. Actes acadèmics i de difusió	80
4. Programes electorals dels partits polítics	83
5. Contracte de recerca i desenvolupament amb la UAB	84
6. Signatura de convenis de col·laboració	84
CAPÍTOL 4 - Col·laboració institucional internacional	86
1. Introducció	87
2. Projectes	87
3. Participació en xarxes europees	91
4. Visites institucionals a l'OAC	92
5. Altres col·laboracions institucionals	93
CAPÍTOL 5 - Unitat de comunicació	95
CAPÍTOL 6 - Organització i recursos	103
Presentació del director adjunt de l'Oficina Antifrau de Catalunya	104
1. Unitat de Sistemes d'Informació i Comunicacions	106
2. Àrea d'Administració, Recursos Humans i Pressupost	112
2.1. Administració	112
2.2. Recursos humans	113
2.3. Pressupost	118
ANNEX Recomanacions als partits polítics. 21.12.17	

DIRECTORI

Ens podeu trobar a:

C/ Ribes 1-3 | 08013 Barcelona

93 554 55 55

<https://www.antifrau.cat>

bustiaoac@antifrau.cat

Registre general:

<https://seuelectronica.antifrau.cat/ca/registre-general.html>

Sol·licitud d'accés a la informació:

<https://seuelectronica.antifrau.cat/ca/sol-licitud-d-acces-a-la-informacio.html>

Bústia de denúncies anònimes:

<https://denunciesanonimes.antifrau.cat>

Gabinet de comunicació:

comunicacio@antifrau.cat

93 554 74 92

Xarxes socials:



PRESENTACIÓ DEL DIRECTOR DE L'OFICINA ANTIFRAU DE CATALUNYA

El desembre de 2016 vam presentar al Parlament de Catalunya les Directrius de treball de l'Oficina Antifrau de Catalunya. Aquestes directrius tenien un doble propòsit: d'una banda, establir els objectius del nou mandat al capdavant de l'Oficina i, de l'altra, llistar i establir un calendari de les accions indispensables per comptar amb una institució més potent i activa, capaç de controlar la corrupció, amb un millor disseny organitzatiu, més visible, accessible i permeable als controls; que impulsi la prevenció i sigui més eficaç en matèria d'investigacions.



Director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, Miguel Ángel Gimeno.

Algunes de les mesures proposades eren urgents i s'han implantat de manera immediata. D'altres ho seran properament i, la resta, amb un horitzó temporal més llarg, han de servir de guia per inspirar l'activitat de la institució en endavant i per dissenyar els ajustaments eventuais i les modificacions normatives, si s'escauen.

La *Memòria* de l'activitat de l'Oficina Antifrau referent a l'any 2017 reflecteix la posada en marxa de les accions que fa un any consideràvem urgents, tant pel que fa a l'organització interna com a l'acció de la institució cap a la societat catalana.

En l'àmbit intern vull destacar el nomenament del director d'Anàlisi i Investigacions, el cap de l'Àrea de Recursos Humans i Administració, la cap de l'Àrea d'Assumptes Jurídics i la creació de la Unitat de Comunicació. Amb la culminació de l'equip de direcció hem refós les direccions d'Anàlisi i Investigacions, que ha de permetre una activitat investigadora més àgil, la implantació d'un nou sistema de comptabilitat i la publicació d'una nova relació de llocs de treball, entre altres mesures.

Pel que fa a l'acció de l'Oficina pròpiament dita, considero importants actuacions com són la flexibilització de l'admissió de les consultes no vinculants; la implantació de la Bústia de denúncies anònimes, que garanteix l'anonimat de la persona denunciant i permet la bidireccionalitat en les comunicacions; l'habilitació de la seu electrònica de l'Oficina Antifrau, que possibilita una relació amb els ciutadans per mitjans exclusivament electrònics i amb garanties d'una comunicació segura; la col·laboració amb les universitats per generar informes, estudis i programes per a la lluita contra la corrupció, i l'elaboració d'un estudi sobre els àmbits i els sectors de risc en la contractació pública, entre d'altres, que podreu llegir a les pàgines següents.

En tot cas, la corrupció és un mal que cal que tots afrontem amb determinació, de manera coherent amb la seva gravetat i extensió. Vull encoratjar els càrrecs públics a treballar preventivament per gestionar els riscos per a la integritat, inherents a l'exercici

de les funcions públiques. L'Oficina Antifrau és, des d'aquest punt de vista, un aliat imprescindible per proporcionar formació i assessorament especialitzat, però són les institucions i ens concernits els qui els han de gestionar. En aquest sentit, en el primer semestre de 2017, l'Oficina Antifrau de Catalunya es va adreçar a tots els partits de l'arc parlamentari per oferir-los formació sobre una àrea de risc evident com és la contractació pública. Només dos la van portar a terme.

Per al futur immediat, reclamo als partits polítics que es posin d'acord per consensuar l'agenda anticorrupció de Catalunya. Ho considero una necessitat imperiosa. De fet, davant la convocatòria d'eleccions el 21 de desembre passat, ens vam adreçar als partits polítics amb la finalitat de proposar-los un seguit de mesures per incloure als programes electorals. El resultat va ser desigual, però esperem que el nou Parlament impulsi canvis estratègics, inspirats en una visió preventiva, orientats a fer que les nostres administracions siguin més resistents als riscos de la corrupció. Ens agradaria trobar una resposta unànime per fer front a aquest mal, un mal definit com a tal per la Convenció de Nacions Unides contra la Corrupció de l'any 2003.

Finalment, vull reiterar el meu reconeixement sincer a tota la plantilla de l'Oficina Antifrau de Catalunya, que formen un equip plural i de gran vàlua professional.

Miguel Ángel Gimeno

Director de l'Oficina Antifrau de Catalunya

MISSIÓ

L'Oficina Antifrau és una institució independent adscrita al Parlament, a qui ret comptes, que té atribuït el control del sector públic en els àmbits de la prevenció i la investigació dels casos de corrupció. Així doncs, correspon al Parlament el control de l'actuació de l'Oficina Antifrau i el nomenament i el cessament del director o directora de l'Oficina. Creada per la Llei 14/2008, del 5 de novembre, a l'empara de l'article 6 de la Convenció de les Nacions Unides contra la Corrupció (Nova York, 31 d'octubre de 2003), és la pionera en el sistema institucional de l'Estat espanyol. En aquest sentit, tenint en compte els referents institucionals europeus, la institució es basa en un model més avançat pel que fa a l'autonomia en l'actuació, en disposar de funcions preventives en l'àmbit de la prospecció i l'avaluació d'àrees de risc, i també en la formació específica del personal al servei del sector públic.

La funció preventiva complementa l'essència de l'Oficina Antifrau, òrgan que pot instar un procediment administratiu o un procés judicial sancionador, i actuar com a institució dirigida a constatar eventuais irregularitats i desviacions del poder o bé com a denunciador qualificat, d'acord amb les seves funcions i potestats. Aquestes investigacions tenen per objecte identificar els responsables de desviacions il·lícites de fons públics, conflictes d'interès, abusos i desviació de poder, utilització d'influències, ús no autoritzat d'informacions d'accés reservat, aprofitament en benefici particular o de tercers de béns i recursos públics i d'altres conductes irregulars. A més, es potencia el paper de la societat civil en atorgar a l'Oficina la funció d'impuls d'iniciatives destinades a fomentar la consciència i la participació ciutadanes en favor de la transparència i l'ètica en l'actuació pública.

La nostra institució també compleix el mandat de participar activament en el disseny i la implementació de polítiques de prevenció de la corrupció, d'augmentar i difondre el coneixement d'aquest fenomen i de contribuir a la seva repressió, mitjançant la coordinació amb la resta d'organismes de control. Així, el compliment de les funcions de l'Oficina Antifrau s'entén sens perjudici de les encomanades a altres òrgans, als quals complementa actuant en diferents estadis operatius, com la Intervenció General i institucions com el Síndic de Greuges, la Sindicatura de Comptes, la Intervenció General de la Generalitat i els equivalents municipals, i amb exempció de les que corresponen, de manera exclusiva, a l'autoritat judicial i al Ministeri Fiscal.

L'àmbit d'actuació de l'Oficina Antifrau comprèn tot el sector públic de Catalunya, que inclou l'Administració de la Generalitat, els ens locals, el Parlament de Catalunya, els ens estatutaris i les autoritats independents, les universitats públiques, els consorcis, les empreses públiques, les fundacions en què participin organismes públics, així com els ens instrumentals vinculats a les administracions catalanes. També pot actuar sobre empreses i entitats privades i persones físiques que gestionin serveis públics, executin obres públiques o rebin subvencions.

CAPÍTOL 1

DIRECCIÓ DE PREVENCIÓ

PRESENTACIÓ DEL DIRECTOR DE PREVENCIÓ

A mitjans de novembre del 2016 vaig assumir la responsabilitat de promoure i impulsar l'estratègia preventiva de l'Oficina Antifrau de Catalunya. Anteriorment, des de la posada en marxa de l'Oficina l'any 2009, havia ocupat el lloc de cap de l'Àrea de Legislació i Assumptes Jurídics, integrada a la Direcció de Prevenició. Aquesta trajectòria professional prèvia dins la institució em permet tenir-ne un coneixement molt transversal.



Director de Prevenició, Òscar Roca.

Tanmateix, la meua mirada inicial, fruit d'una formació eminentment jurídica, s'ha vist enriquida especialment en aquest primer any d'assumpció de l'encàrrec. M'aturaré un moment en aquest aspecte.

Els juristes, potser per deformació professional, tenim la tendència a creure que el dret té solució per a tot; que els sistemes normatius propis dels països democràtics avançats són coherents i complets. Doncs bé, ara he de reconèixer que aquella percepció queda desmentida quan parlem de prevenició de la corrupció. No en va, la Convenció de Nacions Unides contra la Corrupció (2003) ens recorda en el seu preàmbul que prevenir i combatre eficaçment la corrupció requereix d'un enfocament ampli i multidisciplinari.

La integritat institucional és la coherència i consistència entre el que fem i els valors, principis i normes que regeixen una institució determinada en la consecució de l'interès general. El marc jurídic és, per descomptat, un mínim ineludible, però no ho és tot. L'ètica pública exigeix que les decisions o tries que es fan siguin respectuoses i tinguin cura dels altres, i això no s'assoleix només amb subjectar-se a la lletra de les normes, cal alguna cosa més. És ben cert que les amenaces a la integritat presenten manifestacions tan diverses com la corrupció, el frau, les irregularitats o les conductes impròpies.

Prevenir vol dir administrar riscos. Avui, és una exigència de bona governança que la totalitat del sector públic assumeixi que la concurrència de poder de decisió i d'accés a recursos públics crea les condicions perquè sigui possible que algú abusi d'aquell poder per a l'obtenció d'un benefici particular. Limitar-nos a confiar que allò dolent que pot passar no ens passarà ja és una manifestació de mala administració. Ha arribat el moment, per tant, que les estratègies de prevenició siguin incorporades a l'agenda directiva de les nostres institucions.

Els riscos de corrupció tenen, però, certes característiques que els fan diferents d'altres riscos:

- No es produeixen per accident, sinó intencionadament.
- No els podem eludir deixant de fer l'activitat. Deixar de prestar el servei no és una opció per als poders públics.
- No els podem transferir contractant una assegurança.

Prevenir la corrupció passa, necessàriament, per gestionar aquests riscos. Si els identifiquem, avaluem i tractem adequadament, estem anant a l'arrel del problema, a les febleses estructurals que faciliten la corrupció. M'atreveixo a pronosticar que arribarà el dia en què aquest exercici serà obligat normativament com ha succeït, per exemple, amb la seguretat i la salut en el treball.

L'Oficina Antifrau de Catalunya té com a funció assistir aquells ens del sector públic que vulguin treballar per enfortir els sistemes d'integritat proporcionant-los recursos preventius en aquests tres àmbits:

1. Assessorament: basat en la potestat indicativa (al·legacions normatives, consultes no vinculants, guiatge en dilemes ètics).
2. Formació: orientada a la capacitació i sensibilització.
3. Eines de suport: publicacions, guies, llistes de control, estudis...

Bona mostra d'aquest capteniment és el projecte en què la Direcció de Prevenció treballa actualment sobre els riscos per a la integritat en la contractació pública, una de les àrees més exposades a riscos de corrupció. Els primers fruits d'aquest projecte, endegat l'exercici 2017, ja han començat a veure la llum durant el primer trimestre de 2018 sota la forma de documents de treball.

Finalment, no vull deixar d'aprofitar l'oportunitat que representa disposar d'aquest espai per reconèixer la bona feina duta a terme per l'equip de persones que integra la Direcció de Prevenció; un total de nou professionals de diferents branques de coneixement que donen el millor de si mateixos per fer possible un projecte compartit per tota l'Oficina: treballar per enfortir la integritat del sector públic a Catalunya.

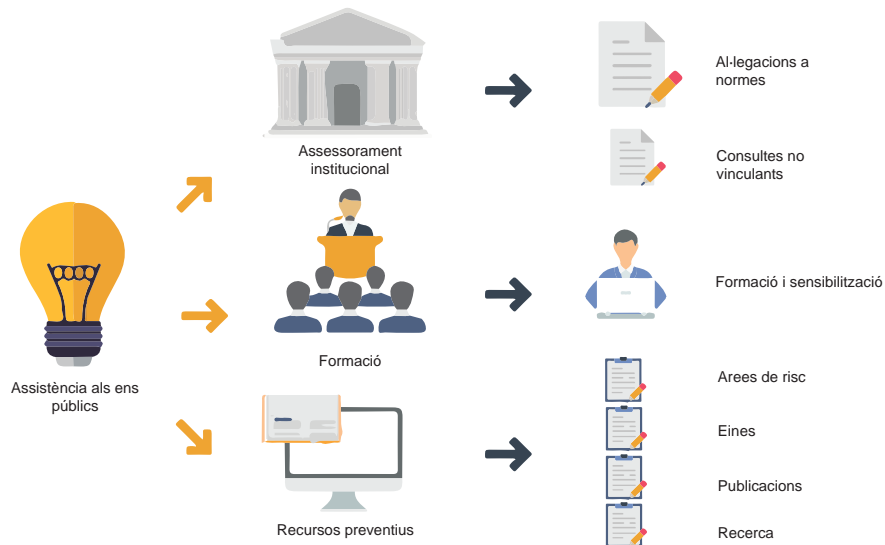
Òscar Roca

Director de Prevenció

1. PROPOSTES I RECOMANACIONS EN L'ÀMBIT NORMATIU

En l'àmbit de la prevenció, l'Oficina Antifrau de Catalunya ofereix assistència als ens públics a partir de tres recursos bàsics:

- L'assessorament institucional
- La formació
- Les eines preventives



Infogràfic 1

Específicament quant a les recomanacions que es formulen en el procediment d'elaboració de disposicions normatives, en el marc legalment establert i a l'empara de la potestat indicativa que el capítol V de les Normes d'actuació i règim interior (NARI) reconeix a l'Oficina Antifrau de Catalunya, des de l'inici de les seves activitats l'Oficina emet informes en relació amb aquelles iniciatives normatives que, pels aspectes que aborden, tenen relació, directament o indirecta, amb els àmbits sobre els quals recauen les funcions generals que atribueixen a l'Oficina la Llei 14/2008, del 5 de novembre, i en aquest moment també la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern (article 75).

Cal tenir en compte que aquesta funció de l'Oficina no és menor, atès que ha de contribuir a crear un marc normatiu cada cop més resistent al frau. L'esperit que inspira les al·legacions a projectes de normes no és un altre que ajudar a forjar una legislació més impermeable a les irregularitats derivades de conductes que impliquin manca d'integritat, conflicte d'interès o manca de transparència; i tot això amb la voluntat d'oferir als diferents ens públics un servei que consisteix en una reflexió en aquestes

matèries de l'ens adscrit al Parlament de Catalunya especialitzat en la prevenció i lluita contra la corrupció.

En relació amb això, tot i que en aquesta data l'ordenament jurídic no té previst un tràmit preceptiu d'informe de l'Oficina Antifrau de Catalunya en els procediments d'elaboració de disposicions normatives, d'acord amb les normes esmentades l'Oficina sí que té la facultat d'elevat al Parlament, al Govern i als ens locals, i en els termes en què la normativa ho permeti a les institucions i els organismes estatals, comunitaris i internacionals, «propostes i recomanacions sobre disposicions normatives vigents o en tràmit d'aprovació» (art. 13.2 de les Normes d'actuació i règim interior). D'altra banda, l'Oficina també pot rebre la invitació directa de l'ens promotor del projecte de norma per presentar les propostes i els suggeriments que consideri adients dins del període d'informació pública o en una altra fase del procediment d'elaboració de la norma.

Cal constatar que des de l'inici de l'activitat de l'Oficina Antifrau l'any 2009, són més els informes d'al·legacions presentats per l'Oficina de manera proactiva, que per la invitació directament rebuda de l'ens promotor de la norma. En el primer cas, prèvia selecció d'acord amb criteris objectius, l'Oficina Antifrau de Catalunya tramet les seves recomanacions en la fase d'informació pública a què es troba subjecta l'elaboració de les normes.

Finalment cal afegir que correspon a l'Àrea de Legislació i Assumptes Jurídics de la Direcció de Prevenció de l'Oficina la responsabilitat d'elaborar els informes esmentats amb l'objectiu principal que s'ha assenyalat amb anterioritat, i específicament amb la voluntat de contribuir a la millora del marc jurídic català i convertir-lo en un referent en matèria de prevenció i lluita contra la corrupció.

En aquest marc, a continuació s'ofereix de manera més detallada la informació següent:

- a) Informes tramesos durant l'any 2017 relatius a disposicions en tràmit d'elaboració i dos gràfics que deixen constància de quines han estat les iniciatives analitzades, segons l'ens promotor i la matèria de la disposició indicada (gràfics 1 i 2).
- b) Nombre d'iniciatives analitzades al llarg dels anys de funcionament i activitat de l'Oficina, des de l'any 2009 a l'any 2017 (gràfic 3).

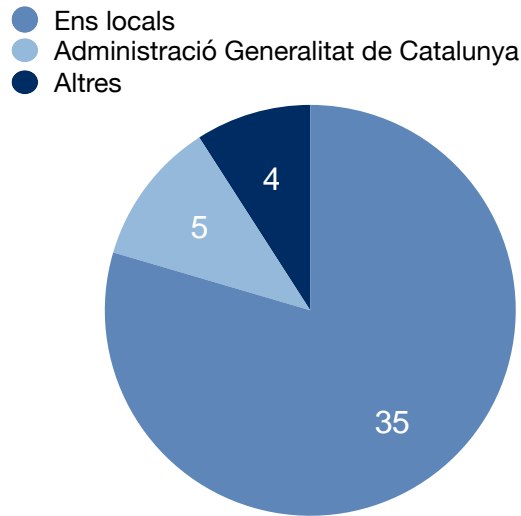
1.1. AL·LEGACIONS CORRESPONENTS A L'ANY 2017

En el decurs de l'any 2017 l'Oficina ha tramès informes relatius a un total de 44 projectes de disposicions normatives, la majoria de les quals tramitades per ens de l'Administració local, i concretament en relació amb les iniciatives següents:

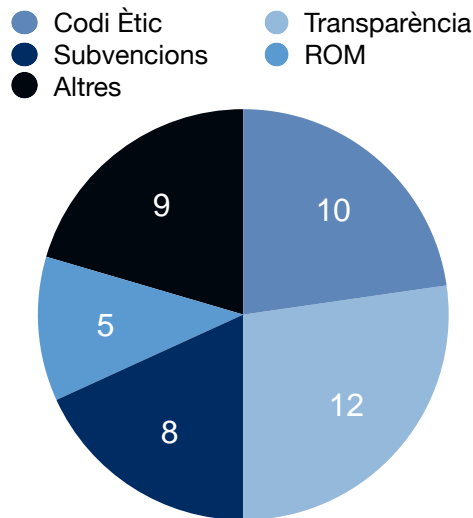
- Ordenança de transparència i administració electrònica de l'Ajuntament de Manlleu.
- Ordenança de transparència i administració electrònica de l'Ajuntament d'Almenar.
- Ordenança general de subvencions de l'Ajuntament de Terrassa.
- Ordenança de transparència, accés a la informació i govern obert de l'Ajuntament de Vic.
- Reglament orgànic municipal de l'Ajuntament de Badalona.
- Modificació de l'Ordenança general de subvencions de la Diputació de Barcelona.
- Ordenança reguladora de la transparència i l'administració electrònica del Consell Comarcal d'Osona.
- Ordenança reguladora de la transparència i l'administració electrònica del Consell Comarcal del Priorat.
- Avantprojecte de Llei de l'Escola Nacional de Govern i Administracions Públiques Enric Prat de la Riba.
- Codi de bon govern i transparència municipal de l'Ajuntament del Masnou.
- Reglament orgànic municipal de l'Ajuntament de Girona.
- Codi ètic de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya i de les seves societats mercantils.
- Reglament orgànic municipal de l'Ajuntament de Cunit.
- Reglament orgànic municipal de l'Ajuntament de Sant Cugat.
- Ordenança d'administració electrònica de l'Ajuntament de Camprodon.
- Reglament de desenvolupament parcial de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern (consulta prèvia).
- Ordenança general de subvencions del Consell Comarcal del Gironès.
- Codi de conducta dels alts càrrecs i bon govern de l'Ajuntament de Vic.
- Ordenança general de subvencions de l'Ajuntament de Sant Hipòlit de Voltregà.
- Ordenança general de subvencions de l'Ajuntament de Santa Coloma de Farners.
- Ordenança general de subvencions de l'Àrea Metropolitana de Barcelona.
- Reglament orgànic municipal de l'Ajuntament d'Igualada.
- Ordenança reguladora de la transparència i l'administració electrònica de l'Ajuntament de Flix.
- Codi ètic i de conducta de l'Ajuntament de Barcelona.
- Ordenança de transparència i administració electrònica del Consorci d'Acció Social de la Garrotxa.

- Reglament orgànic dels òrgans de defensa de la ciutadania davant l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat: síndic/a i Comissió de Suggeriments i Reclamacions de l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat.
- Codi de conducta i bon govern per a càrrecs públics representatius de l'Ajuntament de Martorelles.
- Avantprojecte de llei de contractes de serveis a les persones.
- Avantprojecte de llei de territori.
- Codi ètic i de bon govern del Consell Comarcal del Maresme.
- Codi ètic dels alts càrrecs de l'Ajuntament de Sabadell.
- Reglament de participació ciutadana de l'Ajuntament de Calafell.
- *Decreto por el que se crea la Oficina para la Prevención de la Corrupción en la Comunidad Autónoma de Andalucía.*
- Codi de conducta dels alts càrrecs dels ens locals del Consell Comarcal de la Garrotxa.
- Consulta pública sobre protecció dels denunciants, Comissió Europea.
- Desenvolupament parcial de la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern (consulta pública).
- Codi de conducta i bon govern per a càrrecs electes i directius públics de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet.
- Modificació de l'Ordenança de subvencions de l'Ajuntament de Palafolls.
- Avantprojecte de llei de les cambres de comerç, indústria, serveis i navegació de Catalunya.
- Ordenança general de subvencions de l'Ajuntament de Canet de Mar.
- Codi de conducta dels alts càrrecs de l'Ajuntament de Malgrat de Mar.
- Codi ètic i de conducta dels alts càrrecs de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) i entitats vinculades.
- Ordenança d'administració electrònica i transparència de l'Ajuntament de Calafell.
- Ordenança reguladora sobre transparència i accés a la informació pública del Consell Comarcal de la Selva.

Gràfic 1. Al·legacions per tipus d'ens



Gràfic 2. Al·legacions per raó de la matèria



S'han tramès informes d'al·legacions corresponents a 44 projectes de normes (incloem dins d'aquest concepte els codis ètics i de conducta, ja que l'Oficina considera que gaudeixen de valor normatiu)¹, la majoria de recomanacions contingudes en els quals han estat acollides pels ens destinataris.

Pel que fa als informes d'al·legacions presentats en el marc de la tramitació d'avantprojectes de llei, durant l'any 2017 es van trametre informes en relació amb els avantprojectes de llei de l'Escola Nacional de Govern i Administracions Públiques Enric Prat de la Riba, de contractes de serveis a les persones, de territori i de les cambres

¹ Quant a l'Ordenança general de subvencions del Consell Comarcal del Gironès, l'informe es va trametre amb posterioritat a l'aprovació de l'Ordenança.

de comerç, indústria, serveis i navegació de Catalunya. Les al·legacions a l'avantprojecte de llei de serveis a les persones, presentades al mes de maig i relatives a contractació (una de les àrees de risc en la qual aquesta Oficina centra una gran part dels seus esforços) van ser acollides en un 57% (11 d'estimades, 7 de desestimades i 1 de parcialment estimada).

En relació amb una altra àrea de risc, les subvencions públiques, l'Oficina Antifrau de Catalunya ha emès 8 informes en relació amb ordenances de subvencions que han permès reflexionar, entre d'altres, sobre el procediment d'atorgament de les subvencions i l'excepcionalitat del procediment de concessió directa, la publicitat en el procediment d'atorgament de subvencions, els òrgans que intervenen en el procediment i la transparència en relació amb la matèria subvencional.

Es destaca també la tasca duta a terme en relació amb projectes relatius a transparència (12 informes) i també quant a codis ètics i de conducta. En relació amb aquesta matèria es pot destacar l'informe d'al·legacions tramès per l'Oficina Antifrau de Catalunya en relació amb el Codi ètic de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, tasca que destaca pel fet de tractar-se del codi ètic d'una empresa pública que es va adreçar a l'Oficina per iniciativa pròpia. L'ens esmentat va acollir pràcticament en la totalitat les recomanacions de l'Oficina. Pel que fa als codis ètics, es destaca també l'informe d'al·legacions tramès en relació amb el Codi ètic i de conducta dels alts càrrecs de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, del qual es van acceptar un bon nombre de recomanacions. L'Oficina Antifrau de Catalunya va manifestar que era especialment remarcable el fet que el Codi inclogués un qüestionari amb la finalitat de detectar possibles situacions de conflictes d'interès.

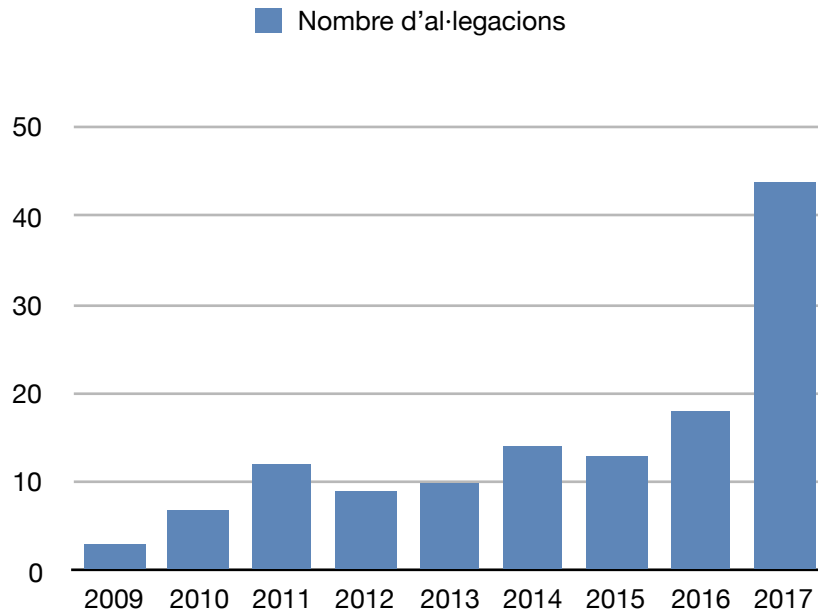
Finalment, els informes emesos en relació amb reglaments orgànics municipals han permès a l'Oficina Antifrau de Catalunya oferir reflexions en relació amb el desenvolupament de les sessions, amb l'enregistrament i la publicitat de les sessions i de les actes corresponents.

Al marge de la informació que s'acaba d'exposar de manera succinta, cal posar en relleu que tota la informació sobre les al·legacions i el seu seguiment es pot trobar de manera actualitzada al web de l'Oficina Antifrau de Catalunya. L'enllaç que adreça a la informació actualitzada sobre les al·legacions i el seu seguiment és el següent:

<https://www.antifrau.cat/ca/prevencio/assessorament/al-legacions-a-normes.html#a%C2%B7legacions-2017>

1.2. AL-LEGACIONS DES DEL 2009 FINS AL 2017

Gràfic 3. Informes d'al·legacions presentats des de l'any 2009 fins a l'any 2017 (ambdós inclosos).



2. CONSULTES NO VINCULANTS

Les consultes no vinculants adreçades a l'Oficina Antifrau de Catalunya troben encaix normatiu en l'article 33 de les Normes d'actuació i règim interior (NARI) de l'Oficina Antifrau de Catalunya aprovades per la Comissió d'Afers Institucionals del Parlament de Catalunya el 25 de novembre de 2009.

El precepte esmentat legitima els ens integrants del sector públic –definit en els termes de l'article 2 de la Llei 14/2008, de 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya (LOAC)– a formular per escrit consultes no vinculants a l'Oficina respecte de les matèries que especifiquen els articles 1.2, 4, 5 i 6 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Durant l'any 2017, l'Oficina Antifrau de Catalunya ha respost tres consultes no vinculants.

En la primera consulta (referència 1/2017) es plantejava si un regidor s'hauria d'abstenir de votar a la sessió del Ple de l'Ajuntament en què es decidís l'aprovació d'una nova relació de llocs de treball (RLT) pel fet que la seva cònjuge ocupava un lloc de treball a l'Ajuntament com a auxiliar administrativa. L'Oficina va concloure que l'existència d'un interès particular en la persona consultant, atès el vincle matrimonial

amb una treballadora de la mateixa corporació local, era susceptible d'esbiaixar el seu judici decisor a l'hora d'exercir el dret de vot en el si de la sessió plenària en la qual s'havia de decidir, de forma col·legiada, sobre l'aprovació de la relació de llocs de treball. D'acord amb l'ordenament jurídic, l'interès particular esmentat determinava l'acreditació d'un conflicte d'interès real en el regidor que consultava a l'hora d'intervenir en l'aprovació d'una nova RLT en la corporació local.

En la segona consulta (referència 2/2017) es plantejava la possibilitat de contractació d'un professional cònjuge d'una de les regidores d'una corporació local que també era membre de la junta de govern local. L'alcalde havia delegat en la junta de govern local la contractació menor i es plantejaven diverses qüestions relatives a la possible existència de conflicte d'interès. En la seva resposta l'Oficina Antifrau de Catalunya va analitzar, entre d'altres, la concurrència de prohibició de contractar i la de conflicte d'interès en la regidora amb motiu de la concurrència de la seva condició de membre electe municipal i el vincle matrimonial amb el professional esmentat.

Finalment, en la tercera consulta (referència 3/2017) el Comitè Assessor d'Ètica Pública va sotmetre a la consideració de l'Oficina una proposta de recomanació relativa a alts càrrecs, personal directiu de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic, sobre possibilitat o no de participar en òrgans de direcció o executius de grups d'interès i específicament si es tractava d'entitats sense ànim de lucre o amb objecte o missió concurrent amb l'interès general.

En aquest cas, la sol·licitud d'informe tenia el suport de les previsions de l'Acord de Govern 82/2016, del 21 de juny, pel qual es va aprovar el Codi de conducta dels alts càrrecs i personal directiu de l'Administració de la Generalitat i de les entitats del sector públic, així com altres mesures en matèria de transparència, grups d'interès i ètica pública. En el punt sisè de l'Acord s'estableix el deure del Comitè Assessor d'Ètica Pública de coordinar-se amb l'Oficina Antifrau, la Sindicatura de Comptes, el Síndic de Greuges, la Comissió de Garanties per al Dret d'Accés a la Informació Pública i la Inspecció General de Serveis de Personal en l'exercici de les seves funcions pròpies. Un cop analitzades les previsions normatives en vigor, l'Oficina va formular diverses consideracions, específicament sobre la conformitat de la recomanació prevista amb normes de l'ordenament jurídic amb caràcter imperatiu.

Al marge de la informació que s'acaba d'exposar de manera succinta, els informes emesos per l'Oficina a les consultes formulades es poden consultar a l'enllaç següent: <https://www.antifrau.cat/ca/prevencio/consultes.html>

3. PROCEDIMENT DE REVISIÓ D'OFICI

Durant l'any 2017 l'Oficina va incoar, instruir i resoldre un procediment de revisió d'ofici d'un acte nul de ple dret en el marc de les previsions de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques i de la Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya.

El procediment de revisió d'ofici va concloure amb la Resolució del director de l'Oficina de data 26.09.2017, en què, amb el dictamen previ favorable de la Comissió Jurídica Assessora, entre d'altres es va declarar la nul·litat de ple dret de la Resolució dictada el dia 20.06.2012 pel director anterior de l'Oficina Antifrau de Catalunya, per la qual es van reconèixer serveis previs a un funcionari adscrit a l'Oficina en situació de serveis especials.

En relació amb aquest procediment, amb ocasió de la prestació de serveis a l'Oficina, el funcionari esmentat va sol·licitar al director de l'Oficina que li reconegués determinats serveis previs a l'efecte de percebre triennis. El director anterior va dictar la Resolució que després va ser objecte de procediment de revisió d'ofici. Arran del cessament del funcionari i la reincorporació al servei actiu de l'Administració pública de la qual era funcionari de carrera, aquella Administració va constatar que li havia reconegut uns serveis previs en relació amb els quals aquella Administració ja havia dictat resolució denegatòria que, a més, s'havia confirmat per sentència judicial ferma de l'ordre jurisdiccional contenciós administratiu.

Arran de la comunicació de l'administració esmentada en què s'informava d'aquestes circumstàncies, l'Oficina va tramitar el procediment de revisió d'ofici que va concloure amb la Resolució dictada el dia 26.09.2017. En compliment d'aquesta resolució s'han reclamat al funcionari corresponent les quantitats percebudes indegudament no afectades de prescripció.

En compliment de les obligacions imposades per la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, a la seu electrònica de l'Oficina Antifrau de Catalunya s'ha donat publicitat a la Resolució dictada el dia 26.09.2017 (degudament anonimitzada) i a l'enllaç que permet consultar el dictamen emès per la Comissió Jurídica Assessora en el procediment de revisió d'ofici.

4. PROJECTES TRANSVERSALS DE PREVENCIÓ

Riscos per a la integritat en la contractació pública: posada en marxa del projecte

El 14 de desembre de 2016, el director de l'Oficina Antifrau va presentar davant el Parlament les Directrius de treball de l'Oficina, entre les quals hi figurava «elaborar un informe monogràfic sobre contractació pública que analitzi els riscos en àmbits concrets d'actuació administrativa i faci propostes per a la seva identificació i gestió».

La Direcció de Prevenció inicia, l'any 2017, un projecte d'estudi sobre els riscos per a la integritat en la contractació al sector públic de Catalunya i l'elaboració de propostes de l'Oficina Antifrau als diferents poders públics amb responsabilitats en aquesta matèria. Aquest projecte es planifica en dues grans fases: la primera, de diagnosi sobre l'estat de la qüestió (2017-2018); i la segona, d'elaboració i difusió de propostes (2018-2019).

La fase de diagnosi ha consistit en:

- 1. Identificar els riscos principals** en la contractació dels ens públics a partir d'una relació de les pràctiques irregulars, fraudulentos o corruptes detectades per l'Oficina Antifrau de Catalunya. Aquesta detecció s'ha realitzat no només per mitjà dels expedients d'investigació de l'Oficina, sinó també mitjançant: 7 tallers organitzats al llarg de 2017 amb 226 servidors públics de diversos ens públics de Catalunya (administracions públiques i poders adjudicadors) que participen en alguna fase del procediment de contractació; 2 tallers amb 50 membres de partits polítics que exercien càrrecs públics l'any 2017, i 12 reunions mantingudes amb 8 experts en contractació a mercats amb característiques significativament específiques: obra pública, tecnologies de la informació i la comunicació i salut.
- 2. Analitzar els factors que expliquen aquests riscos.** L'any 2017 s'inicia aquesta anàlisi dels factors que depenen de cada ens públic (factors institucionals) i altres factors externs a les institucions però que tenen una rellevància en la seva gestió contractual, com ara la claredat i eficàcia del marc normatiu, el funcionament dels mercats, el finançament dels partits polítics, etc. (factors sistèmics). Per a l'anàlisi dels factors sistèmics es compta amb la col·laboració de dos professors universitaris que ens faciliten aquestes dues anàlisis:
 - Anàlisi de la recerca sobre riscos de corrupció en la contractació pública a l'Estat espanyol per verificar els riscos més detectats comunament i les principals febleses sistèmiques. Aquesta anàlisi ha estat elaborada pel professor Agustí Cerrillo de la Universitat Oberta de Catalunya.
 - Anàlisi de l'impacte del marc normatiu vigent fins a l'any 2017 sobre els riscos per a la integritat en la contractació pública. Estudi elaborat pel professor José Ma

Gimeno Feliu de la Universidad de Zaragoza i també expresident del Tribunal Administrativo de Contratos Públicos d'Aragó.

Aquestes dues anàlisis, juntament amb els resultats de les tasques d'identificació i anàlisi de riscos, es publicaran al llarg de l'any 2018. L'objectiu serà, aleshores:

- a. **Validar les conclusions** amb experts en funcions de control o supervisió de la contractació dels ens públics: òrgans de control intern (Intervenció General de la Generalitat i habilitats estatals –secretaris, interventors i tesorers— dels ens locals) i ens públics amb competències de control o supervisió externa, com ara auditors de la Sindicatura de Comptes.
- b. **Publicar la diagnosi definitiva** a partir de la qual es començaran a preparar, a partir del segon trimestre de 2018, les propostes per als poders públics i es publicaran eines preventives per als òrgans de contractació.

Fase de diagnòstic (2017-2018)



Projecte millora del coneixement sobre el fenomen dels conflictes d'interès en el marc del programa *Hercule* (Comissió Europea)

El 16 de juny 2016, l'Oficina Antifrau de Catalunya va presentar una sol·licitud per a una subvenció en el marc del programa *Hercule call for proposals - 2016 Legal training and studies* de la Comissió Europea. El 7 de novembre de 2016 es va rebre la notificació de la decisió en la qual s'establia que el Comitè Avaluador havia recomanat l'acceptació de la sol·licitud.

Pel que fa a l'objectiu inicial del projecte, era el de millorar el coneixement del fenomen dels conflictes d'interès i sensibilitzar els funcionaris i responsables de les autoritats de gestió i d'organismes intermedis de la Unió Europea sobre la importància de detectar i identificar situacions de conflictes d'interès –entesos



Intervenció del director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, Miguel Ángel Gimeno a les jornades sobre La gestió dels conflictes d'interès per a la prevenció del frau i la corrupció a la Unió Europea.

com a un risc de corrupció– i familiaritzar-los amb les eines disponibles per detectar i per gestionar de manera correcta aquestes situacions.

Pel que fa als objectius específics, eren els d'informar, sensibilitzar, compartir experiències, debatre i analitzar les diferents eines disponibles en la gestió dels conflictes d'interès, així com els models i pràctiques detectades en el si de la Unió Europea.

Una gestió deficient dels conflictes d'interès en figures clau de la gestió de fons europeus, com són els responsables d'autoritats de gestió i d'organismes intermedis, pot tenir un impacte negatiu sobre els interessos financers de la Unió Europea, fet que feia imprescindible una aproximació preventiva del fenomen.

Amb el finançament de la Unió Europea es van celebrar unes jornades a Barcelona els dies 19 i 20 d'octubre en què es va comptar amb la participació d'una vintena de responsables de les autoritats de gestió i d'organismes intermedis de la Unió Europea.

Amb caràcter previ a la celebració de les jornades es va distribuir entre els participants un qüestionari per conèixer quines eines de detecció i de gestió dels conflictes d'interès s'estan aplicant actualment als organismes de gestió, prenent com a base l'art. 125.4 c) del Reglament 1303/2013 del Parlament Europeu i del Consell, de 17 de desembre de 2013, en el qual s'estableix que, pel que fa a la gestió i al control financer del programa operatiu, l'autoritat de gestió ha d'aplicar mesures antifrau eficaces i proporcionades, tenint en compte els riscos detectats.

El seminari es va dividir en dues parts: la primera, una part més teòrica, en què els diferents ponents de diferents àmbits (acadèmic i pràctic) van treballar sobre el concepte de conflicte d'interès (real, potencial i aparent) juntament amb la presentació de diversos estudis de cas que van contribuir a clarificar el concepte i a comprendre la importància d'abordar aquest fenomen de manera preventiva, centrant-se amb aquells factors que comporten o poden comportar riscos.

La segona part del seminari va consistir en una sessió pràctica on es va presentar un cas sobre fons socials europeus en què s'introduïen conceptes i eines essencials en la detecció i gestió dels conflictes d'interès que havia de ser resolt pels participants al Seminari, de naturalesa interactiva, on es van plantejar diferents punts de vista i mesures proposades per tal de detectar i de gestionar els conflictes d'interès detectats al cas pràctic.

El projecte finalitzarà durant el primer semestre de 2018 amb un informe dirigit a la Comissió Europea en el qual es recolliran les dades obtingudes a l'enquesta prèvia i on s'analitzarà si les mancances i deficiències detectades a l'Informe de conflictes d'interès de l'Oficina Antifrau de Catalunya de 2016 poden ser extensibles a l'àmbit d'acció estructural de la Unió Europea.

5. PROJECTES DE RECERCA

Projectes de recerca i desenvolupament sobre grups d'interès, registres de béns i interessos i sobre un sistema d'anàlisi de riscos de corrupció

El 2 de novembre de 2017 es va formalitzar el contracte de recerca i desenvolupament entre l'Oficina Antifrau de Catalunya i la Universitat Oberta de Catalunya que tenia per objecte desenvolupar les tres línies de recerca següents:

1. Anàlisi dels grups d'interès a Catalunya.
2. Elaboració d'una proposta per a l'optimització dels registres de béns i interessos.
3. Disseny d'un sistema d'anàlisi de riscos de corrupció per a les administracions públiques catalanes.

En relació amb l'estudi sobre l'anàlisi dels grups d'interès a Catalunya, es va presentar l'informe «Grups d'interès a Catalunya i elaboració de normes. L'autor, d'acord amb l'encàrrec efectuat, ha incorporat a l'estudi diversos casos reals de petjada normativa» (*legislative footprint*).

L'informe presenta, al final, tres apartats a tall de conclusió que detectarien deficiències de funcionament en el sistema d'agenda d'alts càrrecs, tot i que es remarca la limitació de la mostra obtinguda. En propostes finals s'indiquen algunes mesures concretes, especialment en matèria de transparència, que podrien millorar la supervisió pública de les relacions entre l'Administració i els grups d'interès en els processos normatius. Finalment, l'informe també presenta propostes vinculades amb futurs desenvolupaments reglamentaris o de modificació d'acords de govern o, fins i tot, de documents-informe que recullin la petjada normativa.

En relació amb la línia de recerca sobre l'elaboració d'una proposta per a l'optimització dels registres de béns i interessos, es presenta l'informe «El registre d'interessos de Catalunya. Mesures per a l'optimització dels registres d'activitat i els registres de béns patrimonials».

S'hi aborda, amb caràcter exhaustiu, el que s'anomena el deure d'informació a què resten subjectes determinats càrrecs i treballadors públics com a mecanisme per a la prevenció dels conflictes d'interès. El document s'estructura en dos grans apartats: en el primer s'analitza el deure d'informació i la regulació multinivell vigent en relació amb l'instrument en què es concreta aquest deure, els registres d'interessos. S'hi aporten elements de dret comparat pertinents. Aquest primer apartat finalitza amb una avaluació del sistema actual en què es revelen nombroses limitacions tant a nivell de regulació com d'ineficàcia per respondre a la finalitat preventiva que justifica el

sistema. És en el segon apartat de l'informe on es formula una proposta concreta per optimitzar el funcionament dels registres d'interessos.

Pel que fa a la línia de recerca sobre el sistema d'anàlisi de riscos, s'ha presentat un informe amb el títol «Disseny d'un sistema d'anàlisi de riscos de corrupció per a les administracions públiques catalanes».

El treball representa una síntesi de l'estat de la qüestió que ofereix: *a)* una enumeració i breu exposició dels models més emprats a l'actualitat, així com *b)* un recull d'iniciatives internacionals en aquesta matèria (model italià i la seva avaluació, model colombià).

D'altra banda, a l'apartat Terminologia utilitzada, l'informe proposa endegar una iniciativa que consisteix a elaborar un glossari propi a partir d'algunes definicions actualment consolidades a àmbits diversos.

En darrer terme, com a part final del document, l'autor mira d'elaborar una proposta de treball en aquest àmbit per a l'Oficina Antifrau de Catalunya, proposta que l'autor denomina «disseny d'un sistema d'anàlisi per a les administracions públiques catalanes» i que dona títol a l'estudi.

La recerca i, en particular, l'estudi d'algun dels models comparats permet constatar i avalar l'orientació correcta i la vigència plena del model que fins ara ha emprat l'Oficina Antifrau de Catalunya en l'elaboració de mapes de factors de risc que, després, han de fer possible el disseny dels qüestionaris corresponents d'autoavaluació que haurien d'emprar les institucions públiques.

Participació en el projecte de la Federació Espanyola de Municipis i Províncies (FEMP)

A partir de la seva vinculació especial a la normativa sobre transparència, accés a la informació pública i bon govern, l'Oficina Antifrau de Catalunya col·labora amb el Grup de Treball d'Accés a la Informació Pública de la Xarxa d'entitats locals per la transparència i participació ciutadana de la FEMP (Federació Espanyola de Municipis i Províncies).

L'any 2017 aquesta col·laboració es va concretar, entre d'altres, en la redacció de dos articles inclosos en la publicació *Comentarios sobre aspectos clave en materia de acceso a información pública: los datos de carácter personal como límite al derecho de acceso a la información pública* i *El inicio del cómputo del plazo para resolver en el procedimiento de acceso*.

6. FORMACIÓ I ASSESSORAMENT AL SECTOR PÚBLIC

6.1. VISIÓ GENERAL

L'àrea de Formació té la funció, entre d'altres, de dissenyar i gestionar els programes de formació i donar suport a altres organismes en l'execució d'accions formatives en els àmbits de l'ètica, de la integritat pública i del control de la corrupció en organismes públics.

El 2017 s'ha iniciat un canvi d'estratègia de l'àmbit de formació que intenta arribar a més participants mitjançant l'organització de jornades de més abast entre els servidors públics de Catalunya i sobre temes que són més rellevants de treballar després de passats uns primers anys, en què s'havien centrat esforços en la sensibilització més generalista, la identificació dels riscos de corrupció i l'enfortiment dels sistemes d'integritat.

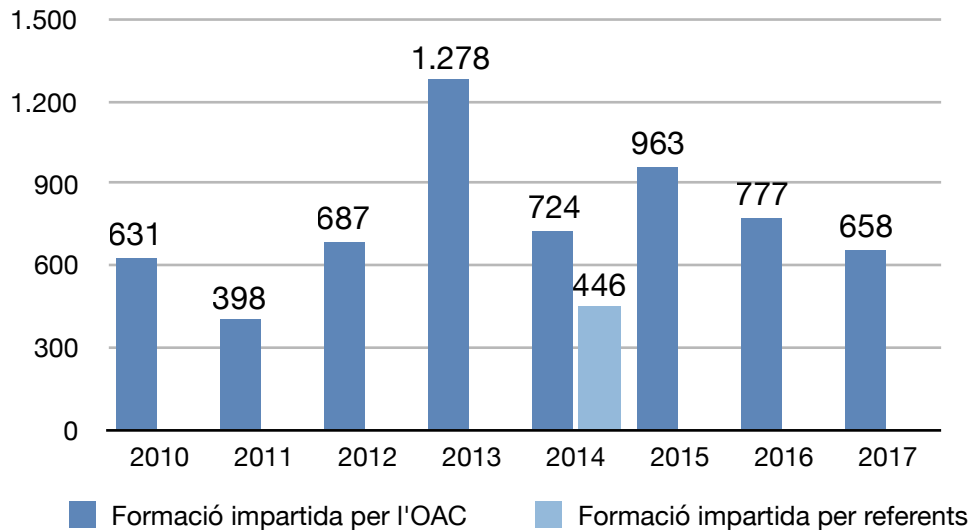
6.2. FORMACIÓ IMPARTIDA EL 2017

El 2017 l'àrea de Formació ha aconseguit arribar de manera directa a 658 participants en les línies de treball que s'han prioritzat. La valoració mitjana de la formació rebuda per part dels participants ha estat de 8,49 en una escala d'1 a 10. A la taula següent es detalla de forma sintètica la informació i les dades més rellevants sobre aquestes actuacions.

Taula 1. Resum de la formació impartida al llarg de 2017

Acció formativa	Participants	Valoració
Alertadors de la corrupció	126	9,36
Gestió dels conflictes d'interès a les organitzacions públiques	25	9,00
Jornada sobre Conflictes d'Interès	170	7,97
Màster UB. Prevenció, Control i Reacció davant la Corrupció. <i>Public Compliance</i> , Bon Govern i Bona Administració	61	8,55
Riscos de corrupció i per a la integritat de la contractació als ens públics	276	8,38
Total general:	658	8,49

Gràfic 4. Evolució 2010-2017 de participants en accions formatives



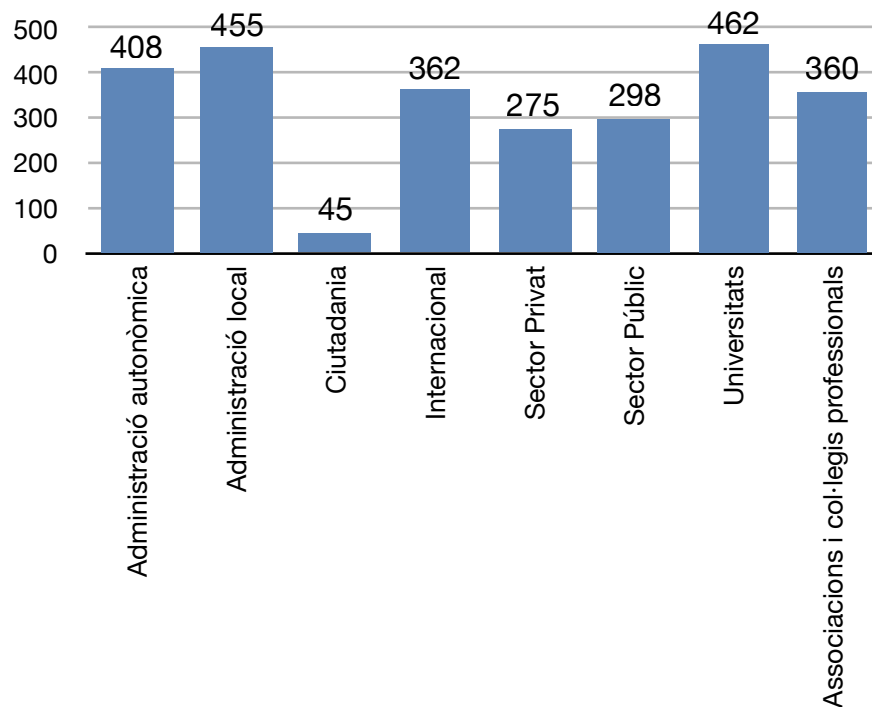
L'evolució de les dades de formació reflecteix el nombre de participants, que ha estat fruit de la reducció del nombre de sessions. Aquestes sessions s'han configurat amb un format més gran i d'aquesta manera han pogut arribar a més persones.

En aquesta línia, també reflectim, en el gràfic posterior, un nombre complementari de participants (2665) en accions que han estat de difusió de plantejaments i posicionaments bàsics de l'Oficina Antifrau de Catalunya i que ha permès arribar, en col·laboració amb d'altres entitats, a diversos col·lectius de diferents sectors.

En aquestes sessions s'han tractat des de temes més d'enfocament general, com ara el control de la corrupció, el marc d'integritat institucional, la transparència, les polítiques de prevenció o els diferents models d'agència anticorrupció fins a temes més específics, com la gestió dels conflictes d'interès o els riscos en els processos de contractació pública.

Les contribucions dels membres de l'Oficina s'han fet en col·laboració amb altres institucions i organitzacions dels sectors que queden reflectits a la taula, i en formats ben diversos com ara conferències, xerrades, taules rodones, seminaris o tallers de casos pràctics.

Gràfic 5. Participants en accions de difusió per sector



Detallem, a continuació, algunes actuacions que per la seva especificitat mereixen ésser ressenyades per l'objectiu que persegueixen, pel marc contextual en què s'han realitzat o pels resultats obtinguts.

Formació per al Comitè d'Ètica de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

El 30 de juny de 2017 va tenir lloc la sessió «Reflexions al voltant del Comitè d'Ètica de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC) i de temes rellevants del seu codi d'ètica», conduïda pel personal de la direcció de Prevenció de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Aquesta sessió formativa va formar part del procés d'implantació del Codi ètic de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya i de la posada en marxa del seu Comitè d'Ètica.

Es van tractar temes com la importància d'explicitar un codi d'ètica en una organització i el paper del comitè d'ètica en un sistema d'integritat. També es va abordar la qüestió dels conflictes d'interès, distingint-los d'altres situacions de corrupció i d'interessos en conflicte. Finalment, es van treballar temes més concrets com poden ser els regals com a risc de corrupció i les polítiques de regals com a eines de prevenció.

Els integrants del Comitè d'Ètica valoraren la seva satisfacció pel que fa l'assoliment dels objectius plantejats i la utilitat de la sessió amb una valoració global de 8,76 (sobre 10).

Participació en el curs Control, Fiscalització i Auditoria, el Rol del Gestor Econòmic en la Integritat dels Ens Locals

Es va impartir, també, una sessió en el marc del curs Control, Fiscalització i Auditoria, el Rol del Gestor Econòmic en la Integritat dels Ens Locals. Seguint la col·laboració ininterrompuda des de 2012 amb la coordinació acadèmica d'aquest curs i, d'acord amb la institució organitzadora, l'Escola d'Administració Pública de Catalunya, a través del Servei de Selecció i Formació per a l'Administració Local, el personal de l'Oficina Antifrau de Catalunya va impartir aquesta sessió formativa que inclou una part de sensibilització molt general sobre els riscos per a la integritat en què, com a gestors econòmics, poden incórrer o poden detectar en la funció de control i fiscalització que exerceixen en un ens local. La sessió es va celebrar el 19 de maig, amb una durada de 2,5 hores i la participació de 26 persones.

Formació per als partits polítics en riscos per a la contractació pública

En el primer semestre de 2017, l'Oficina Antifrau de Catalunya es va adreçar als partits polítics, tant als càrrecs del mateix partit com als càrrecs de responsabilitat política i persones amb responsabilitats en la contractació administrativa de les institucions públiques, per oferir-los formació específica sobre aquesta àrea de risc. L'objectiu d'aquesta formació era aclarir alguns conceptes bàsics de la prevenció dels riscos de corrupció aplicada a la contractació pública, així com analitzar els factors de risc més habituals en les tres fases del procediment de contractació (preparació, licitació i adjudicació i execució).

L'oferta es va fer arribar a tots els partits polítics de l'arc parlamentari i s'hi acolliren Esquerra Republicana de Catalunya (ERC), amb qui s'organitzà una sessió el 14 de juny en què hi van participar 32 persones; i la Candidatura d'Unitat Popular (CUP), amb qui es va organitzar una sessió el 19 de juliol amb la participació de 16 persones.

El nivell de satisfacció dels participants pel que fa a l'assoliment dels objectius i en general de la utilitat de la sessió va ser, en el cas d'ERC, de 8,58 (sobre 10) i en el cas de la CUP, de 8,64 (sobre 10).

Màster Prevenció, Control i Reacció davant la Corrupció. *Public Compliance*, Bon Govern i Bona Administració

L'Oficina Antifrau de Catalunya ha col·laborat en la primera edició del màster «Prevenció, Control i Reacció davant la Corrupció. *Public Compliance*, Bon Govern i Bona Administració», organitzat per la Universitat de Barcelona.

El màster s'adreça a titulats universitaris i professionals que vulguin adquirir



Intervenció d'Antifrau al Màster de la UB: Prevenció, control i reacció davant la corrupció. Public compliance. Bon govern i bona administració.

coneixements tècnics especialitzats sobre la prevenció i control de la corrupció en l'àmbit de les administracions públiques, organitzacions no governamentals, empreses, sindicats, fundacions i altres organitzacions públiques i privades que contracten amb les administracions públiques. Així mateix, el curs té especial interès en els professionals que treballen en mitjans de comunicació i/o acadèmics que es vulguin especialitzar en l'anàlisi i el seguiment de la corrupció com a problema.

L'objectiu del màster és formar personal especialitzat en la prevenció, el control i la reacció davant de la corrupció en el sector públic, inclosa l'Administració de justícia i la Fiscalia, així com en el sector privat.

L'Oficina ha coordinat el mòdul Ètica i Poder que s'ha impartit des del mes de març fins al mes de juny de 2017. La coordinació l'ha fet el director de Prevenció. El director adjunt va participar en la cloenda del mòdul 1, Bon Govern i Dret a una Bona Administració.

7. JORNADES

Jornada sobre Conflictes d'Interès al Parlament de Catalunya

El 24 de febrer de 2017 es va celebrar la Jornada sobre Conflictes d'Interès organitzada per la Direcció de Prevenció de l'Oficina Antifrau de Catalunya en col·laboració amb el Parlament de Catalunya.



Jornada sobre conflictes d'interès al Parlament de Catalunya.

Els objectius didàctics de la jornada eren:

1. Distingir el concepte de conflicte d'interès de la situació de corrupció.
2. Entendre la visió preventiva dels conflictes d'interès.
3. Identificar les conseqüències de no gestionar els conflictes d'interès.
4. Identificar els grans reptes de l'ordenament jurídic actual per millorar la prevenció dels conflictes d'interès.
5. Conèixer una experiència internacional en la gestió dels conflictes d'interès que inspirés els reguladors.

Els assistents van valorar l'organització de la jornada amb un 8,40 (escala d'1 a 10), els continguts amb un 8,22, els ponents amb un 8,66 i els resultats amb un 8,24.

Pel que fa al grau de satisfacció general amb la jornada va ser de 7,97 sobre 10.

Destaquen les valoracions dels ponents, amb un 9,04 com a valoració de la pregunta de si havien mostrat un bon domini de la matèria i un 8,67 si havien estat capaços de transmetre la informació de manera clara. També destaquen els espais i recursos, amb un 8,86 sobre 10.



Intervenció de l'Oficina Antifrau al Curs d'estiu Alertadors de la corrupció, organitzat per la mateixa institució en col·laboració amb la CUIMP.

Alertadors de la corrupció

Els dies 5 i 6 de juliol es va celebrar el curs d'estiu Alertadors de la Corrupció, organitzat per l'Oficina Antifrau de Catalunya en col·laboració amb el Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo - Centre Ernest Lluch. Aquest s'adreçava a estudiants universitaris, servidors públics, professionals del sector privat i, en general, al conjunt de la ciutadania.

Els principals objectius del curs eren, d'una banda, identificar els elements essencials per a un bon sistema de protecció del denunciador, posant en valor la tasca dels

alertadors de corrupció, i de l'altra, identificar el paper dels mitjans de comunicació com a instruments de denúncia.

El grau de satisfacció global de la jornada va ser de 9,36 (escala d'1 a 10). Es van valorar amb un 9,6 la temàtica del curs, amb un 9,1 el professorat, amb un 9,2 l'organització i amb un 9 la puntualitat.

Educació per potenciar la integritat a l'esport

L'Oficina Antifrau de Catalunya, en la funció d'enfortir la prevenció de la corrupció, va fer una aposta per incidir en l'educació dels joves amb accions de sensibilització sobre el valor de la integritat i els seus efectes individuals i col·lectius. Per això, es va plantejar el disseny de campanyes i accions de sensibilització (via xarxes socials) sobre ètica i esport.

En aquest context, durant el darrer trimestre del 2017, es va treballar i elaborar una eina audiovisual en format de vídeo que potencia la integritat a l'esport base.

8. TRANSPARÈNCIA

La transparència a les institucions públiques ha implicat un canvi substancial, especialment pel que fa a la forma de relacionar-se amb la ciutadania: les lleis de transparència tenen un efecte innovador en el sector públic, ja que obliguen les institucions a ser transparents, és a dir, a ser més responsables i confiàbles atès que les seves actuacions, en general, són susceptibles de ser publicades.

Diu el catedràtic de Dret Administratiu Agustí Cerrillo que com més elevat és el nombre de sol·licituds d'accés a la informació pública, més gran és la transparència de les administracions públiques²; si bé aquesta afirmació és certa en si mateixa, també és cert que un descens significatiu de les sol·licituds pot equivaler a una publicitat activa més eficient. Dit d'una altra manera, la ciutadania pot trobar resposta al seu interès si la informació que de manera proactiva publiquen les institucions públiques és completa i actual i, per tant, satisfà les seves expectatives.

Des de l'entrada en vigor de la normativa sobre transparència, l'Oficina Antifrau de Catalunya treballa en els dos vessants abans apuntats, és a dir, tant en la resolució de les sol·licituds d'accés a la informació pública que es presenten davant de l'Oficina, com en el compliment de les obligacions de publicitat activa imposades normativament. En aquest moment, aquest compliment de les obligacions de publicitat activa es vehicula, com determina l'article 5 de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, mitjançant la seu electrònica de l'Oficina, de recent creació, i també mitjançant el lloc web de l'Oficina.

Cal posar en relleu que en aquestes tasques l'Oficina té molt present la doctrina de les autoritats de transparència.

En relació amb això, com ja s'apuntava a la *Memòria* anual de l'Oficina de l'any 2016, manca el desplegament reglamentari de la Llei 19/2014, del 29 de desembre. Aquest desenvolupament, que fa un any apuntàvem que seria convenient, un any més tard considerem que esdevé indispensable per tal de concretar l'abast de determinades obligacions legals. Si bé és cert que el mes de febrer de 2017 la Secretaria de Transparència i Govern Obert del Departament d'Afers i Relacions Institucionals i Exteriors i Transparència de la Generalitat de Catalunya va fer una consulta pública prèvia a l'elaboració d'un reglament que hauria de desenvolupar parcialment la Llei 19/2014, del 29 de desembre, concretament pel que fa a les disposicions relatives al dret d'accés a la informació pública i la publicitat activa, també és cert que més d'un any més tard aquesta norma reglamentària no s'ha aprovat.

En aquest context, els organismes administratius de tutela del dret d'accés fan una tasca interpretativa indispensable dels mandats i les prescripcions de la Llei.

La tasca d'aquests organismes l'ha analitzat el professor de Dret Administratiu de la Universitat Pompeu Fabra Oriol Mir Puigpelat³, que ha destacat el canvi de paradigma en matèria d'accés a la informació pública, ja que s'ha passat d'un dret purament nominal i de poca aplicació pràctica a un dret d'accés vigorós, efectiu i dotat d'un enorme potencial de futur. Específicament, quant a la Comissió de Garantia del Dret

² Las leyes de transparencia en la innovación en las administraciones públicas. Revista internacional de transparencia e integridad n° 5, septiembre-diciembre 2017.

³ «L'accés a la informació pública en la legislació espanyola de transparència: crònica d'un canvi de paradigma». Revista Catalana de Dret Públic, núm. 55, 2017.

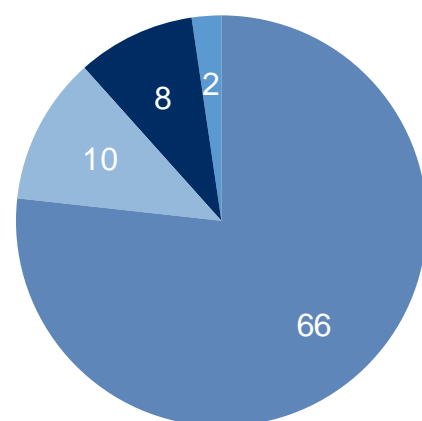
d'Accés a la Informació Pública (GAIP), Mir Puigpelat constata que s'ha centrat en la finalitat de l'accés a la informació pública. Aquesta comissió considera que les sol·licituds d'accés no es poden denegar en funció de la finalitat perseguida o del seu caràcter altruista o egoista. Aquesta manca de predeterminació teleològica permet que el dret d'accés compleixi moltes altres funcions, a més de l'originària i principal de control democràtic del poder públic. D'altra banda, continua l'autor, l'accés egoista i casuístic per part de molts ciutadans individuals possibilita un control difús indirecte de l'actuació administrativa molt saludable, que pot fer aflorar nombroses il·legalitats i aspectes susceptibles de millora i que, per aquest motiu, complementa el control directe i necessàriament selectiu que poden exercir els organismes de control públic (*public watchdogs*) cridats històricament a exercir el dret d'accés.

En aquest marc, pel que fa específicament als procediments d'investigació de l'Oficina Antifrau de Catalunya (en relació amb els quals s'ha plantejat la pràctica totalitat de les sol·licituds d'accés a la informació pública presentades a l'Oficina), cal constatar que l'accés a les dades i informacions del procediment d'investigació podria comprometre l'eficàcia de les actuacions penals i sancionadores que eventualment es poguessin derivar de les actuacions d'investigació de l'Oficina, cautela que s'ha de tenir especialment en compte quan les actuacions d'investigació es troben en curs. Això ha motivat que en la majoria de les sol·licituds d'accés rebudes esdevingués necessari aplicar els límits específicament previstos per la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya cridats a garantir que no es frustraran futures actuacions penals o administratives en què es depurin possibles responsabilitats.

En aquest punt es torna a posar en relleu que l'Oficina Antifrau assenyala que, ateses les funcions específiques que té encomanades, esdevindria necessari que l'Oficina comptés amb un règim jurídic específic en matèria de transparència i d'accés a la informació pública. El director de l'Oficina, en la seva compareixença davant de la Comissió d'Afers Institucionals del Parlament de Catalunya en data 10.05.2017, va defensar la necessitat de configurar aquest règim específic d'accés a la informació pública en la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Com a subjecte obligat per la legislació de transparència i accés a la informació pública durant l'any 2017, l'Oficina Antifrau ha rebut, tramitat i resolt un total de 86 sol·licituds d'accés a la informació pública. D'aquestes, 66 han estat estimades, 10 han estat estimades parcialment i 8 han estat desestimades. En 2 procediments es va produir el desistiment de la persona sol·licitant, que no es va identificar. El temps mitjà de resposta a les sol·licituds d'accés a

Gràfic 6. Nombre de sol·licituds:
86

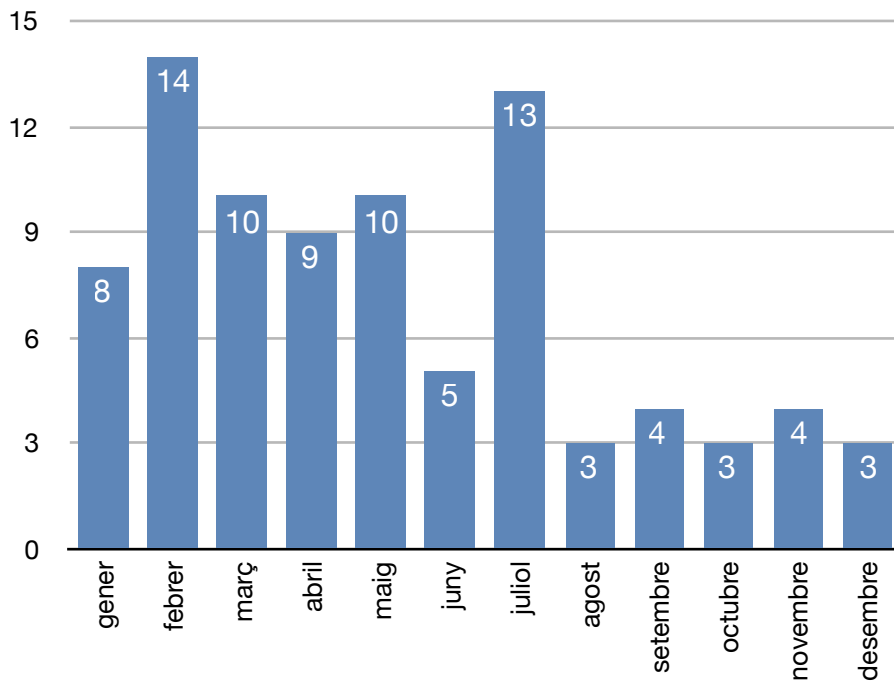


● Estimatòries ● Estimació parcial
● Denegatòries ● Desistides

la informació pública per part de l'Oficina ha estat de 14 dies.

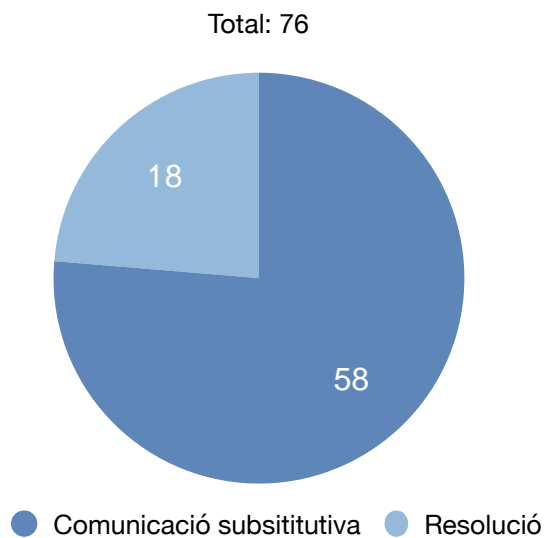
Si s'analitza aquesta informació per mesos, febrer i juliol han estat els mesos en els quals s'han presentat més sol·licituds. Durant el mes d'octubre s'ha presentat el menor nombre de sol·licituds.

Gràfic 7.



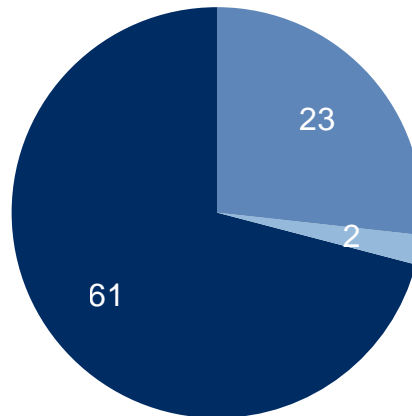
De les 76 sol·licituds estimades i estimades parcialment, s'han resolt mitjançant resolució del director de l'Oficina Antifrau de Catalunya 18 sol·licituds, i 58 més s'han resolt mitjançant la comunicació substitutiva prevista per l'article 34.8 de la Llei 19/2014, del 29 de desembre.

Gràfic 8. Tipus de resolució



En la majoria de les sol·licituds es demanava informació sobre l'estat d'un procediment d'investigació (61). Mitjançant 23 sol·licituds s'ha volgut tenir accés a una documentació concreta relativa a alguna investigació i en 2 ocasions la persona sol·licitant s'ha interessat sobre l'organització i funcionament o pressupost de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

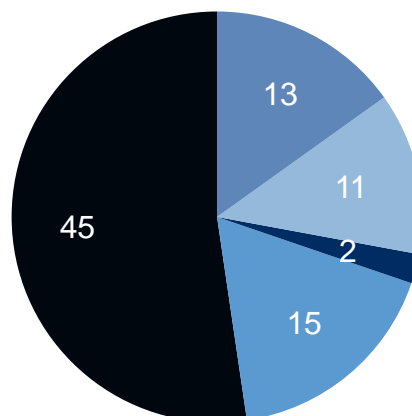
Gràfic 9. Matèria objecte de la sol·licitud



- Sol·licitud documents d'investigació
- Organització, pressupost i funcionament de l'OAC
- Estat d'un expedient d'investigació

Quant al perfil de les persones sol·licitants, majoritàriament correspon a la persona que ha denunciat fets a l'Oficina Antifrau i que mitjançant una sol·licitud d'accés demana conèixer l'estat del procediment; en segon lloc, són sol·licitants d'informació pública les persones concernides, periodistes i persones electes.

Gràfic 10. Perfil del Sol·licitant



- Persona concernida
- Persona electa
- Persona denunciante
- Periodista
- Altres

Durant l'any 2017 s'han presentat dos recursos de reposició contra 2 resolucions d'accés a la informació pública. Un dels recursos va estimar parcialment la pretensió i l'altre es va desestimar. La desestimació del recurs va portar la persona sol·licitant a presentar una reclamació davant de la GAIP, que va dictar la Resolució 301/2017, de 8 de setembre, relativa a la Reclamació 216/2017, en què va estimar la pretensió de la persona reclamant.

Aquesta direcció de Prevenció també ha tramitat 4 sol·licituds d'atenció ciutadana.

CAPÍTOL 2

**DIRECCIÓ
D'ANÀLISI I
INVESTIGACIONS**

PRESENTACIÓ DEL DIRECTOR D'ANÀLISI I INVESTIGACIONS

El 23 de gener de 2017 vaig ser nomenat director d'Investigacions. Justament transcorregut un any des d'aquella data voldria presentar les dades descriptives de la gestió feta per aquesta direcció durant l'exercici 2017. Amb caràcter previ, voldria destacar que, mitjançant Resolució del director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, de 20 de febrer de 2017 (DOGC núm. 1321-3.3.2017), les funcions pròpies de la Direcció d'Anàlisi es van assignar a la direcció d'Investigacions. Aquesta decisió



Director d'Anàlisi i Investigacions, Manel

d'acumulació de funcions és congruent amb el document de Directrius de treball que el mateix director d'aquesta Oficina va presentar davant la Comissió d'Afers Institucionals del Parlament de Catalunya el 14 de desembre de 2016. Un dels objectius previstos en el document esmentat, en concret, el que recull el punt 4, és el de guanyar eficàcia com a òrgan de control. Per assolir aquest objectiu es preveien tot un seguit d'accions concretes i una d'aquestes era la d'adequar els circuits funcionals d'anàlisi i d'investigació a les finalitats últimes de l'activitat investigadora. Aquesta acció ha comportat que el personal adscrit a aquestes direccions realitzi de manera indistinta funcions pròpies d'anàlisi i d'investigació.

La implantació, doncs, de les mesures contingudes a les Directrius de treball 2016 ha comportat una reordenació de funcions assignades a les persones adscrites a les direccions d'Anàlisi i d'Investigacions, en l'actualitat integrada per una plantilla de 17 persones.

Voldria destacar, també, tal com més endavant es comentarà, que el passat 11 de desembre de 2017 es va posar en funcionament la Bústia de denúncies anònimes. Aquesta bústia esdevé un canal segur d'admissió de denúncies que garanteix plenament l'anonimat durant el procés i la confidencialitat del contingut de la comunicació.

En relació amb les dades que tot seguit s'exposen, voldria, així mateix, avançar i posar en relleu la millora dels resultats, en termes de nombre d'expedients de versemblança tancats i d'expedients d'investigació closos, tal com constaten les xifres contingudes en aquesta *Memòria*.

Aquestes dades evidencien una millora quant al nombre de diligències cursades i, en última instància, al nombre d'expedients resolts, que cal valorar positivament. Al mateix temps, cal agrair la dedicació, la predisposició i l'interès del personal responsable.

Ha estat un exercici 2017 encara de transició en què aquesta Direcció ha elaborat un Pla de Gestió 2017-2019 en què es delimiten àmbits d'activitat, s'identifiquen problemes i es proposen mesures correctores. Existeixen, per tant, dificultats que cal afrontar, com l'acumulació greu i persistent del nombre d'expedients d'investigació derivada de la insuficiència estructural de recursos adscrits a aquesta àrea d'activitat. D'altra banda, també hi ha àmbits de millora, com l'eficàcia i la qualitat de les actuacions investigadores, l'arquitectura organitzativa de la Direcció o aspectes vinculats amb la gestió electrònica de la informació, que són alguns exemples dels àmbits que caldrà abordar en els propers exercicis.

Manel Díaz Espiñeira
Director d'Anàlisi i Investigacions

1. FASE D'ANÀLISI I FASE D'INVESTIGACIÓ

L'art. 16.1 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya disposa que tota denúncia o comunicació de fets que entri a l'Oficina Antifrau sigui objecte d'una avaluació prèvia de la versemblança (APV) dels fets esmentats. Aquesta actuació és prèvia a l'adopció de l'inici d'actuacions d'investigació. Aquestes primeres actuacions indagatòries, en relació amb els fets denunciats o en relació amb les actuacions obertes per iniciativa pròpia, representen, doncs, quantitativament, una de les funcions principals que té encomanades aquesta direcció.

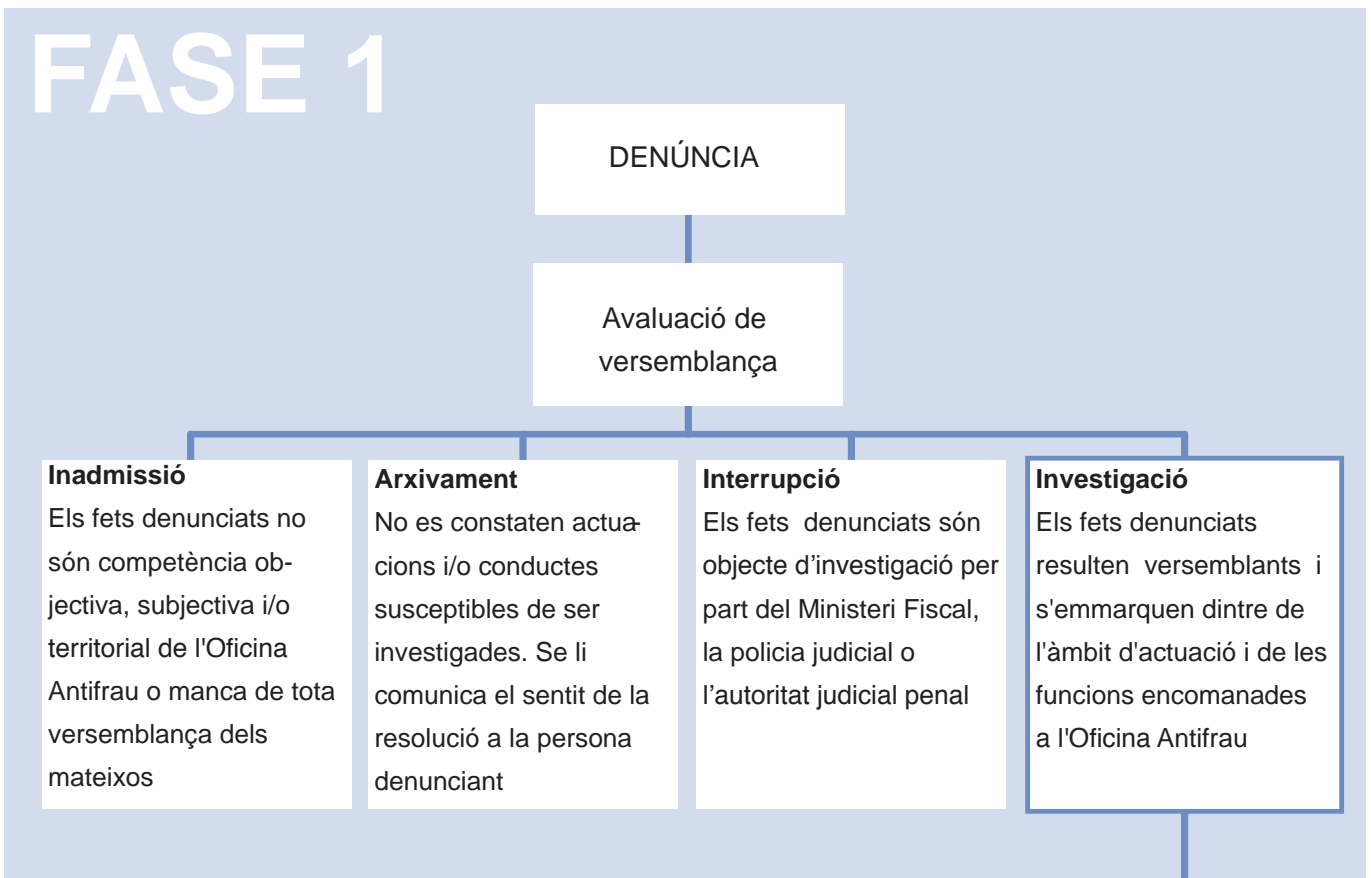
S'emmarquen, així mateix, dins les funcions d'anàlisi la realització de les avaluacions d'àrees de risc (AAR) i el seguiment proactiu, la recopilació i el tractament d'informació rellevant de l'actuació del sector públic de Catalunya.

Pel que fa específicament a les actuacions d'investigació, l'Oficina Antifrau de Catalunya té encomanada la missió de constatar i documentar casos concrets d'ús o destinació irregulars de fons públics o qualsevol altre aprofitament irregular derivat de conductes que comportin un conflicte d'interès, o bé l'ús, en benefici privat, d'informacions derivades de les funcions pròpies del personal al servei del sector públic. També s'inclouen les conductes oposades a la probitat o contràries als principis d'objectivitat, eficàcia i submissió plena a la llei i al dret.

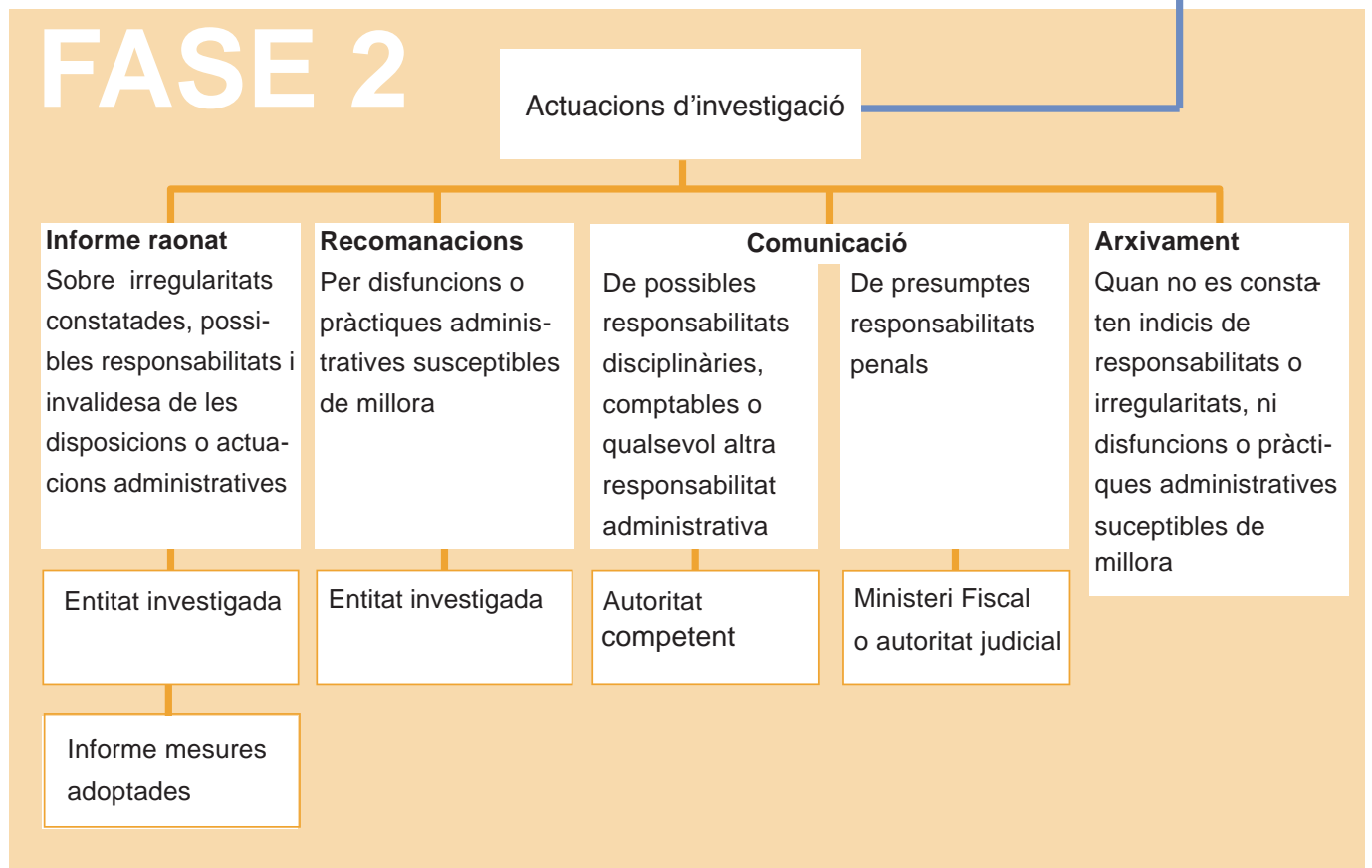
Com s'ha dit, les actuacions d'investigació s'inicien per resolució del director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, a partir de la qual i durant un termini de 6 mesos es realitzen les actuacions indagatòries corresponents (requeriments, entrevistes, visites d'inspecció, etc.) d'acord amb els principis i criteris establerts a la normativa. A partir de la base dels fets i les conductes investigades, el director de l'Oficina Antifrau clou les actuacions mitjançant una resolució motivada que pot ordenar la tramesa d'un informe raonat o de recomanacions a les entitats investigades, o una comunicació de possibles responsabilitats a les autoritats competents. Quan no es constaten indicis de responsabilitats o irregularitats ni disfuncions o pràctiques susceptibles de millora, el director de l'Oficina Antifrau de Catalunya resol l'arxivament de les actuacions.

Infografia 2. En el quadre següent es recullen de manera esquemàtica les funcions d'aquestes dues fases.

FASE 1



FASE 2



2. FASE PRÈVIA DE LA INVESTIGACIÓ: DETERMINACIÓ DE LA VERSEMBLANÇA DELS FETS

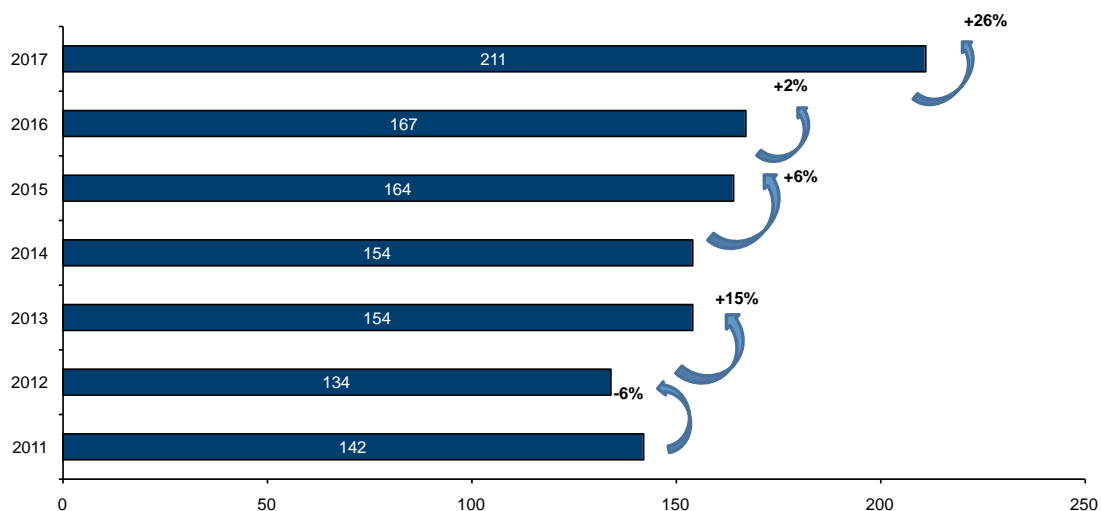
2.1. EXPEDIENTS DE VERSEMBLANÇA INCOATS I RESULTATS L'ANY 2017

Durant l'any 2017 l'Oficina Antifrau ha dut a terme l'avaluació prèvia de versemblança d'un total de **211 expedients**⁴, la qual cosa suposa una mitjana de gairebé 18 expedients de versemblança resolts mensualment. El 2017 ha estat l'any en què s'ha resolt un major nombre d'expedients des de la posada en funcionament de l'Oficina. Fins a l'exercici 2017, la mitjana d'increment del nombre d'expedients tancats d'un any a un altre en el període 2010-2016 era d'un 3%. Aquest any, l'increment es xifra en un 26% respecte el 2016.

Taula 2

Any	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre d'expedients resolts	142	134	154	154	164	167	211
% d'increment d'un any respecte del posterior		-6 %	15 %	0 %	6 %	2 %	26 %

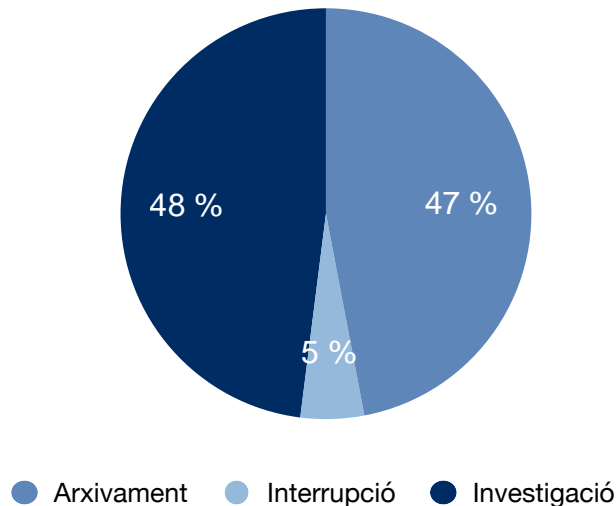
Gràfic 11. Expedients finalitzats cada any i el percentatge d'increment o disminució d'un any respecte de l'anterior.



⁴ S'inclouen els expedients iniciats el 2016 i pendents de resolució en data 31 de desembre de 2016, així com els expedients iniciats l'any 2017 i resolts aquest mateix any.

l'arxivament del 47%. En el **5%** dels casos s'ha acordat **la interrupció** de l'expedient en haver-se constatat que els fets considerats eren objecte d'investigació per part del Ministeri Fiscal, la policia judicial o l'autoritat judicial penal, o bé s'han traslladat els expedients corresponents als òrgans esmentats en considerar la possible rellevància penal dels fets en qüestió, tal com estableix l'art. 7.2 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

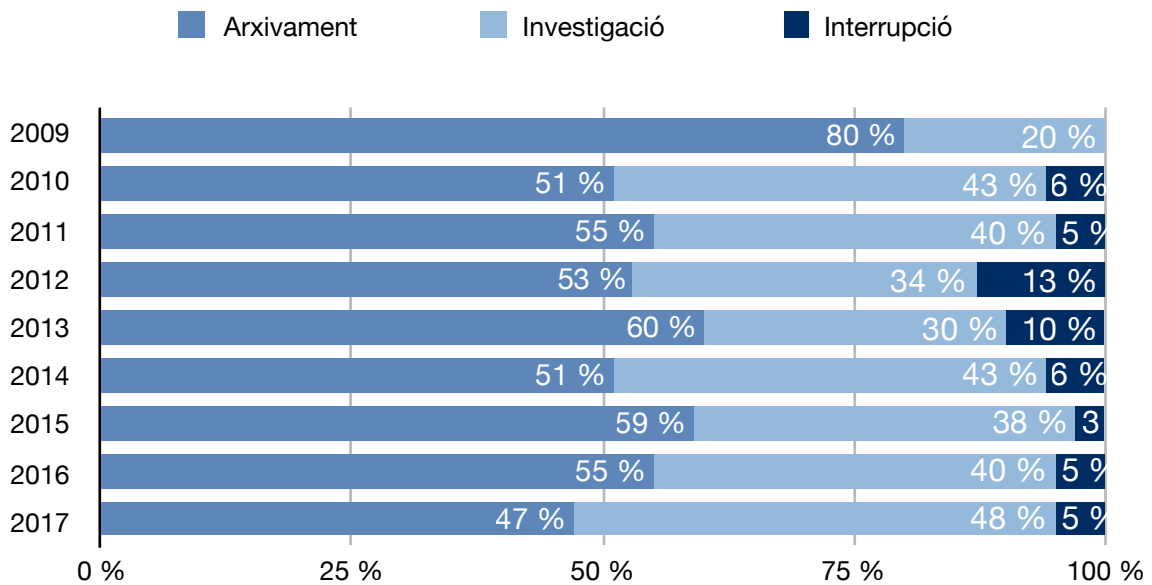
Gràfic 12. Distribució percentual del sentit de resolució dels expedients de versemblança



Analitzant aquestes dades, en termes absoluts, es constata que el nombre d'expedients que han donat lloc a l'inici d'actuacions d'investigació és notòriament i substancial superior al d'anys anteriors. En concret, l'any 2017 s'han **tramès 102⁵ expedients nous amb la finalitat d'iniciar actuacions d'investigació**. En canvi, el 2016 van ser 59, el 2015, 63 i el 2014, 65, la qual cosa evidencia una major activitat de la direcció però provoca una major acumulació d'expedients d'investigació pendents de resoldre.

⁵ Tres d'aquests expedients s'han acumulat a actuacions d'investigació ja existents per connexió dels fets denunciats.

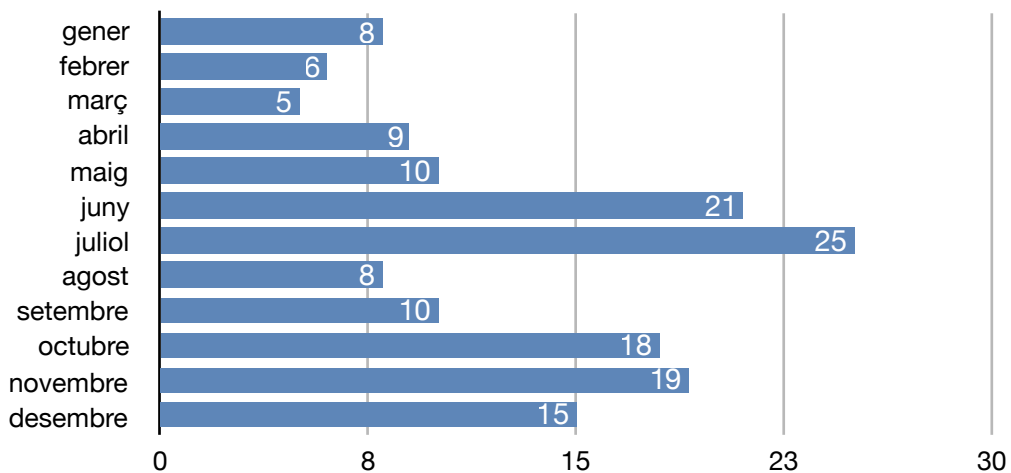
Gràfic 13. Evolució durant els anys 2009 a 2017⁶ de la distribució percentual del resultat de l'avaluació de versemblança de fets:



3. DENÚNCIES REBUDES

Durant l'any 2017 l'Oficina Antifrau ha rebut un total de **154 denúncies**. La distribució temporal mostra que juny (25) i juliol (21) van ser els mesos amb un volum de denúncies rebudes més elevat. En l'últim trimestre de l'any s'ha constatat una davallada en el nombre de denúncies rebudes: octubre (5), novembre (6), i desembre (8).

Gràfic 14. Denúncies rebudes



⁶ L'any 2009 recull el període octubre-desembre. D'altra banda, la distinció entre arxivament i interrupció es va introduir l'any 2010; per tant, l'any 2009, els casos d'interrupció es van tractar com a arxivaments.

D'altra banda, l'11 de desembre de 2017 es va activar la **Bústia de denúncies anònimes**. Es tracta d'una eina potent per contribuir a la lluita contra la corrupció. La bústia de denúncies esdevé un canal telemàtic segur per presentar denúncies. Al llarg de tot el procés de comunicació es garanteix l'anonimat de les persones denunciants i la confidencialitat dels continguts tramesos. Des de la seva posada en funcionament i fins el 31 de desembre, és a dir, en els 20 dies de vigència d'aquest canal nou, s'han rebut 2 denúncies. També, durant l'any 2017, mitjançant el web de l'Oficina, es va posar a disposició de les persones alertadores un formulari d'assistència per presentar denúncies via Internet.

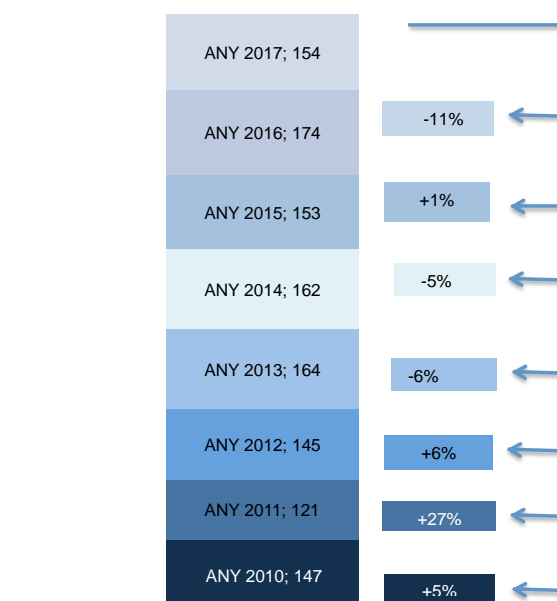
Des de l'inici de l'activitat, l'octubre de 2009, l'Oficina Antifrau ha iniciat i tramitat un total de **1.265 expedients de versemblança** derivats de denúncies presentades o incoats per iniciativa pròpia.

Si comparem les **154** denúncies rebudes l'any 2017 amb els exercicis anteriors, s'observa una tendència a la baixa respecte del 2016 (-11%), 2014 (-5%) i 2013 (-6%); així com un augment respecte del 2015 (1%), 2012 (6%), 2011 (27%) i 2010 (5%). Respecte de la mitjana de denúncies rebudes en el període 2010-2016 (152), les denúncies comptabilitzades l'any 2017 estan, doncs, lleugerament per sobre.

Taula 3. Evolució anual de les denúncies comparant els anys 2010 a 2017.

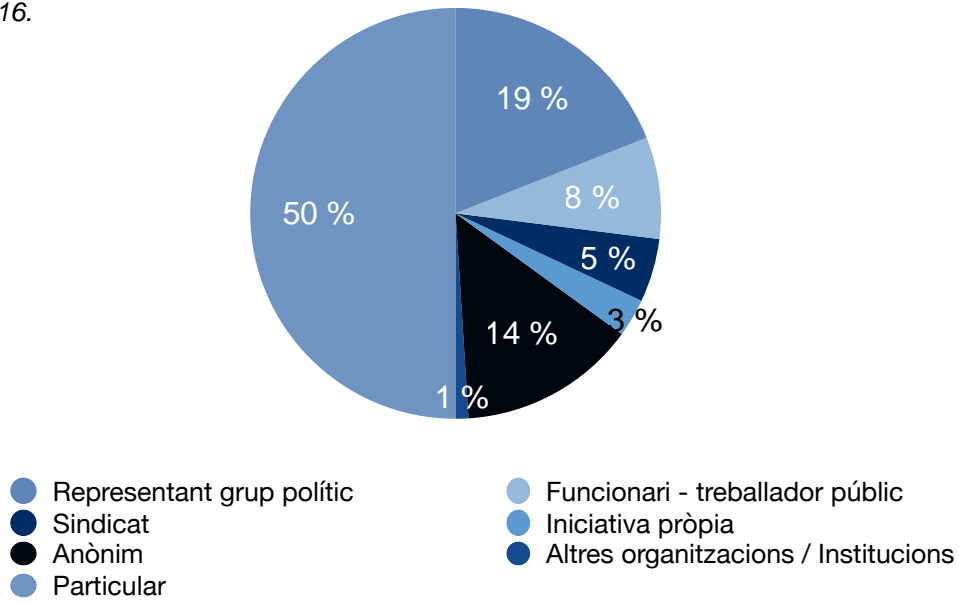
Any	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre de denúncies rebudes	147	121	145	164	162	153	174	154
% d'increment de l'any 2017 respecte dels anteriors	5 %	27 %	6 %	-6 %	-5 %	1 %	-11 %	

Gràfic 15.



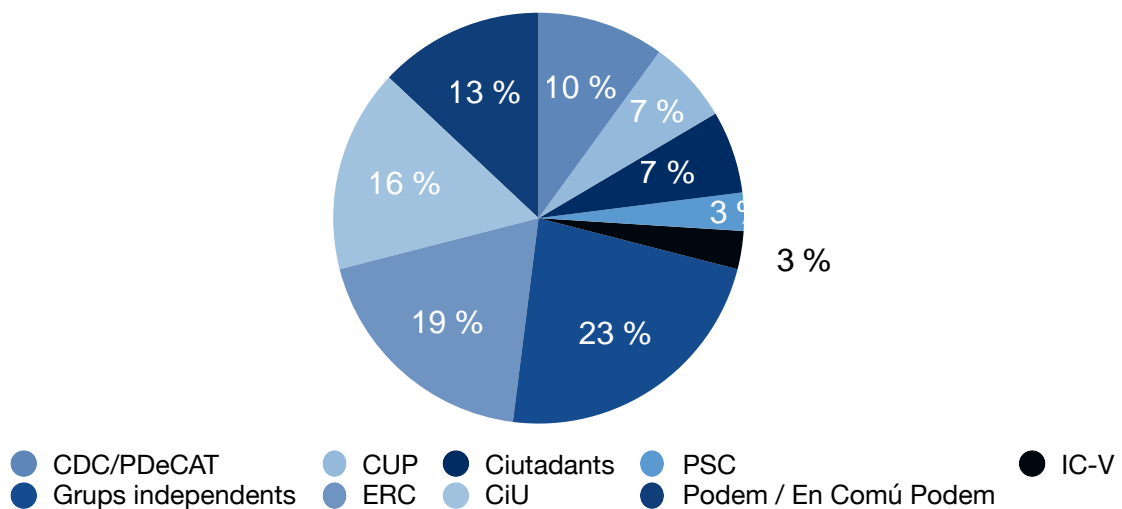
Pel que fa a la tipologia de les persones denunciants, les dades del 2017 són les següents: **77 denúncies/comunicacions (50%)** han estat presentades per **particulars**; **30 (19%)** per **grups polítics**; **21 (14%)** per **persones anònimes**; **13 (8%)** per **personal funcionari i/o treballadors/es públics**; **7 (5%)** per **sindicats**; **4 (3%)** per **expedients d'anàlisi de versemblança que s'han incoat a iniciativa pròpia** i **2 (1%)** han estat remesos a l'Oficina per **altres organismes i/o institucions**.

Gràfic 16.



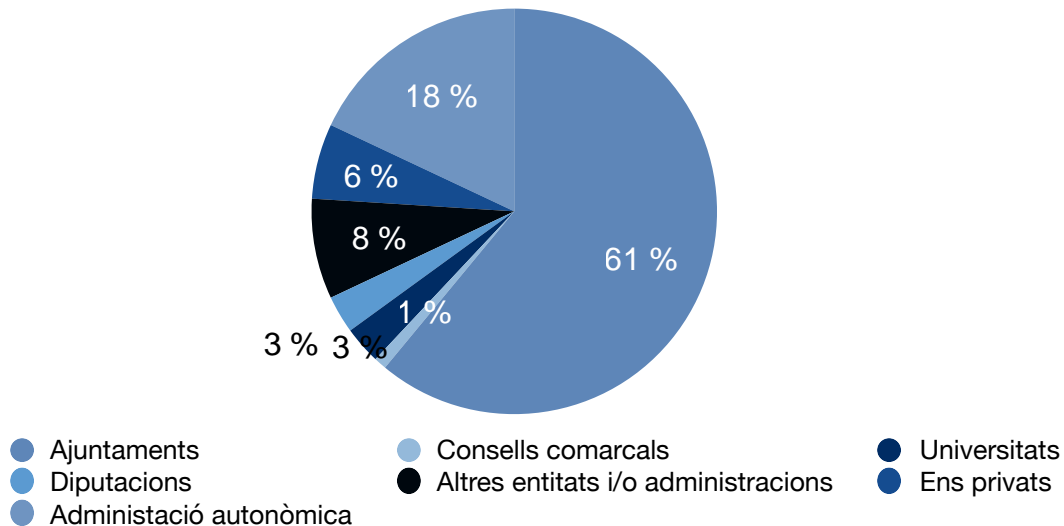
Tenint en compte les **30 denúncies presentades per grups polítics**, 7 (23%) han estat presentades per grups independents. Dels principals partits, representants d'ERC n'han presentades 6 (19%); representants de CiU, 5 (16%); representants de Podem i grups polítics vinculats han presentat 4 denúncies (13%); CDC/PDeCAT n'ha presentades 3 (10%); representants de la CUP i Ciutadans n'han presentades 2 cadascun (6,5% per cada grup polític), i PSC i ICV una cadascun (3% cada grup). En totes aquestes denúncies, excepte en tres casos, l'ens denunciat era un ajuntament. Una de les denúncies va ser presentada conjuntament per dos grups polítics.

Gràfic 17.



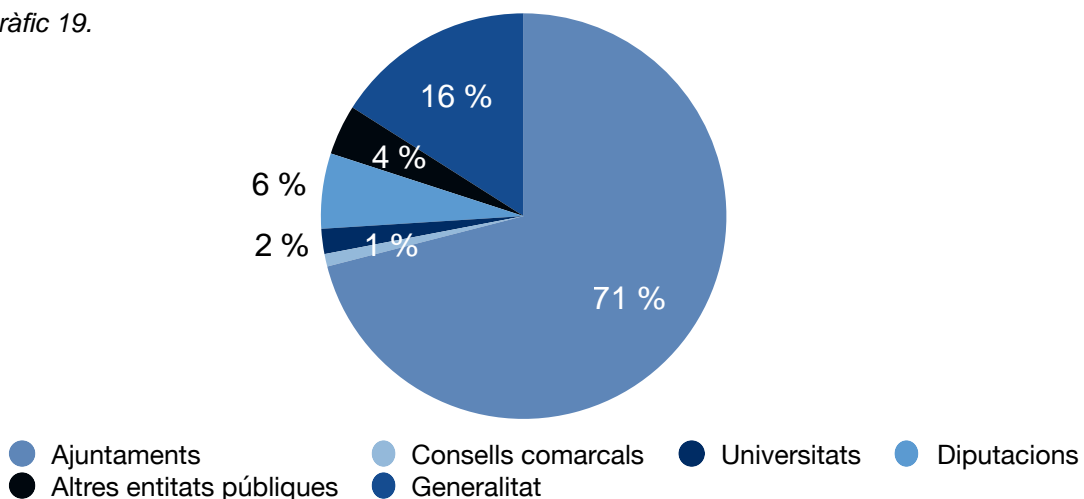
Pel que fa a les **entitats o institucions concernides per les denúncies/comunicacions**, si tenim en compte les 154 denúncies rebudes, 94 (61%) concerneixen ajuntaments; 28 (18%), la Generalitat; 9 (6%), entitats o empreses privades; 12 (8%), altres entitats i administracions; 4 (3%), diputacions; 5 (3%), universitats, i 2 (1%), consells comarcals.

Gràfic 18.



Si **destriem els expedients que han donat lloc a actuacions d'investigació durant l'any 2017**, el **71%** corresponen a **ajuntaments**; el **8%** afecten la **Generalitat**; el **2%** **universitats**, i el **2%** **altres entitats públiques**. La tendència fa palès que els ajuntaments continuen essent les administracions respecte de les quals s'inicien més expedients d'investigació, encara que el percentatge respecte l'any 2016 baixa del 88% al 71% del 2017. Percentualment, les denúncies presentades que afecten ajuntaments representen el 61% del total, mentre que, quan passen la fase d'avaluació prèvia de versemblança i es decideix investigar, el percentatge creix fins al 71%.

Gràfic 19.

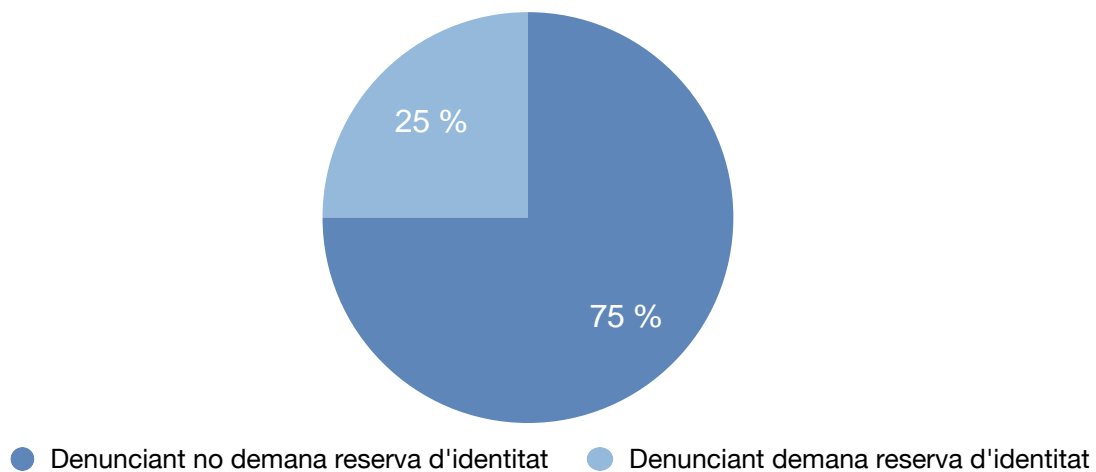


Finalment, un altre aspecte a tenir en compte en relació amb les denúncies rebudes a l'Oficina Antifrau és la identificació dels denunciants. Cal recordar que l'art. 16.3 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya estableix que «la persona informant pot sol·licitar que es guardi la confidencialitat sobre la seva identitat». Un 25% de les persones denunciants (39) que s'han adreçat a l'Oficina durant el 2017 han fet ús d'aquesta possibilitat i han sol·licitat que es mantingués reservada la seva identitat.

A aquest respecte, cal destacar que el nombre de persones denunciants que han demanat la reserva de la seva identitat ha anat en augment des de la posada en funcionament d'aquesta Oficina. Així, el 2010 van demanar la reserva de la seva identitat 13 denunciants; el 2011, 12; el 2012, 14; el 2013, 18; el 2014, 29, i el 2015 i el 2016, 33 cada any. El **2017** aquesta xifra puja fins a **39**.

Si sumem les 39 denúncies amb reserva d'identitat i les 21 procedents de persones anònimes, obtenim la dada que, en 60 denúncies (un 39% del total), les persones denunciants han volgut preservar, d'una manera o altra, el seu anonimats.

Gràfic 20. Distribució percentual per a l'any 2017



4. ACTUACIONS D'AVUACIÓ D'ÀREES DE RISC

De conformitat amb el que expressen els articles 2.4 i 3 a) i c) de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya, el 29 de juliol de 2015 es va resoldre iniciar actuacions prospectives i d'anàlisi centrades en l'atorgament de subvencions, ajuts i transferències per part de la Generalitat de Catalunya a empreses, societats o entitats de qualsevol naturalesa, propietàries de mitjans de comunicació de masses amb presència rellevant a Catalunya, durant el període comprès entre els anys 2008 i 2015.

Aquestes actuacions s'han clos aquest any 2017. En execució de la Resolució de 29 de juliol de 2015, s'ha requerit el trasllat a aquesta Oficina de **3.811 expedients** d'atorgament de subvencions per un import de **115.276.908 €**. Del gruix de la informació obtinguda, ha estat objecte de comprovació específica i detallada una mostra aleatòria de **54 expedients** tenint en compte les variables següents: la tipologia de subvencions (excloses les estructurals) i els principals grups de comunicació beneficiats. L'import d'aquesta mostra selectiva ha estat de **18.727.440 €**.

Les indagacions prospectives i d'anàlisi han culminat amb l'elaboració d'un informe en el qual es recullen de manera detallada i sistemàtica les actuacions dutes a terme; s'enumeren i analitzen les irregularitats, disfuncions o anomalies més rellevants constatades; es formulen una sèrie de consideracions finals, i finalment, es formula una proposta de recomanacions dirigides a la prevenció de les principals irregularitats detectades.

Les consideracions finals a què arriba l'informe són:

1. És un fet que la política de subvencions de la Generalitat als mitjans de comunicació que operen a Catalunya s'ha dirigit específicament i principal al foment dels mitjans de comunicació que utilitzen la llengua catalana o aranesa.
2. La utilització de les subvencions estructurals als mitjans de comunicació en llengua catalana i aranesa és, a priori, la forma més objectiva de vehicular els ajuts a aquests mitjans, atès que el repartiment d'aquestes subvencions està directament relacionat amb uns paràmetres objectius, com són el nombre de lectors, oients o espectadors. Tanmateix, aquest repartiment objectiu s'ha alterat en els darrers anys amb la inclusió de subvencions a projectes determinats de premsa, ràdio o televisió, i amb l'atorgament de subvencions directes.
3. Les subvencions atorgades en règim de concurrència competitiva s'han dissenyat concedint a l'Administració un marge de discrecionalitat gran a l'hora de decidir quins són els projectes que cal subvencionar i quin és l'import que pertoca a cada projecte. S'ha pogut constatar que alguns dels criteris de valoració inclosos a les bases reguladores són, pel cap baix, prou ambigus i indefinits per atorgar a l'Administració un marge de decisió ampli. A més, s'ha constatat, igualment, un dèficit notable —quan no una total absència— de motivació de la forma en què, en cada cas concret, l'Administració ha fet ús de la discrecionalitat, fet que col·loca les situacions generades en un àmbit més proper al de l'arbitrarietat, proscriu amb caràcter general per l'art. 9.3 de la Constitució. Cal remarcar especialment que aquesta tipologia de subvencions va ser fins al 2012 el vehicle més important de finançament, fins i tot per sobre de les subvencions estructurals.

4. Al nostre entendre, les subvencions directes atorgades per la Generalitat de Catalunya als mitjans de comunicació durant el període analitzat mereixen les mateixes reserves, que per la seva naturalesa no sempre obeeixen a criteris objectius.

5. L'anàlisi d'una mostra dels expedients aportats ha posat de manifest diverses disfuncions en l'àmbit de la justificació de les subvencions, que haurien de ser objecte de millora en un futur pel risc de frau que representen en alguns casos i per la infracció que representen a la normativa de subvencions en d'altres. Concretament, cal incidir especialment en:

- a) la subcontractació de part o de la totalitat de l'activitat subvencionada a entitats o persones vinculades amb l'entitat beneficiària o la mera contractació de béns i serveis a aquestes entitats i persones vinculades. Atès que s'ha constatat que es tracta d'una pràctica habitual en els expedients analitzats, es considera necessari aplicar de manera més estricta els requisits establerts per la normativa per tal que es pugui arribar a la certesa que la despesa satisfeta per aquests béns o serveis és una despesa real, quantificada d'acord amb els valors de mercat;
- b) l'incompliment, per part de les entitats beneficiàries, de l'obligació de sol·licitar tres pressupostos per a la contractació d'obres de béns i de serveis que superen els llindars establerts per la Llei general de subvencions (LGS) i que avui estan representats pels llindars que la Llei de contractes del sector públic assigna als contractes menors. Tot i que es tracta d'un requisit establert per la pròpia Llei general de subvencions per tal de garantir els principis d'eficiència i economia en la despesa en què incorren les entitats subvencionades, el cert és que, en línies generals, no hi ha hagut accions fermes per part de l'Administració per fer complir aquest requisit.

6. Finalment, s'ha de posar en relleu que la diversa normativa de subvencions publicada per la Generalitat en els darrers anys, com l'Ordre ECO/172/2015, de 3 de juny, sobre les formes de justificació de subvencions i l'Acord del Govern GOV/110/2014, de 22 de juliol, pel qual s'aprova el model tipus de bases reguladores del procediment per a la concessió de subvencions en règim de concurrència competitiva, constitueix un pas endavant en la millora d'algunes de les deficiències indicades en aquest informe i apunten un reforçament en el control i fiscalització de les subvencions atorgades en l'àmbit de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, les seves entitats autònomes i la resta de les entitats del sector públic de la Generalitat.

7. No obstant això, tal com es desprèn del que s'ha exposat en aquest informe, la majoria de les problemàtiques detectades no tenen tant el seu origen en

disfuncions o deficiències normatives, pròpies del marc legal aplicable en el període i els casos analitzats, sinó en l'aplicació concreta d'aquest marc legal tant en la fase d'atorgament de les subvencions com en les fases subsegüents de justificació i control per part de l'Administració que fa la concessió.

Finalment, com a resultat d'aquesta actuació, el 22 de desembre de 2017, el director de l'Oficina va resoldre:

Primer. Aprovar l'informe de la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions de 21 de desembre de 2017, emès en l'expedient d'anàlisi d'àrea de risc AAR 1/2015.

Segon. Disposar el trasllat d'aquest informe, per coneixement i als efectes eventuais que escaiguin:

- a) als **Departaments de Cultura i de la Presidència de la Generalitat de Catalunya**, l'actuació dels quals ha estat objecte de l'anàlisi duta a terme;
- b) a la **Intervenció General de la Generalitat de Catalunya**, ateses les seves funcions i responsabilitats de control intern;
- c) a la **Sindicatura de Comptes de Catalunya**, ateses les seves funcions i responsabilitat de control extern de l'Administració de la Generalitat, i
- d) a l'**Autoritat Catalana de la Competència**, en relació, específicament, amb els dubtes que suscita, des de la perspectiva de la competència, l'expedient 2011002S corresponent a una subvenció de 5,5 milions d'euros atorgada l'any 2011 al grup Godó (CREA-IMPRESIONES CATALUNYA, SL) per finançar les despeses originades per l'ampliació de la planta d'impressió per poder editar el diari *La Vanguardia* en llengua catalana.

Tercer. Disposar que la Direcció d'Anàlisi i d'Investigacions, a partir del conjunt d'actuacions realitzades en l'expedient AAR 1/2015 i els expedients d'APV i d'investigació que se n'han derivat, elabori un informe extraordinari susceptible de ser presentat a la comissió competent del Parlament de Catalunya, d'acord amb el que preveu l'art. 21.4 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya, i tal com preveia l'apartat g) del dispositiu 2n de la Resolució dictada el 29.07.2015.

5. ACTUACIONS D'INVESTIGACIÓ

Durant l'any 2017, l'Oficina Antifrau ha tramitat **253 actuacions** (incloses cinc col·laboracions institucionals), de les quals **49 han estat closes** i **8** han estat **interrompudes** en haver-se constatat la concurrència dels procediments judicials corresponents sobre els mateixos fets investigats per l'Oficina Antifrau de Catalunya. **Queden pendents de conclusió les 196 restants.** La suma de les actuacions en curs durant el tancament de l'exercici 2016, 149, més les actuacions iniciades durant l'any

2017, 104 (s'inclouen les 5 col·laboracions institucionals), representa el nombre d'actuacions en tràmit més elevat des de la creació de l'Oficina Antifrau de Catalunya, 253.

A la taula següent es detalla la situació de les actuacions tramitades durant l'any 2017, en la qual s'incorpora el nombre de col·laboracions institucionals atès que la seva tramitació i càrrega de treball és similar a la d'una actuació d'investigació ordinària. També s'inclou una columna que recull el nombre d'actuacions interrompudes i una altra que reflecteix les actuacions reclassificades.

5.1. SITUACIÓ DE LES ACTUACIONS D'INVESTIGACIÓ

Taula 4.

Sector públic	En curs al tancament 2016	Iniciades 2017	Interrupcions 2017	Reclassificacions 2017 ⁶	Closes 2017	En curs al tancament 2017
Generalitat	21	18	2	+1	5	33
Entitats locals	125	79	6	-1	40	157
Universitats	3	2			2	3
Total actuacions	149	99	8		47	193
Col·laboracions	-	5			2	3
Total	149	+104	-8		-49	196

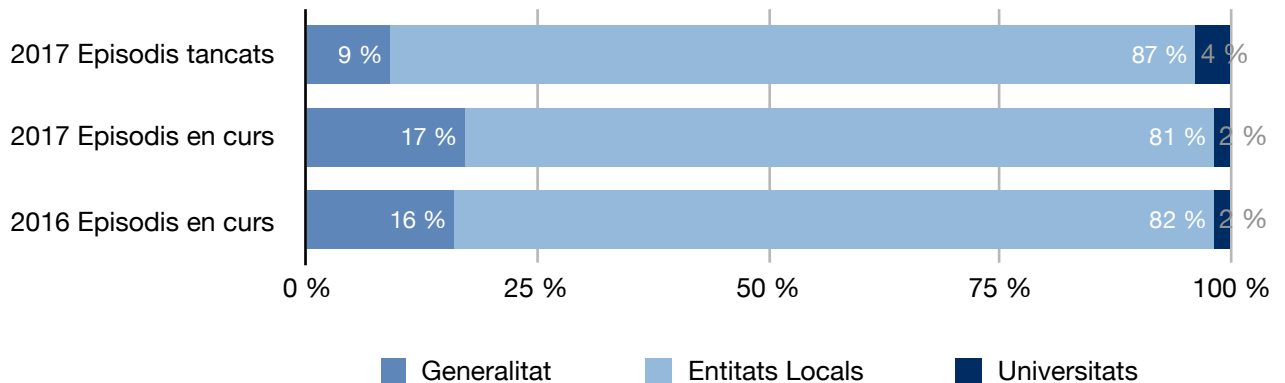
L'any 2017 és l'exercici amb més actuacions d'investigació iniciades (104) i d'investigació closes (49, incloses 2 col·laboracions institucionals) des de la creació de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Durant l'any 2017, s'han hagut d'interrompre 8 actuacions d'investigació, 6 d'entitats locals i 2 referents a la Generalitat, perquè autoritats judicials o bé el Ministeri Fiscal han iniciat procediments per determinar la rellevància penal de fets que constituïen alhora l'objecte d'aquestes investigacions de l'Oficina Antifrau de Catalunya, d'acord amb el que preveu l'art. 7.2 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre.

El gràfic següent mostra que, malgrat que en valors absoluts ha augmentat el nombre d'expedients en curs, els percentatges segons l'ens públic afectat es manté pràcticament invariable en els últims dos anys. Si només es tenen en compte els expedients resolts l'any 2017, aquests percentatges varien: els que afecten ens locals són 41 (87%), mentre que els que ho fan a universitats són 2 (4%) i 4 (9%) a la Generalitat.

⁷ S'inclouen les actuacions encabides, en un primer moment, en un sector i que en el decurs de la investigació s'ha determinat un major pes d'un altre subsector.

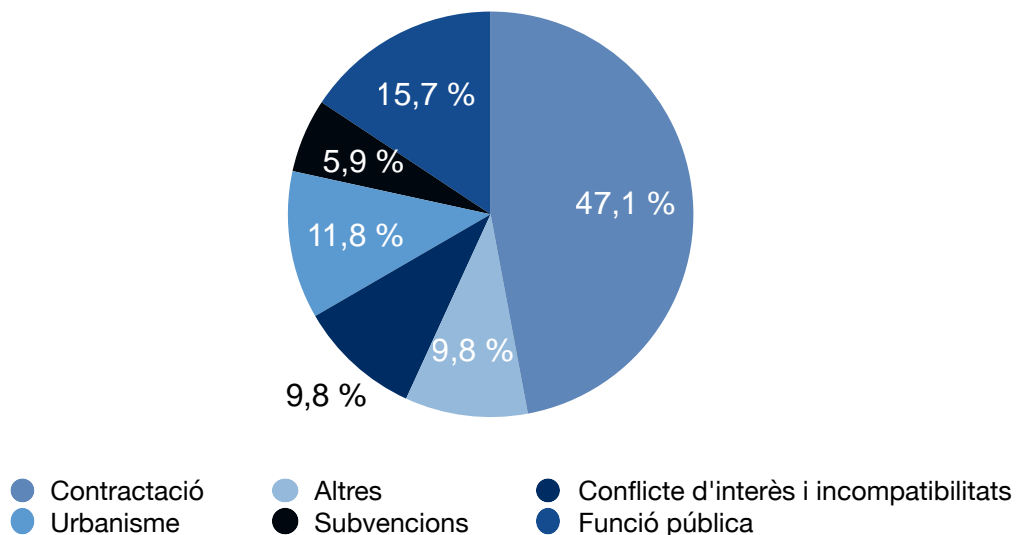
Gràfic 21. Percentatges d'expedients segons l'ens public afectat



5.2. ACTUACIONS D'INVESTIGACIÓ CLOSES DURANT L'ANY 2017

Les actuacions d'investigació closes durant l'any 2017, igual que ha succeït en els darrers anys, han versat majoritàriament sobre casos concrets d'irregularitats en matèria de contractació pública, seguit de temes de funció pública, d'urbanisme i conflictes d'interès. En el gràfic següent es representa el pes de cada matèria en el conjunt d'actuacions closes.

Gràfic 22.



5.3. DILIGÈNCIES REALITZADES EN LES ACTUACIONS TRAMITADES DURANT L'ANY 2017

Les actuacions d'investigació realitzades en ús de les atribucions conferides per l'ordenament jurídic i en compliment dels objectius que determinaren la creació de l'Oficina Antifrau de Catalunya abasten una àmplia varietat de diligències, entre les quals es troben els requeriments documentals específics a administracions públiques, persones i entitats públiques o privades, entrevistes personals, visites d'inspecció *in situ* i sol·licituds d'informació a registres públics.

La pràctica de les diligències esmentades està subjecta als principis de congruència, necessitat i proporcionalitat i estan regides, a més, pels criteris de celeritat, economia, simplicitat, eficàcia i discreció màxima. En aquest sentit, l'Oficina Antifrau de Catalunya empra totes les cauteles possibles per tal de minimitzar, d'una banda, l'ús instrumental, injust o impropri adreçat a la promoció mediàtica del denunciador o la denigració del denunciat i, per tant, evitar perjudicis a persones o entitats investigades; i de l'altra, salvaguardar l'eficàcia de procediments jurisdiccionals o administratius que es poguessin iniciar com a conseqüència d'aquestes actuacions. La conseqüència no pot ser altra que la revaluació periòdica dels procediments i protocols de funcionament intern en les actuacions d'investigació, amb cura especial dels requeriments de seguretat i confidencialitat en el tractament de la informació.

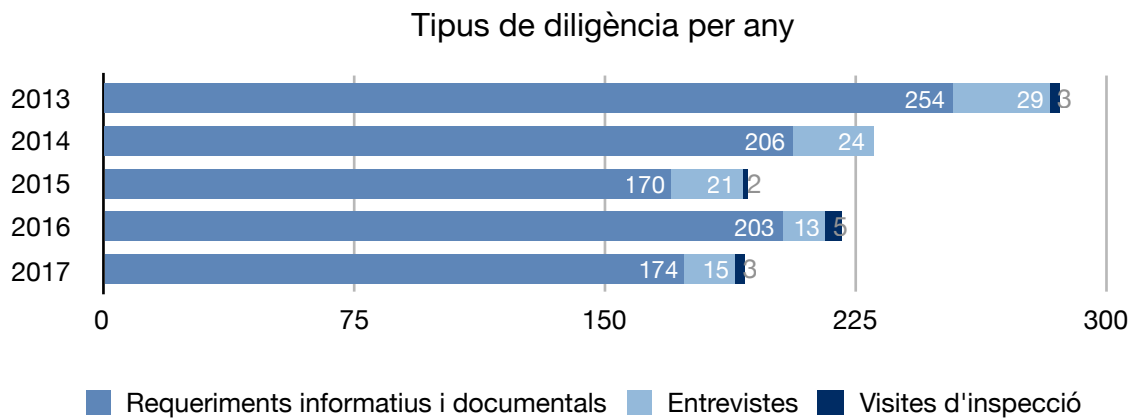
El creuament i la valoració de la informació obtinguda de les diverses diligències realitzades i de les mateixes denúncies permet concloure si existeixen irregularitats o possibles responsabilitats exigibles (administratives, comptables o penals) i disposicions o actuacions administratives susceptibles de ser revisades per part de l'Administració.

A continuació, es presenta el nombre de les principals diligències d'investigació practicades durant l'any 2017, comparades amb les practicades en els anys anteriors. El 2017 és l'any en què s'ha practicat un major nombre de diligències.

Taula 5. Diligències d'investigació 2017 i comparació amb anys anteriors

Diligències practicades	2013	2014	2015	2016	2017
Requeriments d'informació i documentals	174	203	170	206	254
Entrevistes personals	15	13	21	24	29
Visites d'inspecció	3	5	2	0	3
Total	192	221	193	230	286

Gràfic 23. Tipus de diligència per any



Requeriments a administracions públiques i altres ens

Els requeriments d'informació i de documentació són, a banda de les mateixes denúncies, la font principal d'informació de l'actuació indagatòria. L'art. 17 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya preveu que aquest organisme pugui accedir, amb ple respecte pels drets dels ciutadans, a qualsevol informació que es trobi en poder dels òrgans, organismes públics i persones físiques o jurídiques, públiques o privades que afectin el seu àmbit d'actuació. La taula següent recull els requeriments practicats durant l'any 2017 comparant-los amb els de l'any anterior.

Taula 6

Requeriments d'informació i de documentació	2016	2017
Ministeri Fiscal i òrgans judicials	26	21
Persones físiques i jurídiques privades	11	27
Síndic de Greuges	2	0
Sindicatura de Comptes	0	1
Administracions públiques i altres ens que en depenen	167	205
• Corporacions locals i ens que en depenen	119	162
• Generalitat de Catalunya i ens que en depenen	40	34
• Ens públics estatals	8	2
• Universitats	0	7

Cal tenir en compte que la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya imposa a les administracions públiques un deure de col·laboració per tal d'auxiliar aquesta Oficina «amb celeritat i diligència». Aquestes han de «comunicar de manera immediata qualsevol informació de què disposin relativa als fets el coneixement dels quals sigui competència de l'Oficina Antifrau de Catalunya». El termini que ordinàriament s'atorga per a la resposta dels requeriments és de 10 dies hàbils des de l'endemà de la recepció del requeriment. Aquest termini és ampliable d'ofici i quan la complexitat de l'assumpte requerit ho justifiqui.

Totes les entitats i les persones a les quals s'han adreçat requeriments i sol·licituds d'informació durant l'any 2017 han donat resposta a les informacions sol·licitades. Tanmateix, puntualment s'ha hagut de suspendre el còmput del termini de les actuacions per incompliment del termini concedit per donar resposta als requeriments o sol·licituds, i en d'altres ocasions s'han admès sol·licituds d'ampliació de terminis per aportar la documentació requerida degudament motivades.

En aquest punt volem posar en evidència les reticències mostrades per l'Ajuntament de Sant Fruitós de Bages, que no va aportar la documentació requerida fins després de cinc requeriments previs que es van lliurar entre el 24 d'octubre de 2016 i el 23 de maig de 2017. És per això que, en aplicació de l'article 14.5 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya, juntament amb el cinquè requeriment, se li va adjuntar el text que es reproduïx tot seguit:

«En virtut del que disposen els arts. 14 i 17 de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya, el 24 d'octubre de 2016 es va efectuar, des d'aquesta institució, una primera petició de documentació en els termes següents:

- Certificació dels serveis prestats al consistori pel secretari municipal i de les retribucions brutes percebudes amb desglossament anual de les retribucions bàsiques i complementàries.
- Còpia adverada de l'expedient complet de l'autorització de compatibilitat del secretari municipal.
- Informe legal sobre els mecanismes de control articulats des del consistori per tal que la compatibilitat esmentada no perjudiqui la seva funció pública quant al compliment de l'horari i jornada laboral.

L'11 de novembre de 2016 es va rebre la resposta de l'alcalde de la corporació local, en què indicava que el requeriment era invàlid i ineficaç per qüestions formals, que aquesta Oficina no comparteix, i es denegava l'aportació de documentació.

El 14 de novembre de 2016 es va efectuar una segona petició per tal que s'aportés la documentació. La resposta del consistori va ser la remissió a la resposta de l'11 de novembre de 2016.

El 12 de gener de 2017 es va trametre una tercera carta a l'Ajuntament de Sant Fruitós de Bages en què es recordava que l'Oficina Antifrau de Catalunya és una entitat de dret públic adscrita al Parlament de Catalunya que executa una part específica de la funció de control sobre l'activitat del Govern i l'Administració que competeix al Parlament i que, per dur-la a terme, s'estableixen unes potestats d'investigació i inspecció en la Llei (art. 17 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya). Atès que l'Oficina Antifrau de Catalunya no té la consideració d'Administració pública, segons el que es disposa en els arts. 2.3 de les lleis 39/2015 i 40/2015, d'1 d'octubre, del procediment comú de les administracions públiques i del règim jurídic del sector públic, respectivament, no li són d'aplicació aquestes normes en l'exercici de les funcions específiques de control que li són pròpies. Òbviament, aquestes normes sí que són d'aplicació a les funcions de sosteniment i suport a les de control, que garanteixen la seva independència, l'administració del personal propi i la gestió economicofinancera i patrimonial.

Així mateix, en l'escrit tramès el 12 de gener de 2017 es recordava que l'art. 14 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya estableix el deure de col·laboració de les administracions públiques, les quals han d'auxiliar amb celeritat i diligència l'Oficina Antifrau de Catalunya en l'exercici de les funcions que li corresponen i es posava de manifest que impedir o dificultar l'exercici d'aquestes funcions, negar-se a facilitar els informes, documents o expedients requerits donaria lloc a les responsabilitats corresponents i s'establiria, així mateix, la possibilitat d'incloure aquesta falta de col·laboració en la *Memòria* anual de l'Oficina o en un informe extraordinari al Parlament. D'altra banda, es reiterava per tercera vegada la sol·licitud de documentació.

El 20 de gener de 2017 es va rebre la resposta municipal, que es remetia novament al primer escrit de l'11 de novembre de 2016 i en què es manifestava que aquesta seria la resposta única que rebria aquesta Oficina de l'Ajuntament de Sant Fruitós de Bages. El 17 de març de 2017 es va trametre una altre escrit a l'Ajuntament en què es reiterava, per quarta vegada, la petició de documentació demanada el 24 d'octubre de 2016.

Finalment, el 4 d'abril de 2017 es va rebre un escrit del consistori en què s'indicava textualment: «per tal d'aclarir la discrepància entre l'Oficina i l'Ajuntament sobre l'aplicabilitat de les lleis 39/2015 i 40/2015 a les vostres actuacions, us informo que he sol·licitat assistència jurídica a l'Administració General de l'Estat sobre aquest extrem. Una vegada disposi d'aquest assessorament, determinaré la resposta que en dret correspon als vostres requeriments».

Atès que l'Oficina Antifrau considera inacceptable que les diferències de criteri jurídic s'esgrimeixin com a causa justificant per vulnerar flagrantment el deure de col·laboració i auxili, que amb celeritat i diligència estableix l'art. 14.1 de la Llei de

l'Oficina Antifrau de Catalunya a les administracions públiques, de conformitat amb el que disposa l'article 14.5 d'aquesta mateixa Llei es va informar l'Ajuntament que a més d'haver deixat palesa la contravenció del deure de col·laboració, a la *Memòria* anual de 2017 se'n deixaria constància, sense perjudici de reiterar, per cinquena vegada, la petició de la documentació sol·licitada».

Finalment, l'Ajuntament va lliurar la documentació requerida el 23 de juny de 2017.

Entrevistes personals

Les entrevistes permeten contextualitzar els fets examinats i determinar les motivacions reals de les conductes que són objecte d'investigació. L'art. 27 de les Normes d'actuació i règim interior (NARI) preveu la possibilitat que l'Oficina Antifrau de Catalunya convoqui a una entrevista personal tota persona que pugui proporcionar informació rellevant respecte dels fets objecte de les actuacions d'investigació.

S'han efectuat 29 entrevistes personals que s'han estimat pertinents per esbrinar els fets objecte d'investigació.

Visites d'inspecció

Les visites d'inspecció, regulades a l'art. 26 de les Normes d'actuació i règim interior (NARI), les efectuen els funcionaris que tenen encomanades les funcions d'anàlisi i investigació i permeten comprovar *in situ* la realitat material dels fets objecte d'investigació.

Durant l'any 2017 s'han fet **3 visites d'inspecció**, totes elles programades i en el curs d'actuacions de col·laboració institucional. A requeriment judicial, dos tècnics de la direcció d'Investigacions van participar en sengles diligències de constància de fets organitzades per l'oficina judicial i que consistien en l'execució de cales sobre el terreny per tal de determinar els materials emprats i l'estructura realment executada en una obra municipal, amb l'emissió de l'informe corresponent. En el marc d'una altra col·laboració judicial, per iniciativa pròpia de l'Oficina i a l'efecte de valorar el cost econòmic sol·licitat d'una obra municipal, dos tècnics de la direcció d'Investigacions van dur a terme una diligència de constància de fets per tal de determinar l'amidament d'algunes de les unitats realment executades.

Amb anterioritat a l'emissió dels informes i comunicacions relatius a aquelles actuacions closes durant l'any 2017 en les quals s'ha determinat la possible implicació individual en fets que són objecte d'investigació d'una persona en els termes establerts a l'article 18 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya, l'Oficina Antifrau ha tramès una comunicació a **35 persones concernides** per tal que poguessin conèixer els fets i deixar constància del seu parer. Aquestes comunicacions també s'han tramès a les persones responsables de la institució, òrgan o entitat de què depenen o en què presten serveis.

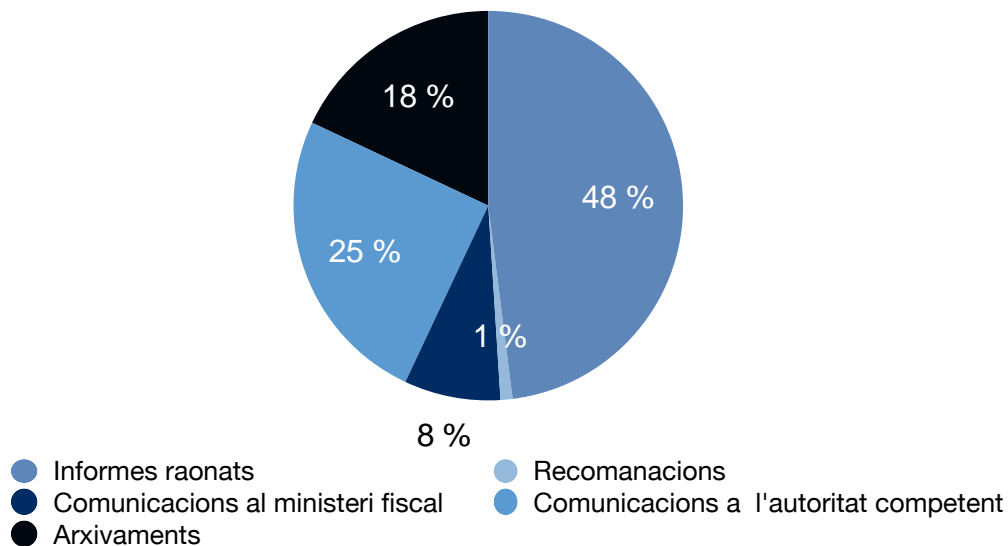
5.4. RESULTAT DE LES ACTUACIONS CLOSES

Durant l'any 2017, s'han conclòs 47 actuacions d'investigació, de les quals se n'han **arxivat 14**. De les **33 actuacions no arxivades** durant l'any 2017 s'han tramès **38 informes raonats** i **1 recomanació** raonada a les entitats investigades; **20 comunicacions a autoritats competents (2 derivades d'actuacions closes el 2015)**, i **6 comunicacions al Ministeri Fiscal (1 derivada d'una actuació closa el 2015)**, tal com es recull a la taula comparativa següent:

Taula 7. Resultat de les actuacions closes

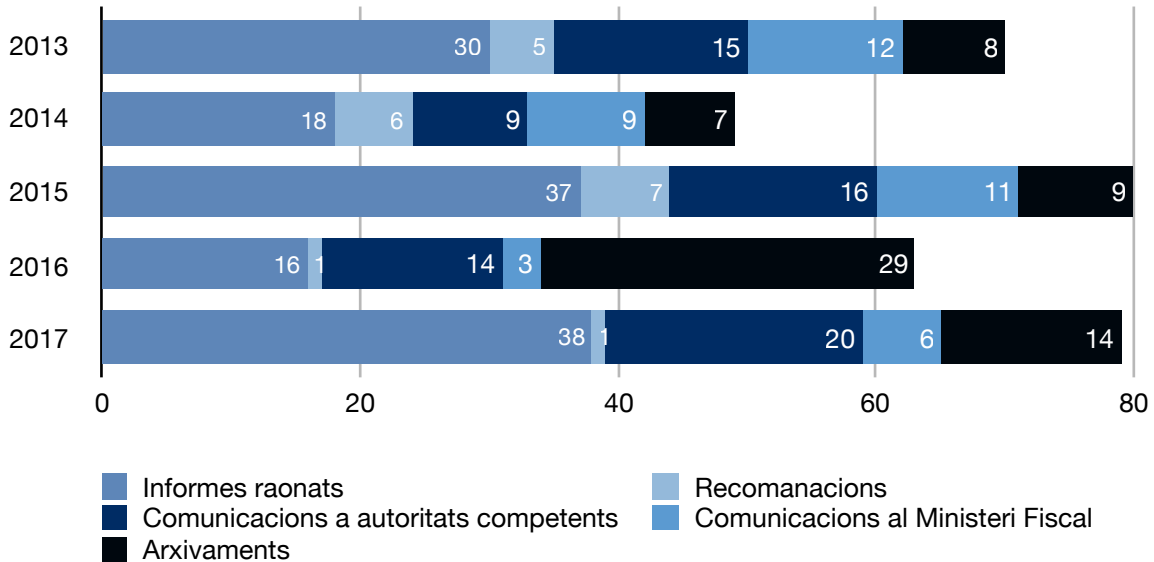
Resultat de les actuacions closes						
Resultat		2013	2014	2015	2016	2017
Informes raonats		30	18	37	16	38
Recomanacions		5	6	7	1	1
Comunicacions a	Autoritat competent	15	9	16	14	20
	Ministeri Fiscal	12	9	11	3	6
Arxivaments		8	7	9	29 ⁷	14
Total		70	49	80	63	79

Gràfic 24. Resultat de les actuacions closes



⁸ Tres arxivaments són resultat de les actuacions indagatòries corresponents a sengles expedients d'investigació. 26 van ser objecte d'arxivament perquè no s'havia practicat cap actuació durant el termini legal de 6 mesos previst a l'article 16.2 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya. Simultàniament, es va resoldre iniciar d'ofici actuacions d'avaluació de versemblança respecte d'aquestes 26 actuacions arxivades.

Gràfic 25. Comparativa anual per tipus d'actuacions closes

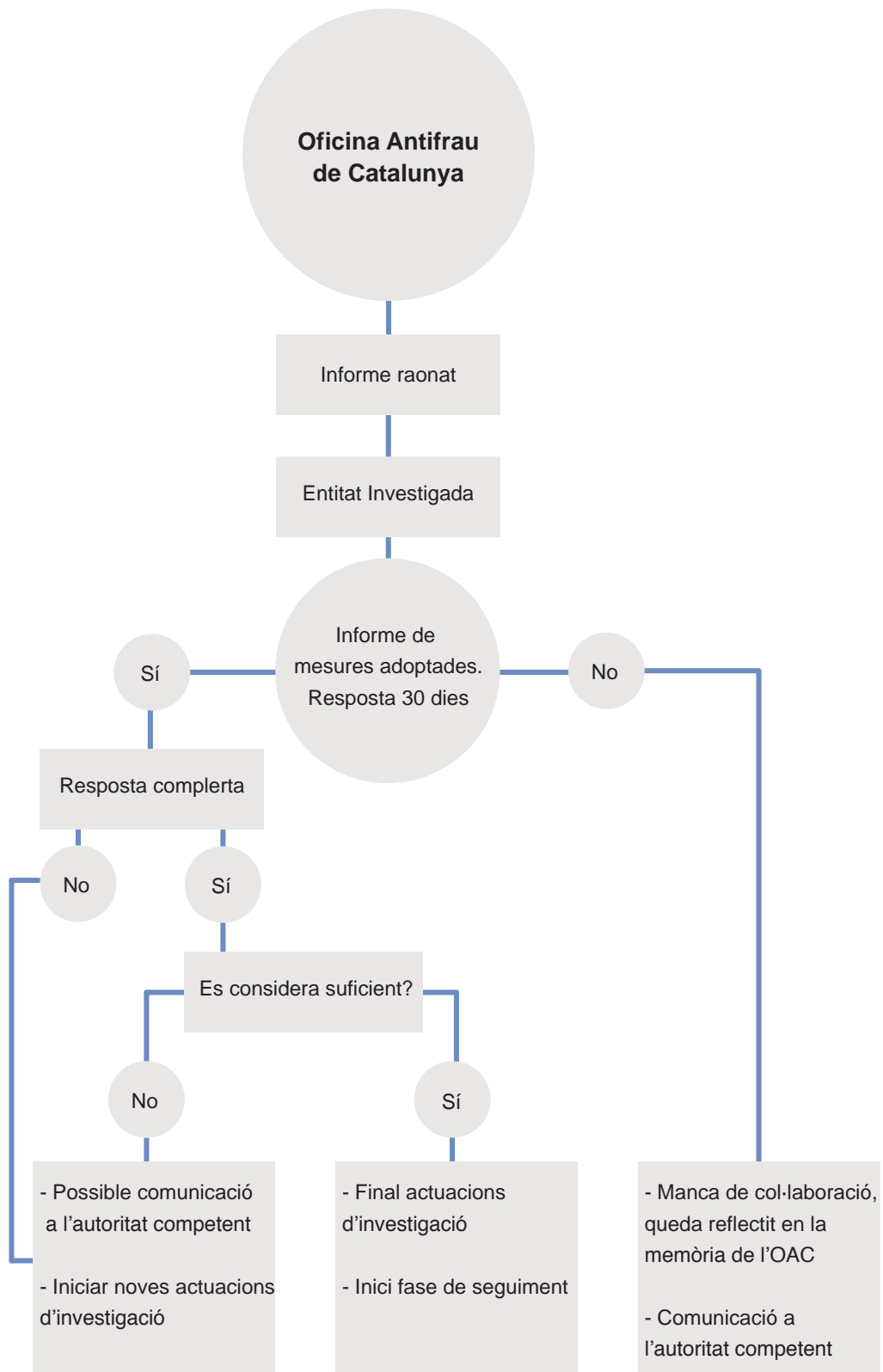


5.4.1. Informes raonats

Com a conseqüència de les actuacions d'investigació dutes a terme, l'Oficina Antifrau de Catalunya pot trametre informes raonats a les entitats investigades les quals, posteriorment i en un termini de 30 dies, han d'informar sobre les mesures adoptades o bé, si escau, els motius que impedeixen actuar d'acord amb les recomanacions i els recordatoris formulats.

En l'àmbit de l'Administració local i el seu sector públic, mitjançant l'emissió d'aquests informes raonats l'Oficina Antifrau insta els ens locals per tal que en l'exercici de les seves funcions de control i fiscalització interna de la gestió economicofinancera i pressupostària, investiguin i inspeccionin, per mitjà dels òrgans corresponents, els possibles casos d'ús o destinació irregulars de fons públics, i també les conductes oposades a la probitat o contràries als principis d'objectivitat, eficàcia i submissió plena a la llei i al dret detectades en el curs d'actuacions d'investigació.

Es reproduïx el circuit dels informes raonats de l'Oficina Antifrau de Catalunya:



Un cop es rep l'informe de l'entitat investigada sobre les mesures que s'han adoptat i l'eventual justificació de les mesures que no s'han adoptat, s'examina per tal de verificar si la informació que conté és completa i congruent amb els aspectes assenyalats en l'informe raonat. En aquest cas, es dona per tancada de forma definitiva l'actuació i es passa a la fase de seguiment, llevat que de la resposta es dedueixi algun tipus de responsabilitat, la qual cosa es comunica a l'autoritat competent.

Si la resposta és incompleta, es requereix l'ens investigat perquè es pronunciï sobre totes les irregularitats assenyalades a l'informe raonat. Quan la resposta es considera completa, la seva valoració dona lloc a tres possibles resultats, sense perjudici que la resposta contingui informació que pugui fer replantejar alguna conclusió de l'informe raonat:

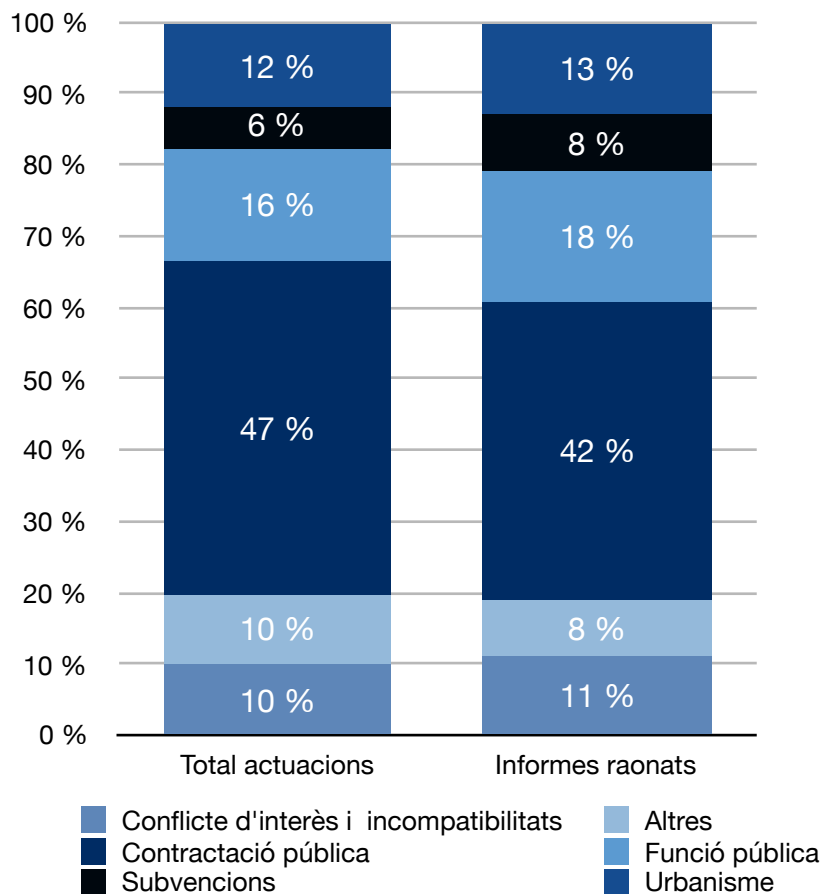
- Inici de la fase de seguiment: si, com a resultat de la valoració de la informació de la resposta, es conclou que les mesures adoptades o els motius que impedeixen actuar d'acord amb les recomanacions i els recordatoris formulats són *suficients* —entenent aquesta suficiència com la reacció conseqüent a les irregularitats exposades en l'informe raonat (per exemple inici d'exigència de responsabilitats o de revisions d'actes viciats) o bé quan l'Oficina Antifrau pot compartir els criteris o raonaments de les justificacions (per exemple, el cas d'una irregularitat puntual ja corregida)— l'actuació es considera definitivament closa i passa a la fase de seguiment.
- Comunicació a autoritat competent: si, com a resultat de la valoració de la informació de la resposta, es conclou que les mesures adoptades o els motius que impedeixen actuar d'acord amb les recomanacions i els recordatoris formulats són *insuficients* —entenent aquesta insuficiència com la reacció no conseqüent a les irregularitats exposades en l'informe raonat o bé quan l'Oficina Antifrau no pot compartir els criteris o raonaments de les justificacions — resulta pertinent, si no s'havia fet ja: (i) adreçar una comunicació a les autoritats competents per tal que aquestes iniciïn els procediments sancionadors que corresponguin, (ii) instar l'entitat investigada a l'inici de les eventuales revisions d'ofici que corresponguin i, eventualment,
- Iniciar unes noves actuacions d'investigació sobre supòsits derivats de la resposta no examinats en les actuacions precedents.

Durant l'any 2017, s'ha resolt emetre **38 informes raonats**, **29 dels quals s'han adreçat a entitats locals i entitats vinculades**, **7 a la Generalitat de Catalunya i entitats vinculades** i **2 a fundacions**.

Taula 8. Matèries de les irregularitats incloses en aquests informes raonats.

Matèries tractades en els informes raonats	2017
Contractació pública	16
Funció pública	7
Urbanisme	5
Conflicte d'interès i incompatibilitats	4
Subvencions	3
Altres	3

Gràfic 26. Pes específic de cadascuna de les matèries objecte d'irregularitats comparant el total d'actuacions closes amb el contingut dels informes raonats.



En la data de tancament d'aquesta *Memòria*, s'ha donat resposta a 31 dels 38 informes raonats. Dels 7 informes que no han tingut resposta, 3 encara es troben dins del termini en el qual les institucions concernides poden fer-ho, i en els altres 5 casos l'Oficina Antifrau ha reiterat la necessitat d'obtenir resposta a les institucions afectades. Pel que fa als 31 informes que sí que han obtingut resposta, s'ha considerat que les mesures i justificacions exposades en 25 d'aquestes respostes eren congruents amb les irregularitats assenyalades en els informes raonats; no s'ha considerat congruent 1 de les respostes als informes raonats tramesos, de tal manera que així s'ha comunicat a l'entitat afectada; i, atès que s'han rebut recentment, 5 de les respostes als informes raonats encara estan pendents d'estudi i valoració.

Recomanacions

Una de les finalitats de l'Oficina Antifrau és fer recomanacions per adoptar mesures contra la corrupció, les pràctiques fraudulentament i les conductes que atemptin contra la integritat i la transparència en l'exercici de les funcions públiques.

Mitjançant aquestes recomanacions, l'Oficina suggereix la modificació, l'anul·lació o la incorporació de criteris que puguin evitar disfuncions o millorar determinades pràctiques, dins els supòsits i les àrees de risc de conductes irregulars que es constatin com a conseqüència d'actuacions que ha portat a terme l'Oficina Antifrau.

Durant l'any 2017 l'Oficina Antifrau de Catalunya ha adreçat suggeriments a l'Ajuntament de Cabrera d'Anoia en relació amb el deure d'abstenció dels electes i dels tècnics municipals en la concessió de llicències d'obres. En concret, i davant la potencial situació de conflicte d'interès s'ha recomanat a l'entitat local que «tingui especial cura a l'hora de fer complir el deure d'abstenció que ha de presidir l'actuació de les autoritats i dels personal al servei de les administracions públiques».

Comunicacions

Pel que fa a les comunicacions que fa l'Oficina Antifrau de Catalunya a les autoritats competents i al Ministeri Fiscal, en funció del tipus de responsabilitat deduïda de les actuacions, no es pot oferir cap informació reservada de les investigacions, per tal de complir amb el mandat legal d'evitar perjudicis a persones o entitats investigades, d'una banda, i de salvaguardar l'eficàcia de procediments jurisdiccionals o administratius que es poguessin iniciar com a conseqüència de les actuacions esmentades, de l'altra.

No obstant això, durant el 2017, a proposta de la Direccions d'Anàlisi i Investigacions, s'ha resolt realitzar **20 comunicacions** (2 derivades d'una actuació closa l'any 2015) a les autoritats competents següents per tal que iniciïn els procediments administratius sancionadors o els que correspongui:

- 2 al Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda.
- 1 al Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació.
- 1 al Departament de Salut.
- 1 al Departament d'Empresa i Coneixement.

- 1 al Departament de Governació, Administracions Públiques i Habitatge.
- 1 a la Inspecció Territorial de Treball de Girona.
- 1 a la Direcció General d'Inspecció de Treball.
- 1 a la Delegació Territorial de la Inspecció de Treball a Barcelona.
- 1 a la Direcció General de Drets i Entitats Jurídiques.
- 1 a l'Autoritat Catalana de la Competència.
- 2 a la Sindicatura de Comptes de Catalunya.
- 2 al Col·legi d'Arquitectes de Catalunya.
- 1 al Col·legi d'Aparelladors, Arquitectes Tècnics i Enginyers d'Edificació de Barcelona.
- 2 a l'Oficina de Transparència i Bones Pràctiques de l'Ajuntament de Barcelona.
- 1 a l'Agència Estatal d'Administració Tributària.
- 1 al Tribunal de Comptes.

5.4.2. Arxivaments

Durant l'any 2017 s'han realitzat **14 arxivaments** d'actuacions en les quals no s'ha pogut acreditar evidències o indicis d'ús o destinació il·legal de fons públics o qualsevol altre aprofitament irregular derivat de conductes que comportin conflicte d'interès o ús en benefici privat d'informacions derivades de les funcions pròpies del personal al servei del sector públic, ni disfuncions o pràctiques susceptibles de millora.

5.5. INCOMPLIMENT DEL DEURE DE COL-LABORACIÓ D'ENS INVESTIGATS

Les administracions públiques incloses en l'àmbit d'actuació de l'Oficina Antifrau han d'auxiliar amb celeritat i diligència aquesta institució en l'exercici de les seves funcions i han de comunicar, d'una manera immediata, qualsevol informació de què disposin relativa a fets el coneixement dels quals sigui competència de l'Oficina.

La Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya disposa que el fet de deixar formalment palesa davant l'autoritat competent una eventual contravenció del deure de col·laboració no impedeix que es faci constància expressa de l'incompliment injustificat o de la disfunció produïda en la *Memòria* anual de l'Oficina Antifrau de Catalunya, situació que ha de ser comunicada prèviament, i, en tot cas, a la persona o l'òrgan afectats a fi que al·leguin el que creguin convenient.

Durant l'any 2017, com ja s'ha dit anteriorment, l'Ajuntament de Sant Fruitós de Bages va ser requerit cinc vegades fins que, finalment, va aportar la documentació reclamada.

5.6. COOPERACIÓ INSTITUCIONAL

L'Oficina Antifrau coopera amb l'autoritat judicial, el Ministeri Fiscal, el Síndic de Greuges, la Sindicatura de Comptes, la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, els òrgans d'intervenció municipal, la Comissió Especial de Comptes, els defensors locals de drets i llibertats i també amb els òrgans que tenen competències de control, supervisió i protectorat de les persones jurídiques públiques i privades, en el marc de les seves funcions i finalitats.

La cooperació amb el Ministeri Fiscal es va establir mitjançant el conveni signat el 15 de desembre de 2010, i amb la Sindicatura de Comptes, mitjançant el conveni signat el 6 de setembre de 2012.

Aquesta cooperació tècnica es materialitza amb l'elaboració i emissió d'un document amb caràcter d'informe, el qual proporciona tota la informació i suport necessari.

Durant l'any 2017, a sol·licitud d'un jutjat d'instrucció, es va emetre un informe tècnic en relació amb les obres de construcció d'un edifici d'habitatges i la determinació del valor econòmic que s'hauria d'haver pagat per les obres esmentades. També, a petició d'un altre jutjat d'instrucció, es va emetre un informe tècnic i d'ampliació en el qual es demana la ratificació i l'eventual afegit de noves consideracions en relació amb un altre informe ja emès al mateix jutjat l'any 2014, sobre uns fets relacionats amb l'amidament en les obres de construcció d'uns murs.

D'altra banda, durant l'any 2017, com a conseqüència d'una comunicació de l'Oficina Antifrau al Ministeri Fiscal realitzada l'any 2012, han hagut de comparèixer dos tècnics d'investigació en seu judicial en qualitat de testimoni/pèrits en el marc d'unes diligències d'investigació penal.

Finalment, cal destacar la col·laboració amb la «*Comisión de Investigación sobre la utilización partidista en el Ministerio del Interior, bajo el mandato del ministro Jorge Fernández Díaz, de los efectivos, medios y recursos del Departamento y de las Fuerzas y Cuerpos de Seguridad del Estado con fines políticos*» del Congrés dels Diputats. Aquesta Comissió va acordar sol·licitar a aquesta Oficina documentació relacionada amb el Servei Català de la Salut, el Consorci de Salut i Social de Catalunya, el Grup Serhs i l'empresa CCM Estratègies i Salut. Així mateix, també va acordar, la remesa de la documentació relativa a consorcis o ens sanitaris públics de Catalunya, documentació relativa a la contractació com a empleada pública de la Sra. N.O.B. i, finalment, documentació relativa a les irregularitats en la contractació i a qualsevol activitat mercantil al Port de Barcelona. Des de l'Oficina Antifrau es va remetre al Congrés dels Diputats la documentació referida als expedients incoats en fase d'avaluació prèvia de versemblança així com a les actuacions pròpies d'investigació. La documentació estava integrada per les diferents resolucions que finalitzaven els respectius expedients, ja fossin d'avaluació prèvia de versemblança com d'actuacions d'investigació i, en el seu cas, de les respectives respostes dels organismes i/o entitats concernides.

5.7. EFECTES RESULTANTS DE LES ACTUACIONS

L'Oficina Antifrau incideix en la transparència i la integritat de les entitats incloses en el seu àmbit d'actuació per mitjà de les mesures adoptades per aquestes com a conseqüència dels informes i recomanacions raonades trameses en l'exercici de les seves funcions d'investigació. Així mateix, també incideix indirectament en aquestes entitats mitjançant els procediments sancionadors o que corresponguin que puguin iniciar les autoritats competents receptores de les comunicacions trameses per l'Oficina. Arran els informes raonats tramesos (art. 21.1 de la Llei de l'Oficina Antifrau de Catalunya), les entitats afectades per les investigacions han informat a l'Oficina Antifrau de Catalunya, a data de tancament d'aquesta *Memòria*, sobre l'adopció de les mesures de tipus preventiu següents: revisor, corrector, reparador o sancionador:

- Un departament de la Generalitat ha comunicat que iniciarà de forma immediata el procediment de **revocació parcial**, per import de 231.320,15 €, de la **subvenció** atorgada a una fundació.
- Un departament de la Generalitat **ha modificat determinades clàusules d'un contracte d'arrendament** en vigor com a conseqüència de les irregularitats que va posar de manifest l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Com a conseqüència de les irregularitats de què va informar l'Oficina Antifrau de Catalunya, un altre departament de la Generalitat **ha determinat com a definitiu l'import de 800.000 € de penalitat** a una concessionària d'un servei públic.
- Un ens local ha acordat declarar com a **pagament indegut les dietes i indemnitzacions** abonades a uns electes per un determinat concepte i ha sol·licitat efectuar-ne la restitució.
- Un ens local ha implantat mecanismes per tal d'evitar en el futur situacions de **conflicte d'interès** potencials, tot instruint al personal del consistori i també als membres de la corporació del contingut de l'article 23 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic.
- Un ens local ha reconegut les **irregularitats detectades en el desenvolupament urbanístic** d'un sector del municipi. Ha emès un informe tècnic en el qual es posen de manifest algunes mancances esmenables en el procés de gestió de l'àmbit urbanístic, entre les que cal destacar el fet que la gestió urbanística de l'àmbit no ha estat finalitzada i és necessari realitzar el compte de liquidació definitiu.
- Una entitat supramunicipal ha considerat que calia procedir a incoar l'expedient de **revocació parcial de l'ajut** concedit per un import de 2.350,32€ a un ens local.
- Una entitat supramunicipal, davant la sol·licitud de l'Oficina d'iniciar un **procediment disciplinari per possible incompliment de les normes**

d'incompatibilitats d'una persona al servei de la entitat esmentada, ha acordat el **cessament** de la persona en qüestió.

- Un ens local ha decretat la **prohibició d'utilitzar un espai com a establiment hotelier** ja que l'ús admès pel planejament vigent és exclusivament el d'habitatge.
- Un ens local ha acordat **obrir una comissió d'investigació** respecte d'uns fets vinculats a unes operacions econòmiques presumptament irregulars.
- Un ens local ha acordat **iniciar un expedient de revisió d'ofici** per declarar la **nul·litat** de l'inici del procés de contractació i aprovació de clàusules administratives i l'acord d'adjudicació relatiu a un contracte de concessió per a la gestió, explotació i dinamització d'un equipament municipal.
- En virtut de la consideració establerta per l'Oficina Antifrau de Catalunya, respecte la possible inclusió en el plec de clàusules administratives particulars d'aspectes relacionats amb la integritat i de compliment de la normativa d'incompatibilitats per evitar possibles conflictes d'interès, un ens local ha respost i ha dit que **treballen en una clàusula d'integritat per incloure-la en tots els plecs** que realitzin.
- Com a conseqüència d'una actuació de 2016, i tal com reclamava l'Oficina Antifrau de Catalunya, un ens local demana a la Comissió Jurídica Assessora un dictamen sobre la revisió d'ofici per declarar la nul·litat de factures formalitzades i abonades a una mercantil. El dictamen **informa favorablement de la nul·litat de les factures**.

Com a conseqüència de les comunicacions que l'Oficina Antifrau de Catalunya ha tramès a les autoritats competents en funció de les possibles responsabilitats deduïdes en les actuacions d'investigació s'ha tingut coneixement, en la data de tancament d'aquesta *Memòria*, de les actuacions següents:

- **L'Audiència Provincial de Barcelona** desestima els recursos d'apel·lació i considera ferma la sentència emesa per un jutjat penal que condemnava per delictes continuats de prevaricació l'alcalde i el secretari d'una corporació municipal, i per delicte continuat de negociacions prohibides a funcionaris, dos arquitectes, com a conseqüència d'una comunicació de l'Oficina Antifrau de Catalunya de l'any 2010 a la Fiscalia Superior del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, la qual va interposar querrela pels fets comunicats.
- **La Fiscalia del Tribunal de Comptes** ha acordat posar els fets continguts en la comunicació de l'Oficina Antifrau de Catalunya i referents a presumptes irregularitats detectades en l'ordre de pagament d'una factura per part d'un ens local, en coneixement de la Secció d'Enjudiciament del Tribunal, atès que es va apreciar l'existència d'indicis de presumpta responsabilitat comptable.

- **El Col·legi d'Arquitectes de Catalunya** ha obert 2 expedients d'informació prèvia —derivats de 2 actuacions d'investigació diferents— als efectes d'esbrinar si se'n poden derivar responsabilitats disciplinàries en l'actuació de dues persones col·legiades.
- **El Consorci de la Inspecció de Treball i Seguretat Social de Catalunya**, ha realitzat una actuació inspectora en la qual ha constatat que un ens local no ha complert correctament amb la normativa de contractació indefinida i conclou que aquest ens ha de transformar a indefinits set treballadors/es.
- **El Tribunal de Comptes** ha incoat un procediment de reintegrament per abast al Sector Públic Local, com a conseqüència del presumpte pagament irregular d'una indemnització per acomiadament improcedent a un treballador d'un ens local, del que poden derivar-se responsabilitats comptables.

5.8. RESUM DE LES ACTUACIONS D'INVESTIGACIÓ CLOSES

Es fa pública una breu ressenya de l'objecte i la finalitat de les actuacions d'investigació closes durant l'exercici 2017.

No es fa pública cap informació que faciliti la identificació de persones físiques, ni tampoc s'indica de manera individualitzada el resultat de la investigació per tal d'evitar possibles perjudicis a persones implicades i com a salvaguarda dels eventuais procediments administratius i judicials que es puguin iniciar com a conseqüència d'aquestes actuacions. Altrament, ja que no és necessari aplicar cap mesura preventiva en els supòsits d'arxivament de les actuacions, es fa pública, en aquests casos, la vinculació entre el resultat de la investigació, l'actuació indagatòria concreta i l'entitat afectada.

Les actuacions que es relacionen a continuació han finalitzat amb informe raonat i/o comunicacions a les autoritats administratives i/o judicials competents o amb resolucions d'arxivament.

A aquestes actuacions closes cal afegir-n'hi **8 més**, que han estat **interrompudes** perquè s'ha constatat la concurrència de procediments judicials sobre els mateixos fets investigats per l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Ajuntament de Blanes. Gener 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat la **subvenció** atorgada per part de l'Ajuntament de Blanes al Club de Música de Santa Maria i l'existència d'una **relació de parentiu** entre la secretària de l'entitat i l'alcalde. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Cadaqués. Febrer 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'han examinat dos fets relacionats amb l'Ajuntament de Cadaqués. Per una banda, la presumpta **incompatibilitat** d'un càrrec de la Policia Local que compartiria aquesta feina amb una altra en l'àmbit privat; i per l'altra, han estat objecte d'examen les presumptes irregularitats relacionades amb el conveni signat entre el consistori i la parròquia de Cadaqués per a la remodelació de l'església de Santa Maria de Cadaqués. Aquest conveni resultaria perjudicial per l'Ajuntament i comportaria un **tracte de favor** a la parròquia.

Ajuntament de Gavà. Febrer 2017

La presentació d'una denúncia ha portat a examinar, primer, la presumpta **utilització irregular en benefici particular** dels descomptes obtinguts per l'Ajuntament de Gavà en els vehicles oficials i, segon, la possible vulneració del dret d'accés a la informació pública relacionada amb el mateix assumpte. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Universitat de Lleida. Març 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat la licitació, adjudicació i execució del contracte de serveis de consultoria per a l'elaboració del Pla Estratègic de Recerca, Innovació i Transferència Agroalimentària de Catalunya 2012-2016 (PERITAC) adjudicat a una empresa d'àmbit transnacional per part de la Fundació Privada Centre UDL-IRTA (Agrotècnic). La investigació s'ha focalitzat en **verificar l'efectiva necessitat i idoneïtat** del contracte, i un **possible tracte de favor** en el procediment de licitació, adjudicació i en l'execució del contracte.

Ajuntament de Cercs. Març 2017

S'han examinat, arran d'una denúncia, les **possibles irregularitats en l'àmbit de les incompatibilitats** en les quals hauria pogut incórrer determinat personal que presta serveis a l'Ajuntament de Cercs amb vinculació de prestació professional i exercint funcions pròpies de tècnic municipal i, al mateix temps, ocupant plaça en una altra entitat local.

Ajuntament de Calldetenes. Març 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'examinen possibles **irregularitats relacionades amb la facturació de les obres i instal·lacions** d'un equipament de l'Ajuntament de Calldetenes, que s'haurien pogut materialitzar en **presumptes desviacions de fons públics**, irregularitats i duplicitats en la facturació, i abonaments per execució d'obra no realitzada en l'equipament.

Fundació Sant Hospital de La Seu d'Urgell. Abril 2017

En relació amb unes presumptes irregularitats denunciades contra els òrgans de direcció —Patronat i Gerència— de la Fundació Sant Hospital de la Seu d'Urgell, s'ha examinat: **una possible desviació pressupostària** en les obres de remodelació de

l'Hospital de la Seu, una manca d'aplicació de la normativa de contractació pública en relació amb aquestes obres així com un presumpte tracte de favor vers el Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya (CSC).

Ajuntament de l'Albesa. Maig 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat l'actuació de personal tècnic municipal de l'Ajuntament de l'Albesa amb motiu de l'atorgament de la llicència de primera ocupació d'uns habitatges. En particular, sobre si el **conflicte d'interès**, aparent o potencial, produït per la intervenció de personal tècnic municipal va esdevenir real en concretar-se en un presumpte **tracte de favor** i, per tant, si en el cas concret era procedent la causa d'abstenció prevista en la normativa aplicable.

Ajuntament de Masroig. Maig 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'han examinat presumptes irregularitats relacionades amb un immoble municipal, inventariat com a bé de domini públic, en règim de **lloguer a una persona vinculada familiarment amb un responsable municipal** de l'Ajuntament de Masroig. No s'hauria publicat ni convocat cap tipus de procediment de concurrència competitiva per tal de procedir a l'arrendament de l'immoble, amb l'agreujant de l'existència d'un informe de la secretària municipal en el que s'exposava la manca de publicitat i la vulneració de la normativa en matèria patrimonial.

Departament de Presidència i Cultura de la Generalitat. Maig 2017

S'han investigat, per iniciativa pròpia, **presumptes irregularitats relacionades amb l'atorgament de subvencions** per part dels departaments de la Presidència i de Cultura de la Generalitat de Catalunya a la Fundació Privada d'Audiències de la Comunicació i la Cultura (FUNDACC) en el període 2005-2014. L'objectiu de les subvencions és el projecte Estudi de mitjans EGM-Baròmetre, que té com a finalitat l'elaboració d'un estudi de mesura d'audiències, usos i consums culturals especialment dissenyat per a les especificitats de l'espai català de cultura i comunicació.

Ajuntament de les Franqueses del Vallès. Maig 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat el presumpte **cobrament irregular d'indemnitzacions** per oficiar matrimonis civils per part d'alguns regidors de l'Ajuntament de les Franqueses del Vallès. Aquests abonaments els haurien cobrat tant els regidors que perceben retribucions per dedicació exclusiva, com els regidors que les perceben per dedicació parcial. En un principi, la indemnització no estava prevista ni aprovada pel Ple consistorial i, a partir de juliol de 2012, només tindrien dret a aquesta indemnització els regidors que no cobressin per la seva dedicació parcial o exclusiva a l'Ajuntament.

Ajuntament de Polinyà. Maig 2017

A conseqüència d'una denúncia, s'han examinat dos projectes tècnics, formalment realitzats amb mitjans propis fora d'horari laboral (tècnics municipals) de l'Ajuntament de Polinyà i que haurien comportat l'abonament de 45.000 € per part del consistori, en concepte de gratificació extraordinària. Es posa en qüestió el fet que **personal del mateix Ajuntament, amb vinculació en règim funcional i/o laboral pugui haver facturat per la redacció dels projectes tècnics** objecte de controvèrsia tot i la seva vinculació amb la corporació esmentada, amb **possible vulneració del règim d'incompatibilitats**, i altra normativa d'àmbit laboral i de contractació pública.

Ajuntament de Pallejà. Maig 2017

S'ha examinat el possible **tracte de favor** a una mercantil per part de l'Ajuntament de Pallejà, que hauria reconegut un deute pendent amb la societat, malgrat no haver complert la totalitat de les obligacions contractuals. Les obres objecte del contracte, no s'haurien conclòs conforme a les prescripcions recollides en la mateixa documentació contractual. L'òrgan fiscalitzador municipal va emetre un informe desfavorable a l'abonament.

Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols. Maig 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'ha examinat la possible irregularitat consistent en la **falta d'exercici de la potestat sancionadora** per part de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols per l'ús d'un habitatge com a establiment hotel·ler. Aquesta utilització seria, presumiblement, contrària a les normatives urbanística i d'habitatges d'ús turístic. A més, la construcció de l'habitatge, s'hauria completat amb la realització d'un aparcament amb diverses places de garatge que hauria donat lloc a altres irregularitats.

Ajuntament de Cabrera d'Anoia . Maig 2017

Arran d'una denúncia, s'han examinat presumptes irregularitats comeses per l'Ajuntament de Cabrera d'Anoia: en primer lloc, les relacionades amb la concessió d'una llicència d'obres a una mercantil de la qual seria propietari un electe municipal, unes altres relacionades amb la contractació d'unes obres d'arranjament al poble i, finalment, les que tenen a veure amb el presumpte **tracte de favor** en l'adjudicació de la concessió d'un local social a una persona afí a l'equip de govern.

Consorci Parc Agrari del Baix Llobregat . Maig 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'ha examinat el presumpte **tracte de favor** per part del Consorci Parc Agrari del Baix Llobregat a l'empresa adjudicatària del contracte per a la vigilància i la seguretat de l'espai del parc. Davant presumptes incompliments del contracte no s'hauria adoptat cap mesura per garantir la correcta execució del servei. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Premià de Mar. Maig 2017

Amb motiu d'una denúncia, s'ha examinat el presumpte **tracte de favor** per part de l'Ajuntament de Premià de Mar a una empresa en l'autorització d'ocupació d'un espai de domini públic per instal·lar unes barres de bar durant la festa major, sense haver seguit cap mena de procediment administratiu ni haver rebut cap contraprestació. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Departament de Governació i Relacions Institucionals. Juny 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'han investigat presumptes **irregularitats en el procediment de provisió provisional d'un lloc de treball en el Gabinet Tècnic** del Departament de Governació i Relacions Institucionals iniciat amb l'oferta publicada al portal ATRI.

Ajuntament de Montcada i Reixac. Juny 2017

Constitueix l'objecte de les actuacions, arran d'una denúncia, l'examen de les presumptes **irregularitats en el pagament del complement específic del sou a determinats treballadors** de l'Ajuntament de Montcada i Reixac; així com les presumptes irregularitats relacionades amb el pagament d'una indemnització per part del municipi a personal municipal per danys soferts en un bé particular de la seva propietat.

Ajuntament de la Granadella. Juny 2017

Arran denúncia, han estat objecte d'examen els **pagaments presumptament irregulars de dietes i indemnitzacions** a electes de l'Ajuntament de la Granadella, així com la concessió d'una subvenció directa per part de l'Ajuntament a una entitat de caràcter social.

Àrea Metropolitana de Barcelona. Juny 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat la **contractació de personal eventual** (nomenament d'assessors) per part de l'Àrea Metropolitana de Barcelona infringint presumptament la legislació vigent. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Copons. Juny 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'han examinat les **presumptes irregularitats relacionades amb el procediment de contractació** de l'explotació i gestió d'un servei de la piscina municipal de Copons.

Àrea Metropolitana de Barcelona. Juliol 2017

Com a resultat d'una denúncia, s'ha examinat un possible **tracte de favor** en la concessió de contractes per part de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) a una empresa de la qual en seria administrador el fill d'un funcionari que presta serveis a l'AMB.

Ajuntament de Pineda de Mar. Juliol 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'han examinat presumptes **irregularitats en les obres** de construcció de la segona fase del complex esportiu Can Xaubet, licitades per l'Ajuntament de Pineda. Les esmentades irregularitats se centrarien en: partides d'obres certificades i pagades però no executades, increment dels amidaments comprovats en obra, falta d'execució d'alguna de les millores ofertes en la proposta i rebaixa en la qualitat dels materials, la qual cosa hauria representat un perjudici econòmic al consistori. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Sant Andreu de Llavaneres. Juliol 2017

Constitueix l'objecte de les actuacions examinades un presumpte **tracte de favor** per part de l'Ajuntament de Sant Andreu de Llavaneres a un empresa promotora. Aquest tracte de favor es concretaria en la concessió irregular d'una llicència d'obra menor, la legalització d'un local d'una comunitat de propietaris i la connivència del consistori en permetre executar l'obra per a ús privatiu a l'empresa promotora en un espai d'ús comú. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Granollers. Juliol 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'ha examinat la presumpta existència d'una conducta sistemàtica per part de la Policia Local de Granollers que consisteix a **imposar multes de trànsit amb un import per sobre dels imports legalment establerts**. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Lleida. Juliol 2017

Constitueix l'objecte de les actuacions d'investigació el presumpte **tracte de favor** per part del consistori a una persona, a qui es va fer una contractació laboral encoberta, mitjançant la utilització fraudulenta de successius procediments de contractació fets a mida.

Ajuntament de Sant Jordi Desvalls. Setembre 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'han examinat presumptes irregularitats relatives a les **retribucions de càrrecs electes**. En aquestes actuacions s'han investigat **el presumpte tracte de favor** vinculat a contractacions irregulars de personal.

Ajuntament de Ribera d'Urgellet. Octubre 2017

Com a resultat d'una denúncia s'han examinat, per una banda, possibles irregularitats amb resultat de **malbaratament de fons públics**, i per l'altra, un possible infracció sobre la normativa **d'incompatibilitats** del personal al servei de les administracions públiques.

Ajuntament de Castelló de Farfanya. Octubre 2017

Constitueix l'objecte de les actuacions d'investigació, la presumpta **apropiació irregular d'un bé de domini públic** per part d'un particular, amb el vist i plau del consistori. Aquest fets suposarien un **tracte de favor** a la persona beneficiària.

Ajuntament d'Argençola. Octubre 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'investiguen les presumptes irregularitats dutes a terme pel consistori en la **contractació** temporal de **personal** i que implicarien un **tracte de favor**. En aquest cas concret no s'hauria produït la preceptiva convocatòria pública.

Institut Municipal de Parcs i Jardins de Barcelona (IMPiJB). Octubre 2017

Arran d'una denúncia, s'han examinat les possibles irregularitats esdevingudes en el procediment de licitació i adjudicació d'un lot de contractes per part de l'entitat denunciada. S'hauria pogut produir un **conflicte d'interès** per part d'un responsable de l'IMPiJB, ja que compartiria la participació en diferents consells d'administració amb una de les empreses adjudicatàries del lot del contracte esmentat.

Guàrdia Urbana de Barcelona. Octubre 2017

S'ha examinat un presumpte **tracte de favor** atorgat a l'empresa adjudicatària dels serveis de veterinària per part de l'organisme denunciat.

Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació (DARPA). Octubre 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'investiga el presumpte **tracte de favor** per part del Departament d'Agricultura, Ramaderia Pesca i Alimentació a una mercantil en la concessió de dues subvencions per a la modernització d'explotacions agràries.

Ajuntament de Lleida. Novembre 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'examina el **tracte de favor** vinculat amb les possibles irregularitats relacionades amb l'expedient relatiu a la contractació dels serveis de neteja i manteniment d'edificis, locals i instal·lacions de l'Ajuntament i els seus organismes autònoms. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament.

Ajuntament de Sant Esteve Sesrovires. Novembre 2017

L'objecte de les investigacions consisteix a determinar si l'assumpció per part de l'Ajuntament de les despeses d'urbanització d'un sector del municipi que pertocaven als propietaris constitueix un presumpte **ús irregular de fons públics**.

Facultat de Farmàcia i Ciències de l'Alimentació de la Universitat de Barcelona. Novembre 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat l'existència de possibles casos d'**incompatibilitats** en l'activitat d'un grup de professors de la Facultat de Farmàcia de la Universitat de Barcelona.

Direcció General de la Inspecció de Treball. Novembre 2017

Constitueix l'objecte de les investigacions, el **conflicte d'interès** relacionat amb les presumptes irregularitats relatives a la **gestió, resolució i praxis de l'actuació inspectora** duta a terme per la Inspecció de Treball i Seguretat Social amb motiu d'una denúncia per assetjament laboral.

Ajuntament de Sant Cugat del Vallès. Novembre 2017

Com a resultat d'una actuació engegada a iniciativa pròpia, s'ha examinat el presumpte **tracte de favor** relacionat amb l'**adjudicació i posterior resolució per incompliment del contractista** d'un contracte de concessió d'obra pública, en règim de concessió administrativa, per a la construcció i explotació d'un complex esportiu per part de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès. Aquestes actuacions han finalitzat amb resolució d'arxivament.

Ajuntament de Mollet del Vallès. Novembre 2017

L'objecte de les investigacions consisteix en l'actuació municipal en la **sol·licitud de permís per a l'obertura** d'un centre de culte en un local del municipi, després que fos denegada, sense que, en aparença, existís una restricció expressa d'ús per a implantar-la. Aquestes actuacions han finalitzat amb una resolució d'arxivament, en no haver-se acreditat fets diferents que ja va analitzar el Ministeri Fiscal i el Síndic de Greuges de Catalunya.

Ajuntament de Lleida. Novembre 2017

Arran d'una denúncia, s'ha examinat el presumpte **tracte de favor** relacionat amb l'**exempció tributària** de l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres (ICIO) per part del consistori a una fundació, mitjançant l'acceptació d'unes al·legacions que anul·len la liquidació inicial i, per tant, estimen el recurs interposat per la fundació esmentada. Aquestes actuacions han finalitzat amb resolució d'arxivament.

Ajuntament de Palau-Solità i Plegamans. Desembre 2017

Com a resultat d'una actuació engegada a iniciativa pròpia, s'ha examinat el presumpte **tracte de favor** vinculat amb l'**adjudicació i posterior resolució per incompliment del contractista**, del contracte de concessió d'obra pública, en règim de concessió administrativa, per a la construcció i explotació d'un complex esportiu per part de l'Ajuntament de Palau-Solità i Plegamans.

Així mateix, també s'ha analitzat la possible **incompatibilitat** d'un treballador al servei del consistori que compaginaria amb l'exercici professional de l'advocacia en l'àmbit privat. Aquestes actuacions han finalitzat amb resolució d'arxivament.

Ajuntament de Lleida. Desembre 2017

Com a conseqüència d'una denúncia, s'ha examinat l'expedient municipal que podria implicar un eventual **tracte de favor** i hauria suposat l'autorització, disposició, reconeixement de l'obligació i pagament de la despesa per una determinada quantia a una mercantil; no hi ha constància que s'haguessin adjudicat aquests treballs d'acord a les prescripcions de la normativa de **contractació pública**.

Ajuntament de Llívia. Desembre 2017

L'objecte de les investigacions constitueix en les presumptes irregularitats relacionades amb el **tracte de favor** en la **contractació de personal** i, en un cas, la possibilitat que una persona al servei del consistori estaria incomplint la normativa d'**incompatibilitats** del personal al servei de les administracions públiques.

Ajuntament de Vallirana. Desembre 2017

Arran d'una denúncia, s'han examinat possibles irregularitats relacionades amb la tramitació de l'expedient d'adquisició directe d'un bé immoble per part del consistori, on s'hauria vulnerat la **normativa patrimonial**; la tramitació de l'expedient de **licitació del contracte** de col·laboració en la gestió municipal d'ingressos i recursos; i l'emissió d'un certificat emès per les autoritats municipals. Aquestes actuacions han finalitzat amb resolució d'arxivament.

Ajuntament de Vallirana. Desembre 2017

Constitueix l'objecte de les investigacions, el conveni signat entre el consistori i una entitat esportiva del municipi, i les possibles irregularitats que haurien provocat el possible **tracte de favor** envers el responsable d'aquesta entitat esportiva. El conveni portava implícita la realització d'unes obres a les quals no s'hauria aplicat la normativa de contractació pública i haurien estat realitzades per l'empresa del responsable esmentat.

Ajuntament de Vic. Desembre 2017

Com a resultat d'una actuació engegada a iniciativa pròpia, s'ha examinat el presumpte **tracte de favor** en relació amb l'**adjudicació i posterior resolució per incompliment del contractista**, del contracte de concessió d'obra pública, en règim de concessió administrativa, per a la construcció i explotació d'un complex esportiu per part de l'Ajuntament de Vic.

CAPÍTOL 3

COL-LABORACIÓ INSTITUCIONAL

1. PARLAMENT DE CATALUNYA

Informe a la Comissió Parlamentària d'Estudi de les Mesures de Lluita contra la Corrupció per a la Regeneració Democràtica (CEMCORD)

L'informe de l'Oficina Antifrau de Catalunya, emès el 6 de febrer, ha contribuït a la tasca del Parlament amb la identificació, buidatge i anàlisi de les aportacions dels experts compareixents, amb l'objectiu de compendiar i sistematitzar les seves propostes i, especialment, amb la formulació d'un seguit de propostes i recomanacions, les unes vinculades a reformes dels principals pilars del Sistema Nacional d'Integritat, les altres lligades al foment de la integritat en les nostres institucions públiques, agrupades en els àmbits següents: transparència, integritat, control, conflictes d'interès i incompatibilitats, funció pública, contractació pública, subvencions, urbanisme, partits polítics, justícia i mitjans de comunicació.

Les conclusions aprovades en comissió el 17 de març són prop de 250 i inclouen propostes de tots els grups, relatives als àmbits de treball següents:

- a) Eines per evitar la corrupció a l'Administració Pública i a les empreses privades i les entitats en la seva relació amb l'Administració Pública, en general, i en la contractació pública i les subvencions, en particular.
- b) Finançament dels partits polítics i de les fundacions que hi estan vinculades.
- c) Mecanismes de regeneració democràtica.
- d) Pràctiques de bon govern i transparència.
- e) Anàlisi de dret comparat.
- f) Desenvolupament del Pacte Social contra la Corrupció.
- g) Seguiment de les mesures que el Parlament va aprovar en anteriors legislatures en matèria de regeneració democràtica i lluita contra la corrupció i, especialment, de les conclusions de la Comissió d'Investigació sobre el Fraude i l'Evasió Fiscals i les Pràctiques de Corrupció Política (X legislatura).

L'informe de conclusions incorpora un total de 59 aportacions d'Antifrau, de les quals un percentatge significatiu de manera literal. També inclou una possible assignació de noves competències en 6 de les conclusions, referides als òrgans de control, i d'altres referències (13), directes i indirectes, a la pròpia Oficina.

Compareixences del director

- El director de l'Oficina Antifrau de Catalunya va comparèixer el 10 de maig davant la ponència sobre la Proposició de Llei de modificació de la Llei 14/2008, de 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya. Les línies mestres de la reforma segons l'Oficina, haurien de ser les següents:

- a) Garantir la independència, la neutralitat, la objectivitat i la imparcialitat de la institució.

- b) Aprofundir en els mecanismes de coordinació amb la resta d'institucions de control.
- c) Ampliar l'àmbit competencial.
- d) Incrementar la seguretat jurídica.
- e) Augmentar l'eficàcia.
- f) Millorar el control.

- El 19 de juliol la direcció va comparèixer davant la Comissió d'Affers Institucionals per presentar la memòria d'activitat corresponent al 2016.

2. CONGRÉS DELS DIPUTATS

El 24 de maig el director va comparèixer davant la *Comisión para la calidad democrática, para la auditoría de la calidad democrática, la lucha contra la corrupción y las reformas institucionales y legales* del Congrés dels Diputats per informar de qüestions relacionades amb el règim i el finançament dels partits polítics.

3. ACTES ACADÈMICS I DE DIFUSIÓ

L'Oficina Antifrau de Catalunya participa en nombrosos actes, jornades, seminaris, etc. acadèmics i de difusió, tant en l'àmbit públic com privat, a Catalunya i fora del territori. A continuació, un resum de la participació durant el 2017.

- Presentació del director de la Jornada sobre Conflictes d'Interès, organitzada per l'Oficina Antifrau de Catalunya, al Parlament de Catalunya, el 24 de febrer.
- Jornada sobre Transparència en la Contractació Pública, Conflictes d'Interès i Prevenció de Riscos Penals a l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB).
- Doble participació de l'Oficina Antifrau de Catalunya en el programa de formació Aula de Transparència de l'AMB, en el marc de la Jornada sobre transparència en la contractació pública, conflictes d'interès i prevenció de riscos penals: el director de Prevenció va participar en la taula rodona sobre «La identificació i prevenció de conflictes d'interès i de riscos penals en la gestió pública» on va exercir de moderadora la cap de Relacions Institucionals, el 17 de març a Barcelona.
- Participació del director adjunt a la cloenda del màster Prevenció, Control i Reacció davant la Corrupció. *Public Compliance*, Bon Govern i Bona Administració (2016-2018). «Bon Govern i Dret a una Bona Administració. El Rol de l'Oficina Antifrau de Catalunya», a la Universitat de Barcelona, el 24 de març.
- La cap de Relacions Institucionals de l'Oficina va participar en la 4a edició del lliurament dels premis Infoparticipa a la transparència dels webs municipals, celebrat

a la Universitat Autònoma de Barcelona, el 19 d'abril. A més, enguany l'Oficina va intervenir també en la validació de l'assignació de guardons d'acord amb els indicadors existents, com a membre del Consell Assessor.

- Participació del director en el cicle de conferències L'Administració de Justícia a Catalunya: Debat i Reflexió, organitzades pel Centre d'Estudis Jurídics i Formació Especialitzada el 24 d'abril.
- Participació del director adjunt a la cloenda de la 8a Jornada d'Auditoria del Sector Públic, Som Auditors!, Auditoria, Governança i *compliance* al sector públic, organitzada pel Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya, el 27 d'abril.
- Participació del director i una tècnica de la Direcció d'Anàlisi i Investigacions en el curs organitzat pel Consell General del Poder Judicial i el Centre d'Estudis Jurídics i Formació Especialitzada amb el títol «*Delincuencia Económica. Su investigación y enjuiciamiento*». «*El papel de las Oficinas Antifraude en la persecución del delito: actuaciones de investigación de la Oficina y colaboración en actuaciones judiciales*». Centro de Estudios Jurídicos, Madrid, el 28 d'abril.
- Participació del director a la *I Jornada sobre Nuevos Escenarios de la Contratación Pública: Innovación y Estrategia al Servicio de la Eficacia y la Eficiencia*, organitzada pel Ministeri d'Economia i Competitivitat, l'Observatori de Contractació Pública i la Facultat de Dret de la Universitat de Saragossa, amb el títol: «*La prevención de la contratación pública y las Oficinas Antifraude: la experiencia de Cataluña*». Universitat de Saragossa, 2 de maig.
- Presentació a càrrec del director i del director de Previsió de l'informe elaborat per l'Oficina Antifrau de Catalunya amb el títol «La gestió dels conflictes d'interès en el sector públic de Catalunya», a l'Il·lustre Col·legi de l'Advocacia de Barcelona, el 4 de maig.
- Participació, un any més, de l'Oficina Antifrau de Catalunya en el curs de formació per a secretaris, tesorers i interventors de l'Administració local: Curs sobre Control Intern, Fiscalització i Auditoria, per presentar les competències de control que l'Oficina té assignades i l'activitat preventiva que duu a terme en les administracions públiques. La sessió la van conduir el cap de Formació i la cap de Relacions Institucionals, el 19 de maig.
- Participació del director en la inauguració de les Jornades Transparència i Bon Govern. Les Ciutats davant els Nous Reptes Democràtics, organitzades per l'Ajuntament de Barcelona, i el director adjunt a la taula rodona «El marc d'integritat institucional. Riscos i prevencions de les males pràctiques. Codificació de les conductes», el 29 de maig.
- El director va dictar una conferència amb el títol: «La gestió dels conflictes d'interès com a garantia d'imparcialitat», en el marc del Congrés d'ACCID, a l'auditori del Col·legi Oficial d'Agents Comercials de Barcelona, el 8 de juny.

- Participació del director en la sessió inaugural de la Jornada sobre el Nou Reglament de Control Intern de les Entitats Locals, organitzada pel CSITAL, el 15 de juny a Barcelona.
- Participació de diversos càrrecs de l'Oficina Antifrau en el curs d'estiu organitzat per l'Oficina Antifrau de Catalunya i la CUIIMP sobre alertadors de la corrupció, el 5 de juliol a Barcelona.
- Participació en un col·loqui amb l'advocat Miquel Fortuny de la cap de Relacions Institucionals, en el marc de la II Jornada Anual de Compliance organitzada per l'associació Cumplen, el 13 de juliol.
- El director adjunt va pronunciar la conferència «Bones pràctiques en la gestió dels conflictes d'interès i contractació pública», en el marc de la Jornada sobre Novetats en Matèria de Contractació Pública, organitzada pel Gabinet Jurídic – Direcció General de Contractació Pública de la Generalitat de Catalunya, el 8 de juny.
- Participació del director adjunt a la taula rodona «*Mesa de trabajo conjunta oficinas antifraude*», en el marc de la jornada sobre els *Sistemas de Alertas Rápidas para la Prevención de la Corrupción*, organitzada per Transparencia Internacional Espanya, a Madrid, el 17 d'octubre.
- Participació del director a la conferència inaugural del Seminari de Dret Local sobre Conflictes d'Interès i Transparència pública, el 20 d'octubre a Barcelona.
- La cap de Relacions Institucionals va presentar «Les funcions i potestats de l'Oficina Antifrau de Catalunya» als alumnes del màster del Diplocat, el 27 d'octubre a Barcelona.
- Participació del director en el màster en *Compliance 2017-2018* organitzat per l'Il·lustre Col·legi de l'Advocacia de Barcelona amb el títol: «La funció de les oficines de control independents», el 13 de novembre.
- Participació de la cap de Relacions Institucionals amb la ponència «Els conflictes d'interès com a risc de frau i corrupció», a la sessió oberta a professionals del control intern i el compliment normatiu d'empreses i altres entitats privades, en el marc de la Jornada EY Forensic Desk, el 15 de novembre.
- Participació de la cap de Relacions Institucionals en la taula rodona sobre «Ètica i economia: un amor impossible?» en el marc de la sessió de cloenda del Cicle de Diàlegs sobre Ètica, aplicada a empreses i organitzacions, organitzat per la fundació Factor Humà en col·laboració amb l'Obra Social «la Caixa», 15 de novembre.
- La cap de Relacions Institucionals va participar en la taula rodona sobre «Compliment normatiu i corrupció», en el marc del Seminari internacional organitzat per l'Institut Transjust (UB) sobre compliments normatius i responsabilitat de les persones jurídiques, 23 de novembre.

- Participació del director a la taula rodona «Òrgans de garantia per a la transparència i el bon govern: reptes i dificultats», en el marc del Seminari Internacional de Transparència: El foment del bon govern, organitzat pel programa de formació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, Aula de Transparència, el 23 de novembre, a Barcelona.
- Ponència del director sobre «*La función de las agencias en la prevención de la corrupción*», a les jornades organitzades per l'Institut de Dret Penal Europeu i Internacional i els Serveis jurídics de la Vicepresidència de la Junta de Comunitats de Castella La Manxa a Ciudad Real, a més de la moderació d'una de les taules rodones: «Quin model d'agència anticorrupció?», a càrrec de la cap de Relacions Institucionals, el 19 de desembre.

4. PROGRAMES ELECTORALS DELS PARTITS POLÍTICS ⁹

L'Oficina Antifrau de Catalunya va fer arribar a tots els partits polítics que van concórrer a les eleccions del 21 de desembre un document amb mesures que calia adoptar contra la corrupció per incloure en els seus programes electorals. La proposta té la seva raó de ser en la mateixa Llei de l'Oficina, en què es preveu que una de les funcions és formular propostes i recomanacions en l'àmbit de la prevenció i lluita contra la corrupció.

El document argumentava que la lluita contra la corrupció ha de ser una de les principals preocupacions dels poders públics, ja que ho és dels ciutadans (segons el Baròmetre de l'Oficina Antifrau de Catalunya, un 82,6% dels catalans/es considera que la corrupció és un problema molt o bastant greu i un 82,5% subscriu que els polítics no fan el que toca per lluitar contra la corrupció).

En aquest sentit, l'Oficina Antifrau de Catalunya insta tots els partits polítics a actuar en coherència amb la gravetat i extensió del problema i reclama un compromís polític per situar en el centre de l'agenda dels partits una política anticorrupció.

Aquestes propostes s'articulaven al voltant de vuit grans epígrafs:

- En matèria **d'integritat i ètica pública i transparència**: adoptar un paper actiu en la gestió dels riscos.
- En matèria de **gestió de conflictes d'interès**: reforçar la cultura de la imparcialitat.
- En matèria de **protecció d'alertadors**: garantir una alternativa segura al silenci.
- En matèria de **governança i gestió**: despolititzar l'administració.
- En matèria de **control**: garantir la independència.

⁹ Trobareu el document sencer annex a aquesta Memòria.

- En matèria de **contractació pública**: gestionar els riscos existents en un àrea especialment sensible.
- En matèria de **potestats i competències de l'Oficina Antifrau de Catalunya**: cobrir les esclotxes del sistema.
- **Compromís i autoregulació dels partits polítics, impuls d'altres iniciatives normatives**, en l'àmbit competencial que correspongui, en matèries diverses.

5. CONTRACTE DE RECERCA I DESENVOLUPAMENT AMB LA UAB

L'acord ha estat signat el 27 de desembre de 2017 per tal que el Laboratori de Periodisme i Comunicació per a la Ciutadania Plural de la Facultat de Ciències de la Comunicació de la UAB dugui a terme un informe sobre transparència en el finançament públic dels mitjans de comunicació a Catalunya i el tractament dels casos de corrupció per part d'aquests mitjans. La col·laboració comprèn l'encàrrec, d'una banda, de recopilar i publicar posteriorment en una base de dades incorporada a la plataforma del Mapa Infoparticipa (UAB) informació sistemàtica, completa, clara i accessible sobre el finançament públic dels mitjans de comunicació a Catalunya. I, d'altra banda, de fer un estudi sobre el tractament informatiu d'un mínim de quatre casos de corrupció en administracions públiques que hagin afectat electes o alts càrrecs i creuar les conclusions en relació amb la informació relativa al finançament dels mitjans. Aquest estudi, que ha de permetre identificar eventuais biaixos informatius, es concretarà en un informe amb conclusions i recomanacions d'actuació conseqüents.

6. SIGNATURA DE CONVENIS DE COL-LABORACIÓ

- Conveni amb la Comissió Central de Subministraments

El mes de febrer de 2017 es va subscriure un conveni amb la Comissió Central de Subministraments, mitjançant el qual l'Oficina es va adherir al sistema centralitzat de compres. En el marc d'aquest conveni, s'han iniciat les actuacions per a la compra centralitzada de paper i d'energia elèctrica, així com també la incorporació en el nou acord marc d'agències de viatge, que ha d'entrar en vigor a principis de 2018.

- Conveni amb la CUIMPB - Centre Ernest Lluch

El 30 de maig de 2017 es va subscriure un conveni amb la CUIMPB - Centre Ernest Lluch amb l'objectiu de compartir i difondre tant el coneixement científic com l'experiència en relació amb els alertadors de la corrupció. En aquest sentit, es van organitzar el mes de juliol unes jornades conjuntes que permetessin una major repercussió social i s'afavorís la sensibilització i la conscienciació ciutadana.

- Conveni amb l'Ajuntament de Barcelona

El 18 de setembre de 2017 es va signar un conveni que permetés establir un marc estable de comunicació per assolir tres objectius d'interès comú:

a) Determinar si és necessari un protocol específic que permeti traslladar a l'Oficina Antifrau de Catalunya les comunicacions que es rebin a l'Oficina per la Transparència i Bones Pràctiques, directament o a través de la Bústia ètica de bon govern de l'Ajuntament de Barcelona, que excedeixin del seu àmbit de competència i que corresponguin a l'àmbit competencial de l'Oficina Antifrau de Catalunya i, en aquest cas, dissenyar aquest protocol.

b) Determinar les necessitats específiques de formació del personal de l'Ajuntament de Barcelona en els àmbits de l'ètica i la integritat pública i el control de la corrupció i, si escau, dissenyar el corresponent pla de formació.

c) Posar en comú i compartir coneixement i experiències pràctiques en matèria de prevenció de la corrupció, foment de la integritat institucional i transparència.



L'alcaldeessa de Barcelona, Ada Colau, i el director de l'Oficina Antifrau, Miguel Ángel Gimeno, signen un conveni de col·laboració entre ambdues institucions.

CAPÍTOL 4

COL-LABORACIÓ INSTITUCIONAL INTERNACIONAL

1. INTRODUCCIÓ

L'Oficina Antifrau de Catalunya ha dut a terme durant el 2017 diverses activitats en col·laboració amb institucions europees i organismes internacionals. De manera destacada, l'Oficina ha liderat un projecte subvencionat per la Comissió Europea sobre la gestió dels conflictes d'interès en la prevenció del frau i de la corrupció a la Unió Europea —Projecte *Hercule III* que s'explica en el capítol de Prevenció (apartat de Formació) d'aquesta *Memòria*—. També ha pres part en dos grups de treball de la Xarxa Europea de Lluita contra el Fraude (*European Partners Against Corruption*): d'una banda, sobre l'anàlisi dels riscos de la corrupció i la seva gestió i, de l'altra, sobre *big data*. A més, ha participat en una jornada organitzada per la Comissió Europea a la ciutat de Barcelona sobre els conflictes d'interès i ha col·laborat amb l'Organització per a la Cooperació i el Desenvolupament Econòmic (OCDE) en una nova publicació que veurà la llum el 2018.

A continuació es destaquen totes les col·laboracions institucionals amb organismes de l'àmbit europeu i organitzacions internacionals dutes a terme durant el 2017:

2. PROJECTES

1. Participació en el seminari d'intercanvi d'experiències sobre conflictes d'interès i portes giratòries celebrades per la Comissió Europea a la ciutat de Barcelona

El 15 de juny la Comissió Europea va organitzar a Barcelona una Jornada sobre Conflictes d'Interès i Portes Giratòries en el marc del programa d'intercanvi d'experiències anticorrupció creat per la Comissió Europea.

L'Oficina Antifrau de Catalunya va presentar l'Informe sobre la gestió dels conflictes d'interès al sector públic de Catalunya i les diferents eines per a la seva detecció i gestió, així com les pràctiques comparades pel que fa a les diverses eines de gestió dels conflictes. A les jornades hi van assistir representants de diversos ministeris i organismes de control dels conflictes d'interès i de l'activitat de *lobby* de la Unió Europea.

Es van tractar diferents assumptes, com ara la importància de «blindar» el personal al servei d'organismes de control extern per la naturalesa de les seves funcions i per tal d'evitar interferències en l'exercici de les seves funcions, o la importància de la formació per tal de detectar una situació de conflictes d'interès entesa com a risc de corrupció i de la importància dels mitjans de comunicació per informar sobre situacions de conflicte d'interès i casos de corrupció.

2. Participació en el grup de treball de la *European Partners against Corruption* (EPAC/EACN)

El 18 i 19 de maig de 2017 va tenir lloc una reunió a Viena en què el director adjunt i el cap de Formació de l'Oficina van participar en el grup de treball de la *European Partners against Corruption* (EPAC/EACN) sobre gestió de riscos i anàlisi de riscos de corrupció. El grup va ser presidit per l'Oficina Federal Anticorrupció d'Àustria (BAK) i va tornar a reunir-se durant el mes de setembre de 2017 a Moldàvia.

El grup de treball estava format per representants d'Àustria, Azerbaidjan, Bulgària, Estònia, Alemanya, Hongria, Kosovo, Portugal, Moldàvia, Romania i Eslovènia, a banda de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

L'objectiu d'aquest grup de treball era desenvolupar una guia sobre gestió de riscos i anàlisi de riscos per a Autoritats de Lluita contra la Corrupció (ACA, per les seves sigles en anglès) i Organismes de Supervisió Policials (POB, per les seves sigles en anglès). També es van considerar diverses contribucions escrites per arribar al document final de treball que esdevé una eina de referència que l'Oficina Antifrau de Catalunya posa a disposició de les institucions públiques de Catalunya per al seu ús en l'anàlisi i la gestió de riscos de corrupció.

En el marc de la 17a Conferència Professional Anual i l'Assemblea General de l'EPAC/EACN, celebrada del 15 al 17 de novembre de 2017 a Lisboa i que s'exposarà més endavant, es va presentar la versió definitiva de la *Guia de gestió de riscos d'integritat per a autoritats de lluita contra la corrupció* (ACA) i *organismes de supervisió policials* (POB), que va ser adoptada com a estàndard de treball de les autoritats pertanyents a l'associació EPAC/EACN.

3. Participació en el grup de treball de la *European Partners against Corruption* (EPAC/EACN)

Tal com s'ha dit a la introducció, l'EPAC va constituir un altre grup de treball sobre *big data* en el qual també hi va participar un tècnic de la unitat de Sistemes d'Informació i Comunicació.

El grup de treball va reunir-se durant el mes d'octubre a la República de Lituània i va ser presidit pel Servei Especial d'Investigació del país.

L'objectiu era abordar els aspectes legals relacionats amb la utilització de bases de dades i la utilització de *big data* per a l'anàlisi i com (utilitzant quin tipus de *software*) aquestes dades poden ser analitzades des de la perspectiva de la investigació de casos concrets de corrupció.

A la reunió hi van participar experts de diferents agències anticorrupció de la Unió Europea i de l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraud (OLAF) en què van intercanviar també experiències sobre els aspectes tècnics de la recollida i processament de dades en casos de corrupció.

Es preveu una reunió addicional durant el 2018 per tal d'elaborar recomanacions que es presentaran tant a la Comissió Europea com a l'Assemblea de l'EPAC.

4. Col·laboracions institucionals amb l'instrument de la Comissió Europea *Technical Assistance and Information Exchange Instrument (TAIEX)*

L'Oficina Antifrau de Catalunya ha col·laborat amb la plataforma i l'instrument de la Comissió Europea sobre assistència tècnica i intercanvi d'informació, denominat *Technical Assistance and Information Exchange Instrument (TAIEX)*

Durant el 2017 s'han dut a terme dues activitats de col·laboració que formen part d'un conjunt d'accions d'assistència tècnica per millorar diversos instruments normatius i de desenvolupament institucional, així com d'eficiència administrativa, que impliquen diverses institucions de la zona dels Balcans amb competències de control i de prevenció de la corrupció.

4.1. Seminari regional TAIEX sobre «Els obstacles del bon govern als Balcans occidentals: com prevenir de manera efectiva i abordar la corrupció al sector privat»

El 12 i 13 de juny de 2017 es va organitzar a Trieste, Itàlia, un seminari titulat «Els obstacles del bon govern als Balcans occidentals: com prevenir de manera efectiva i abordar la corrupció al sector privat» que va ser finançat pel programa TAIEX de la Comissió Europea i va comptar amb la col·laboració de l'Autoritat Nacional Anticorrupció d'Itàlia. Hi va participar el director adjunt de l'Oficina Antifrau de Catalunya amb una ponència titulada «Les millors pràctiques en la prevenció i lluita contra els conflictes d'interès» (presentació de les eines per a la detecció i la gestió dels conflictes d'interès i les millors pràctiques comparades en l'aplicació de cadascuna de les eines). A més, també va participar com a moderador de diferents taules rodones.

L'acció es va dur a terme amb l'objectiu d'enfortir la lluita contra la corrupció als Balcans en cas d'una potencial accessió a la Unió Europea.

4.2. Seminari TAIEX sobre la prevenció de la corrupció, els conflictes d'interès i la protecció d'alertadors

Els dies 13 i 14 de novembre de 2017 va tenir lloc a Skopje, Macedònia, un taller internacional sobre la prevenció de la corrupció, conflictes d'interès i alertadors (*TAIEX multi-country Workshop on Corruption Prevention, Conflict of Interest and Whistleblowing*) en el marc del programa TAIEX de la Comissió Europea.

L'Oficina Antifrau de Catalunya va ser representada pel cap de l'Àrea d'Anàlisi de la Direcció d'Anàlisi i Investigacions, que va presentar la ponència «*Management of conflicts of interest to prevent corruption*» («Gestió dels conflictes d'interès per a la prevenció de la corrupció»), que recull i exposa els principals elements conceptuals i operatius i les recomanacions i estratègies proposades en aquesta matèria per

l'Oficina Antifrau de Catalunya. A més, va presentar, dinamitzar, dirigir i corregir un cas pràctic sobre detecció i gestió de conflictes d'interès en la gestió de fons europeus.

5. Col·laboracions amb l'Organització per a la Cooperació i el Desenvolupament Econòmic (OCDE)

5.1. Participació en les jornades Avaluació de la Implementació i l'Efectivitat dels Sistemes de Transparència de Declaracions de Béns i Interessos de Servidors Públics, organitzades per l'OCDE

Els dies 6 i 7 de juny de 2017 es van celebrar a Tbilisi, Geòrgia, unes jornades sobre la valoració de la posada en marxa i efectivitat dels sistemes de control i publicació de béns i interessos dels servidors públics que van ser finançades per l'Organització per a la Cooperació i el Desenvolupament Econòmic.

Una tècnica de la Direcció de Prevenció de l'Oficina Antifrau de Catalunya va presentar-hi l'Informe sobre gestió dels conflictes d'interès al sector públic de Catalunya, així com els resultats de l'enquesta de camp que inclou l'informe i les conclusions sobre les febleses i millores.

6. Participació de l'Oficina Antifrau de Catalunya en la 2a edició del projecte del Col·legi Europeu d'Investigacions Financeres i d'Anàlisi Financer Criminal (CEIFAC-FSI) durant l'any 2017

Tal com ja s'indicava en la *Memòria* de l'any 2016, en aquesta segona edició de la formació del CEIFAC es van introduir determinades modificacions en la configuració general del projecte, així com en l'estructura i el calendari docent de les sessions formatives, per tal d'incorporar i materialitzar els retorns de l'experiència acumulada en la primera edició i els comentaris, observacions i suggeriments rebuts dels formadors, dels participants i de les institucions de la Unió Europea.

Durant l'any 2017 han tingut lloc dues sessions formatives del CEIFAC: la primera, del 27.03.2017 al 07.04.2017; i la segona, del 16 al 27.10.2017. En representació de l'Oficina Antifrau de Catalunya hi ha continuat participant el cap de l'Àrea d'Anàlisi de la Direcció d'Anàlisi i Investigacions, que ha actuat com a membre del Comitè de Direcció del projecte.

Com a cloenda de la primera sessió, el dia 07.04.2017, es va celebrar un col·loqui amb el títol *La Corruption et ses Conséquences, les Investigations Financières et l'Analyse Financière Criminelle comme Outils de Lutte* (La Corrupció i les seves Conseqüències, les Investigacions Financeres i l'Anàlisi Financera Criminal com a eines de lluita). El representant de l'Oficina Antifrau de Catalunya va participar a la taula rodona «*Investigations financières et corruption – Collecte et traitement des données big data*» («Investigacions financeres i corrupció – Recopilació i tractament de dades *big data*»), en què va presentar les línies principals, possibilitats, perspectives i limitacions i

problemàtiques dels projectes de l'Oficina Antifrau de Catalunya en l'àmbit de les tècniques i tecnologies de *big data* (tractament automatitzat de grans volums de dades).

Per cloure la segona sessió formativa de l'any 2017, es va celebrar el 27.10.2017 un col·loqui centrat en la figura de la futura Fiscalia de la Unió Europea amb el títol: *La Création du Parquet Européen* (La Creació de la Fiscalia Europea), en què l'Oficina Antifrau de Catalunya va participar en la taula rodona «*Un parquet européen, pour quoi faire?*» («Una Fiscalia europea, per a què?»). Es va fer una reflexió sobre les possibilitats d'interacció i col·laboració entre l'Oficina Antifrau de Catalunya i la futura Fiscalia europea.

3. PARTICIPACIÓ EN XARXES EUROPEES INTERNACIONALS EN L'ÀMBIT DE LA LLUITA CONTRA LA CORRUPCIÓ

17a Conferència Anual Professional i Assemblea General (EPAC/EACN)

Del 15 al 17 de novembre de 2017 va tenir lloc a Lisboa la 17a Conferència Anual de l'EPAC/EACN (European Partners against Corruption) que va ser organitzada per la *Inspeção Geral da Administração Interna de Portugal* amb el suport de la Secretaria General de l'EPAC. El director i el director adjunt, acompanyats del cap de l'Àrea de Formació i una tècnica de la Direcció de Prevenció de l'Oficina, van assistir a l'Assemblea i van participar en les diferents reunions que s'hi van celebrar.

Durant l'Assemblea es van tractar diversos temes d'interès tant per les agències anticorrupció com pels responsables d'afers interns policials de la Unió Europea; entre d'altres, les últimes novetats normatives sobre la lluita contra la corrupció a la Unió Europea presentades per un membre de la Comissió Europea, la proposta de tècniques per mesurar la corrupció de l'OCDE, els diners i la política/finançament de partits polítics, així com la mala utilització de bases de dades per part d'alguns membres de les forces i cossos de seguretat o el secret professional.

Es va fer la presentació de la versió final del *Manual per a l'anàlisi de riscos i la gestió de riscos*, així com la presentació d'un manual per avaluar l'eficiència/efectivitat de les unitats de control intern policials.

A més, es van presentar els resultats del grup de treball sobre *big data* liderat pel Servei Especial d'Investigacions de la República de Lituània que abordava diferents aspectes: els aspectes legals relacionats amb la utilització de bases de dades, com el *big data* pot preparar-se per a l'anàlisi i com (utilitzant quin tipus de *software*) poden aquestes dades ser analitzades també des de la perspectiva de la investigació de la corrupció.

Participació de l'Oficina Antifrau de Catalunya en la 12a Conferència de l'EHFCN (European Healthcare Fraud and Corruption Network / Xarxa Europea contra el Fraude i la Corrupció en la Sanitat)

L'Oficina Antifrau de Catalunya va ser convidada a participar, atesa la seva condició d'entitat experta en la prevenció, detecció, investigació i sanció del frau i la corrupció en l'àmbit de Catalunya, a la 12a Conferència de l'EHFCN, celebrada a París els dies 5 i 06.10.2017, amb el títol general: *Future challenges in Europe to counter waste and fraud in healthcare* (Reptes futurs a Europa en al lluita contra el malbaratament i el frau en el sector sanitari).

En el taller sobre *Leverage for dealing with fraud and corruption facing political expectations and new fraud methods – Prevention* (Capacitats de lluita contra el frau i la corrupció enfrontades a les expectatives polítiques i els nous mètodes de frau – Prevenció), l'Oficina Antifrau de Catalunya, representada pel cap de l'Àrea d'Anàlisi de la Direcció d'Anàlisi i Investigacions, va presentar la ponència «*Lessons learnt from AOC's experience dealing with fraud and corruption in the Healthcare Sector*» («Lliçons extretes de l'experiència de l'Oficina Antifrau de Catalunya en la lluita contra el frau i la corrupció en el sector sanitari»), en què va repassar alguns dels assumptes més significatius analitzats i investigats per l'Oficina Antifrau de Catalunya en aquest àmbit, va presentar les principals recomanacions formulades per l'Oficina Antifrau de Catalunya al respecte i va plantejar alguns elements clau per a ulteriors reflexions.

4. VISITES INSTITUCIONALS A L'OFICINA ANTIFRAU DE CATALUNYA

Sessió adreçada als alumnes de la República del Perú participants al Seminari internacional sobre gestió pública avançada

El 4 de juliol de 2017 va tenir lloc, a la seu de l'Oficina Antifrau de Catalunya, la sessió «L'Oficina Antifrau de Catalunya: el seu disseny i la seva activitat», adreçada a 31 alumnes de grau en Gestió Pública de l'Escola de Postgrau de la Universitat Peruana de Ciències Aplicades (UPC, República del Perú) que formava part del Seminari Internacional sobre Gestió Pública Avançada organitzat per l'Escola d'Administració Pública de Catalunya.

En la sessió presentada pel director de l'Oficina Antifrau de Catalunya i impartida



El director d'Antifrau, Miguel Ángel Gimeno, adreça unes paraules a alumnes del Perú del Seminari sobre gestió pública avançada.

pel director adjunt i pel cap de l'àrea de Formació es tractaren temes com el disseny institucional de l'Oficina Antifrau de Catalunya, les competències i funcions que té i les polítiques de prevenció. En aquesta línia, es van compartir amb els alumnes les estratègies i plantejaments per acompanyar les institucions públiques a enfortir la seva integritat, així com els resultats obtinguts en els primers anys de recorregut de l'Oficina.

Visita de l'encarregada de codis ètics de la divisió jurídica i assumptes institucionals del Servei Civil del Govern de Xile

El 22 de novembre de 2017, l'Oficina Antifrau de Catalunya va rebre la visita de la Sra. Daniella Carrizao Santiago, encarregada dels codis ètics de la Divisió Jurídica i Assumptes Institucionals del Servei Civil del Govern de Xile. La reunió va ser facilitada per la Subdirecció General d'Administració, Serveis i Projecció Externa de l'Escola d'Administració Pública de Catalunya.

La delegació xilena va ser rebuda pel director adjunt i el director de Prevenció de l'Oficina Antifrau de Catalunya i durant la reunió es van intercanviar les experiències relatives a l'experiència d'ambdós organismes amb els codis ètics. La representant del Servei Civil del Govern de Xile va presentar un estudi sobre la percepció dels funcionaris en relació amb la corrupció i la metodologia participativa per a l'aprovació d'un codi ètic fomentada pel Servei Civil.

5. ALTRES COL-LABORACIONS INSTITUCIONALS

Assistència a la *Conference on the Evaluation of Regulation 883/2013*

L'Oficina Antifrau de Catalunya va ser convidada per l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF) per fer una aportació sobre quins aspectes es podien millorar respecte el Reglament 883/2013, d'11 de setembre de 2013, regulador de les investigacions efectuades per l'OLAF del Parlament Europeu i del Consell.

En representació de l'Oficina Antifrau de Catalunya hi va assistir el director adjunt. La sessió va tenir lloc a la sala de conferències de l'European Economic and Social Committee (EESC) a Brussel·les, a la seu de l'OLAF, els dies 1 i 2 de març.

L'OLAF es regeix pel Reglament 883/2013 del Parlament Europeu i del Consell, que es refereix al procediment i les potestats d'investigació de la institució en relació amb qualsevol activitat il·legal que afecti els interessos financers de la Unió Europea.

L'article 19 del Reglament estableix que el 2 d'octubre de 2017 la Comissió ha de presentar al Parlament Europeu i al Consell un informe d'avaluació sobre l'aplicació del

Reglament. També ha d'anar acompanyat del dictamen del Comitè de Vigilància, que indicarà la necessitat de modificar el Reglament.

La conferència va reunir els serveis de coordinació antifrau dels Estats membres de la Unió Europea, de les institucions de la Unió Europea, d'organitzacions internacionals, acadèmics, jutges i d'altres. Els participants van fer les seves aportacions, van discutir els resultats preliminars i van recollir més informació que pot ser d'utilitat per a l'avaluació del Reglament.

Visita a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (*European Anti-Fraud Office, OLAF*)

La Direcció de l'Oficina Antifrau de Catalunya es va reunir amb la seva homòloga, l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (*European Anti-Fraud Office, OLAF*) el 22 de maig.

El director, el director d'Anàlisi i Investigacions i una tècnica jurista de l'Oficina Antifrau de Catalunya es van reunir amb l'equip directiu i el personal tècnic de l'organisme per presentar-se i van acordar com coordinar la lluita contra el fraude.



Visita de la delegació d'Antifrau de Catalunya, encapçalada pel seu director i director adjunt, a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude.

CAPÍTOL 5

UNITAT DE COMUNICACIÓ

Durant el 2017 l'activitat de comunicació externa de l'Oficina Antifrau de Catalunya ha fet un salt qualitatiu i quantitatiu obeint les Directrius de treball de la direcció de la institució. Així, s'ha revisat la política de comunicació i la principal novetat és la creació de la Unitat de Comunicació el mes de juliol.

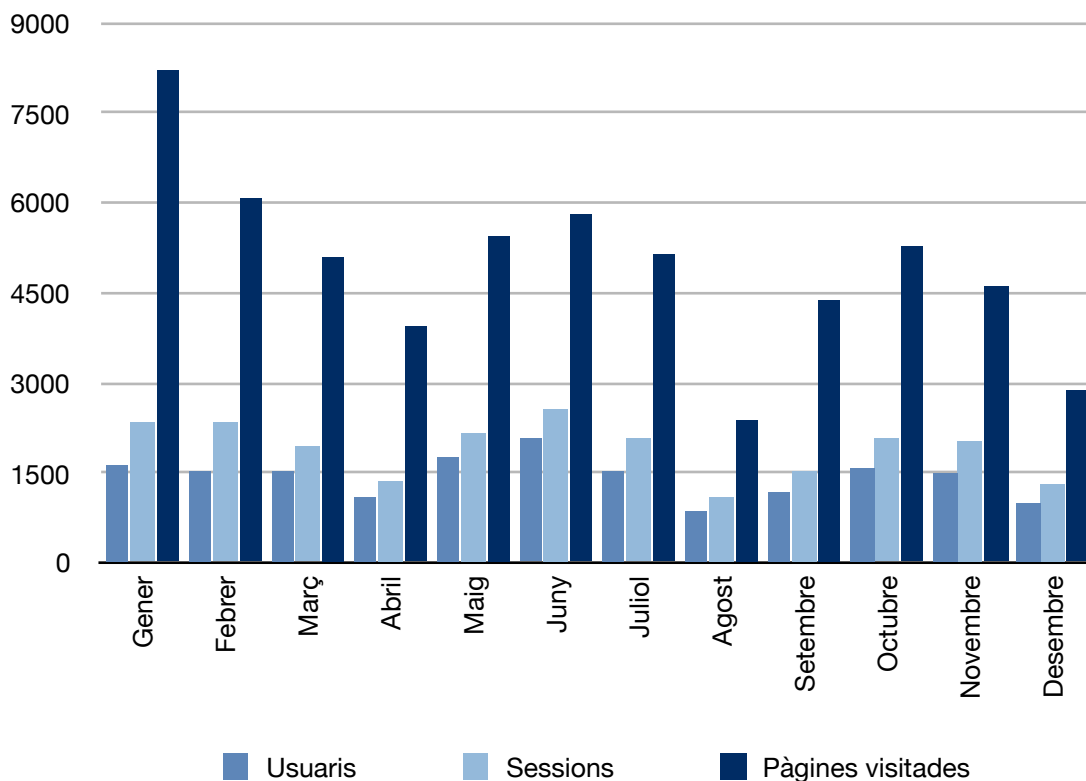
Gràcies a aquests canvis **han augmentat els continguts publicats al lloc web i, a més, l'Oficina Antifrau de Catalunya ha creat un perfil propi a les xarxes socials Twitter, LinkedIn i Youtube.**

<https://www.antifrau.cat/>

Visites pàgina web

Al llarg del 2017, un total de **15.524 usuaris han realitzat 22.530 sessions** al lloc web de l'Oficina Antifrau de Catalunya. Aquestes dades representen una mitjana de quasi **43 usuaris i més de 60 sessions al dia**. Aquest tràfic ha representat un total de 59.242 pàgines del web visitades.

Gràfic 27. Trafic www.antifrau.cat



Les pàgines més visitades són, en l'ordre següent:

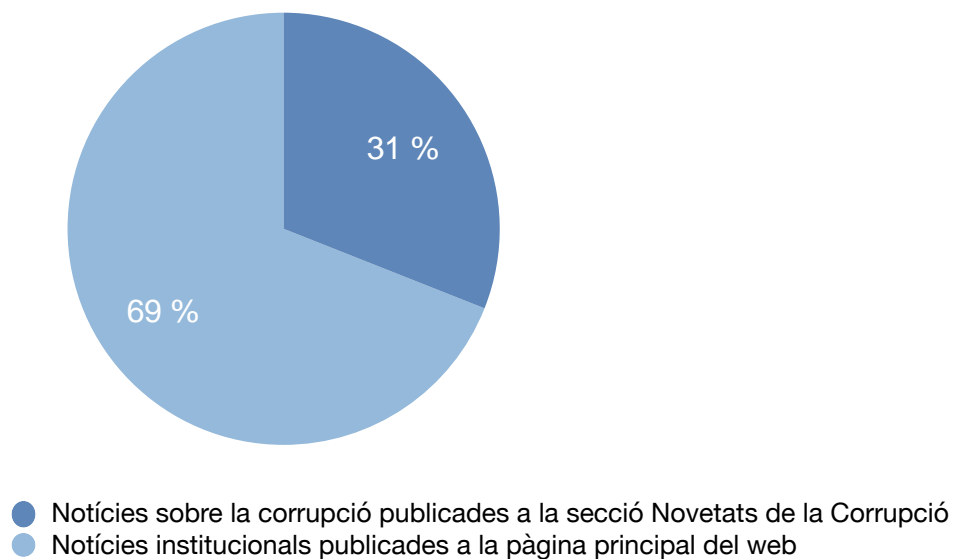
- Pàgina inicial en català
- Pàgina inicial en castellà
- Curs d'estiu 2017 (en català)

- Transparència (en català)
- Treballar a l'oficina (en català)
- Denuncieu (en català)
- Gestió dels conflictes d'interès (en català)
- Denuncieu (en castellà)
- Formulari d'inscripció a jornades i cursos (en català)

Activitat del web

- 56 notícies publicades a la secció Destacats del web
- 25 notícies publicades a la secció Novetats de la corrupció

Gràfic 28. Notícies publicades al web



Mensualment s'actualitzen les dades de les denúncies i de les investigacions que porta a terme el personal tècnic de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Activitat de la sala de premsa del web

5 articles d'opinió i anàlisi de l'equip directiu i responsable publicats en diversos mitjans

- FOLGUERA, ROGER. «La fiscalización de los conflictos de interés». *Auditoría Pública*, núm. 70, pàg. 97-103.
- GIMENO, MIGUEL ÀNGEL. «Corrupció versus drets humans». *La Vanguardia*, 23.09.2017, pàg. 33.
- PARRAMON, LOURDES. «L'altre Trumpgate». *Ara*, 30.07.2017, pàg. 36.

- XIRAU, JOAN «L'agenda política contra la corrupció: un tema urgent». *elperiodico.cat*, 23.05.2017.
- ROCA, ÒSCAR «Conflictes d'interès: una amenaça a la imparcialitat». *lavanguardia.com*, 28.02.2017.

10 entrevistes de l'equip de direcció (9 del director i 1 del director adjunt) publicades en diversos mitjans de comunicació

- Entrevista a *Lanza Digital*, 19.12.2017. Belén Rodríguez entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *El Punt Avui*, 04.12.2017, pàg. 18. Mayte Piulachs entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *El Matí de Catalunya Ràdio*, 19.10.2017 (min. 34:45). Mònica Terribas entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *Consell Obert*, setembre 2017. Entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, a la revista del Col·legi de Graduats Socials de Barcelona.
- Entrevista a *El Matí de Catalunya Ràdio*, 10.07.2017. Mònica Terribas entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *L'Illa de Robinson* de *El Punt Avui+* Televisió, 26.06.2017. Jordi Còdol entrevista a Joan Xirau, director adjunt de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *8 al dia* de *8 TV*, 28.02.2017. Josep Cuní entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *El Periódico*, 20/02/2017. Neus Tomàs i Jesús García Albalat entrevisten a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *Aquí Parlem* de *TVE*, 28.01.2017. Lluís Falgàs entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Entrevista a *Els Matins* de *TV3*, 13.01.2017. Lídia Heredia entrevista a Miguel Ángel Gimeno, director de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

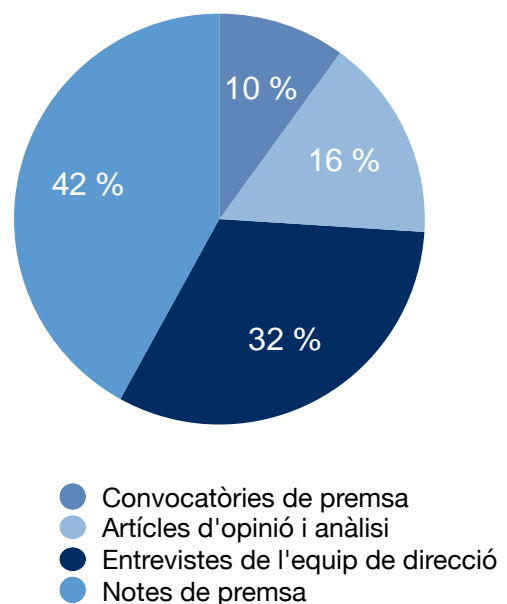
3 convocatòries de premsa:

- El director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, Miguel Ángel Gimeno, inaugurarà les jornades La Gestió dels Conflictes d'Interès per a la Prevenció del Fraude i la Corrupció a la Unió Europea
- Presentació al Parlament de la *Memòria* de l'Oficina Antifrau de Catalunya
- Com protegir als alertadors de la corrupció

12 notes de premsa enviades als mitjans

- L'Oficina Antifrau de Catalunya activa la Bústia de denúncies anònimes, una eina pionera en la lluita contra la corrupció, amb l'objectiu de garantir l'anonimat i la comunicació amb els alertadors.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya se suma al Dia Internacional contra la Corrupció i dona suport a la campanya endegada per Nacions Unides #UnitedAgainstCorruption.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya proposa als partits polítics que incloguin mesures contra la corrupció en els seus programes per a les eleccions del 21 de desembre.
- Gimeno assevera que «considerar els conflictes d'interès com riscos de corrupció permet passar d'un tractament merament reactiu a un de preventiu».
- Gimeno destaca la importància de la prevenció per evitar que els conflictes d'interès esdevinguin corrupció.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona uneixen esforços per coordinar-se en la lluita contra la corrupció.
- Primer any de mandat del director de l'Oficina Antifrau de Catalunya, Miguel Ángel Gimeno.
- Presentació de la *Memòria* 2016 al Parlament de Catalunya.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya adverteix de la necessitat de disposar de manera urgent d'una llei de protecció dels alertadors de la corrupció.
- El director de l'Oficina Antifrau de Catalunya afirma: «la construcció d'alternatives segures al silenci ni és fàcil ni és ràpida, però no hi podem renunciar: ens hi juguem massa».
- Sentència ferma condemnatòria com a resultat d'una investigació de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- L'Oficina Antifrau formarà els partits polítics per prevenir la corrupció en la contractació pública.

Gràfic 29. Publicacions a la sala de premsa



TWITTER @antifraucat

<https://twitter.com/antifraucat>

Activitat a Twitter

Antifrau ha obert un perfil propi a la xarxa social Twitter el passat 9 de desembre coincidint amb el Dia Internacional contra la Corrupció. Tot i ser actius durant menys d'un mes fins a la fi de l'exercici 2017, **s'ha piulat 31 vegades i s'han assolit 32.600 impressions** (1.400 per dia). En aquests 22 dies d'activitat es va arribar a **409 seguidors**.

YOUTUBE

<https://www.youtube.com/channel/UCLkFiCRKjNifwmoQlsto6eQ>

Activitat a Youtube

El mes d'abril, l'Oficina Antifrau de Catalunya va obrir un canal propi a la plataforma de vídeos Youtube. D'aquesta manera, aquesta xarxa social esdevé el repositori dels vídeos relacionats amb la institució: ponències, jornades, sessions del Ple i comissions del Parlament, declaracions institucionals, etc. Aquest canvi ha permès una major visualització dels vídeos de l'Oficina Antifrau de Catalunya, perquè fins aleshores estaven allotjats a una videoteca tancada al públic i, per tant, només es podien veure per mitjà del web. Ara els productes audiovisuals de l'Oficina Antifrau de Catalunya estan oberts al públic general i es poden trobar com a resultats de cerques a Internet. **Durant el 2017 els usuaris van realitzar 1.733 visualitzacions, van compartir 115 vegades algun vídeo i en van afegir 63 a llistes de reproducció. 35 persones es van subscriure al canal.**

LINKEDIN

<https://es.linkedin.com/company/oficinaantifraudecatalunya>

Activitat a LinkedIn

El mes de maig, l'Oficina Antifrau de Catalunya va obrir un perfil propi a LinkedIn. Durant el 2017 es van publicar **34 actualitzacions que van generar 5.894 impressions.** S'han assolit 16 seguidors. A LinkedIn es publiquen les ofertes de treball de l'Oficina Antifrau de Catalunya, articles d'opinió, d'anàlisi o entrevistes del personal de l'Oficina Antifrau de Catalunya. També és un canal per promoure les activitats de formació.

Gràfic 30



Difusió d'activitats de l'Oficina Antifrau de Catalunya

Des de la Unitat de Comunicació es preparen els material de suport (díptics, programes, comunicacions, etc.) per als diversos actes que organitza l'Oficina Antifrau de Catalunya.

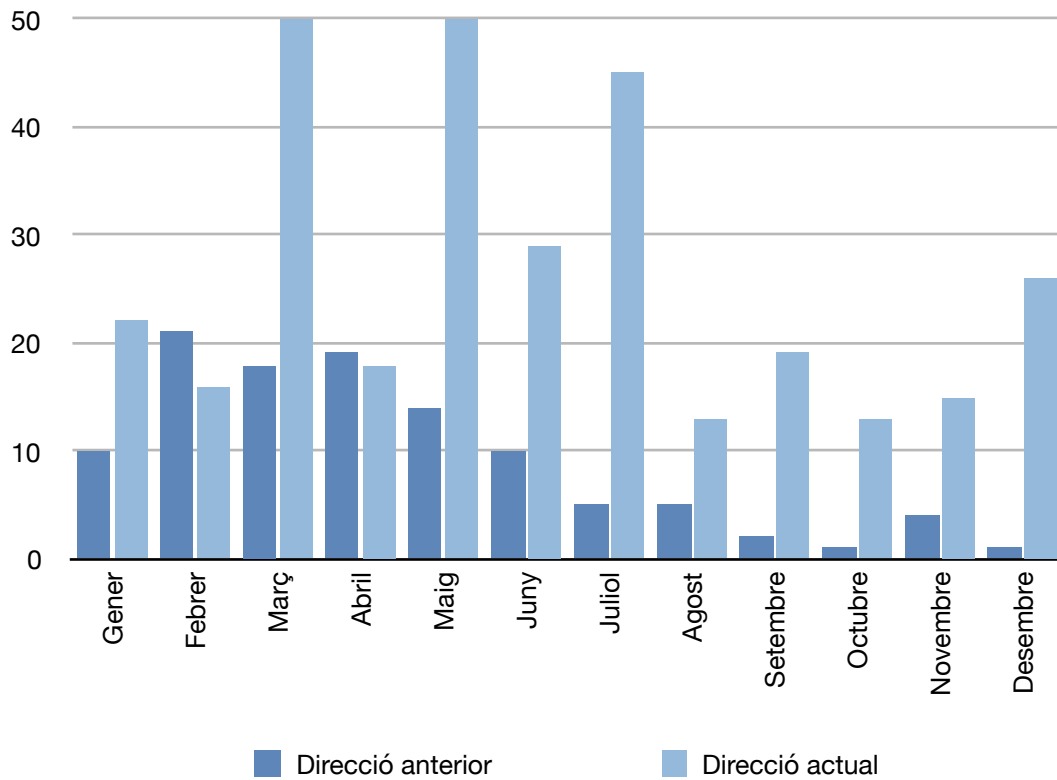
- Cloenda del primer mòdul del màster Prevenció, control i reacció davant la corrupció. *Public compliance*, bon govern i bona administració (2016-2018).
- Jornada d'inici del tercer mòdul del màster Prevenció, control i reacció davant la corrupció. *Public compliance*, bon govern i bona administració (2016-2018).
- Presentació de l'informe La gestió dels conflictes d'interès en el sector públic de Catalunya a la seu de l'Il·lustre Col·legi de l'Advocacia de Barcelona (ICAB).
- L'Oficina Antifrau de Catalunya col·labora a les Jornades de Transparència i Bon Govern de l'Ajuntament de Barcelona.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya ha habilitat la seu electrònica d'acord amb la normativa en matèria d'administració electrònica.
- Curs d'estiu Alertadors de la Corrupció, organitzat per l'Oficina Antifrau de Catalunya amb la col·laboració del Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo Barcelona (CUIMPB) – Centre Ernest Lluch.
- Jornades sobre La Gestió dels Conflictes d'Interès per a la Prevenció del Fraud i la Corrupció a la Unió Europea, organitzades per l'Oficina Antifrau de Catalunya, que s'emmarquen en el Programa *Hercule III*, de la Comissió Europea.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya proposa als partits polítics que incloguin mesures contra la corrupció en els seus programes per a les eleccions del 21 de desembre.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya se suma al Dia Internacional contra la Corrupció i a la campanya impulsada per Nacions Unides #UnitedAgainstCorruption a través del seu nou canal de Twitter @antifraucat.
- L'Oficina Antifrau de Catalunya activa la Bústia de denúncies anònimes, una eina pionera per lluitar contra la corrupció i protegir els alertadors.

Repercussió als mitjans de comunicació

Durant l'any 2017 l'Oficina Antifrau de Catalunya va aparèixer citada 430 vegades als mitjans de comunicació (premsa escrita i digital, televisió, ràdio, blocs, etc.) en notícies, articles o reportatges. El mes de gener es van fer 32 citacions; el mes de febrer, 38; el mes de març, 69; el mes d'abril, 37; el mes de maig, 65; el mes de juny, 40; el mes de juliol, 50; el mes d'agost, 18; el mes de setembre, 21; el mes d'octubre,

14; el mes de novembre, 19, i el mes de desembre, 27. Algunes es refereixen, encara, a l'activitat del director que va ser cessat el juliol de 2016.

Gràfic 31.



CAPÍTOL 6

ORGANITZACIÓ I RECURSOS

PRESENTACIÓ DEL DIRECTOR ADJUNT DE L'OFICINA ANTIFRAU DE CATALUNYA

Els àmbits de gestió interna de l'Oficina Antifrau de Catalunya, en concret els Sistemes d'Informació i l'àrea d'Administració, Recursos Humans i Pressupost, han estat durant l'any 2017 sota la supervisió del director adjunt de l'Oficina Antifrau de Catalunya, d'acord amb sengles resolucions, una de data 2 de novembre de 2016, que encarregava aquestes funcions al director adjunt pel que fa a l'àrea d'Administració, Recursos Humans i Pressupost, i l'altra de data 2 de maig de 2017, pel que fa a l'àrea de Sistemes d'Informació i Comunicacions.



Director adjunt, Joan Xirau.

Aquestes àrees, tot i que no tenen una projecció externa pròpia, tenen un paper molt rellevant en el funcionament de l'Oficina Antifrau de Catalunya, ja que asseguren que les unitats més directament relacionades amb les actuacions competencials de l'ens disposin dels recursos tecnològics, professionals i econòmics necessaris per les seves funcions.

Durant l'any 2017 les tasques realitzades han representat una veritable renovació i posada al dia en molts dels processos i activitats que es porten a terme. Són molts els exemples:

- a) La posada en marxa de la seu electrònica, que ha comportat una nova oferta a la ciutadania pel que fa a la seguretat jurídica i transparència en l'activitat de l'Oficina Antifrau de Catalunya i la seva accessibilitat tecnològica, així com una millora significativa del sistema de registre de documents.
- b) La Bústia de denúncies anònimes, com a nou canal telemàtic confidencial, que garanteix l'anonimat del denunciant.
- c) La renovació del maquinari, que millora significativament la capacitat de treball de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- d) La important tasca realitzada pel que fa a la regularització de la contractació pública de l'Oficina Antifrau de Catalunya, amb accions com l'alta a la plataforma de serveis de contractació o el conveni de compra centralitzada amb la Comissió Central de Subministraments.

- e) La millora del sistema de comptabilitat, que dona més seguretat al sistema de gestió pressupostària.
- f) L'aprovació d'una nova relació de llocs de treball que, entre d'altres temes, ordena d'una manera molt més clara els règims de vinculació del personal de l'Oficina.
- g) La millora dels sistemes de seguiment i supervisió del personal de l'Oficina Antifrau de Catalunya, bé sigui per mitjà de la introducció d'un sistema de control horari vinculat al portal de l'empleat o amb l'establiment d'un conjunt d'objectius finalistes que es vinculen parcialment amb un complement de qualitat i un sistema d'avaluació.
- h) La convocatòria de diversos processos tant de selecció com de provisió, que preveuen sistemes de mèrit i capacitat amb la participació d'experts externs.

Aquests són alguns exemples de l'activitat portada a terme des d'aquestes àrees l'any 2017, part dels quals tindran una continuïtat lògica l'any 2018, i que volen demostrar amb la pràctica la ferma voluntat de renovació interna i externa de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Joan Xirau

Director adjunt de l'Oficina Antifrau de Catalunya

1. UNITAT DE SISTEMES D'INFORMACIÓ I COMUNICACIONS

L'objectiu d'aquesta Unitat és promoure, coordinar i col·laborar en l'articulació i funcionament òptim de les tecnologies de la informació (TIC) en l'àmbit de l'Oficina Antifrau de Catalunya mitjançant la utilització del maquinari i el programari necessaris a partir de les demandes i de les necessitats dels usuaris del sistema.

La funció principal és generar i administrar les tecnologies de la informació necessàries per al funcionament de l'Oficina Antifrau de Catalunya d'acord amb les tendències i avenços més moderns i segurs del mercat, coordinant i supervisant l'estudi, el disseny, el desenvolupament, l'execució, el manteniment, la seguretat i la documentació dels sistemes d'informació i els equips corresponents.

L'àrea està dotada amb 3 tècnics de Sistemes d'Informació i Comunicacions.

A continuació s'indiquen les actuacions més rellevants realitzades durant l'any 2017 per la Unitat:

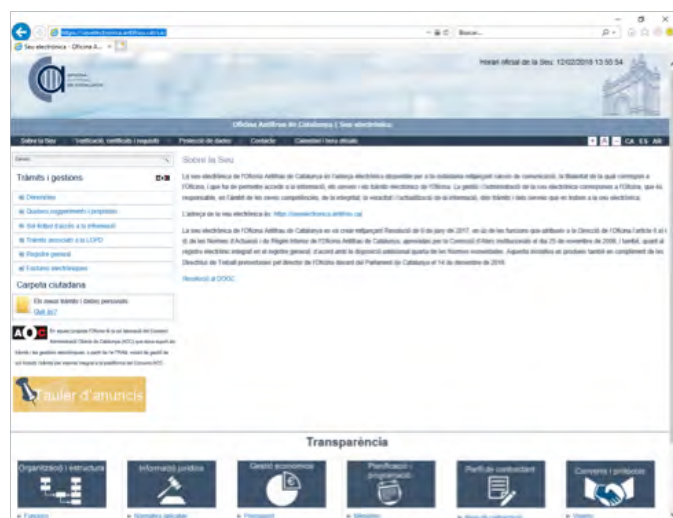
Registre telemàtic

Amb estreta col·laboració amb el Consorci Administració Oberta de Catalunya s'ha finalitzat la integració dels serveis amb la infraestructura informàtica i el gestor documental de l'Oficina. Concretament s'han integrat:

- MUX, per a la integració dels assentaments dels serveis de l'Administració Oberta de Catalunya al registre general d'entrada i sortida de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- EACAT, per a tràmits amb les administracions públiques.
- E-Tram, per a tràmits electrònics amb els ciutadans.
- Vàlid, per a la integració de serveis d'identitat digital.

Seu electrònica

Durant l'any 2017 es van elaborar els continguts, es va dissenyar la imatge i es van crear els mecanismes de comunicació de l'Oficina Antifrau de Catalunya amb el ciutadà mitjançant un portal web amb totes les garanties que ofereix



una seu electrònica.

Es va posar a disposició del ciutadà per [resolució publicada al DOGC el 6 de juny de 2017](#).

La seu està disponible en les tres llengües oficials; català, castellà i aranès. A més de ser el canal de comunicació oficial amb el ciutadà, és també un punt d'informació relacionat amb totes aquelles matèries que es treballen a l'Oficina Antifrau de Catalunya, així com el lloc on es troba tota la informació relacionada amb la transparència a què obliga la Llei 19/2013, de 9 de desembre.

La comunicació amb el ciutadà es porta a terme mitjançant un canal segur i certificat, amb la possibilitat de poder fer servir la signatura digital.

Bústia de denúncies anònimes

Aprofitant el desenvolupament realitzat per l'Ajuntament de Barcelona i Xnet en l'extensió del programari Globaleaks, desenvolupat per *l'Hermes Center for Transparency and Digital Human Rights*, a començaments del mes de desembre, la unitat de Sistemes d'Informació va implantar la Bústia de denúncies anònimes amb la intenció de millorar els canals de relació entre la



ciutadania i l'Oficina Antifrau de Catalunya. Aquesta bústia és un nou canal telemàtic, segur i confidencial, que garanteix plenament l'anonimat del denunciador i possibilita.

Tot i el poc temps de funcionament, el mes de desembre de 2017 ja es van rebre denúncies mitjançant aquest canal.

Portasignatures

S'ha treballat en una versió inicial d'un sistema de signatura electrònica integrat amb els serveis oferts per l'Administració Oberta de Catalunya per tal de facilitar la signatura dels documents que han de sortir de l'Oficina Antifrau de Catalunya, amb la consegüent reducció de la complicació d'eines auxiliars i la integració d'aquest model a la mateixa eina de gestió documental de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Actualment, ens trobem a la fase final, amb una eina funcional, però que requereix la integració amb els serveis de l'Administració Oberta de Catalunya i l'eina de gestió documental.

Desenvolupament de la plataforma de gestió documental

Amb l'ús d'aquesta eina per a la gestió dels expedients d'anàlisi i d'investigacions han sorgit noves necessitats que s'implanten a mesura que es van detectant. Durant tot l'any es va fer una avaluació contínua i es van realitzant les millores i ajustaments necessaris.

Big data

Durant l'any 2017 s'han valorat diferents projectes relacionats amb tecnologies *big data*. S'està intentant arribar a acords perquè la informació en matèria de contractació pugui ser pública i tractada de manera massiva per poder fer un estudi del nivell de transparència i integritat de les licitacions i adjudicacions de totes les administracions públiques de Catalunya.

També s'ha participat en un grup de treball organitzat per l'EPAC a Vilnius, Lituània, on diferents organismes que treballen contra la corrupció han pogut exposar les seves eines i els resultats durant el temps que les han avaluades.

El propòsit de l'Oficina Antifrau de Catalunya és continuar treballant en aquestes iniciatives i poder, en un futur, disposar d'una eina pròpia que pugui ser d'utilitat en el nostre àmbit.

Renovació de maquinari

Per obsolescència, deteriorament o per cobrir necessitats específiques s'han renovat i comprat diferents equipaments informàtics per a l'Oficina Antifrau de Catalunya, entre els quals hi ha:

- Equips multifunció: en finalitzar els períodes de manteniment sense cost addicional de diverses fotocopiadores de l'Oficina Antifrau de Catalunya i ja que les prestacions que ofereixen són insuficients per a les necessitats actuals, atès que tenen més de 5 anys, s'han substituït per màquines més actuals i amb prestacions més adequades.
- Ordinadors de treball dels usuaris: s'ha convocat i resolt un procediment públic per a la renovació dels ordinadors obsolets de l'Oficina Antifrau de Catalunya, que no s'havien canviat des de la seva creació i que començaven a presentar problemes de funcionament per la seva antiguitat.

Monitorització dels serveis informàtics

Atesa la quantitat de sistemes que cal considerar, tant de maquinari com de programari, alguns de vital importància per al funcionament correcte dels sistemes informàtics de l'Oficina Antifrau de Catalunya, l'any 2016 es va implantar un sistema de monitorització basat en programari lliure que detecta i notifica qualsevol problema que pugui representar una avaria o problema fins i tot abans que es produeixi.

Durant l'any 2017 s'han fet ajustaments en els paràmetres que cal considerar i s'han inclòs nous serveis per monitoritzar, com pot ser el maquinari de control horari de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Actualització de programari

S'ha actualitzat el programari obsolet i s'han fet tasques de manteniment tant en els llocs de treball dels usuaris com a l'entorn virtualitzat de servidors.

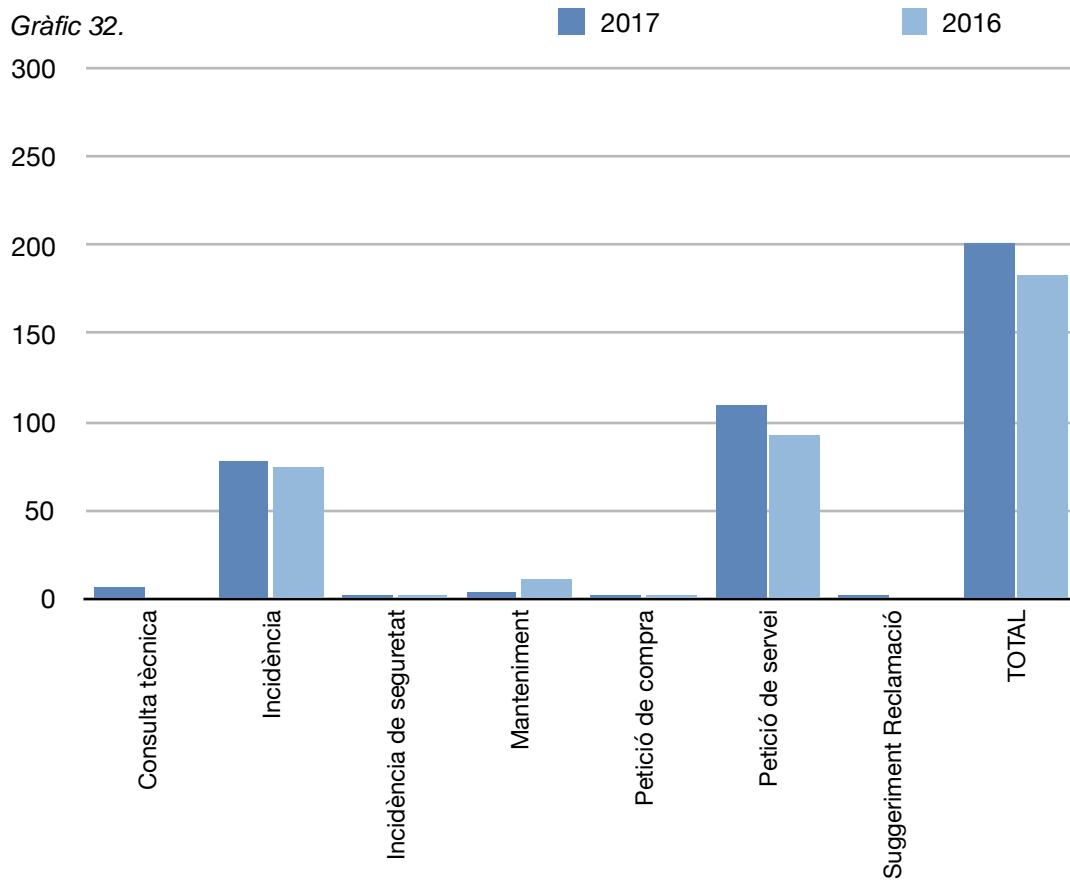
Entre el programari actualitzat podem destacar:

- Programari de recursos humans i control horari
- Programari de control d'inventari informàtic
- Programari d'anàlisi forense

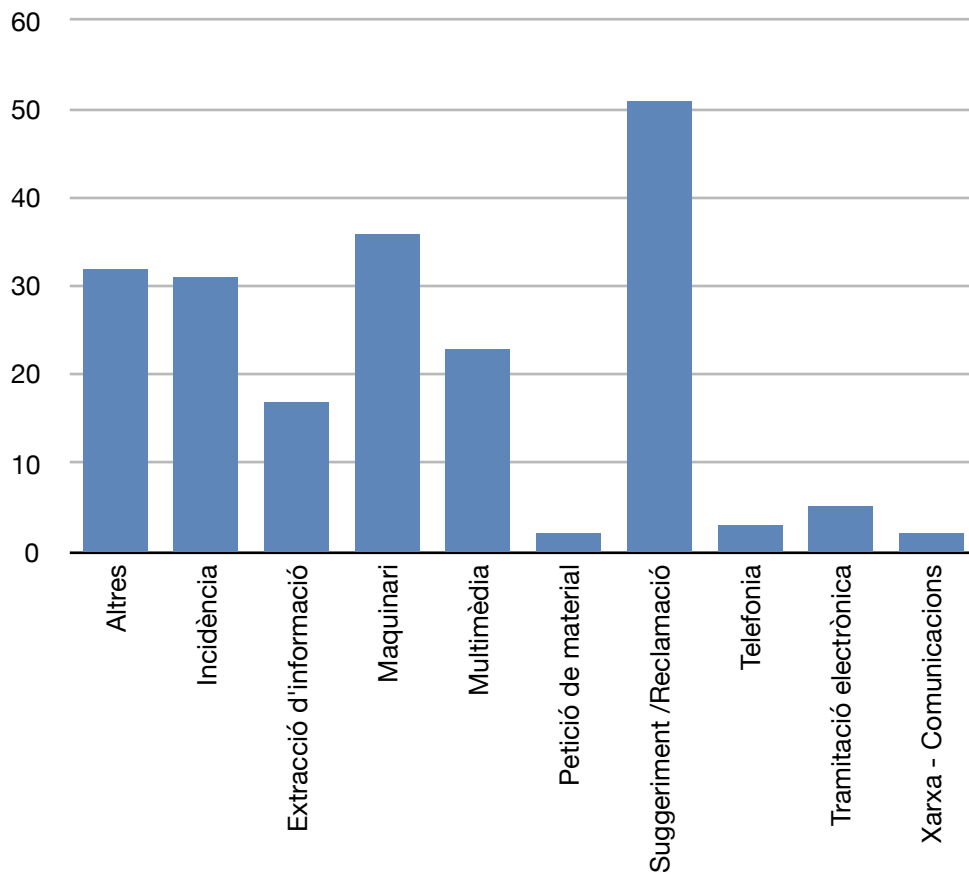
Portal d'incidències i servei de suport a l'usuari

Durant aquest any 2017 s'han registrat, a través del portal de suport a l'usuari, les incidències i peticions següents de servei a la Unitat, agrupades per tipus i comparades amb les de l'any 2016:

Gràfic 32.



Gràfic 33.



Taula 9. Resum mensual de l'activitat del Departament i temps de resposta

Incidències	G	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Tot
Creades en la data	20	26	38	15	14	15	15	10	15	19	8	7	202
Creades en la data (escalades)	19	26	36	13	14	15	15	10	15	18	8	7	196
Resoltes en la data	20	25	28	16	19	14	19	8	13	17	7	4	190
Temps mitjà resolució (hores)	100	36	28	56	173	136	159	205	61	41	39	72	92
Que superen SLA	10	8	6	5	5	5	8	3	3	6	0	1	60
Resoltes en menys de 4h	5	7	10	4	6	3	4	2	5	9	3	2	60
Resoltes en menys de 8h	8	13	18	6	7	5	4	2	8	9	5	2	87
Resoltes en menys de 16h	9	15	20	7	9	7	6	4	8	11	6	2	104
Resoltes en menys de 32h	11	18	24	9	11	9	9	4	8	13	6	3	125
Resoltes de tipus consulta tècnica	1	0	1	0	4	0	0	0	0	1	0	0	7
Resoltes de tipus incidència	10	10	11	7	6	7	2	2	5	5	3	3	71
Resoltes de tipus inc. de seguretat	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
Resoltes de tipus manteniment	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1
Resoltes de tipus petició de compra	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	2
Resoltes de tipus petició de servei	9	13	15	9	9	6	16	6	8	10	4	1	106
Resoltes de tipus suggeriment/reclamació	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1

2. ÀREA D'ADMINISTRACIÓ, RECURSOS HUMANS I PRESSUPOST

2.1. ADMINISTRACIÓ

Durant l'any 2017 s'han dut a terme diverses actuacions en matèria de gestió econòmica i contractació administrativa que han comportat ordenar aquestes matèries respecte de com s'havien gestionat amb anterioritat per tal de complir estrictament amb la legalitat vigent. Les actuacions més significatives en aquesta matèria s'exposen seguidament:

1. Regularització de la contractació pública

1.1. Compra centralitzada

El mes de febrer de 2017 es va subscriure un conveni amb la Comissió Central de Subministraments, mitjançant el qual l'Oficina Antifrau de Catalunya es va adherir al sistema centralitzat de compres. En el marc d'aquest conveni, s'han iniciat les actuacions per a la compra centralitzada de paper i d'energia elèctrica, així com també la incorporació en el nou acord marc d'agències de viatge, que ha d'entrar en vigor a principis de 2018.

1.2. Procediments de contractació

En els procediments de contractació oberts que s'han dut a terme durant l'any 2017 s'han elaborat nous plecs de clàusules administratives particulars adaptats a les guies de la Junta Consultiva de Contractació.

Així mateix, s'han licitat, mitjançant procediment obert, determinats subministraments o serveis que es feien mitjançant contractació directa, com ara el subministrament de fotocopiadores o la gestió del sistema d'ajuts per al menjador. També s'ha iniciat l'elaboració d'un pla de manteniment integral de l'edifici seu de l'Oficina Antifrau de Catalunya per tal de poder elaborar uns plecs de prescripcions tècniques que permetin licitar mitjançant procediment obert, durant el 2018, els contractes recurrents de manteniment que s'han fet com a menors.

1.3. Alta a la Plataforma de serveis de contractació pública de Catalunya

Des del mes d'octubre de 2017 s'ha donat d'alta el perfil de contractant de l'Oficina Antifrau de Catalunya a la Plataforma de serveis de contractació pública i, des d'aleshores, les licitacions de contractes oberts s'han anunciat mitjançant la plataforma esmentada. Alhora, es treballa per a la implantació, durant el 2018, d'una eina de gestió electrònica dels expedients de contractació.

2. Sistema de gestió comptable

S'ha implantat el programa de gestió de comptabilitat pública de la Generalitat, GECAT. S'hi gestiona tota la comptabilitat de l'Oficina Antifrau de Catalunya i, per tant,

en tot moment es reflecteix l'estat comptable. D'aquesta manera es garanteix la traçabilitat de les dades comptables.

3. Barems de formació i d'assistència a òrgans de selecció i provisió de personal

El 2017 s'ha aprovat un barem que estableix, d'una banda, les retribucions màximes del personal docent extern a l'Oficina Antifrau de Catalunya per a la realització d'activitats formatives dirigides a personal de l'Oficina Antifrau de Catalunya; i, de l'altra, les retribucions de les assistències de les persones externes a l'Oficina Antifrau de Catalunya als òrgans de selecció o provisió pels quals siguin nomenades. Aquests barems s'han establert seguint els criteris del barem que té aprovat, amb el mateix objecte, l'Escola d'Administració Pública de Catalunya.

2.2. RECURSOS HUMANS

Durant l'any 2017, s'han dut a terme diverses actuacions en matèria de recursos humans que han contribuït a millorar la regulació i l'organització en aquest àmbit i s'han complert els objectius d'enfortir la integritat institucional de l'Oficina Antifrau de Catalunya, ordenar els recursos personals i materials i ajustar aquesta ordenació al compliment estricte de la legalitat vigent. Les actuacions més significatives en aquesta matèria s'exposen seguidament.

1.1. Aprovació d'una nova relació de llocs de treball (RLT) i delimitació clara del règim de vinculació del personal

Les diverses RLT de l'Oficina Antifrau de Catalunya, des de la seva creació, es caracteritzaven per una indefinició en el règim de provisió de la majoria dels llocs de treball, de manera que, en molts d'aquests, es preveia la possibilitat que fossin proveïts en règim funcionarial, laboral o eventual de manera indistinta. Pel que fa al grau retributiu dels llocs, en molts d'aquests també hi havia tres graus diferents dins de cada categoria. A més, les RLT anteriors incloïen llocs que, per les seves característiques i configuració, són llocs d'alt càrrec.

Una vegada determinades les necessitats de cada unitat funcional en matèria de recursos humans i dins del límit de dotacions aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per a l'any 2017, s'ha elaborat una nova RLT aprovada mitjançant la Resolució OAC/ADM/398/2017, de 10 de juliol, publicada al DOGC de 18 de juliol de 2017. Aquesta nova RLT ofereix les novetats següents respecte de les anteriors:

- Desaparició dels vincles múltiples dels llocs de treball i fixació per a cada lloc de treball el vincle que li correspon (funcionari, laboral o eventual).

- Fixació per a cada lloc de treball d'una categoria i grau retributiu concret.
- Desaparició de la possibilitat que els llocs de personal tècnic puguin tenir vincle eventual.
- Els llocs de personal eventual queden circumscrits a aquells que, estrictament, han de ser ocupats per personal que reuneix les característiques de confiança i assessorament especial que preveu l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic (EBEP).
- Dotació de quatre nous llocs de treball de tècnic amb vinculació funcional que es proveeixen mitjançant una convocatòria pública.
- Dotació de tres nous llocs de treball de tècnic amb vinculació laboral que es proveeixen mitjançant un procés de selecció.

1.2. Execució de les modificacions produïdes per la nova RLT i convocatòries per seleccionar personal laboral i per proveir llocs de treball mitjançant personal funcionari

Les modificacions efectuades a la nova RLT han comportat dur a terme un seguit d'actuacions, tant de reordenació de determinats recursos com de convocatòria de procediments per a la selecció o provisió dels nous llocs de treball.

En concret, aquestes mesures han estat:

- Cessament de les tres persones que ocupaven llocs de tècnic amb vinculació eventual i contractació laboral interina per vacant d'aquestes persones fins a la provisió dels llocs de treball mitjançant un procés de selecció.
- Aprovació mitjançant la Resolució OAC/ADM/405/2017, de 17 de juliol, de l'oferta pública d'ocupació de personal laboral (DOGC de 24 de juliol de 2017), que comprèn els tres llocs ocupats interinament i esmentats al punt anterior.
- Convocatòria de procés selectiu per proveir els tres llocs de treball esmentats, en règim de contractació laboral, mitjançant la Resolució OAC/ADM/556/2017, de 6 d'octubre (DOGC de 13 d'octubre de 2017). Aquesta convocatòria està actualment en procés.
- Convocatòria de provisió dels quatre nous llocs de tècnic amb vinculació de personal funcionari, mitjançant la Resolució OAC/ADM/537/2017, de 21 de setembre (DOGC de 29 de setembre de 2017). Aquesta convocatòria ha inclòs la provisió d'un cinquè lloc de treball, que va quedar vacant durant el mes de juliol d'enguany.
- Tant el procés de selecció de personal en règim laboral com el procés de provisió de llocs de treball per a personal funcionari preveuen la realització de proves per acreditar el mèrit i capacitat i l'òrgan de selecció o de provisió està assessorat per experts externs del món universitari.

1.3. Implantació d'un sistema de control horari i desenvolupament i posada en funcionament del portal de l'empleat

D'ençà de la seva posada en funcionament l'any 2009, no s'ha disposat d'un sistema de control de presència efectiva del personal a la seu de l'Oficina Antifrau de Catalunya que permetés conèixer el compliment efectiu de l'horari per part del personal.

Val a dir que la necessitat d'establir un sistema de control horari del personal va ser una demanda que va efectuar bona part de la plantilla a finals de l'any 2016.

Així, durant l'any 2017 s'ha implantat el sistema de control de presència del personal, amb l'adequació corresponent del programari de gestió de recursos humans. El control de presència s'efectua mitjançant un rellotge de control biomètric.

Durant els mesos de juliol a setembre, el sistema ha estat funcionant en fase de proves i, a partir de l'1 d'octubre, ja ha funcionat de manera plenament operativa.

Aquest control horari i totes les incidències poden ser conegudes per cada persona que treballa a l'Oficina Antifrau de Catalunya a través del Portal de l'empleat, que també ha entrat en funcionament complet a partir del mes de setembre. Anteriorment, tot i que es disposava de l'eina informàtica, no estava degudament implementada i només algunes persones de l'Oficina Antifrau de Catalunya podien accedir parcialment al portal.

L'entrada en funcionament del Portal de l'empleat i del sistema de control horari també ha comportat que el personal hagi de tramitar totes les incidències que tenen afectació horària a través del portal (vacances, permisos, absències, etc.), i deixar de fer-ho en suport paper.

La implantació del portal de l'empleat amb caràcter general ha suposat també la desaparició del lliurament del rebut de nòmina en suport paper, que és com es feia des d'un inici. Així, des del mes de maig de 2017 el personal ja rep el rebut de nòmina mitjançant la seva posada a disposició al portal de l'empleat, des d'on el pot consultar, descarregar o imprimir.

1.4. Nou horari del personal al servei de l'Oficina Antifrau de Catalunya

Coincidint gairebé amb la implantació del sistema de control horari, s'ha aprovat una nova regulació de la jornada laboral i de l'horari del personal al servei de l'Oficina Antifrau de Catalunya, mitjançant la Resolució OAC/ADM/322/2017.

L'horari nou manté la jornada especial de 40 hores setmanals (37,5 hores setmanals en període d'estiu —1 de juny a 30 de setembre—, Nadal i Setmana Santa) i incorpora una major flexibilitat que permet una conciliació adequada de la vida laboral amb la

vida personal i familiar i que al mateix temps satisfà els interessos de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Així mateix, s'ha reduït l'horari d'atenció al públic de l'Oficina Antifrau de Catalunya, que queda fixat de 9.00 h a 14.00 h i de 16.00 h a 17.30 h, la qual cosa és plenament conseqüent amb una realitat que es va imposant cada vegada més: la major utilització dels canals de comunicació electrònica (seu electrònica, registre electrònic).

1.5. Complement de qualitat i establiment d'objectius

Des de l'any 2010, i sota diferents denominacions, s'ha abonat al personal de l'Oficina Antifrau de Catalunya un complement en concepte de productivitat, anomenat a partir de 2014 complement de qualitat. La distribució i assignació d'aquest complement s'efectuava anualment de conformitat amb els criteris aprovats pel director de l'Oficina Antifrau de Catalunya mitjançant resolució, tenint en compte exclusivament els criteris individuals de cada persona, sense atendre l'assoliment efectiu d'uns objectius determinats i prenent com a base per al seu càlcul una dotzena part de la retribució total anual, sobre la qual s'aplicava un percentatge que, en alguns supòsits, superava amb escreix el 100% de la base.

L'any 2017 s'ha racionalitzat l'assignació del complement de qualitat. S'exclou de la seva percepció el personal amb consideració d'alt càrrec, la base es limita a un màxim d'una mensualitat sense antiguitat (de la que es detreuen els dies no treballats per baixa laboral, llevat d'excepcions) i es vincula una part a una avaluació personalitzada del rendiment efectuada pel superior jeràrquic mitjançant un qüestionari (50%) i una altra a l'assoliment dels objectius anuals fixats per a cada unitat finalista de l'Oficina – Anàlisi i Investigacions i Prevenció- (40%). El 10% restant s'abona en cas que no hi hagi incompliments d'horari no justificats o un determinat número d'absències sense baixa mèdica. Per a les persones que no estan assignades a cap unitat finalista (com ara el personal administratiu de direcció, el personal informàtic o el personal d'administració), s'entén que el seu objectiu s'ha assolit en el percentatge resultant de la mitjana de compliment de les unitats finalistes.

La quantitat total abonada en concepte d'aquest complement el 2017 ha estat de 162.485,86 euros, mentre que el 2016 va ser de 290.896,99 euros, cosa que ha suposat una reducció d'un 44,14 % respecte del que es va abonar el 2016.

1.6. Plantilla a 31 de desembre de 2017

La plantilla de personal és formada per les places que figuren dotades en els pressupostos. Inclou els llocs reservats a funcionaris i també els llocs ocupats per personal laboral i eventual, a 31 de desembre de 2017

DENOMINACIÓ DEL LLOC	EFFECTIUS
DIRECCIÓ	
Director/a	1
Director/a adjunt/a	1
GABINET DE DIRECCIÓ	
Responsable del Gabinet	1
Adjunt/a al Gabinet de Direcció en matèria de comunicació	1
Tècnics de comunicació	2
Secretari/a del director/a	1
Administratiu/a	1
Auxiliars administratius/ves	3
Conductor/a i auxiliar de suport	1
ÀREA D'ADMINISTRACIÓ RECURSOS HUMANS I PRESSUPOST	
Cap d'àrea	1
Cap d'unitat	1
Tècnic/a	1
Administratiu/a	1
SISTEMES D'INFORMACIÓ I COMUNICACIONS	
Tècnics/ques	3
ÀREA DE RELACIONS INSTITUCIONALS	
Cap d'àrea	1

DIRECCIÓ DE PREVENCIÓ

Director/a funcional	1
Cap d'àrea de Formació	1
Cap d'àrea de Legislació i Assumptes jurídics	1
Tècnics/ques	6

DIRECCIÓ D'ANÀLISI I INVESTIGACIONS

Director funcional	1
Cap d'àrea de Parlament, Govern i Administració de la Generalitat	1
Cap d'àrea d'Ens Locals	1
Cap d'àrea d'Anàlisi Particularitzada de la Despesa Pública	1
Tècnics/ques	12
Administratiu/va	1
Auxiliar administratiu/va	1

 47
2.3. PRESSUPOST**Pressupost (inicial i definitiu)**

L'Oficina Antifrau de Catalunya és una secció pressupostària del Pressupost de la Generalitat, sense pressupost d'ingressos, rebent les aportacions corresponents des del Departament de la Vicepresidència, Economia i Hisenda per fer front al pressupost de despeses aprovat.

En els pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, aprovats per la Llei 4/2017, del 28 de març, es detalla el pressupost per a 2017 de l'Oficina Antifrau de Catalunya, que ascendeix a un total de 5.295.693,58€ distribuït de la forma següent:

Remuneracions de personal i SS. Cap. I	4.259.693,58 €
Despeses corrents de bens i serveis	984.000,00 €
Inversions reals	52.000,00 €
TOTAL DOTACIONS 2017	5.295.693,58€

Per Resolució OAC/ADM/387/2017, de 28 de juny el director de l'Oficina Antifrau de Catalunya autoritzà la incorporació de romanents del pressupost 2016 no emprats al pressupost 2017 (expedient 11N2017), per un import de 362.829,74 amb el detall que es reflecteix a l'annex 1 (que correspon al llistat Volum I de GECAT).

Posteriorment a la incorporació de romanents, en data 6 de novembre i a la vista del contingut de l'informe de control permanent de l'Oïdoria de Comptes del segon trimestre de 2017, es van dur a terme dues transferències de crèdits per tal d'ajustar la incorporació de romanents efectuada a la distribució per Capítols pressupostaris dels romanents de 2016.

Així mateix, durant l'exercici s'han realitzat set transferències de crèdit més, amb caire operatiu, per ajustaments en funció de l'execució del pressupost com a realitat de despesa front a la planificació pressupostària.

Amb tot això, la distribució final de crèdits de la disponibilitat pressupostària de l'Oficina Antifrau de Catalunya per al 2017 en el tancament de l'exercici és la següent:

Remuneracions de personal	4.569.977,86 €
Despeses corrents de béns i serveis	969.997,97 €
Inversions reals	118.547,49 €
TOTAL DISPONIBILITATS 2017	5.658.523,32€

L'augment de "Remuneracions de personal" és degut a la transferència de crèdit necessària per a donar cobertura a la partida 160.0001 de Seguretat Social, la qual té caràcter d'ampliable i era deficitària en la consignació inicialment establerta per la Llei.

La disminució de "Despeses corrents de béns i serveis" correspon a la cobertura, mitjançant transferència de crèdit, de l'augment en dotacions per inversions, fonamentalment per l'adquisició de nous equips informàtics de sobretaula per substituir els anteriors atesa la seva obsolescència.

2. Execució del pressupost

2.1. Ingressos

Durant l'exercici 2017, es van fer efectives transferències de crèdit del Departament d'Economia i Coneixement per un import de **4.568.038,49€**, dels quals **1.566.403,14€** corresponen a aportacions pendents de 2016 i **3.001.635,35€** corresponen a aportacions del pressupost 2017.

Es van fer efectius ingressos per interessos de comptes corrents i altres ingressos per un import de 5.669,69€.

A part dels **3.001.635,35€** rebuts, que corresponen a aportacions a càrrec del pressupost 2017, resten pendents de transferir **2.294.058,23€** en concepte d'aportacions a càrrec del pressupost de 2017, dels quals ja es va efectuar l'oportuna petició al Departament d'Economia i Coneixement, i quina suma (3.001.635,35 + 2.294.058,23€ = 5.295.693,58€) correspon a la total aportació pressupostàriament prevista per a l'exercici 2017.

2.2. Despeses

Pel que fa al pressupost de despeses, les autoritzacions de crèdit realitzades sobre els crèdits inicials incrementats amb les incorporacions de l'exercici anterior (que eren de **5.658.523,32€**) així com les disposicions de crèdit, les obligacions de crèdit, i els pagaments ordenats, foren de **4.589.642,34€**.

Això suposa una execució d'un **81,11%** del pressupost de despeses.

Amb la distribució següent:

Remuneracions de personal	3.713.080,04 €
Despeses corrents de béns i serveis	776.517,12 €
Inversions reals	100.045,18 €
TOTAL OBLIGACIONS 2017	4.589.642,34 €

2.3. Resultat pressupostari de l'exercici

Càlcul de Drets reconeguts per l'exercici 2017:

Crèdits inicials 201	5.295.693,58€
Crèdits definitius 2017	5.658.523,32€
Transferències rebudes i ingressades pendents de resultes 2016 (*)	1.566.403,14 €
Transferències rebudes i ingressades de drets 2017	3.001.635,35 €
Transferències pendents a 31/12/2017	2.294.058,23 €

(*) *Les transferències rebudes i ingressades pendents de resultes 2016 corresponen als drets reconeguts i no liquidats de l'exercici 2016 en data 31.12.2016, ressenyat com a transferències pendents en la memòria de tancament de l'exercici 2016.*

Operacions corrents

Crèdits definitius 2017	5.539.975,83 €
Obligacions reconegudes	4.489.597,16 €
Resultat pressupostari de corrent	1.050.378,67 €

Operacions de capital

Crèdits definitius 2017	118.547,49 €
Obligacions reconegudes	100.045,18 €
Resultat pressupostari de corrent	18.502,31 €

Operacions total pressupost

Crèdits definitius 2017	5.658.523,32 €
Obligacions reconegudes per l'exercici 2017	4.589.642,34 €
Resultat pressupostari 2017	1.068.880,98 €

En finalitzar l'exercici 2017, el saldo positiu pressupostari correspon als Capítols següents:

Remuneracions de personal	856.897,82 €
Despeses corrents de bens i serveis	193.480,85 €
Inversions reals	18.502,31 €

Per tant, l'exercici pressupostari de 2017 de l'Oficina Antifrau de Catalunya es tanca amb una execució d'un 81,15% i un saldo pressupostari positiu de 1.066.880,98€.

D'aquest 1.068.880,98€ de saldo pressupostari positiu de l'exercici, 99.396,09€ corresponen a romanents de 2016 incorporats al pressupost de 2017, amb la distribució següent:

Remuneracions de personal	99.222,53 €
Despeses corrents de bens i serveis	173,56 €
Inversions reals	0,00 €

Per la qual cosa el **romanent pressupostari de 2017** (i incorporable, si escau) és de **969.484,89€**, amb la distribució següent:

Remuneracions de personal	757.675,29 €
Despeses corrents de béns i serveis	193.307,29 €
Inversions reals	18.502,31 €

3. Tresoreria

3.1. Compte general de tresoreria

D'acord amb la informació proporcionada per GECAT, el compte general de tresoreria de l'Oficina Antifrau de Catalunya, a 31.12.17, ofereix els saldos següents:

Existències inicials a bancs	1.783.563,29 €
Total ingressos	5.717.188,62 €
Total despeses	5.489.340,38 €
Diferència tresoreria 2017	227.848,24€
Total saldo compte de tresoreria a 31.12.17	2.011.411,53 €
Obligacions 2017 comptabilitzades i pendents de pagament a 31.12.17	232.856,33 €

Les operacions de formalització es troben degudament compensades.

3.2. Saldos bancaris i efectiu en caixa

Quant als saldos dels comptes bancaris de l'Oficina Antifrau de Catalunya a 31.12.17, disposen d'un total de **2.010.535,49€**.

D'altra banda, la caixa de l'Oficina Antifrau de Catalunya disposava a 31.12.17 de diners en efectiu per valor de **876,04€**.

3.3. Comptes no pressupostaris

El saldo a 31/12/2017 dels comptes no pressupostaris és el següent:

Creditors

Ingressos pendents aplicació	1.566.403,14€
Compte retencions IRPF	284.555,15€
Drets Passius	0,00€
Quotes Seguretat Social	8.742,37€
MUFACE	0,00€

MUGEJU	0,00€
Compte acumulat de fiances i provisions:	1.123.877,17€
<u>Deutors</u>	
Compte acumulat d'ingressos per interessos bancaris	77.034,07€
Compte acumulat d'altres ingressos	109.465,76€



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

OFICINA ANTIFRAU DE CATALUNYA

INFORME REFERIT A L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE
L'EXERCICI 2017



INFORME REFERIT A L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE L'EXERCICI 2017 DE L'OFICINA ANTIFRAU DE CATALUNYA

1. Introducció

L'Oficina Antifrau de Catalunya (OAC) va ésser creada per la Llei 14/2008, del 5 de novembre (DOGC núm. 5256, de 12 de novembre de 2008), com a entitat de dret públic amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar, adscrita al Parlament de Catalunya.

La principal finalitat de l'OAC, entre d'altres que es troben també recollides a l'article 1.2 de la Llei 14/2008 citada, és prevenir i investigar possibles casos concrets d'ús o destinació il·legals de fons públics o qualsevol altre aprofitament irregular derivat de conductes que comportin conflicte d'interessos o l'ús en benefici privat d'informacions derivades de les funcions pròpies del personal al servei del sector públic.

D'acord amb l'article 24.2 de l'esmentada Llei 14/2008, correspon al director o directora de l'OAC elaborar l'avantprojecte de pressupost de funcionament, que ha de ser tramès al Govern perquè aquest l'incorpori en una secció específica dels pressupostos de la Generalitat. En compliment de l'apartat 2 de la Disposició Addicional vint-i-vuitena de la Llei 5/2012, del 20 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives i de creació de l'impost sobre les estades en establiments turístics, l'avantprojecte de pressupost de l'OAC s'ha d'elaborar d'acord els criteris i les directrius que estableixi el Govern.

D'altra banda, l'article 22 de la Llei 14/2008, estableix que correspon al seu director o directora retre compte anualment de la gestió de l'Oficina davant el Parlament de Catalunya amb una memòria que és pública i que s'ha de presentar cada any dins el primer trimestre de l'any següent¹. El contingut d'aquesta memòria es troba regulat a l'article 23 de la mencionada Llei i, d'acord amb l'apartat 3 del dit article, "la liquidació del pressupost de l'Oficina Antifrau en l'exercici anterior i la situació de la plantilla, amb la relació de llocs de treball, han de figurar també en la memòria anual".

Les previsions legals varen ser objecte de desenvolupament a través de les Normes d'actuació i de règim interior (d'ara endavant, NARI) de l'Oficina Antifrau de Catalunya, aprovades per la Comissió d'Afers Institucionals del Parlament de Catalunya el 25 de novembre de 2009 i publicades al DOGC núm. 5522, de 9 de desembre del 2009. En concret, les esmentades NARI dediquen el seu capítol VIII (articles 54 a 58) a la regulació de la gestió econòmica i pressupostària de l'Oficina.

¹ Segons la redacció donada per la Llei 5/2017, del 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic i de creació i regulació dels impostos sobre grans establiments comercials, sobre estades en establiments turístics, sobre elements radiotòxics, sobre begudes ensucrades envasades i sobre emissions de diòxid de carboni.



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

L'article 54 es refereix al pressupost i la comptabilitat de l'OAC, que gaudeix d'autonomia de gestió pressupostària, d'acord amb la Llei. Pel què fa al pressupost, aquest es regeix, en allò que li sigui aplicable, per la normativa reguladora de les entitats del sector públic de la Generalitat, per la normativa reguladora de les finances públiques i per les lleis de pressupostos de la Generalitat. La comptabilitat de l'OAC està subjecta als principis de la comptabilitat pública i al sistema d'autorització, disposició, obligació i pagament per a assegurar el control pressupostari en un context de pressupost limitatiu.

L'article 55 de les mateixes NARI fa referència a la contractació de l'OAC, que s'ha de fer d'acord amb la normativa vigent en matèria de contractes del sector públic, a l'òrgan de contractació de l'Oficina, que és el seu Director, i a l'ordenació de pagaments, que correspon també al Director.

Els recursos econòmics de l'Oficina són establerts a l'article 56 de les NARI i són integrats per les assignacions amb càrrec als pressupostos de la Generalitat, els rendiments procedents dels béns i els drets propis o que li siguin adscrits i qualsevol altre ingrés que li correspongui en virtut de llei o de contracte.

L'article 57 de les NARI regulen el control financer de la institució, que té caràcter permanent i és exercit per l'Oïdoria de Comptes del Parlament.

L'article 58, per últim, sobre la liquidació del pressupost, reitera el ja previst a l'article 23.3 de la Llei 14/2008.

A la vista de les normes esmentades, s'emet informe sobre l'execució pressupostària de l'OAC, corresponent a l'exercici 2017.

2. Objectius

Aquest document té per objectiu informar sobre l'execució pressupostària de l'Oficina Antifrau, des de la vessant crítica de la intervenció en l'entitat, i recull els principals resultats de les comprovacions fetes sobre el funcionament econòmic financer de l'entitat i la seva adequació a l'ordenament jurídic i als principis de bona gestió financera.

L'Oïdoria de Comptes ha exercit el control financer permanent, previst a l'article 57 de les NARI, el resultat del qual es troba reflectit en els informes periòdics corresponents als quatre trimestres de l'exercici 2017 oportunament lliurats a l'entitat segons les dades que figuren a continuació:

<i>Trimestre</i>	<i>Informe provisional</i>	<i>Al·legacions institució</i>	<i>Informe definitiu</i>
Gener-març	11-07-2017	31-07-2017	4-08-2017
Abril-juny	9-11-2017	1-12-2017	4-12-2017
Juliol-setembre	21-12-2017	15-01-2018	19-01-2018
Octubre-desembre	16-03-2018	26-03-2018	29-03-2018


Les opinions i conclusions formulades en aquest informe es basen en les comprovacions realitzades en els esmentats informes periòdics, en els quals s'han analitzat els aspectes i les àrees següents:



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

- 1.- L'execució del pressupost de despeses corresponent a l'exercici de 2017.
- 2.- La comprovació de que la comptabilitat de l'entitat reflecteixi la correcció i realitat de les seves operacions i que els seus actes, operacions i els procediments de gestió s'han desenvolupat de conformitat amb les normes, les disposicions i les directrius que els hi són d'aplicació.
- 3.- La contractació administrativa duta a terme i la comprovació de que aquesta s'ajusti al previst a les normes que resulten d'aplicació.
- 4.- Els convenis subscrits si aquests comporten drets o obligacions de tipus econòmic per l'entitat.

 Per a la realització del present informe anual, a més dels esmentats informes, l'Oïdoria ha disposat del document anomenat "*Tancament econòmic i pressupostari de l'Oficina Antifrau de Catalunya corresponent a l'exercici 2017*", signat el 6 d'abril de 2018 pel Cap de l'Àrea d'Administració, Recursos Humans i Pressupost i pel Director de l'Oficina. També s'han efectuat comprovacions de revisió sobre els estats comptables degut a alguns ajustos i regularitzacions que l'Oficina ha practicat per al tancament pressupostari de l'exercici 2017. Per tant, els annexos núms. 1, 2 i 3 que acompanyen l'esmentat tancament pressupostari poden diferir, en algun aspecte, dels que figuren en l'informe definitiu del quart trimestre.

3. Abast i limitacions

L'abast del present informe s'estén a la globalitat de les operacions del pressupost de despeses de l'Oficina Antifrau.

No han existit limitacions que hagin interferit la realització d'aquest informe, més enllà del que s'indica a continuació i, en tot moment, s'ha comptat amb la col·laboració de les persones de la institució.

Al llarg dels diferents informes de control de l'exercici, s'ha vingut posant de manifest que l'Oficina no ha comptabilitzat la despesa dels capítols II i VI d'acord amb les corresponents fases pressupostàries d'execució de la despesa, amb la qual cosa no es pot garantir que s'hagi efectuat el control de l'existència de crèdit adequat i suficient durant el procediment de tramitació de les despeses i dels contractes.

4. Resultats del treball

4.1 El pressupost inicial i les seves modificacions al llarg de l'exercici.

A l'inici de l'exercici 2017 el pressupost de l'OAC es corresponia amb el de l'annualitat 2016, degut a la pròrroga pressupostària. La Llei 4/2017, del 28 de març, de



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, aprova per a l'Oficina un pressupost que s'estructura en els capítols següents:

CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	IMPORT EN EUROS
I	Remuneracions de personal	4.259.693,58
II	Despeses corrents de béns i serveis	984.000,00
VI	Inversions reals	52.000,00
TOTAL		5.295.693,58

Al llarg de l'exercici s'han tramitat diversos expedients de modificació pressupostària que es poden classificar de la manera següent:

1) Expedient d'incorporació de romanents, autoritzat un cop aprovada la llei de pressupostos per al 2017.

D'acord amb l'observació formulada per aquesta Intervenció en l'informe anual corresponent a l'exercici 2016, solament ha estat incorporada la quantitat de 362.829,74 euros del romanent de crèdit a 31 de desembre de 2016 ja que en l'exercici 2016 s'havia incorporat, mitjançant generació de crèdit, el romanent de crèdit de l'exercici 2015 al 2016, tot i la pròrroga pressupostària mantinguda en tot l'exercici i, per tant, la manca de previsió expressa per manca de llei de pressupostos.

2) Nou expedients de transferència de crèdits, tramitats i comptabilitzats en el quart trimestre de l'exercici, que han comportat un moviment total d'altres i baixes igual a l'import de 370.996,81 euros i que signifiquen un percentatge del 0,07% sobre els crèdits inicials.

Dos dels expedients de transferència de crèdits s'han hagut d'autoritzar per mantenir el compliment del previst a l'article 51.2 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat per al 2017, ja que l'expedient inicialment autoritzat no va mantenir la incorporació del romanent de crèdit de l'exercici 2016 (un cop eliminat l'efecte de la incorporació de romanents de l'exercici 2015 que no procedia) als mateixos capítols del pressupost de l'exercici 2017.

Set dels nou expedients de transferència de crèdit han estat tramitats durant el mes de desembre (entre el 22 i 29 de desembre), el que podria indicar que no s'ha dut a terme un control de l'existència de crèdit adequat i suficient en el moment d'efectuar alguns encàrrecs o en el moment de l'aprovació de la despesa en algun expedient de contractació.

En l'expedient de transferència número 5, tot i transferir-se el crèdit entre aplicacions pressupostàries corresponents a crèdits incorporats, s'ha alterat l'autorització prevista a l'article 51.2 de la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017 quant a la incorporació de romanents de l'exercici 2016 als mateixos capítols de l'exercici 2017, en la mesura que s'ha traslladat l'import de 28.666,46 euros del capítol II al capítol I. Per tant, en el cas de que una nova llei de pressupostos contempli la



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

possibilitat d'incorporació de romanents, l'esmentat import no s'hauria de considerar incorporable a l'exercici 2018.

Un cop comptabilitzats els diferents expedients de modificació pressupostària, i d'acord amb el què es desprèn de l' "Estat de modificacions de crèdit", l'import dels crèdits definitius, per capítol, és el que queda recollit a la següent taula:

CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	IMPORT EN EUROS
I	Remuneracions de personal	4.569.977,86
II	Despeses corrents de béns i serveis	969.997,97
VI	Inversions reals	118.547,49
TOTAL		5.658.523,32

4.2. L'execució pressupostària

4.2.1. Ingressos

L'entitat és una secció pressupostària, sense pressupost d'ingressos, que figura com a tal de manera diferenciada en el pressupost de la Generalitat dins l'agrupació denominada "Òrgans superiors i altres". Tot i no disposar de pressupost d'ingressos, sí que disposa dels recursos econòmics que es consignen en els pressupostos de la Generalitat per a poder fer front a les seves obligacions de manera directa i autònoma de la tresoreria corporativa.

D'acord amb el pressupost aprovat, l'Oficina tenia previst rebre en l'exercici 2017 l'import de 5.295.693,58 euros. A data 31 de desembre de 2017, l'import d'aquestes transferències ha estat de 3.001.635,37 euros. A més, l'Oficina ha rebut de la tresoreria de la Generalitat l'import pendent de cobrament de l'exercici 2016, és a dir, la quantitat de 1.566.403,14 euros. En total, el volum de transferències de la Generalitat ha estat, per tant, de 4.568.038,51 euros.

A continuació es presenta el quadre corresponent:

	Imports en euros
* Exercici corrent	
- Drets reconeguts	5.295.693,58
- Ingressos realitzats	3.001.635,37
- <i>Ingressos pendents</i>	2.294.058,21
* Exercicis tancats	
- Pendent d'ingressar exercici 2016	1.566.403,14
- Ingressos realitzats pressupostos tancats	1.566.403,14

Pel què fa a la comptabilització dels ingressos, l'Oficina utilitza el mòdul d'ingressos del GECAT per al control de les sol·licituds de fons formulades al departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda. També ha utilitzat diferents conceptes



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

extrapressupostaris per registrar, entre ells, els cobraments dels drets pendents de rebre del pressupost de l'exercici 2016.


En la revisió s'ha constatat la utilització d'una única aplicació pressupostària per a la comptabilització de les peticions de fons al departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda, però a criteri d'aquesta Oïdoria cal canviar aquesta operativa per a dur un control exhaustiu dels drets recaptats i poder saber, amb certesa a la data de finiment de l'exercici, quins drets resten pendents de cobrament.

A més de les corresponents dotacions pressupostàries, l'entitat ha tingut ingressos d'altra naturalesa registrats en conceptes extrapressupostaris:

- Interessos bancaris: 401,78 euros
- Altres ingressos: 5.264,71 euros

4.2.2. Pressupost de despeses

Segons es desprèn de l' "Estat de Despeses: Procés de gestió", l'Oficina presenta la següent execució:



CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS DEFINITIVUS	OBLIGACIONS RECONEGUDES
I	Remuneracions de personal	4.569.977,86	3.713.080,04
II	Despeses corrents de béns i serveis	969.997,97	776.517,12
VI	Inversions reals	118.547,49	100.045,18
TOTAL		5.658.523,32	4.589.642,34

Amb caràcter general, i com a element comú a diferents capítols del pressupost de despeses, cal indicar el següent:

- L'autorització dels pagaments i la disponibilitat dels fons de la institució ha estat unipersonal.
- La manca de certificació expressa de la correcta prestació del servei, subministrament o obra, més enllà de la conformitat en la pròpia factura (capítols II i VI).
- La inexistència, en determinats pagaments, del document d'ordenació de pagaments que proporciona el programa GECAT.

Cal indicar també que l'Oficina Antifrau de Catalunya apareix en el llistat publicat pel Ministeri d'Hisenda i Funció Pública d'entitats de Catalunya afectades per les mesures adoptades en l'Acord de la Comissió Delegada del Govern per a Assumptes Econòmics de 15 de setembre de 2017, per la qual s'adopten mesures en defensa de l'interès



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

general i en garantia dels serveis públics fonamentals a la Comunitat Autònoma de Catalunya².

En conseqüència, s'ha comprovat el compliment de l'apartat tercer del mencionat Acord pel què fa a l'emissió de les declaracions responsables que han d'acompanyar necessàriament totes les ordres bancàries de pagament. En aquest cas i, en la mesura que l'Oficina no disposa d'intervenció prèvia sinó que està sotmesa a control financer, el document acompanyar a les ordres bancàries de pagament és el model de "Declaració responsable" establert pels òrgans competents del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública. S'ha d'assenyalar que, llevat de les declaracions responsables emeses en el mes d'octubre, la resta de declaracions del trimestre han estat signades ja pel Director de l'Oficina.

L'anàlisi de l'execució dels diferents capítols permet efectuar les consideracions següents:

CAPÍTOL I: Remuneracions del personal

El capítol I de l'OAC representa el 80,76% dels crèdits definitius totals que presenta l'Oficina i el seu nivell d'execució al final de l'exercici ha estat del 81,25% sobre els crèdits definitius del capítol I.

La darrera RLT de l'OAC publicada en el DOGC és la que figura com a Annex a la Resolució OAC/ADM/398/2017, de 10 de juliol, per la qual s'aprova la modificació de la relació de llocs de treball i s'acorda donar-ne publicitat (DOGC núm. 7414, del 18 de juliol de 2017) i conté un total de 49 dotacions. L'esmentada RLT comprèn 25 llocs de treball de funcionaris (dels quals, 23 corresponen al grup A i 2 al grup C), 22 llocs de laborals (dels quals, 16 són del grup A i 6 del grup C) i 2 llocs d'eventuals (dels quals, un és del grup A i l'altre del grup C).

Pel que fa al tipus de llocs, 37 són llocs base (17 de funcionaris i 20 de laborals), 10 llocs de comandament (7 de funcionaris, 2 de laborals i 1 d'eventual) i 2 llocs singulars (1 de funcionari i 1 d'eventual).

Quant a la forma de provisió del lloc, els 25 llocs de funcionaris es preveu que hi siguin per lliure designació, mentre que els 22 llocs de laboral es preveu que ho siguin per oposició, concurs o concurs-oposició.

² L'esmentat Acord va ser publicat mitjançant Ordre HFP/878/2017, de 15 de setembre (BOE núm. 224, de 16 de setembre de 2017). En data 27 de desembre es va publicar al BOE núm. 314 l'Ordre HFP 1281/2017, de 22 de desembre, per la qual es dona publicitat a l'Acord de la Comissió Delegada del Govern per a Assumptes Econòmics de 21 de desembre de 2017, per la qual s'adopten mesures en defensa de l'interès general i en garantia dels serveis públics fonamentals a la Comunitat Autònoma de Catalunya, en execució de la Resolució del Senat de 27 d'octubre de 2017, per la qual s'acorda l'aplicació de determinades mesures en relació amb la Generalitat de Catalunya de conformitat amb l'article 155 de la Constitució. Aquest darrer Acord deixa sense efecte l'anterior Acord de la Comissió Delegada de 15 de setembre de 2017.



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

L'annex de personal, que figura en el pressupost aprovat per al 2017, contempla la distribució que figura en el quadre següent:

Tipus de vinculació	Annex de personal
Alts càrrecs ⁽¹⁾	5
Eventuals	5
Funcionaris	22
Laboral fix	21
TOTAL	53

(1) Inclou els llocs de director i de director adjunt i els dels tres directors funcionals de l'OAC.

Les places ocupades a 31 de desembre del 2017 són les que es ressenyen a continuació:

Tipus de vinculació	Places ocupades a 31/12/2017
Alts càrrecs ⁽¹⁾	4
Eventuals	2
Funcionaris	19
Laboral fix	22
TOTAL	47

(1) Inclou els llocs de director i de director adjunt, així com els dels directors de prevenció i d'investigació. El nombre de llocs de la RLT ocupats és, per tant, de 43 dotacions.

De les conclusions reflectides als diferents informes corresponents als quatre trimestres de l'any, cal destacar, pel seu caràcter general, les següents:

1. En relació amb els llocs assimilats a alts càrrecs, tot i que en la nova RLT aprovada l'any 2017 ja no hi figuren els directors funcionals, caldria aclarir de manera definitiva l'estatut jurídic d'aquests llocs assimilats a alts càrrecs, amb les conseqüències corresponents pel que fa a la imputació de les seves retribucions.

2. En relació a diferents aspectes del règim retributiu:

a) Caldria establir, mitjançant la norma pertinent, el règim i els conceptes retributius dels alts càrrecs i del personal al servei de la institució, substituint la Resolució del Director de 14 de juliol del 2009, d'aprovació dels conceptes i procediments retributius, dictada abans de l'aprovació de les NARI de l'Oficina.

En particular, i a la vista de la regulació dels articles 26.1 de la Llei 14/2008 i 96 dels Estatuts del règim i el govern interiors del Parlament de Catalunya, convindria establir també de manera expressa el règim d'equiparació dels triennis a les percepcions per antiguitat previstes als esmentats Estatuts pel que fa als triennis meritats en l'Oficina



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

pels alts càrrecs que tinguin la condició de funcionaris, d'acord amb les consideracions efectuades en l'informe de control financer permanent corresponent al segon trimestre del 2017. En relació amb això, es fa constar que, en la fase d'al·legacions a l'informe provisional d'aquesta Oïdoria corresponent al segon trimestre, l'Oficina va indicar que en una futura modificació de les NARI, posterior a la ja prevista modificació de la Llei 14/2008, del 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya, es podria incloure la previsió respecte dels triennis dels alts càrrecs.

b) Pel que fa al denominat "complement de qualitat", que s'abona en dos pagaments a l'any (els mesos de juny i novembre), i tenint en compte la configuració establerta per l'Oficina (Resolució OAC/ADM/306/2017, de 15 de maig de 2017), que és força similar als denominats complements de productivitat, cal tenir present el contingut de la Disposició addicional vintena de la Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, que estableix que l'Oficina, entre d'altres institucions, ha d'aplicar mesures en matèria de despeses de personal amb un impacte econòmic equivalent a les mesures establertes pel títol III per al personal al servei de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic.

h Amb independència d'això, la comptabilització d'aquest complement de qualitat, en la part abonada el mes de novembre, ha estat incorrecta en la mesura que figura imputada a les retribucions bàsiques (tant de funcionaris com d'eventuals i de laborals), mentre que el pagament de la part del mes de juny es va imputar a les retribucions complementàries tenint en compte els fonaments de dret de l'esmentat complement. D'acord amb els principis comptables, cal mantenir el mateix criteri al llarg de l'exercici i, cas de canviar d'un exercici a un altre, cal fer-ho constar a la memòria ja que la comparativa del resultat de l'entitat quedaria afectada.

CAPÍTOL II: Despeses corrents de béns i serveis

El capítol II de l'OAC representa el 18,32% dels crèdits definitius totals que presenta l'Oficina i el seu nivell d'execució al final de l'exercici ha estat del 80,06% dels crèdits definitius del capítol II.

Dins l'execució del capítol II s'ha revisat una mostra de 251.802,29 euros.

Les principals incidències detectades, a més de les que figuren en l'apartat relatiu a la contractació, són les següents:

a) Pel que fa a la indemnització per raó del servei, amb motiu de la disponibilitat geogràfica per tot el territori del personal de l'OAC -llevat dels alts càrrecs-, compensada mitjançant el lliurament d'un tiquet restaurant per dia complet de treball efectiu i no compensat amb cap altra tipus d'indemnització, caldria haver adoptat mesures amb un impacte econòmic equivalent, d'acord amb el previst a la Disposició Addicional vint-i-unena de la Llei 4/2017, del 28 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017.



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

b) S'ha posat de manifest la imputació pressupostària incorrecta en diverses aplicacions (concepte 230; aplicacions 2260089 i 2270089) tal i com s'ha indicat en els informes emesos al llarg de l'exercici.

c) S'ha posat de manifest que en algun contracte s'ha acceptat la facturació, total o parcial, de manera anticipada a la realització de les prestacions, la qual cosa és incompatible amb la legislació de contractes del sector i amb la legislació sobre les finances públiques de Catalunya, tal i com s'ha indicat en els corresponents informes trimestrals.

d) Pel que fa a altres despeses, s'ha detectat la imputació incorrecta a l'aplicació 2300001 (diètes, locomoció i trasllats) de tiquets de restaurants corresponents a àpats als quals assisteixen també persones alienes a l'Oficina i que, en conseqüència, haurien de ser considerades despeses protocol·làries i de representació i imputades, per tant, a l'aplicació 2260002. Per a poder determinar la veritable naturalesa d'aquestes despeses i la consegüent imputació pressupostària, cal recordar que en aquestes despeses protocol·làries i de representació és imprescindible indicar els motius que justifiquen la seva realització i identificar en tots els casos les persones destinatàries de les mateixes.



CAPÍTOL VI: Inversions reals

El capítol VI de l'OAC representa el 2,1% dels crèdits definitius totals que presenta l'Oficina i el seu nivell d'execució al final de l'exercici ha estat del 84,39%. Dins l'execució del capítol VI s'ha revisat una mostra de 95.845,21 euros.

La revisió ha posat de manifest les observacions següents:

a) En l'informe provisional corresponent al quart trimestre es va instar l'Oficina que adoptés les mesures pertinents i procedís, en el seu cas, a la revisió de l'expedient de contractació C_2017_0003_O, corresponent a la contractació del subministrament d'equipament informàtic, en tant s'hauria incorregut en un supòsit d'invalidesa per la manca de crèdit adequat i suficient d'acord amb el nivell de vinculació establert a la Llei de pressupostos per a les inversions. En fase d'al·legacions, l'Oficina ha efectuat un seguit d'al·legacions argumentant que en aquest cas no s'ha produït un supòsit d'invalidesa contractual. Amb caràcter general però, i des del punt de vista pressupostari, aquesta Oïdoria remarca que l'exigència de que existeixi crèdit adequat i suficient en els expedients de contractació s'ha de complir d'acord amb el criteri de vinculació establert en cada cas per la Llei de pressupostos.

b) No ha quedat acreditat que les despeses imputades a l'aplicació 6800002 puguin activar-se a balanç, la qual cosa posa en entredit la utilització d'aquesta aplicació.



4.3 Contractació administrativa

S'han revisat els contractes que es detallen en l'annex número 1 d'aquest informe. L'import total revisat de contractes ha estat de 593.110,75 euros, IVA exclòs, que es corresponen amb 6 procediments oberts i 8 contractes menors.

D'acord amb l'article 55 de les NARI:

"1. La contractació de l'Oficina Antifrau s'articula mitjançant procediments de licitació, el detall dels quals depèn de la quantitat i les característiques del projecte de contracte, d'acord amb la normativa vigent en matèria de contractes del sector públic.

2. El director o directora de l'Oficina Antifrau és l'òrgan de contractació de l'Oficina i és qui ordena els pagaments.

3. El director o directora de l'Oficina Antifrau pot delegar en personal al servei de l'Oficina competències d'autorització de despesa i de contractació."

De les conclusions reflectides als diferents informes corresponents als quatre trimestres de l'any, referides als expedients examinats, cal destacar, pel seu caràcter general, les següents:

1. En la tramitació i licitació de procediments oberts:

a) Cal comptabilitzar en el pressupost de despeses de l'entitat, amb els documents comptables que corresponguin, les diferents fases de tramitació dels expedients de contractació.

b) Amb caràcter general, i des del punt de vista pressupostari, l'exigència de que existeixi crèdit adequat i suficient en els expedients de contractació s'ha de complir d'acord amb el criteri de vinculació establert en cada cas per la Llei de pressupostos.

c) Cal delimitar degudament el valor estimat del contracte (VEC), que ha de figurar, en tot cas, tant en els plecs de clàusules administratives particulars com en els anuncis de licitació.

d) Els plecs de clàusules administratives particulars han de detallar expressament els requisits mínims de solvència econòmica i financera i tècnica i professional i com s'han d'acreditar en tots aquells casos no exempts d'aquesta exigència. Igualment, els plecs han d'establir expressament l'exempció del requisit d'acreditació en aquells casos en que els licitadors o candidats no hi estiguin obligats per raó del VEC del contracte, si aquesta és la decisió de l'òrgan de contractació.

En tot cas, els requisits mínims de solvència que han de reunir les empreses han d'estar vinculats a l'objecte i han de ser proporcionals al VEC del contracte.

e) Quan hi hagin diversos criteris d'adjudicació, els límits i els paràmetres objectius per a determinar l'existència d'una oferta presumptament anormal o desproporcionada s'han d'establir per referència a tots els criteris d'adjudicació i no únicament en relació amb el preu.



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

f) La documentació justificativa del compliment de requisits previs, de disposar efectivament dels mitjans compromesos per a l'execució del contracte i d'haver constituït la garantia definitiva ha de ser requerida al licitador que hagi presentat la millor oferta sempre amb caràcter previ a l'adjudicació del contracte, de manera que si no es complimenta el requeriment per part d'aquest licitador es pugui requerir al licitador següent per l'ordre en que hagin quedat classificades les ofertes.

2. Pel que fa als contractes menors, cal tenir en compte que :

a) En tots els contractes menors cal determinar amb precisió l'objecte, la durada, el preu i la forma de pagament. En particular, els contractes menors no poden superar els límits establerts a la legislació de contractes ni poden tenir en cap cas una durada superior a l'any i no poden ser objecte de pròrroga. Aquestes circumstàncies han de quedar clarament delimitades en els contractes.

b) Les proposicions de les empreses han de fer constar, quan s'escaigui, i com a partida independent l'IVA corresponent i no poden incloure previsions de pagament anticipat.

3. En particular, l'entitat ha de revisar la contractació corresponent als contractes del servei integral de manteniment de l'edifici i del servei d'emergències 24 hores, ateses les irregularitats i incidències detectades i que es van posar de manifest en informes corresponents als exercicis 2016 i 2017. En aquest sentit, es fa constar que la institució ha assumit formalment el compromís de licitar mitjançant procediment obert el contracte de serveis de manteniment integral corresponent perquè sigui vigent el segon semestre del 2018.

4. Pel que fa a la informació contractual, cal que la institució segueixi completant la informació inclosa a les relacions de contractes del perfil de contractant dins l'apartat de transparència de la seva pàgina web, d'acord amb els requeriments de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, que són aplicables a tots els contractes, inclosos els menors.

4.4. Convenis

Al llarg de l'exercici, l'OAC ha formalitzat un sol conveni amb afectació econòmica. Es tracta del conveni de col·laboració signat en data 30 de maig del 2017 amb el Consorci Universitat Internacional Menéndez Pelayo de Barcelona (CUIMPB)-Centre Ernest Lluch per a dur a terme en col·laboració la celebració del seminari titulat "*Alertadors de la corrupció*" durant els dies 5 i 6 de juliol del 2017.

L'import del conveni ha estat de 16.549,94 euros i ha estat pagat en data 14 de juny, havent-se presentat la justificació davant l'Oficina el 25 d'octubre del 2017.



5. Conclusions

1) L'import de les obligacions reconegudes del Capítol I de la institució és de 3.713.080,04 euros, el que representa un 80,87% del total d'obligacions reconegudes de l'exercici, és a dir, que la major part del pressupost de l'OAC correspon a despeses de personal. L'import d'obligacions reconegudes del Capítol II és de 776.517,12 euros, el que representa un 16,92% del total d'obligacions reconegudes. L'import d'obligacions reconegudes del Capítol VI és de 100.045,18 euros, el que representa el 2,1% del total d'obligacions reconegudes.

2) En els diversos informes de control financer permanent corresponents als quatre trimestres del 2017 emesos per aquesta Oïdoria, s'han formulat observacions i recomanacions sobre la gestió i el seguiment de l'execució pressupostària, el règim retributiu de l'Oficina i sobre la seva contractació administrativa, amb la finalitat de corregir, millorar i actualitzar determinats aspectes, a les quals es fa remissió expressa, especialment respecte dels aspectes puntuals detallats en els dits informes.

Algunes de les recomanacions efectuades, en particular la majoria de les relatives a la necessitat de reclassificar la imputació pressupostària de determinades despeses a les partides adequades del capítol I, han estat ateses correctament.

També es constata la millora, al llarg de l'exercici, de la informació contractual inclosa a l'apartat de transparència de la pàgina web de l'Oficina, atenent recomanacions d'aquesta Oïdoria.

3) Altres recomanacions estan pendents d'implementació, ja sigui per requerir una norma, ja sigui per dependre d'actuacions d'altres organismes.

En el primer cas se situaria la recomanació relativa a la necessitat de disposar d'una nova regulació del règim i dels conceptes retributius dels alts càrrecs i del personal al servei de la institució.

En el segon cas se situarien les mesures relatives a la utilització efectiva dels diversos acords marc (d'agències de viatges, d'energia elèctrica), als quals l'Oficina s'ha adherit mitjançant el corresponent conveni d'adhesió amb la Comissió Central de Subministraments.

4) En relació a l'eventual incorporació de romanents pressupostaris de l'exercici 2017 si una nova Llei de pressupostos contempla aquesta possibilitat, i a més de l'import de 99.396,09 euros que ja figura a la pàgina 4 de l'informe de "*Tancament econòmic i pressupostari de l'Oficina Antifrau de Catalunya corresponent a l'exercici 2017*", no s'hauria de considerar incorporable l'import de 28.666,46 euros, que correspon a la variació de capítol II a capítol I en l'expedient de transferència de crèdit núm. 5, relatiu a romanents de crèdit incorporats en base a l'article 51.2 de la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017.

5) En general, es considera que la gestió de l'execució del pressupost de despeses de la institució ha de posar l'èmfasi en la millora de la gestió econòmica i pressupostària i



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

incorporar les successives conclusions i recomanacions que s'han vingut formulant en els informes de control financer permanent que emet aquesta Oïdoria.

Barcelona, 9 d'abril del 2018

Maria Guiu i Sallent
Oïdora de comptes (e.f.)



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

A N N E X

MOSTRA D'EXPEDIENTS DE CONTRACTACIÓ REVISATS

Objecte	Tipus de contracte	Procediment/ Contracte	Import d'adjudicació (IVA exclòs)	Adjudicatari
Vigilància i seguretat	Serveis	Obert	173.832,48 €	Prosegur Soluciones Integrales de Seguridad España, S.L. - Esc Servicios Generales, S.L: UTE
Neteja	Serveis	Obert	140.700,00 €	Multianau, S.L.
Servei integral de manteniment de l'edifici seu de l'Oficina	Serveis	Menor	16.702,13 €	Muntatges Integrals Paumar, S.L.
Servei d'emergències 24 hores de les instal·lacions de climatització i elèctrica de la sala CPD i del grup electrogen de l'edifici seu de l'Oficina	Serveis	Menor	9.939,50 €	Construcciones, Instalaciones y Mantenimiento de Edificios, S.L.
Servei d'ajuts per a menjar del personal	Serveis	Obert	75.934,00 €	Edenred España, S.A.
Subministrament, mitjançant arrendament sense opció de compra, de dos equips multifunció	Subministrament	Obert	25.640,00 €	Canon España, S.A.
Servei de bases de dades jurídiques	Subministrament	Menor	13.200,00 €	Thomson Reuters Aranzadi
Adquisició i implantació del mòdul "Gestió del temps" del programari Epsilon Rh	Subministrament	Menor	11.170,00 €	Carlos Castilla Ingenieros, S.A.
Subministrament d'equipament informàtic	Subministrament	Obert	53.846,76 €	Tekno Service, S.L:
Subministrament, mitjançant arrendament sense opció de compra, de dos equips multifunció	Subministrament	Obert	17.559,68 €	Canon españa, S.A.
Reformes de despatxos de la 1a. i 2a. plantes	Obres	Menor	17.486,20 €	Muntatges Integrals PAUMAR, S.L:



PARLAMENT DE CATALUNYA

Oïdoria de Comptes i Tresoreria

Objecte	Tipus de contracte	Procediment/ Contracte	Import d'adjudicació (IVA exclòs)	Adjudicatari
Programa de recerca en l'àmbit de la prevenció de la corrupció i la bona administració	Serveis	Menor	17.900,00 €	Fundació Universitat Oberta de Catalunya
Producció d'una eina audiovisual de sensibilització sobre ètica i esport	Subministrament	Menor	18.000,00 €	Vinema Productions, S.L.
Informe sobre la recerca acadèmica en matèria de riscos de corrupció i altres riscos per a la integritat en la contractació	Serveis	Menor	1.200,00 €	Universitat Oberta de Catalunya
TOTAL REVISAT			593.110,75 €	

ANNEX

Recomanacions als partits polítics

Eleccions 21.12.17



OFICINA
ANTIFRAU
DE CATALUNYA

Barcelona, novembre de 2017

Oficina Antifrau de Catalunya
Ribes, 1-3
08013 Barcelona

Telèfon: 93 554 55 55

Fax: 93 554 55 64

bustiaoac@antifrau.cat

Introducció

La lluita contra la corrupció ha de ser una de les principals preocupacions dels poders públics. No en va, segons dades del darrer Baròmetre de l'Oficina Antifrau de Catalunya, un 82'6% dels catalans/es considera que la corrupció és un problema molt o bastant greu. Alhora, un 82,5% subscriu que els polítics no fan el que toca per lluitar contra la corrupció. Per la seva banda, tant les dades del CIS com les del CEO, per a l'estat espanyol i Catalunya respectivament, identifiquen la corrupció i la insatisfacció amb la política com un dels primers problemes de la ciutadania. Les xifres del dany econòmic que causa la corrupció a Europa (120.000 milions d'euros anuals segons la CE) o del seu cost social (40.000 milions a l'Estat segons un estudi de la Universitat de Las Palmas) abonen aquesta percepció mentre que les dades de causes obertes (1.378 implicats en causes penals, amb obertura de judici oral o processats per corrupció pública, segons la darrera onada del repositori de dades del CGPJ relatives a 2016) en fan palesa la magnitud.

En coherència amb la gravetat i extensió del problema, **la implantació d'una política anticorrupció demana un ferm compromís polític** i s'hauria de situar en el centre de l'agenda dels partits. Ja no es pot parlar de casos aïllats sinó de temptacions estructurals que cal afrontar amb reformes sistèmiques, **amb l'impuls de canvis estratègics i inspirats en una visió preventiva** orientada a fer que les nostres administracions siguin més resistents als riscos de corrupció que les amenacen. L'inici d'una nova legislatura es una gran oportunitat per proposar canvis, en un àmbit en el que els avanços fets en els darrers 10 anys han estat molt limitats. Cal donar resposta a les expectatives ciutadanes que el Pacte Social Contra la Corrupció, subscrit per la majoria de

forces de l'arc parlamentari, va canalitzar en el seu dia. A la vegada cal aprofitar també el treball de les iniciatives parlamentàries, especialment la CEMCORD (Comissió d'Estudi de Mesures Contra la Corrupció i per a la Regeneració Democràtica).

<https://www.antifrau.cat/images/web/docs/publicacions/20170206-cemcord-informe-oac.pdf>

És per això que l'Oficina Antifrau de Catalunya, tot i reconeixent les circumstàncies especials que concorren en les properes eleccions, presenta i proposa als partits polítics, a tall de recordatori, un seguit de mesures per a la seva inclusió en el programes electorals, sorgides de la prioritització de les aportacions fetes als diversos àmbits esmentats.

En matèria d'integritat, ètica pública i transparència: adoptar un paper actiu en la gestió dels riscos

- Cal enfortir la integritat corporativa de totes les institucions, fer obligatòria l'elaboració de plans de prevenció de riscos de corrupció i aprovar Codis de conducta per a tot el personal i els operadors que siguin prestadors de serveis públics o perceptors de fons públics.
- Cal crear canals de denúncia segurs a totes les institucions públiques, que garanteixin l'anonimat del denunciant.
- Cal el desplegament de la Llei 19/2014, de Transparència, accés a la informació pública i bon govern. indispensable per al desenvolupament efectiu de les obligacions legals.

En matèria de gestió de conflictes d'interès: reforçar la cultura de la imparcialitat

- Cal gestionar els conflictes d'interès com a una de les principals fonts de risc de corrupció i modificar la regulació actual del règim de declaracions d'interessos, revisar el sistema de control previ d'idoneïtat, reforçar el règim d'incompatibilitats, establir polítiques de regals, preveure restriccions post-càrrec en funció dels riscos associats a determinats perfils i col·lectius de servidors públics, entre d'altres elements.
- Cal millorar el sistema de declaració, registre i supervisió de les declaracions de béns i interessos. Ha d'existir un Registre electrònic únic a Catalunya de béns i interessos de càrrecs públics i l'Oficina Antifrau de Catalunya ha d'assumir les funcions de supervisió general i consulta de dades. S'ha d'establir un sistema de seguiment específic de les activitats post càrrec, que també ha de supervisar l'Antifrau.
- Cal regular, preferentment per mitjà de la Llei electoral, els conflictes d'interès dels càrrecs electes.

En matèria de protecció d'alertadors: garantir una alternativa segura al silenci

- Cal aprovar una norma que, d'acord amb els estàndards internacionals, estableixi la protecció efectiva dels alertadors de casos de corrupció, i que eviti qualsevol tipus de represàlia directa o indirecta contra aquests. La naturalesa i funcions de l'Oficina Antifrau de Catalunya la fa idònia per assumir competències en matèria de tutela i protecció de les persones denunciants.

En matèria de governança i gestió: despolititzar l'administració

- Cal una reforma de la normativa de la Funció Pública a Catalunya que eviti cap tipus d'influència política en les estructures administratives, la seva total professionalització i l'aplicació decidida dels principis d'igualtat, mèrit i capacitat en la selecció i promoció de tots els empleats públics.
- Cal que mitjançant una llei es reguli que l'accés a tots els tipus de càrrecs de direcció es faci en convocatòria pública, i d'acord amb els principis de mèrit i capacitat. Per aquells llocs públics que hagin estat identificats com a més vulnerables als riscos de corrupció, cal preveure un control previ addicional.
- Cal donar un impuls decidit als sistemes de control intern en l'àmbit de la Funció Pública, en especial a les Inspeccions Generals de Serveis, que han de gaudir de més mitjans i tenir plenament garantida la seva independència d'actuació.
- Cal fer obligatòria la formació i sensibilització en integritat, especialment als alts càrrecs i personal directiu.

En matèria control: garantir la independència

- Cal assegurar la despolitització dels òrgans reguladors i de control mitjançant una elecció dels seus membres (especialment de les seves cúpules) professional i no partidista; augmentar la seva eficàcia (inclosa la dotació dels recursos necessaris per a l'exercici de les seves funcions) i millorar-ne la supervisió.
- Cal activar els controls interns i acabar amb les febleses endèmiques en la posició dels/les interventors/es i els secretaris/es-interventors/es en l'àmbit local, derivades del seu nomenament (interinatges, lliures designacions, comissions de servei, etc.) i de la seva dependència salarial.

En matèria de contractació pública: gestionar els riscos existents en un àrea especialment sensible

- Cal assegurar de manera real i efectiva la independència de les persones integrants de l'estructura equivalent a Catalunya de la futura *Oficina de Regulación y Supervisión de la Contratación*, garantint un procés de nomenament transparent, basat en la capacitat, la meritocràcia i l'absència de conflictes d'interès previs al nomenament. Així mateix el desenvolupament normatiu ha d'establir l'obligació d'aquesta Oficina Independent de donar trasllat a l'Oficina Antifrau de Catalunya d'aquells fets i/o informacions que siguin susceptibles d'investigació per l'Antifrau, d'acord amb les competències de la Llei 14/2008, de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Cal que l'Oficina Antifrau participi, mitjançant consulta preceptiva, en el disseny i elaboració de l'*Estrategia Nacional de Contratación*, per tal de prevenir i combatre la corrupció i garantir la prevenció i el control de situacions irregulars.

En matèria de potestats i competències de l'Oficina Antifrau de Catalunya: cobrir les escletxes del sistema

- Cal que, per mitjà de les modificacions legals oportunes, l'Oficina Antifrau, com a autoritat especialitzada, assumeixi noves funcions en matèria de gestió i monitorització de conflictes d'interès (Registre de declaracions de béns i interessos dels càrrecs públics, activitat pre i post càrrec, etc.), protecció d'alertadors i plans d'integritat.

Impuls a altres iniciatives normatives

Les propostes anteriors, no haurien d'excloure el compromís i l'autoregulació dels partits polítics, ni l'impuls d'altres iniciatives normatives, en l'àmbit competencial que correspongui, en matèria de:

- Finançament dels partits polítics, incloent l'extensió a les fundacions i entitats vinculades de les obligacions de transparència, limitacions legals i sistema de control financer aplicables als partits.
- Presència de persones investigades i processades en la vida pública (situació a evitar) per casos de corrupció i tractaments d'excepció (restricció dels aforaments i supressió de l'indult per als casos de corrupció).
- Independència del poder judicial (en la línia de les recomanacions del GRECO), amb revisió dels criteris de provisió del CGPJ, designació de les cúpules dels òrgans judicials, i nous criteris de nomenament del Fiscal general.
- Mitjans de comunicació, quant a l'augment de la transparència i l'aplicació de criteris objectius en el finançament públic, entre altres mesures.