

Guia sobre l'Agència Valenciana Antifrau

en lectura fàcil



Guia sobre l'Agència Valenciana Antifrau

en lectura fàcil

Edita:



Patrocina:



© Lectura Fàcil Europa.

Logo: Inclusion Europe.

Més informació en www.easy-to-read.eu

Índex

1. Què és l'Agència Valenciana Antifrau	04
2. Des de quan existeix	06
3. On actua	08
4. A què es dedica	10
5. Estructura	14
6. Com presentar una denúncia	16
7. La persona que denuncia està protegida	20
8. Com finança les seues activitats l'AVAF	22
9. On està l'AVAF	24
10. Col·laboració amb els registres mercantils	26

València, 2023

Edita:

Deganat Autonòmic dels Registradors de la Propietat,
Mercantils i de Béns Mobles de la Comunitat Valenciana.
Centre d'Estudis Registrals.
Plaça de la Reina, 5 / 46003 València
www.registradorescomunidadvalenciana.org

Coordinadora editorial: Inmaculada García Fabra

Textos i adaptació a Lectura Fàcil: Vicente Küster Santa-Cruz

Direcció editorial i producció:

Contenido ideas de comunicación S.L.

Validació de l'obra:



Dinamitzadora:

Gloria García Gandía (tècnica d'Integració Social).

Validadors: Paco Más, Juan Ramón Ruiz, Ismael Mira, Mariano Legaz, Juan Carlos Baños,
Johnatan Moreno i Hassane Ettouil.

© **dels textos:** el seu autor.

© **de la present edició:**

Deganat Autonòmic dels Registradors de la Propietat, Mercantils
i de Béns Mobles de la Comunitat Valenciana

CAPÍTOL 1

Què és l'Agència Valenciana Antifrau

L'**Agència Valenciana Antifrau**, coneguda també com **AVAF**, és una **entitat pública** creada per a previndre i eliminar el **frau** i la **corrupció** en la Comunitat Valenciana.

El seu nom oficial complet és **Agència de Prevenció i Lluita contra el Fraud i la Corrupció de la Comunitat Valenciana**.

Entitat pública: agència, organisme o departament que administra un govern estatal, autonòmic o local. Alguns exemples són l'Institut Valencià de Finances, l'Agència Valenciana de la Innovació o l'Entitat Pública de Sanejament d'Aigües Residuals de la Comunitat Valenciana.

Frau: engany realitzat per a obtenir algun tipus de benefici, perjudicant així els interessos d'uns altres, que es fa tractant de simular que tot és legal. Les lleis castiguen especialment el frau comès per l'autoritat o els funcionaris públics en l'exercici de les seues funcions.

Corrupció: ús il·legal o abús dels recursos públics i del poder públic en benefici propi o d'altres persones. En les organitzacions públiques, consisteix a utilitzar les funcions i els mitjans d'eixes organitzacions en benefici dels seus gestors. La corrupció és contrària a la llei i als principis d'una bona gestió.



AGÈNCIA VALENCIANA ANTIFRAU
AGÈNCIA DE PREVENCIÓ I LLUITA CONTRA EL FRAU I LA CORRUPCIÓ DE LA COMUNITAT VALENCIANA

Està vinculada a **Les Corts** que són els qui nomenen el seu director o directora, però és independent de qualsevol **administració pública** pel que la seua actuació és totalment imparcial.

L'Agència Valenciana Antifrau té **personalitat jurídica pròpia**, així com plena capacitat d'obrar per a desenvolupar el seu treball.

Les Corts: institució o òrgan que reuneix les persones que hem elegit en unes eleccions per a representar a tots els valencians i valencianes. Eixes persones són les encarregades de fer i votar les lleis de la Comunitat Valenciana. També es diu Corts Valencianes o Parlament valencià.

Administració pública: òrgan de l'Estat i del Govern Espanyol, així com de les diferents comunitats autònomes i entitats locals espanyoles. Gràcies a l'Estatut d'Autonomia valencià, la Comunitat Valenciana té administracions públiques pròpies.

Personalitat jurídica pròpia: capacitat suficient per a assumir obligacions i realitzar activitats que generen responsabilitat legal enfront de si mateixos i enfront d'altres persones o entitats.

CAPÍTOL 2

Des de quan existeix



La Generalitat Valenciana va crear l'AVAF l'any 2016

a partir de les competències que li atorga l'**Estatut d'Autonomia** per a organitzar les seues institucions d'autogovern.

A través de la Llei 11/2016 la Generalitat crea l'AVAF **per a complir amb les exigències i recomanacions de Nacions Unides i de la Unió Europea,**

referents a la prevenció i eliminació del frau i la corrupció en les institucions públiques.

L'AVAF va iniciar les seues activitats un any després, en 2017.

La seua creació era molt necessària per un motiu:

La corrupció deteriora el funcionament normal de les institucions, debilita la democràcia en benefici d'unes poques persones.

Estatut d'Autonomia: és la llei més important de cada comunitat autònoma. Recull, entre altres coses, l'organització del govern de la comunitat autònoma, les competències que té, el seu territori, el nom de les seues institucions, les funcions dels seus càrrecs i representants, els drets i deures dels ciutadans i ciutadanes o els idiomes oficials. L'Estatut d'Autonomia de la Comunitat Valenciana està reconegut en la Constitució Espanyola.

Nacions Unides: l'Organització de les Nacions Unides (ONU) és una organització internacional creada en 1945 per a mantindre la pau i seguretat internacionals, fomentar relacions d'amistat entre les nacions, aconseguir la cooperació internacional i promoure el progrés social, la millora del nivell de vida i dels drets humans. Té la seua seu a Nova York. Un total de 193 països pertanyen a esta organització.

Però no sols això. La corrupció crea problemes i amenaces per a l'estabilitat i seguretat de les societats. Danya l'**ètica** i la justícia, i posa en perill el desenvolupament sostenible i l'autoritat de la llei. És per tant una amenaça per als drets humans, en destruir els principis d'una bona administració, de la igualtat i de la justícia social.

Per a comprendre la importància de lluitar contra la corrupció i el frau, convé conèixer esta dada: Segons el Parlament Europeu, el cost que suposa la corrupció per a l'economia de la Unió Europea arriba als 120.000 milions d'euros cada any.

Per això, abans de crear-se l'AVAF **la Unió Europea va crear la seua pròpia oficina de lluita contra el frau l'any 1999, a la qual va anomenar OLAF.** A Itàlia, Portugal, França i molts altres països existeixen també agències nacionals semblants a l'AVAF.

Des de l'any 2018 l'AVAF forma part de la **Xarxa Europea d'Agències de Lluita contra el Fraude i la Corrupció,** que està integrada per trenta organitzacions de diferents països.

Ètica: tindre ètica és actuar amb responsabilitat, tindre una conducta correcta, fer el que s'ha de fer en benefici de la societat. Suposa dir sempre la veritat, tractar als altres amb igualtat, sense importar la seua condició social, gènere o edat, ser solidaris amb qui ho necessita, respectar les institucions i garantir el seu desenvolupament.

CAPÍTOL 3

On actúa

L'àmbit d'actuació de l'Agència Valenciana Antifrau és tot el territori de la Comunitat Valenciana.

Això inclou les províncies d'Alacant, Castelló i València.

La seua labor abasta a un total de 542 municipis, la Generalitat Valenciana, diputacions provincials i resta d'institucions públiques, així com més de cinc milions d'homes i dones que viuen dins d'este territori.

A Espanya funcionen actualment cinc Agències Antifrau autonòmiques. A més de l'AVAF, que opera en la Comunitat Valenciana, les regions de Catalunya, Balears, Navarra i Andalusia compten també amb una agència antifrau pròpia.



A què es dedica

La funció principal de l'Agència Valenciana Antifrau és **previndre i eliminar el frau i la corrupció en la Comunitat Valenciana**, així com **promoure entre la societat una cultura de bones pràctiques i de rebuig al frau i la corrupció en la gestió dels recursos públics**.

La seua labor consisteix també a **impulsar la integritat i l'ètica** pública en les administracions i institucions públiques valencianes. Per això assessora, fa propostes i recomanacions a Les Corts, al govern valencià i a altres entitats del seu àmbit d'actuació.

Una altra de les seues funcions és alertar i investigar sobre possibles casos d'ús irregular de diners públics que impliquen un ús o abús en benefici privat, o qualsevol altre aprofitament contrari a la llei, així com conductes oposades a la integritat o als principis d'objectivitat, eficàcia i respecte a la llei i el dret.

Integritat: és la qualitat de ser honest, respectuós, tindre uns valors i respectar-los fins i tot quan ningú ens està mirant. Tindre integritat suposa actuar de manera correcta i responsable, no caure en la corrupció o conductes inadequades i donar exemple del que fem davant els altres.



El seu treball inclou investigar accions o **omissions** que poden constituir una infracció, i sol·licitar l'obertura dels procediments necessaris per a exigir responsabilitats.

Igualment, correspon a l'Agència l'estudi i anàlisi prèvia de riscos, avaluar l'eficàcia dels **instruments jurídics** i de les mesures existents en prevenció i lluita contra el frau i la corrupció, per a garantir el màxim nivell d'eficàcia, honradesa i transparència. Això és especialment important en els procediments de contractació pública, **concessions públiques**, urbanisme, subvencions o selecció d'ocupació pública, per a assegurar el respecte als principis d'igualtat, publicitat, mèrit i capacitat.

Omissió: falta d'atenció o desinterés cap a alguna cosa que ho necessita. Per exemple, no actuar quan existeix un deure legal de fer-ho. Esta actitud pot constituir un delicte.

Instruments jurídics: el conjunt de mitjans, documents i eines legals que s'utilitzen per a aconseguir un resultat, com pot ser lluitar contra el frau i la corrupció.

Concessió pública: autorització que una administració pública atorga a una empresa privada per a gestionar un bé o un servei públic durant un temps determinat, a canvi del pagament d'una quantitat de diners. Es fa perquè els béns i serveis públics s'aprofiten i gestionen de la millor manera possible.

La labor de vigilància, estudi i control que realitza l'AVAF recau sobre:

- Administració autonòmica i local, i el seu sector públic.
- Entitats valencianes que recull l'Estatut d'Autonomia, referent a la seua activitat administrativa.
- **Corporacions i altres entitats de dret públic** (cambres de comerç, col·legis professionals...).
- Universitats públiques valencianes i entitats relacionades amb estes.
- Persones o empreses que reben fons públics.
- Partits polítics, sindicats i organitzacions empresarials.

L'Agència no té competències per a investigar denúncies sobre assumptes que estan fora del seu àmbit d'actuació, o aquells la comprovació, inspecció o investigació dels quals correspon a les autoritats judicials, el ministeri fiscal, la policia judicial o a altres entitats públiques.



Corporacions i altres entitats de dret públic: organismes públics que en realitzar les seues activitats s'ajusten a l'ordenament jurídic privat. Un exemple són les cambres de comerç o els col·legis professionals. També ho són aquells organismes adscrits als diferents ministeris o conselleries, que s'encarreguen de gestionar determinats serveis públics. Per exemple, l'Institut Valencià de Finances o Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana.

Per exemple, l'Agència no té autoritat per a tramitar denúncies sobre impostos que afecten només particulars, ni pot investigar denúncies sobre temes relacionats amb Hisenda, Inspecció de Treball i la Seguretat Social, que afecten només particulars.

L'AVAF té potestat per a imposar multes que van des de 200 fins a 400.000 euros, segons la gravetat del fet o delictes que s'haja produït.



CAPÍTOL 5

Estructura

El màxim responsable de l'AVAF és el seu director o directora.

Esta persona és triada pel Ple de Les Corts i exerceix el càrrec amb independència, exclusivitat i imparcialitat, respectant totalment i en tot moment la llei i el dret.

La persona que dirigeix l'Agència té la condició d'autoritat pública.

És un alt càrrec i té els mateixos drets i obligacions que un director o directora general de l'Administració pública. El seu mandat dura set anys i no és renovable.

A més de dirigir l'AVAF i representar a esta institució davant la societat i les autoritats, ha d'elaborar i presentar a Les Corts el projecte de reglament de funcionament, així com controlar i avaluar les actuacions que realitza l'agència, ser cap del personal, aprovar la relació de llocs de treball, imposar sancions, emetre informes i **dictàmens**, dictar acords, signar convenis, elaborar i aprovar el projecte de pressupost, autoritzar les despeses i ingressos i aprovar la memòria anual, entre altres coses.

Dictàmen: un dictamen és un informe o opinió que es dona sobre algun tema, per escrit, després d'estudiar-lo en profunditat.



En el gràfic anterior podem veure **les cinc unitats administratives en les quals s'organitza la Direcció General de l'AVAF.**

Actualment la plantilla de l'Agència consta de **45 funcionaris i funcionàries.**

Tot el personal és **funcionari de carrera** procedent de les diferents administracions públiques, no existeix **personal eventual** ni **contractat laboral**. Els procediments per a cobrir els llocs de treball són els que estableix la Llei de funció pública valenciana.

Per a combatre amb èxit el frau en les administracions valencianes, tot el personal de l'AVAF posseeix la condició d'autoritat pública mentre està exercint les seues funcions.

Funcionaris de carrera: són les persones que han aprovat una oposició convocada per una administració pública. Posseeixen un nomenament oficial que els reconeix la seua condició de funcionaris i treballen per a l'Administració Pública.

Personal eventual: empleats que són nomenats per a realitzar funcions de confiança o assessorament especial d'alts càrrecs o autoritats de l'Administració, de manera temporal i no permanent. No han de passar cap prova, són contractats només per a un temps determinat o de tant en tant, i poden ser destituïts en qualsevol moment per l'autoritat que els ha nomenat.

Contractat laboral: treballador de l'Administració Pública espanyola que no pertany a la plantilla de personal funcionari. A diferència del funcionari, el contractat laboral no té presumpció de veracitat, ni pot exercir autoritat. A vegades, un mateix lloc de treball pot ser exercit per un funcionari o per un contractat laboral, segons l'administració que siga.

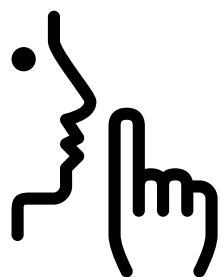
Com presentar una denúncia

Qualsevol persona pot denunciar davant l'AVAF fets o situacions que puguen requerir l'actuació i investigació de l'Agència.

En presentar la seua denúncia, **la persona denunciant pot facilitar voluntàriament la seua identitat i dades de contacte, o bé presentar la seua denúncia de manera anònima.**

En qualsevol d'estos casos, l'Agència garanteix la total confidencialitat de les dades de la persona que denuncia si esta ho sol·licita.

Estes dades només poden ser comunicades a les autoritats judicials en el cas que un jutge el demane.



Anònima: fer alguna cosa de manera anònima és fer-ho de manera que s'oculta la identitat del seu autor o autora. Es tracta de no es conega qui és l'autor o autora d'eixa acció.



La persona que vol presentar una denúncia pot fer-ho de tres formes diferents:

- **Per Internet, a través de la 'Bústia de Denúncies' que hi ha en la pàgina web de l'AVAF.**
És el mitjà més adequat per a presentar una denúncia anònima, a l'ésser un canal segur per a admetre comunicacions, que permet l'anonimat durant tot el procés, així com ocultar la identificació del dispositiu o ordinador des d'on es posa la denúncia.

Creada en 2018, la Bústia permet rebre alertes a qualsevol hora del dia durant tots els dies de l'any.
- **Mitjançant correu electrònic** (investigacio@antifraucv.es) o **correu postal** en paper dirigit a la seu de l'Agència a València.
- **Mitjançant un escrit de denúncia presentat en paper en el registre general de l'AVAF**, situat en la seua seu de València, de dilluns a divendres de 9 del matí a 2 de la vesprada. També pot fer arribar el seu escrit de denúncia per correu certificat si ho prefereix.
- **De manera verbal**, acudint personalment a la seu de l'Agència, després de demanar una cita prèvia

L'Agència comunicarà a la persona denunciant que ha rebut la seua denúncia. No obstant això, la investigació que duu a terme tindrà caràcter reservat. Davant qualsevol dubte que tinga l'Agència sobre la denúncia presentada contactarà amb la persona denunciant, que té dret a conèixer l'estat de la tramitació de la denúncia i serà informada dels seus resultats.

La denúncia ha d'incloure la màxima informació que posseïska la persona denunciant, o bé indicar les fonts on obtindre eixa informació.

Tota denúncia ha d'incloure:

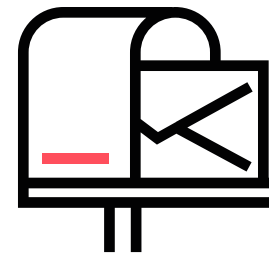
- Una explicació clara i **cronològica** dels fets i circumstàncies que motiven la denúncia.
- El nom de l'administració o entitat del sector públic a la qual es refereixen els fets denunciats.
- El nom de la persona o persones presumptament responsables dels fets denunciats, o que hagen participat o col·laborat d'alguna manera en eixos fets.
- Una explicació breu dels passos ja realitzats prèviament en relació amb els fets denunciats, com per exemple procediments o recursos administratius tramitats, queixes interposades davant les administracions, el **Síndic de Greuges**, expedients disciplinaris...
- Qualsevol altra informació que puga ser útil per a conèixer els fets denunciats i els seus possibles responsables.

Cronològica: enumerar els fets de manera cronològica és fer-ho per ordre, començant normalment pel més antic en el temps fins a arribar a lo més actual.

Síndic de Greuges: és el Defensor del Poble a la Comunitat Valenciana. La seua missió és vigilar que es respecten els drets i llibertats que tenen les persones davant l'Administració local i autonòmica.

És important saber que **les denúncies falses que causen greus danys a la persona denunciada constitueixen una infracció molt greu**, sancionada amb multes de més de 30.000 i fins a 400.000 euros i la seua publicació en el **DOGV** per a coneixement general. A més, les denúncies falses poden ser un delicte.

Per part seua, **totes les administracions i entitats** públiques valencianes **que estan dins de l'àrea d'activitat de l'Agència**, així com les seues autoritats i personal, **tenen obligació de col·laborar amb l'AVAF amb rapidesa i dedicació**. Si no ho fan, poden ser també sancionades.



DOGV: el Diari Oficial de la Generalitat Valenciana (DOGV) és el mitjà de comunicació oficial de la Comunitat Valenciana on les diferents administracions, òrgans o autoritats competents publiquen normes, acords, convenis, resolucions i altres actes d'interés, perquè totes les persones puguin conèixer-ho. Es publica tots els dies de l'any, excepte dissabtes, diumenges i festius.

La persona que denuncia està protegida

Per a poder lluitar contra el frau i la corrupció de manera eficaç és **necessari que les persones que denuncien estiguen ben protegides**. Per això, una de les funcions de l'AVAF és assegurar l'adequada defensa i protecció de totes les persones, organitzacions o institucions que alerten o denuncien sobre males pràctiques o sobre corrupció, amb independència que siguin homes o dones els qui denuncien.

A través de l'**Estatut de la Persona Denunciant de Corrupció**, l'AVAF garanteix la confidencialitat de la identitat de la persona denunciant, l'**assessorament jurídic** i la protecció d'esta persona enfront de possibles **represàlies** o castics.

Estes represàlies poden ser de molts tipus, encara que les més habituals són suspensió o acomiadament del treballador, canvi de lloc de treball, horari o sou, imposició de sancions, assetjament laboral o discriminació.

Assessorament jurídic: servei que consisteix a informar i aconsellar a algú sobre la millor manera de complir amb les lleis, defensar els seus drets i solucionar qualsevol tema relacionat amb l'aplicació de lleis, normes i reglaments. Este servei l'ofereixen professionals del dret que coneixen bé les lleis. L'AVAF ofereix este servei de manera gratuïta a les persones que presenten una denúncia de frau o corrupció i ho necessiten.

Represàlies: actes de discriminació, intimidació, amenaces o castics que es fan contra una persona o empresa per a dificultar l'exercici d'un dret protegit. Des de març de 2022, una llei espanyola sanciona amb fins a un milió d'euros a les administracions o empreses que prenguen represàlies contra les persones denunciants de corrupció.



L'AVAF vigila perquè estes persones no patisquen, ni durant la investigació de la denúncia ni després d'ella, cap mena d'aïllament, persecució o empitjorament de les condicions laborals o professionals, ni cap mena de mesura que supose perjudici o discriminació.

L'Agència Valenciana Antifrau va ser la primera autoritat espanyola a crear un Estatut de Protecció de la Persona Denunciant de Corrupció, avançant-se fins i tot a la directiva europea en esta matèria, que és de l'any 2019.

En l'actualitat, l'AVAF protegeix un total de trenta-quatre persones denunciants i a una empresa.

L'Estatut de la Persona Denunciant no s'aplica si es tracta d'una denúncia falsa, o si la denúncia proporciona informació **manipulada** o que ha sigut obtinguda de manera il·legal.

Manipulada: que ha sigut modificada o alterada a propòsit per a enganyar i aconseguir així algun benefici particular. La informació manipulada no respon a la veritat, és falsa en tot o en part, i pretén fer creure a la gent que és certa.

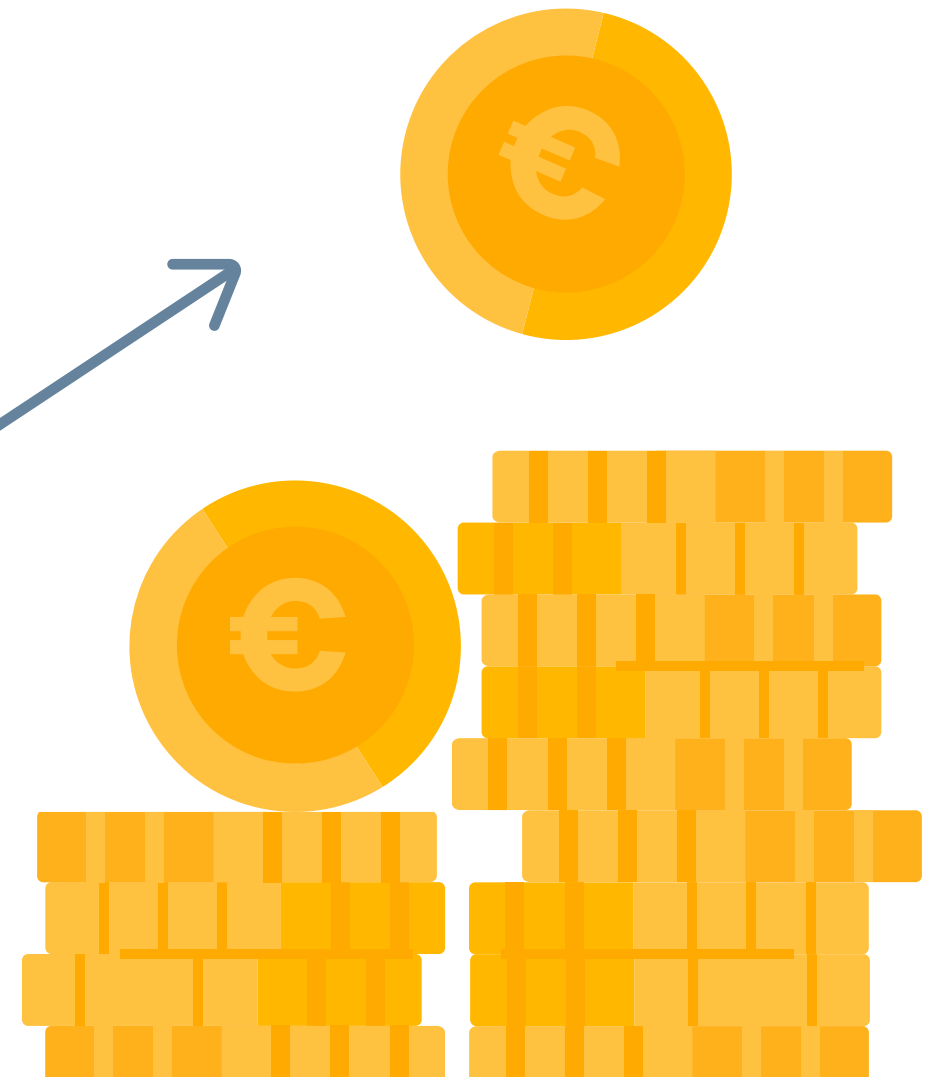
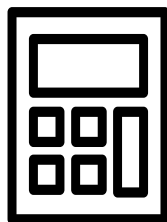
Com finança les seues activitats l'AVAF

Per a dur a terme totes les seues activitats, l'**Agència Valenciana Antifrau** **compta amb un pressupost anual propi**, que està inclòs en els pressupostos generals de Les Corts.

Això significa que la seua activitat es finança amb càrrec als comptes públics de la Generalitat Valenciana.

En disposar d'una partida econòmica independent, **compta amb independència econòmica per al seu funcionament**.

Gràcies al seu treball, l'Agència Valenciana Antifrau ha facilitat la recuperació de 29 milions d'euros en els últims tres anys.



CAPÍTOL 9

On està l'AVAF

La seu de l'Agència Valenciana Antifrau està situada en el centre de València, al carrer Navellos número 14 porta 3, prop de la Plaça de la Verge.

Si has d'enviar algun escrit, esta és l'adreça completa que hauràs d'escriure en el sobre:

Carrer Navellos, 14 porta 3
46003 València

El telèfon de contacte és el 96 278 74 50.

Pots accedir a tota la informació sobre l'AVAF en la seua pàgina web **www.antifraucv.es**

També pots contactar amb l'agència a través del correu electrònic info@antifraucv.es



CAPÍTOL 10

Col·laboració amb els registres mercantils

Una vegada a l'any, les empreses espanyoles tenen obligació de presentar els seus comptes anuals en el **registre mercantil** on estan inscrites.

En eixe moment, han de declarar qui és el **titular** o titulars de l'empresa, que reben el nom de "**titulars reals**".

Gràcies a esta informació, els **registradors** i registradores de la propietat i mercantils col·laboren des de fa anys amb l'Administració en la lluita contra el frau i altres delictes econòmics.

Registre mercantil: oficina pública on s'inscriu de manera oficial la creació, ampliació, fusió i extinció de tot tipus d'empreses, així com els comptes anuals de les empreses i els seus propietaris reals. El que figura en el registre mercantil és l'oficial.

Titular: propietari d'una empresa o d'un bé. Pot ser també la persona que té concedits determinats drets sobre l'empresa i està autoritzada per a exercir-los.

Titulars reals: un titular real és la persona o persones que posseeixen o controlen un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot d'una empresa. Això inclou a aquelles persones que, a través d'altres mitjans o persones interposades, exerceixen el control d'una empresa de manera indirecta. La titularitat real permet identificar als propietaris reals d'una societat.

Registradors: els registradors o registradores de la propietat i mercantils són els funcionaris o funcionàries responsables dels registres de la propietat o mercantils, oficines públiques on s'inscriu de manera oficial als propietaris dels habitatges i les empreses. El propietari d'una casa o una empresa és sempre qui figura en el registre. En l'actualitat hi ha més registradores que registradors, i la persona que dirigeix el Col·legi Nacional de Registradors és una dona.



Estos professionals estan obligats per la llei espanyola a alertar sobre possibles casos de **blanqueig de capitals**.

Per això, **en 2018 el Col·legi de Registradors d'Espanya va crear el Centre Registral Antiblanqueig (CRAB)**, que eixe any va rebre més de 22.000 alertes procedents dels registres sobre possibles delictes de blanqueig de capitals.

Des de la seua creació, ha sigut una eina fonamental en la lluita contra el blanqueig de capitals. El fet que els registres mercantils espanyols estiguen interconnectats amb la resta de registres mercantils europeus fa que esta eina siga molt eficient.

Els cossos i forces de seguretat de l'Estat tenen accés a este registre, així com els jutges i magistrats, els fiscals, la Guàrdia Civil, la Comissió Nacional del Mercat de Valors i altres entitats que lluiten diàriament contra el blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme.

Blanqueig de capitals: procés a través del qual els delinqüents oculten l'origen d'uns diners obtinguts de manera il·legal, per a després utilitzar-lo com si fora legal. Normalment este delicte va acompanyat d'uns altres més greus, com a tràfic de drogues o terrorisme.

Este registre de titularitats reals, creat per ordre del Ministeri de Justícia, conté informació completa i actualitzada sobre les persones que tenen el control d'una empresa, de manera directa o indirecta. Inclou també informació sobre les empreses que estan en la seua **cadena de control**.

Es tracta d'informació clau per a previndre delictes econòmics. En ell figuren les persones que es troben realment darrere d'una societat, encara que existisquen entitats o persones interposades que tracten d'ocultar-ho.

Vista la seua utilitat, **l'Agència Valenciana Antifrau va signar un conveni amb el Col·legi de Registradors d'Espanya l'any 2022**, per a col·laborar en la identificació dels titulars reals de les empreses i societats.

A través d'este acord, els responsables de l'AVAF poden accedir a les dades sobre la titularitat real de les entitats inscrites en els registres mercantils de la Comunitat Valenciana, de manera àgil i senzilla.

Els responsables de l'AVAF poden fer tres tipus de consultes:

- qui són els titulars reals d'una empresa concreta
- totes les empreses de les quals una persona és titular real
- les empreses que formen part de la cadena d'empreses que controla un titular real

Este servei no té cap cost per a l'AVAF.



Cadena de control: totes les persones o empreses que formen part, directament o indirectament, de la propietat d'una empresa. A vegades s'utilitzen empreses o persones interposades que dificulten conèixer la identitat dels vertaders propietaris de les empreses.



Relació de termes utilitzats en esta guia:

Entitat pública: agència, organisme o departament que administra un govern estatal, autonòmic o local. Alguns exemples són l'Institut Valencià de Finances, l'Agència Valenciana de la Innovació o l'Entitat Pública de Sanejament d'Aigües Residuals de la Comunitat Valenciana.

Frau: engany realitzat per a obtindre algun tipus de benefici, perjudicant així els interessos d'uns altres, que es fa tractant de simular que tot és legal. Les lleis castiguen especialment el frau comés per l'autoritat o els funcionaris públics en l'exercici de les seues funcions.

Corrupció: ús il·legal o abús dels recursos públics i del poder públic en benefici propi o d'altres persones. En les organitzacions públiques, consisteix a utilitzar les funcions i els mitjans d'eixes organitzacions en benefici dels seus gestors. La corrupció és contrària a la llei i als principis d'una bona gestió.

Les Corts: institució o òrgan que reuneix les persones que hem elegit en unes eleccions per a representar a tots els valencians i valencianes. Eixes persones són les encarregades de fer i votar les lleis de la Comunitat Valenciana. També es diu Corts Valencianes o Parlament valencià.

Administració pública: òrgan de l'Estat i del Govern Espanyol, així com de les diferents comunitats autònomes i entitats locals espanyoles. Gràcies a l'Estatut d'Autonomia valencià, la Comunitat Valenciana té administracions públiques pròpies.

Personalitat jurídica pròpia: capacitat suficient per a assumir obligacions i realitzar activitats que generen responsabilitat legal enfront de si mateixos i enfront d'altres persones o entitats.

Estatut d'Autonomia: és la llei més important de cada comunitat autònoma. Recull, entre altres coses, l'organització del govern de la comunitat autònoma, les competències que té, el seu territori, el nom de les seues institucions, les funcions dels seus càrrecs i representants, els drets i deures dels ciutadans i ciutadanes o els idiomes oficials. L'Estatut d'Autonomia de la Comunitat Valenciana està reconegut en la Constitució Espanyola.

Nacions Unides: l'Organització de les Nacions Unides (ONU) és una organització internacional creada en 1945 per a mantindre la pau i seguretat internacionals, fomentar relacions d'amistat entre les nacions, aconseguir la cooperació internacional i promoure el progrés social, la millora del nivell de vida i dels drets humans. Té la seua seu a Nova York. Un total de 193 països pertanyen a esta organització.

Ètica: tindre ètica és actuar amb responsabilitat, tindre una conducta correcta, fer el que s'ha de fer en benefici de la societat. Suposa dir sempre la veritat, tractar als altres amb igualtat, sense importar la seua condició social, gènere o edat, ser solidaris amb qui ho necessita, respectar les institucions i garantir el seu desenvolupament.

Relació de termes utilitzats en esta guia:

Integritat: és la qualitat de ser honest, respectuós, tindre uns valors i respectar-los fins i tot quan ningú ens està mirant. Tindre integritat suposa actuar de manera correcta i responsable, no caure en la corrupció o conductes inadequades i donar exemple del que fem davant els altres.

Omissió: falta d'atenció o desinterés cap a alguna cosa que ho necessita. Per exemple, no actuar quan existeix un deure legal de fer-ho. Esta actitud pot constituir un delict.

Instruments jurídics: mitjans o eines legals existents que s'utilitzen per a obtenir una determinada fi.

Concessió pública: autorització que una administració pública atorga a una empresa privada per a gestionar un bé o un servei públic durant un temps determinat, a canvi del pagament d'una quantitat de diners. Es fa perquè els béns i serveis públics s'aprofiten i gestionen de la millor manera possible.

Corporacions i altres entitats de dret públic: organismes públics que en realitzar les seues activitats s'ajusten a l'ordenament jurídic privat. Un exemple són les cambres de comerç o els col·legis professionals. També ho són aquells organismes adscrits als diferents ministeris o conselleries, que s'encarreguen de gestionar determinats serveis públics. Per exemple, l'Institut Valencià de Finances o Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana.

Dictàmen: un dictamen és un informe o opinió que es dona sobre algun tema, per escrit, després d'estudiar-lo en profunditat.

Funcionaris de carrera: són les persones que han aprovat una oposició convocada per una administració pública. Posseeixen un nomenament oficial que els reconeix la seua condició de funcionaris i treballen per a l'Administració Pública.

Personal eventual: empleats que són nomenats per a realitzar funcions de confiança o assessorament especial d'alts càrrecs o autoritats de l'Administració, de manera temporal i no permanent. No han de passar cap prova, són contractats només per a un temps determinat o de tant en tant, i poden ser destituïts en qualsevol moment per l'autoritat que els ha nomenat.

Contractat laboral: treballador de l'Administració Pública espanyola que no pertany a la plantilla de personal funcionari. A diferència del funcionari, el contractat laboral no té presumpció de veracitat, ni pot exercir autoritat. A vegades, un mateix lloc de treball pot ser exercit per un funcionari o per un contractat laboral, segons l'administració que siga.

Anònima: fer alguna cosa de manera anònima és fer-ho de manera que s'oculta la identitat del seu autor o autora. Es tracta que no es conega qui és l'autor o autora d'eixa acció.

Cronològica: enumerar els fets de manera cronològica és fer-ho per ordre, començant normalment pel més antic en el temps fins a arribar a lo més actual.

Síndic de Greuges: és el Defensor del Poble a la Comunitat Valenciana. La seua missió és vigilar que es respecten els drets i llibertats que tenen les persones davant l'Administració local i autonòmica

Relació de termes utilitzats en esta guia:

DOGV: el Diari Oficial de la Generalitat Valenciana (DOGV) és el mitjà de comunicació oficial de la Comunitat Valenciana on les diferents administracions, òrgans o autoritats competents publiquen normes, acords, convenis, resolucions i altres actes d'interés, perquè totes les persones puguen conèixer-ho. Es publica tots els dies de l'any, excepte dissabtes, diumenges i festius.

Assessorament jurídic: servei que consisteix a informar i aconsellar a algú sobre la millor manera de complir amb les lleis, defensar els seus drets i solucionar qualsevol tema relacionat amb l'aplicació de lleis, normes i reglaments. Este servei l'ofereixen professionals del dret que coneixen bé les lleis. L'AVAF ofereix este servei de manera gratuïta a les persones que presenten una denúncia de frau o corrupció i ho necessiten.

Represàlies: actes de discriminació, intimidació, amenaces o castigs que es fan contra una persona o empresa per a dificultar l'exercici d'un dret protegit. Des de març de 2022, una llei espanyola sanciona amb fins a un milió d'euros a les administracions o empreses que prenguen represàlies contra les persones denunciants de corrupció.

Manipulada: que ha sigut modificada o alterada a propòsit per a enganyar i aconseguir així algun benefici particular. La informació manipulada no respon a la veritat, és falsa en tot o en part, i pretén fer creure a la gent que és certa.

Registre mercantil: oficina pública on s'inscriu de manera oficial la creació, ampliació, fusió i extinció de tot tipus d'empreses, així com els comptes anuals de les empreses i els seus propietaris reals. El que figura en el registre mercantil és l'oficial.

Titular: propietari d'una empresa o d'un bé. Pot ser també la persona que té concedits determinats drets sobre l'empresa i està autoritzada per a exercir-los.

Titulars reals: un titular real és la persona o persones que posseeixen o controlen un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot d'una empresa. Això inclou a aquelles persones que, a través d'altres mitjans o persones interposades, exerceixen el control d'una empresa de manera indirecta. La titularitat real permet identificar als propietaris reals d'una societat.

Registradors: els registradors o registradores de la propietat i mercantils són els funcionaris o funcionàries responsables dels registres de la propietat o mercantils, oficines públiques on s'inscriu de manera oficial als propietaris dels habitatges i les empreses. El propietari d'una casa o una empresa és sempre qui figura en el registre. En l'actualitat hi ha més registradores que registradors, i la persona que dirigeix el Col·legi Nacional de Registradors és una dona.

Blanqueig de capitals: delictes que consisteix a ocultar la procedència de grans quantitats de diners obtinguts de manera il·legal, de manera que sembla que procedeix de fonts legals. Els diners "blanquejats" s'introdueix així en el sistema econòmic i financer com si fora legal. Normalment este delictes va acompanyat d'uns altres més greus, com a tràfic de drogues o terrorisme.

Cadena de control: totes les persones o empreses que formen part, directament o indirectament, de la propietat d'una empresa. A vegades s'utilitzen empreses o persones interposades que dificulten conèixer la identitat dels vertaders propietaris de les empreses.

Esta guia en Lectura Fàcil es va acabar d'editar a València
a l'octubre de 2023, coincidint amb els festejos del
Dia de la Comunitat Valenciana.



Registradors
DE LA COMUNITAT VALENCIANA



**GENERALITAT
VALENCIANA**
Presidència