

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Procedimiento de gestión de las denuncias de **la AVAF**

M. Oliver

Técnica de Formación de la Agencia Valenciana Antifraude

2 de abril de 2025

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Normativa reguladora



Ley 11/2016, de 28 de noviembre, de la Agencia de Prevención y Lucha contra el Fraude y la Corrupción de la Comunitat Valenciana

- Capítulo II. Del procedimiento de investigación



Reglamento de funcionamiento y régimen interior de esta, en desarrollo de la Ley 11/2016, de 28 de noviembre, de la Generalitat

- Título VI. Procedimiento de investigación

Resolución de 25 de abril de 2018, por la que se crea el Buzón de denuncias de la Agencia y se regula su funcionamiento

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Área de **Evaluación, comprobación e inspección**

Le corresponden las siguientes funciones:

- **Recibir y analizar las solicitudes, las denuncias** y las comunicaciones presentadas por personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, órganos o instituciones de carácter público.
- Supervisar y velar por el correcto **funcionamiento del Buzón de denuncias**.
- Efectuar el tratamiento y el análisis de la información de que tenga conocimiento que sea **susceptible de dar lugar a actuaciones de investigación**.
- Elaborar las **propuestas de iniciación de actuaciones de investigación**, de remisión al órgano competente o de archivo, y someterlas a la aprobación de la dirección de la Agencia.
- Proponer a la dirección de la Agencia la conclusión o la reapertura de los expedientes de investigación, así como **realizar el seguimiento de las actuaciones y recomendaciones adoptadas**.

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Cuestiones previas

El procedimiento de denuncias externas de la AVAF diferencia las **fases de análisis e investigación.**

La Ley 2/2023 **no establece fases** diferenciadas entre análisis e investigación.

“Comunicación verbal o por escrito de información sobre infracciones”

Art. 5.3 Directiva UE 2019/1937

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Recepción de denuncias



Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Recepción de alertas / denuncias

Art. 35 Reglamento AVAF. Denuncias y comunicaciones

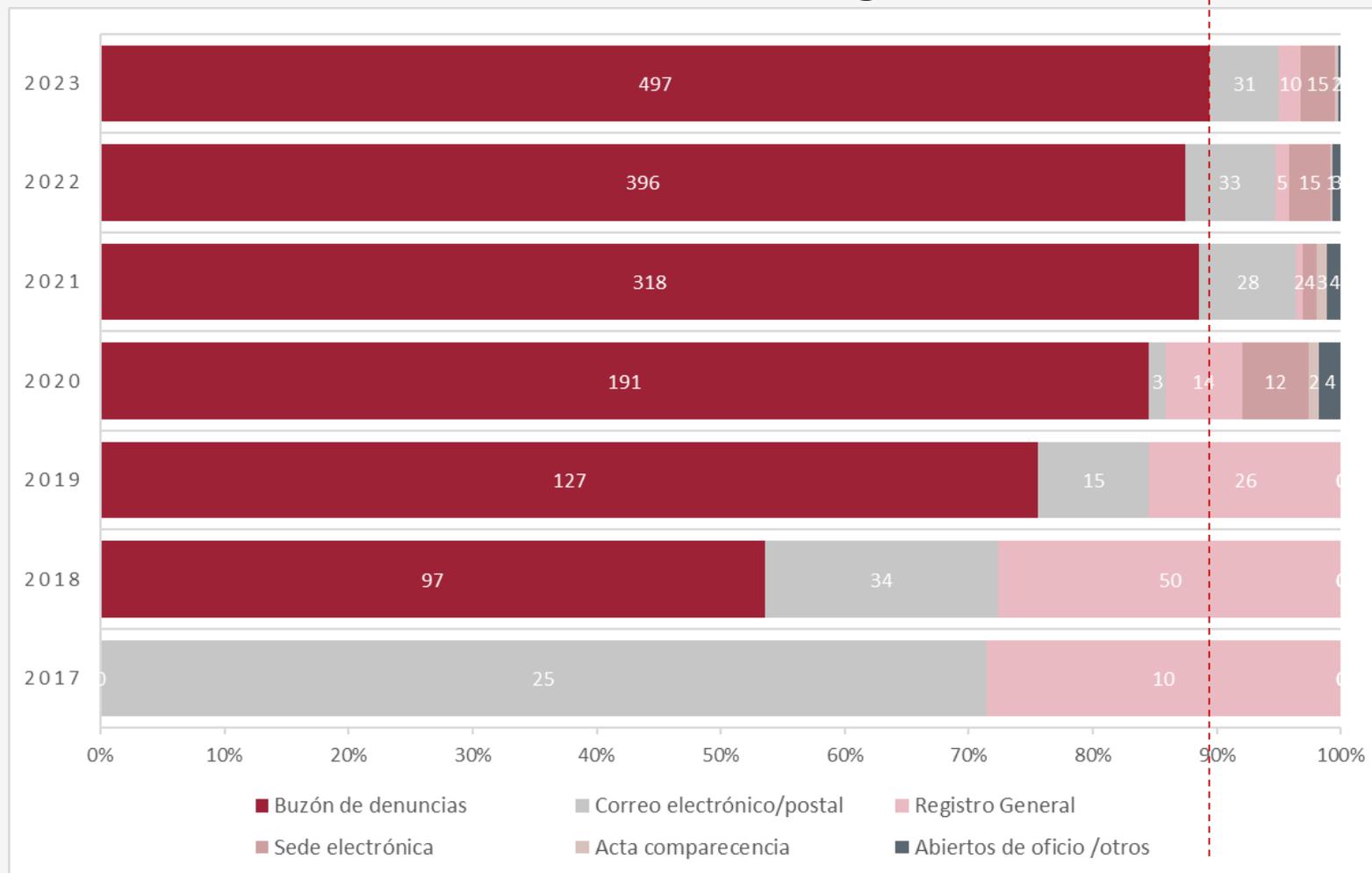
*“1. **Cualquier persona puede dirigirse a la Agencia** para comunicar conductas que pueden ser susceptibles de ser investigadas o inspeccionadas por esta, o denunciar hechos que pueden dar lugar a la exigencia de responsabilidades legales.*

*2. **Las autoridades, empleados públicos y todos los que cumplan funciones públicas o desarrollen el trabajo en entidades y organismos públicos deben comunicar inmediatamente a la Agencia**, desde el momento en que los conozcan, los hechos que puedan ser susceptibles de ser objeto de investigación o inspección por parte de esta, sin perjuicio de las obligaciones de notificación propias de la legislación procesal penal”.*

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP

Nivel de uso del canal de denuncias de la Agencia



Agencia Valenciana Antifraude

Canal externo en el sector público

Inicio / Buzón de Denuncias

Buzón de Denuncias



¿Ha detectado algún tipo de fraude en una administración en el ámbito de la Comunidad Valenciana y puede aportar pruebas de esta conducta?



Utilizando la aplicación, que garantiza la confidencialidad, puede hacer que se investigue el caso y se actúe para mejorar la integridad del sector público.



Puede dar sus datos o mantener una comunicación completamente anónima. En cualquier caso podemos protegerle por medio del estatuto del denunciante



Puede hacer el seguimiento de la comunicación a través de un canal seguro y conversar con el órgano gestor del buzón, independiente en el ejercicio de sus funciones

[Realizar denuncia](#)

- [¿Qué es y para qué sirve el Buzón de Denuncias de la Agencia Antifraude?](#)
- [Objetivos del Buzón](#)
- [Ámbito de actuación](#)
- [Funcionamiento](#)
- [Seguimiento](#)
- [Comunicaciones anónimas](#)
- [Estatuto del denunciante](#)

[Resolución de creación del Buzón](#)

BUZÓN DE DENUNCIAS



PERFIL DEL CONTRATANTE



SEDE ELECTRÓNICA



SISTEMA INTERNO DE INFORMACIÓN



OPAC BIBLIOTECA AVAF

Palabra clave 

Buscar

Recepción de alertas / denuncias



Canal seguro de participación y comunicación electrónica

Si ha detectado una mala praxis y puede aportar pruebas al respecto, envíe la información a través de este canal

nueva comunicación

Utilizando nuestro buzón podréis hacer que se investigue el caso y se actúe para mejorar la integridad del sector público. Aseguraos que realicen las

comunicaciones anónimas .

Iniciar comunicación

Para realizar una comunicación nueva

Seguimiento de la comunicación

Si quiere consultar el estado de tramitación o aportar más información sobre una comunicación anterior, introduzca el código numérico de acceso:

XXXX XXXX XXXX XXXX

consultar

Para acceder a una comunicación previa

Recepción de alertas / denuncias

SONDEO

¿Qué porcentaje creéis que supone la interposición de denuncias anónimas?

- Más de 50%.
- Entre 25% y 50%
- Menos del 25%

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP

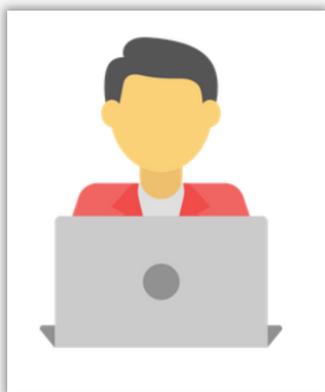


AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Recepción de alertas / denuncias

Anonimato voluntario

El autor de la alerta
Sí/No proporciona
sus datos personales al
informar



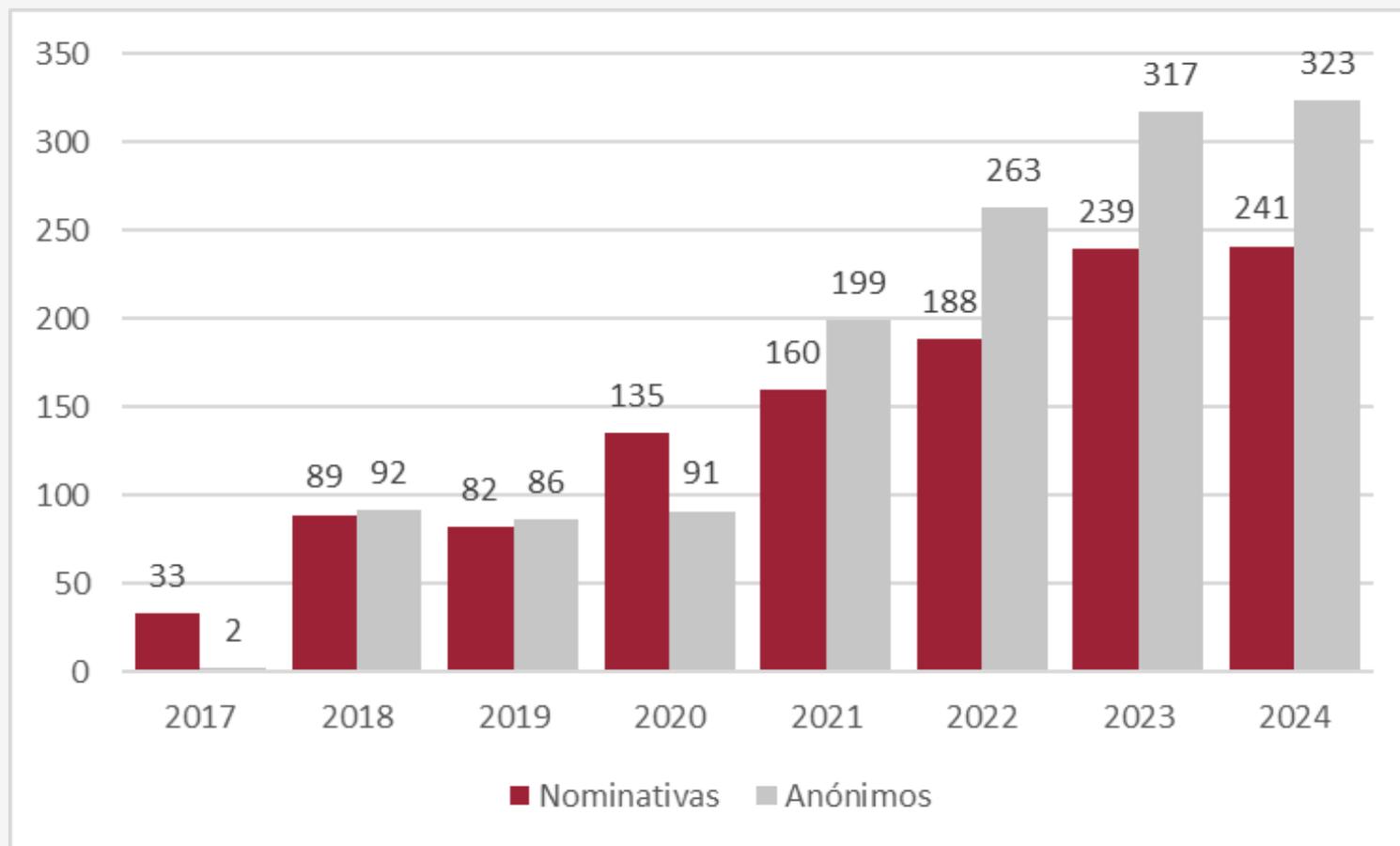
Un medio tecnológico
Interpuesto impide
trazar las conexiones



El sistema no recopila
ninguna información que
permita trazar a
la persona informante



Denuncias anónimas y nominativas



54% anónimas

Gestión del buzón de denuncias AVAF

BUZÓN DE
DENUNCIAS



**Acuse de
recibo**

Investigación



Art. 35.3
Reglamento



Arts. 11 y 12
Ley 11/2016



Art. 13 Ley 11/2016 y
art. 36-37 Reglamento



Art. 40
Reglamento

10 días hábiles
desde recepción

**Informe de
verosimilitud**

30 días hábiles
desde recepción

**6 meses +
6 meses**
desde acuerdo
de inicio

Conclusión

Resolución:

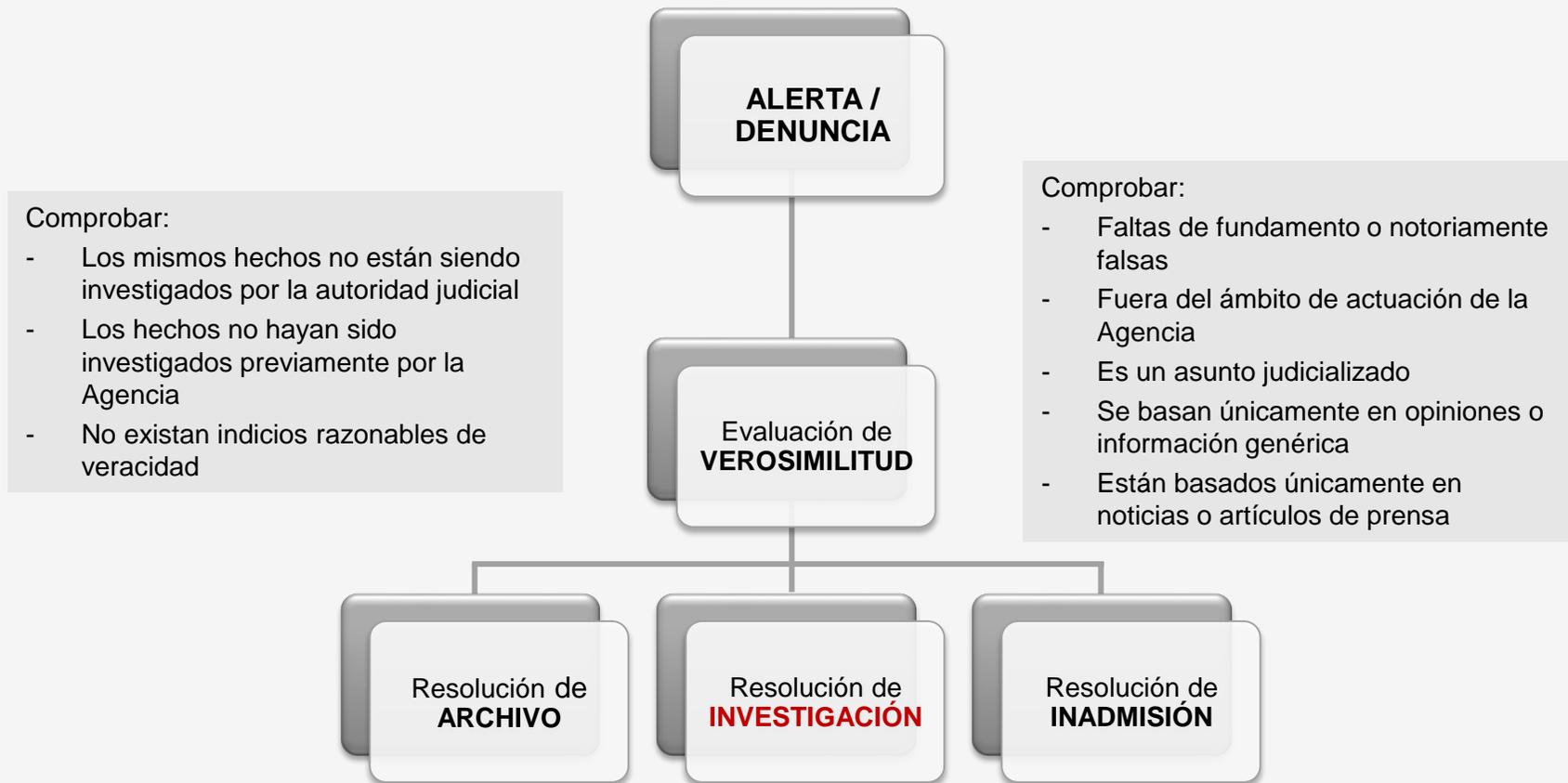
- Archivo
- Recomendación
- Inicio procedimiento sancionador
- Traslado Ministerio Fiscal o autoridad judicial
- Traslado otro órgano

Fase de análisis

Fase de investigación

Seguimiento

Fase de análisis



Fase de análisis



Ámbito de actuación

Objetivo

Art. 1 Ley 11/2016

- **Prevenir** el fraude y la corrupción.
- **Impulsar** la integridad y la ética pública.
- **Fomentar** una cultura de buenas prácticas y de rechazo del fraude y la corrupción en políticas públicas, así como en la gestión de recursos públicos.

Subjetivo

Art. 3 Ley 11/2016

- Administración autonómica y local; y su sector público.
- Entidades estatutarias, en cuanto a su actividad administrativa.
- Corporaciones y entidades de derecho público.
- Universidades públicas valencianas y entidades vinculadas
- Personas físicas y jurídicas, perceptoras de subvenciones.
- Contratistas y subcontratistas de las administraciones públicas y su sector público instrumental.
- Partidos políticos, sindicatos y organizaciones empresariales.
- Cualquier entidad, financiada mayoritariamente por las administraciones públicas o sujetas a su dominio efectivo.

Territorial

- En el territorio de la **Comunitat Valenciana**



Admitidas

Archivo.

Denuncias que, superando el chequeo de competencia, el fondo no reúne indicios, pruebas, etc., que le permitan superar el examen de verosimilitud.

Investigación.

Son competencia de la Agencia, hay **indicios y pruebas suficientes**.

Inadmitidas

Inadmisión por genérica/falsa/absurda:

“La Conselleria X lo hace todo mal”.

Inadmisión por incompetencia objetiva:

“Mi vecino defrauda a Hacienda”

Inadmisión por incompetencia subjetiva:

“El Juzgado nº 1 de València ha hecho...”

Inadmisión por incompetencia territorial:

“El Ayuntamiento de Murcia...”

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Determinación de la **verosimilitud** (Reglamento AVAF, art. 32)

1. La iniciación de actuaciones, archivo o inadmisión de denuncias, comunicaciones o solicitudes razonadas de otros órganos **requerirá, de forma inexcusable, la comprobación previa de la existencia de indicios razonables de veracidad.**
2. Para proceder a esta comprobación previa, si se estima necesario, la Agencia **podrá ponerse en contacto con las personas denunciantes o informadoras**, así como los órganos solicitantes, para obtener **aclaraciones y documentación** adicional que se considere relevante.
3. En el caso de que para la correcta acreditación de la verosimilitud de los hechos en cuestión **fuera necesario personarse** en cualquier oficina o dependencia de la administración o centro afecto a un servicio público, **se dejará constancia**, por el medio adecuado, del resultado de las visitas de inspección y de cualquier incidencia que se haya producido durante las mismas.
4. Igualmente, se podrá **tomar declaración** a cualquier persona capaz de proporcionar información relevante, así como solicitar de las personas, administraciones, entidades e instituciones, comprendidas en el ámbito de actuación de la Agencia, la información y documentación que obre en su poder.

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Determinación de la **verosimilitud** (Reglamento AVAF)



“Art. 35.4. **Dentro del plazo de los treinta días hábiles siguientes**, se deberá comunicar a la persona denunciante, bien el **acuerdo de inicio de las investigaciones**, bien la **decisión motivada de no dar curso a las mismas**. Dicho plazo quedará interrumpido cuando la Agencia requiera información adicional a la persona denunciante en los términos establecidos en el artículo 32.6 del presente reglamento.



Art. 35.5. Se garantiza la **confidencialidad de la identidad de las personas denunciantes e informadoras**. El personal de la Agencia estará obligado a mantener esta confidencialidad, excepto en el caso en que se reciba un requerimiento judicial”.

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Determinación de la **verosimilitud** (Reglamento AVAF, art. 35)

El paso de “Determinación de la Verosimilitud” concluirá siempre con la emisión de un **“Informe Previo de Verosimilitud”** (IPV), que propondrá la **inadmisión**, o el **archivo** de la denuncia, o la **iniciación de actuaciones de investigación**, posteriormente se dictará la **“Resolución”** por del Director de la Agencia, en el sentido que proceda, iniciándose de oficio en su caso la fase de investigación.



Resoluciones de inadmisión/archivo, se notificará exclusivamente al denunciante. Salvo si en la fase de análisis se ha requerido información al denunciado, en este caso también se notifica a la entidad denunciada.

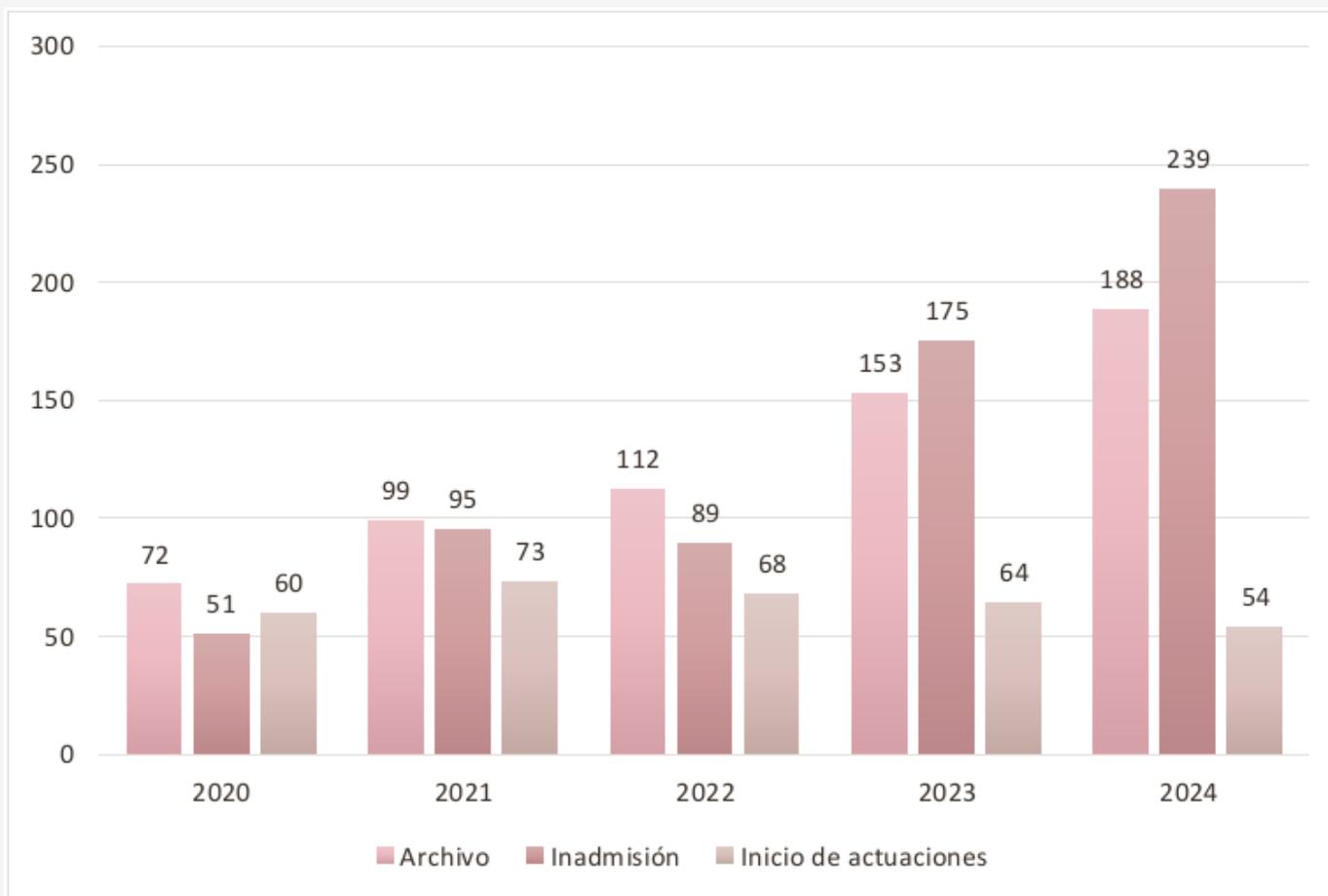
Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Expedientes tramitados en fase de análisis



Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Determinación de la **verosimilitud** (Reglamento AVAF, art. 35)

Inicio de actuaciones de investigación

- ✓ Se adoptará propuesta de **“inicio de actuaciones”** en los restantes supuestos (distintos a la inadmisión o archivo)
- ✓ En definitiva, **cuando siendo la AVAF competente se acrediten los indicios suficientes de verosimilitud.**

Resoluciones de **inicio de investigación**, se notifica a las entidades denunciadas y al denunciante (salvo que se exija el mantenimiento del secreto en aras del buen fin de la investigación – art. 43.2b) del Reglamento)

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP

Investigaciones AVAF

*“El inicio de las actuaciones de oficio se producirá bien por [...] **o por denuncia.**”*

Art. 11.1 Ley 11/2016



Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Criterios de tramitación

- Los escritos que tengan entrada dirigidos al área de Evaluación, Comprobación e Inspección serán puestos a su disposición por el funcionario designado.
- **Criterio general de tramitación** de expedientes: con carácter general, el criterio de **fecha de entrada** con **independencia del canal** de entrada elegido.
- La **asignación** y **priorización** de los expedientes, se realiza conforme a la **Instrucción 1/2019**, sobre impulso y ordenación de los expedientes en procedimientos de investigación.

Criterios especiales de **priorización** de expedientes

1. Denuncias que, por sus **indubitadas características de inadmisión**, se considere innecesario un análisis más profundo de los hechos investigados.
2. Denuncias que, por la **gravedad de los hechos denunciados o por la trascendencia social** de los mismos, se estime necesaria una rápida adopción de medidas correctoras.
3. Denuncias que, por poner en conocimiento de esta Agencia hechos cuya **demora en su corrección pueda dar lugar a consecuencias de difícil o imposible reparación**, sea necesario una especial celeridad en su tramitación.
4. Denuncias que, no estando contempladas en los supuestos anteriores, reúnan características de **especial simplicidad** en relación con las actuaciones de investigación a realizar, gravedad de los hechos denunciados, trascendencia social de los mismos o importancia o sensibilidad económica o social, por las que se considere oportuna por parte de esta Agencia su tramitación priorizada.

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Criterios de **acumulación de expedientes** para su tramitación

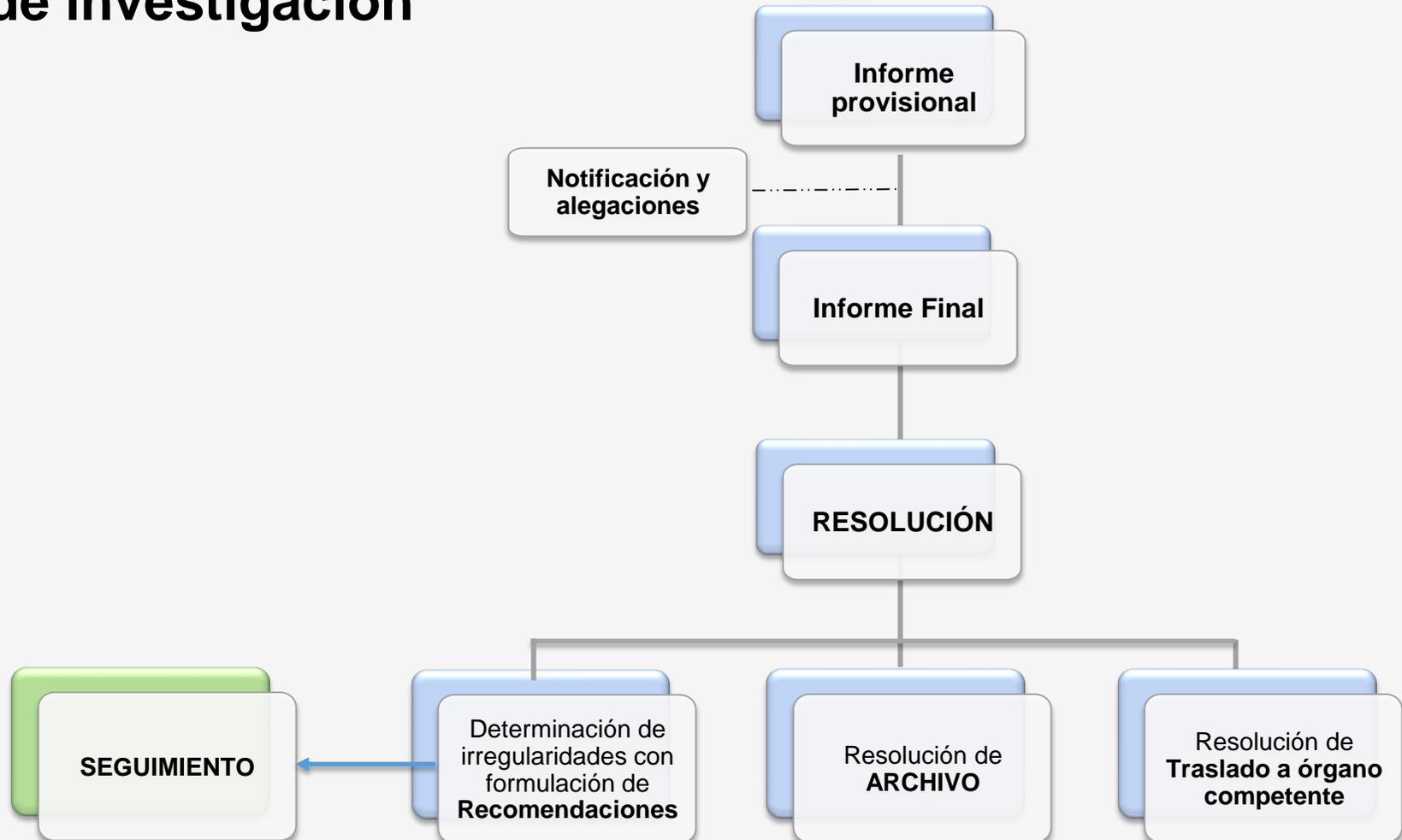
Art. 57 Ley 39/2015:

- Cuando una denuncia presentada a esta Agencia **presente identidad sustancial o íntima conexión en los hechos denunciados y en las personas y/o entidades presuntamente responsables de los mismos**, se acumularán ambos expedientes en uno solo de ellos prosiguiéndose, a partir del momento en el que se detecte tal conexión, una tramitación conjunta de todos los expedientes que presenten esta característica.
- El hecho de la acumulación y la identificación del número de expediente o expedientes acumulados para su tramitación conjunta será comunicado a todos los denunciantes afectados. Sin embargo, en aras de asegurar la confidencialidad de los distintos denunciantes y extremos denunciados, se reservará el conocimiento de la identidad de unos y otros, dándose a conocer a todos ellos el resultado final de la investigación en el momento oportuno.

Criterios de **inadmisión de denuncias**

- Criterio general: “[...] cuando el informante se limite a poner en conocimiento de esta Agencia el contenido de un **artículo de prensa**, bien sea mediante su transcripción, íntegra o no, o por su redireccionamiento a la publicación informativa, la resolución de estas denuncias cuyos denunciantes **no tengan conocimiento directo de los hechos denunciados o su publicación no genere efectos perjudiciales para sus intereses**, dará lugar a la inadmisión de las mismas, toda vez que la comunicación de una noticia de estas características supone la transmisión de informaciones no acreditadas u opiniones que, en modo alguno, pueden dar lugar a la incoación de un expediente de investigación, por sí mismas.”
- **Excepción:** “[...] cuando una denuncia presentada a esta Agencia presente características que, por su contenido, importancia, gravedad y/o repercusión pública, sea considerada de especial interés por parte de la Dirección de la Agencia, se procederá a la evaluación de verosimilitud de los hechos denunciados.”

Fase de investigación



Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Instrucción

- Ley AVAF (art. 11.1) : *“1. Las actuaciones de la agencia **se iniciarán de oficio**, por acuerdo del director o la directora, **previa determinación de la verosimilitud**, cuando sea sabedora de hechos o conductas que requieran ser investigados, inspeccionados o que aconsejen realizar un seguimiento y también cuando, después de realizar un análisis de riesgo, los indicadores de riesgo aconsejen la inspección o el seguimiento de determinados hechos o actividades.”*
- Reglamento AVAF (art. 36):
 - “1. Las actuaciones de investigación e inspección **se iniciarán por resolución expresa de la directora o director de la Agencia**, que delimitará la extensión material de las mismas.*
 - 2. La resolución de inicio de las actuaciones determina la apertura del correspondiente expediente, que será tramitado por el equipo o unidad que se designe al efecto.”*

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Instrucción (art. 37 Reglamento)

1. **Plazo** de 6 meses ampliable a otro 6 meses.
2. Expedientes contendrán todas las actuaciones y documentos ordenados.
3. Se podrá efectuar **requerimientos de documentación, entrevistas personales y visitas de inspección**.
4. Si hubiera implicación individual, se podrá **entrevistar** a la persona que será citada en la Agencia con suficiente antelación. Se le debe informar del **derecho a comparecer acompañado/a** por cualquier persona de su confianza o asistida por el profesional que elija...
5. Las **visitas de inspección** pueden realizarse por el personal de la Agencia, debidamente acreditado.
6. La complejidad o especificidad de los hechos a investigar, puede motivar la designación de personas con conocimientos especializados.
7. Los datos a los que se tiene acceso, solo pueden ser utilizados para las **finalidades** específicas de investigación.
8. Las personas o entidades afectadas, podrán aducir **alegaciones y aportar documentos**.
9. Se pondrá en conocimiento de las entidades investigadas el **informe provisional de investigación** para que presenten **alegaciones** en plazo no inferior a 10 días hábiles.

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Medidas cautelares (art. 38 Reglamento)

*“1. Cuando la eficacia y el resultado de las investigaciones en curso o el interés público así lo exija, el director o directora de la Agencia **podrá solicitar, motivadamente, la adopción de las medidas cautelares oportunas** a otro órgano administrativo, **que se encuentre tramitando un procedimiento sancionador o disciplinario de su competencia**, se haya iniciado o no este procedimiento a instancia de la Agencia. Asimismo, la directora o director de la Agencia podrá solicitar que las medidas adoptadas se dejen sin efecto, en el caso de que dejen de concurrir las circunstancias que motivaron su adopción.*”

2. La iniciación del procedimiento administrativo a que se refiere el apartado anterior no es óbice para que las actuaciones de la Agencia puedan proseguir. Al finalizar estas actuaciones, la Agencia deberá comunicar su resultado al órgano competente.”

Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Informe final de investigación (art. 39 Reglamento)

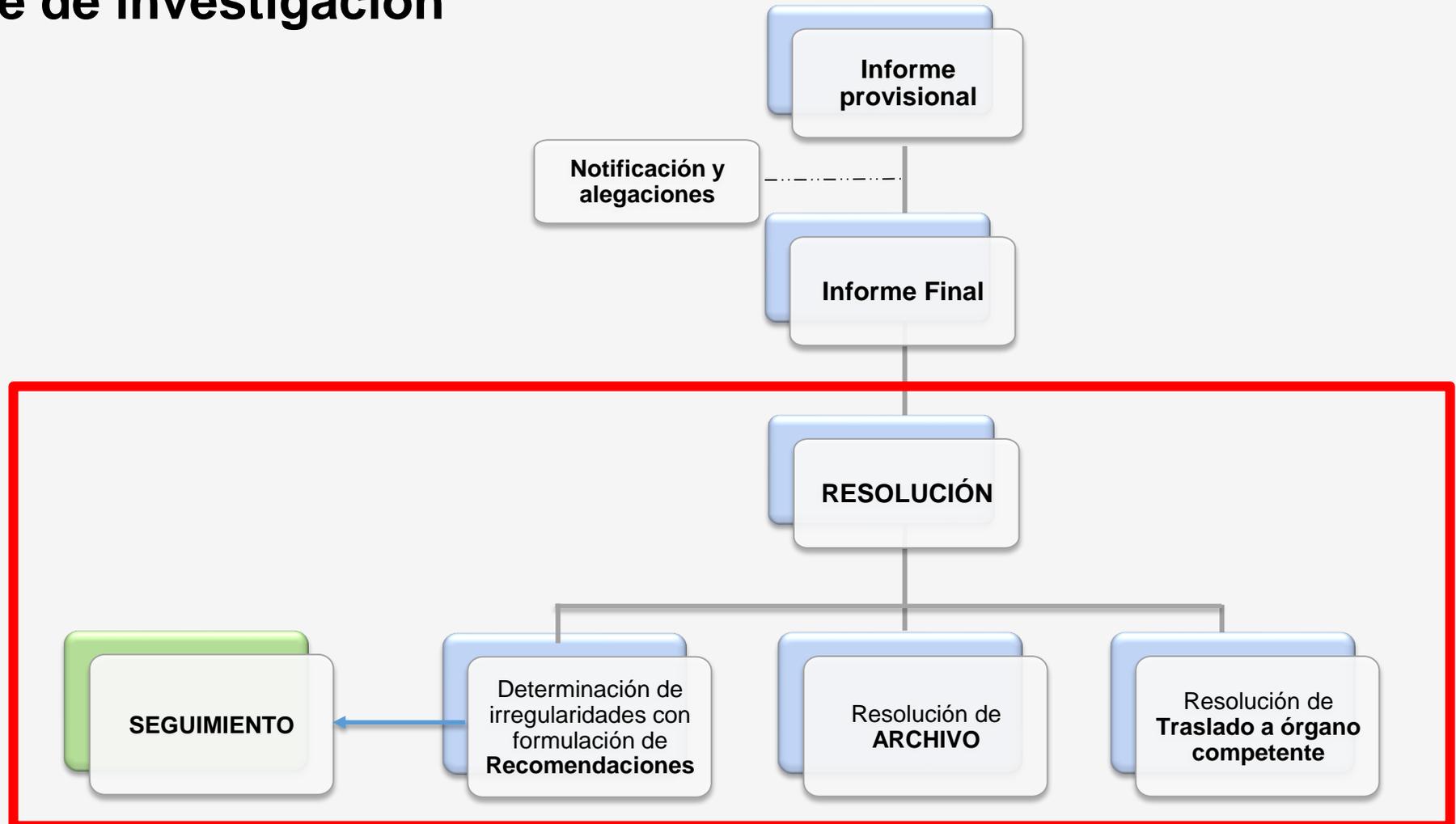


“1. Concluidas las actuaciones de investigación, **se elaborará un informe final** en el que se detallarán sus resultados, contemplando los hechos y circunstancias constatados, las personas que hayan participado, colaborado o intervenido en los mismos, y su posible calificación jurídica, así como las posibles responsabilidades.

2. El **informe final** de investigación será suscrito por la Agencia y en él se **recogerán las alegaciones formuladas por las personas que pudieran resultar implicadas individualmente** en los hechos objeto de investigación.

3. Este informe final será **comunicado a la persona que denunció** los hechos que dieron lugar a la investigación, salvo que se exija el mantenimiento del secreto en aras al buen fin de la investigación en la Agencia o en otro órgano.”

Fase de investigación



Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Conclusión de actuaciones (art. 40 Reglamento)

“1. Una vez finalizada la tramitación del expediente de investigación y sobre la base del informe final de investigación, **el director o directora de la Agencia, mediante resolución motivada podrá acordar:**

a) **El archivo de las actuaciones** de investigación, que será comunicado a los denunciados o solicitantes.

b) La formulación de todas aquellas **recomendaciones** conducentes a la adopción de las medidas que se estimen convenientes, pudiendo sugerir la modificación, la anulación o la incorporación de criterios con la finalidad de evitar disfunciones o prácticas administrativas susceptibles de mejora, en los supuestos y las áreas de riesgo de las conductas irregulares detectadas.

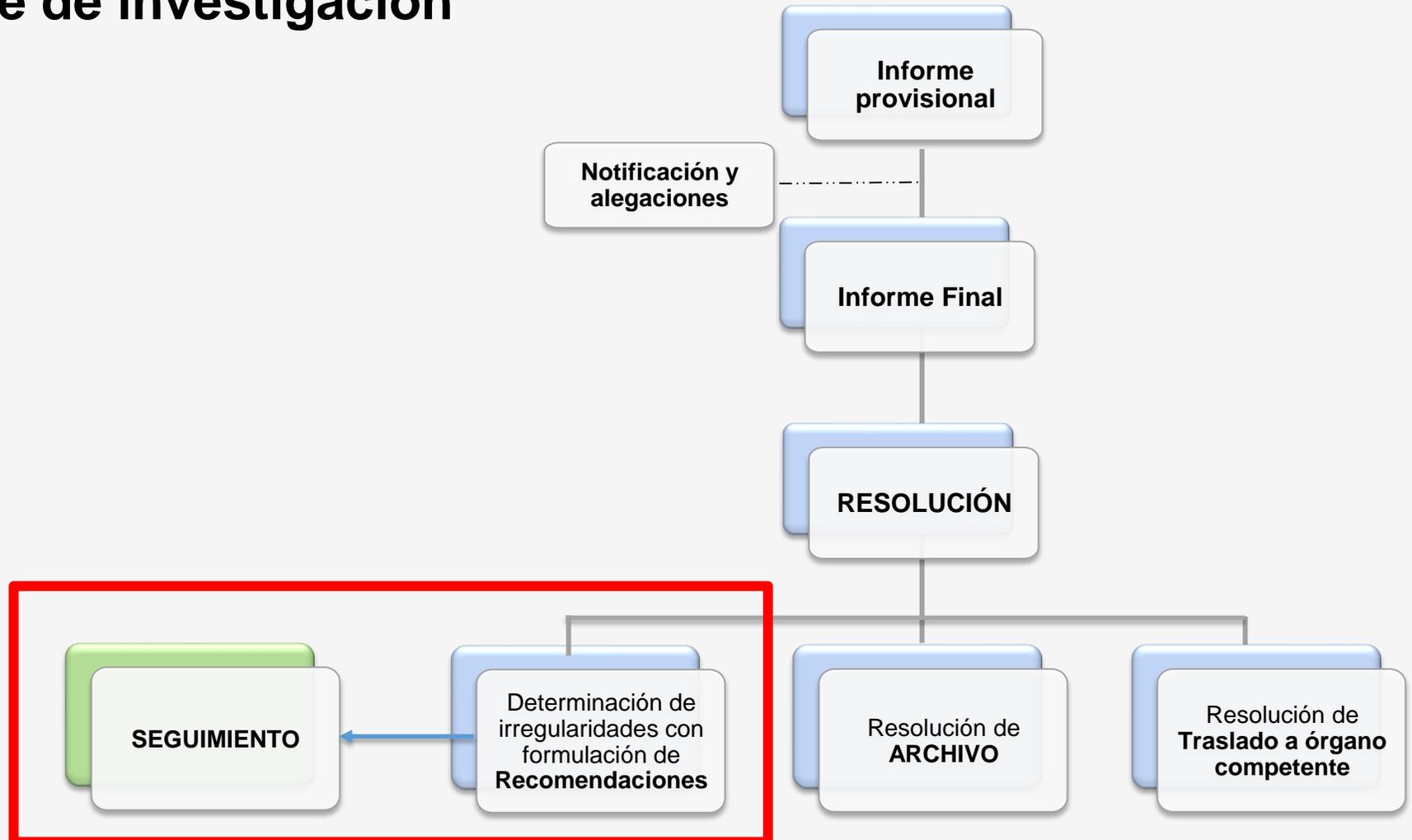
c) Si se observan indicios de que se hayan cometido **infracciones disciplinarias u otros hechos sancionables** de acuerdo con la normativa sectorial, **se comunicará al órgano competente.**

d) Si se advierten acciones u omisiones de las previstas en los artículos 17 y siguientes de la Ley 11/2016, de 28 de noviembre, de la Generalitat, **se propondrá el inicio del procedimiento sancionador correspondiente.**

e) En caso de que se pueda derivar una **posible responsabilidad contable**, se dará **traslado a la jurisdicción del Tribunal de Cuentas.**

f) Si hay indicios de **conductas o hechos presumiblemente constitutivos de delito**, se dará **traslado de forma inmediata al Ministerio Fiscal o a la autoridad judicial”.**

Fase de investigación



Procedimiento de gestión denuncias

AVAF - IVAP



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Seguimiento de recomendaciones

Inicio de la fase con la Resolución de conclusión de la investigación si se dictan recomendaciones.

Plan de implementación del cumplimiento.

Plazos para el cumplimiento de las recomendaciones o acreditación justificativa del incumplimiento.

Informe de seguimiento proponiendo el cumplimiento o incumplimiento.

En caso de incumplimiento, elevación de informe a Les Corts en al memoria anual o informe extraordinario.

Seguimiento de recomendaciones (art. 40 Reglamento)

*“4. La Agencia comprobará que las autoridades competentes aplican las medidas administrativas, financieras, legislativas o disciplinarias que les ha recomendado, realizando su seguimiento mediante las actuaciones que considere adecuadas. A tal efecto, la Agencia puede dirigir recordatorios a la máxima autoridad del organismo afectado y solicitarle la remisión de un **plan de implementación de las recomendaciones formuladas** en el que se detallen las acciones, los plazos y las personas responsables de cada una de las actuaciones que hay que llevar a cabo, o bien las razones que le impiden adoptar las medidas propuestas.*

*5. En caso de que las autoridades afectadas **no apliquen las recomendaciones propuestas ni justifiquen su inaplicación, la Agencia debe hacerlo constar en la memoria anual o en un informe extraordinario a les Corts, según corresponda.** En cualquier caso, antes de hacer constar expresamente el incumplimiento, la Agencia debe comunicarlo, con la propuesta de memoria o informe, a la persona u órgano afectados a fin de que aleguen lo que crean conveniente.”*



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

Muchas gracias por su atención

formacio@antifraucv.es



Calle Navellos, 14 3ª. 46003 València
+34 962787450 - www.antifraucv.es