



**SINDICATURA DE COMPTES**  
**Illes Balears**

Pedro Antonio Mas Cladera  
Síndico Mayor

EXPERIENCIAS PRÁCTICAS EN LA LUCHA CONTRA EL  
FRAUDE Y LA CORRUPCIÓN EN LOS PAÍSES MIEMBROS DE  
EURORAI

---

EXPÉRIENCES PRATIQUES DANS LA LUTTE CONTRE LA  
FRAUDE ET LA CORRUPTION DANS LES PAYS MEMBRES  
D'EURORAI

---

*PRACTICAL EXPERIENCES IN COMBATING FRAUD AND  
CORRUPTION IN EURORAI MEMBER COUNTRIES*

**BORDEAUX, 2012**



1

**DISTRIBUCIÓN DE FUNCIONES EN EL ORDENAMIENTO ESPAÑOL**  
*DISTRIBUTION OF FUNCTIONS IN THE SPANISH LEGAL SYSTEM*

2

**EXPERIENCIA EN MATERIA DE CONTRATACIÓN**  
*EXPERIENCE IN THE FIELD OF CONTRACTING*

3

**EXPERIENCIA EN MATERIA DE SUBVENCIONES**  
*EXPERIENCE IN THE FIELD OF GRANTS*

# DISTRIBUCIÓN DE FUNCIONES EN EL ORDENAMIENTO ESPAÑOL

## *DISTRIBUTION OF FUNCTIONS IN THE SPANISH LEGAL SYSTEM*

1

Lucha contra el fraude y la corrupción. Poder Judicial (jueces y fiscales)

*Fight against fraud and corruption. Judiciary (Judges and Prosecutors)*

OCEX. Sus informes contribuyen a la detección de malas prácticas y colaboran con el Poder Judicial en casos concretos

*RAI. Their reports contribute to the detection of malpractice and they collaborate with the judiciary in specific cases*

SCIB. Colaboración específica en 4 casos

*SCIB. Specific collaboration in 4 cases*

# EXPERIENCIA EN MATERIA DE CONTRATACIÓN

## *EXPERIENCE IN THE FIELD OF CONTRACTING*

2

- **Supuesto: venta de un terreno, de 52.000 m<sup>2</sup>, valorado en 29,3 millones €**  
*Hypothesis: sale of a plot of land with an area of 52,000 sq. m, valued at 29.3 million euros*
- **Motivos: obtener ingresos y edificar el terreno**  
*Reasons: obtaining revenues and building on the land*
- **Procedimiento: concurso (varios criterios)**  
*Procedure: tender (several criteria)*
- **Plazo presentación ofertas: 15 días**  
*Term for submitting bids: 15 days*
- **Ofertas presentadas: 13**  
*Bids submitted: 13*

# EXPERIENCIA EN MATERIA DE CONTRATACIÓN

## *EXPERIENCE IN THE FIELD OF CONTRACTING*

2

### **Informe de la Sindicatura de Cuentas de las Islas Baleares:** *Report of the Audit Office of the Balearic Islands:*

- **No justificación elección sistema de concurso**  
*The choice of the tender system is not justified*
- **Oferta económica: solo el 15% de puntos, con límite de 30 millones €**  
*Economic offer: this represents only 15% of the points, with a ceiling of 30 million euros*
- **Criterios indeterminados: 45%, discrecionalidad**  
*Undetermined criteria: 45%, discretionary*
- **Reducción plazos proyecto y ejecución: 20%**  
*Reduction of project and execution deadlines: 20%*
- **Otros: restante 20%**  
*Others: the remaining 20%*

# EXPERIENCIA EN MATERIA DE CONTRATACIÓN

## *EXPERIENCE IN THE FIELD OF CONTRACTING*

2

### **Desarrollo:**

#### *Development:*

- **Adjudicación a empresa que ofertaba 30 millones €**  
*Awarded to a company offering 30 million euros*
- **Voto de partidos de la mayoría gobernante**  
*Voted by the parties in the majority government*
- **Quejas otros licitadores**  
*Other bidders complained*
- **Escándalo opinión pública**  
*Public opinion scandal*
- **Querrela ante juzgados penales**  
*Lawsuits lodged at criminal courts*
- **Obras no iniciadas**  
*Works that have not been started*

# EXPERIENCIA EN MATERIA DE CONTRATACIÓN

## *EXPERIENCE IN THE FIELD OF CONTRACTING*

2

### **Proceso penal:**

#### *Criminal proceedings:*

- **Imputados: dirigentes políticos, funcionarios y directivos empresa adjudicataria**  
*Accused: politicians, public officers and senior executives of the company that won the tender*
- **Aportación del Informe de la Sindicatura**  
*Report issued by the Audit Office*
- **Delitos: malversación caudales públicos, prevaricación, fraude a la Administración, revelación de secretos y uso de información privilegiada**  
*Offences: misappropriation of public funds, prevarication, fraud against the Administration, disclosure of secrets and use of privileged information*
- **Fianzas: 37 millones €**  
*Bail bonds: 37 million euros*



# EXPERIENCIA EN MATERIA DE SUBVENCIONES

## *EXPERIENCE IN THE FIELD OF GRANTS*

3

- **Subvenciones a empresa audiovisual por 500.000 €**  
*Grants to a company in the audio-visual sector totalling € 500,000*
- **Otorgados de forma directa, sin justificación**  
*Granted directly, not justified*
- **Informe Sindicatura: no constaban las facturas del gasto**  
*Report by the Audit Office: there were no invoices backing the expense*
- **Empresa adquirida por terceros (en nombre de los dirigentes políticos)**  
*Company acquired by third parties (in the name of the politicians)*
- **Sospechas de no realización de los programas subvencionados**  
*It is suspected that the programs were not carried out*
- **Jurisdicción penal: delitos de malversación de caudales públicos, prevaricación y negociaciones prohibidas a los funcionarios**  
*Criminal jurisdiction: Offences consisting of misappropriation of public funds, prevarication and negotiations forbidden for public officers*

**Muchas gracias por su atención**  
*Thank you very much for your attention*

**Pedro Antonio Mas Cladera**  
**Síndico Mayor de la Sindicatura de Comptes de les Illes Balears**  
*Chairman of the Audit Office of the Balearic Islands*