

I. DISPOSICIONS GENERALS

MINISTERI D'HISENDA I ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

11427 *Reial decret 948/2015, de 23 d'octubre, pel qual es regula l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.*

I

La Llei orgànica 5/2010, de 22 de juny, per la qual es modifica la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal, a la disposició final primera, va afegir l'article 367 septies a la Llei d'enjudiciament criminal, en el qual ja es va preveure la creació d'una oficina de recuperació d'actius. Transcorreguts cinc anys, aquesta previsió no ha estat encara desplegada reglamentàriament. El Centre d'Intel·ligència contra el Terrorisme i el Crim Organitzat, dependent de la Secretaria d'Estat de Seguretat del Ministeri de l'Interior, amb el suport operatiu de les forces i cossos de seguretat de l'Estat, ha estat exercint funcions de localització d'actius procedents de delictes. No obstant això, com que no hi ha òrgans especialitzats en la seva gestió, una vegada decomissats, aquests actius queden a disposició dels òrgans jurisdiccionals, que, en general, n'ordenen la realització al final del procediment, mitjançant els mecanismes tradicionals de venda per persona especialitzada o subhasta pública. Aquest mecanisme s'ha revelat ineficaç en els procediments de més complexitat, en la mesura en què les necessitats de la gestió de béns excedeixen en general les possibilitats materials dels òrgans judicials. Aquestes circumstàncies condueixen a reafirmar la necessitat de posar en funcionament l'oficina esmentada.

Amb aquesta finalitat, la Llei orgànica 1/2015, de 30 de març, per la qual es modifica la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal, manté la previsió de l'article 367 septies de la Llei d'enjudiciament criminal, tot i que li dóna la nova denominació d'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, en la mesura en què a la seva funció inicial de localització i recuperació de béns, hi afegeix la de la seva administració i gestió. Aquest precepte preveu que el jutge o tribunal, d'ofici o a instància del Ministeri Fiscal o de la mateixa Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, li pugui encarregar la localització, la conservació i l'administració dels efectes, béns, instruments i guanys procedents d'activitats delictives comeses en el marc d'una organització criminal. Així mateix, la disposició final cinquena de la Llei orgànica 1/2015, de 30 de març, habilita el Govern per aprovar les disposicions reglamentàries necessàries per regular l'estructura, l'organització, el funcionament i l'activitat de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius esmentada. La mateixa Llei orgànica ha introduït també importants modificacions en la regulació del decomís sense sentència en circumstàncies excepcionals, el decomís ampliat i el decomís de tercers, que si bé ja estaven previstos en els textos normatius anteriors, no havien tingut una aplicació pràctica.

La Llei 41/2015, de 5 d'octubre, de modificació de la Llei d'enjudiciament criminal per a l'agilitació de la justícia penal i l'enfortiment de les garanties processals, completa aquesta regulació mitjançant la previsió de la intervenció en el procés penal de tercers afectats pel decomís i amb la incorporació d'un nou procediment de decomís autònom. Aquest últim es pot iniciar a instància del Ministeri Fiscal quan hi hagi un fet punible i el seu autor hagi mort o no pugui ser enjudiciat perquè està en rebel·lia o en situació d'incapacitat per comparèixer en un judici. També es pot utilitzar quan el fiscal es reservi l'acció de decomís, per al cas que hagi recaigut una sentència condemnatòria ferma pel delictes del qual prové el patrimoni objecte del procediment.

La reforma portada a terme en matèria de decomís a les lleis esmentades incorpora al dret espanyol la Directiva 2014/42/UE del Parlament Europeu i del Consell, de 3 d'abril de 2014, sobre l'embargament i el decomís dels instruments i del producte del delictes a la Unió Europea. L'article 10 d'aquesta norma insta els estats membres a adoptar les mesures necessàries, per exemple mitjançant la creació d'oficines nacionals centrals, «per

tal de garantir l'administració adequada dels béns embargats preventivament amb vista al seu possible decomís». Amb tot això es pretén optimitzar la prevenció i la lluita contra la delinqüència organitzada transfronterera, inclosa la de caràcter organitzat, i neutralitzar el producte del delictes, atès que s'entén que la principal motivació d'aquesta forma de delinqüència és l'obtenció de beneficis financers.

II

Les disposicions esmentades tenen com a objecte facilitar instruments legals que siguin més eficaços en la recuperació d'actius procedents del delictes i en la seva gestió econòmica. L'objectiu, doncs, és donar a la investigació patrimonial i al decomís el protagonisme que mereixen en la lluita contra la vessant econòmica de la delinqüència greu duta a terme per organitzacions i entramats criminals, i aconseguir així el seu escanyament financer. Per a això és necessari que les autoritats judicials competents disposin d'un sistema eficaç per localitzar i administrar els actius d'origen delictiu, amb el suport de l'estructura institucional i els recursos financers i humans necessaris, que els faciliti la tasca d'embargar i decomissar béns en el marc del procediment penal. Es preveu així la constitució de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius com a auxiliar de l'Administració de justícia, la qual té, per tant, una funció rellevant d'assessorament dels òrgans encarregats de la investigació per assegurar que els embargaments i decomisos acordats siguin efectius i eficaços.

El creixent nombre de fets delictius relacionats amb la delinqüència econòmica, freqüentment organitzada i transfronterera, amb una preocupació especial pels delictes de corrupció, tant en el sector públic com en el privat, imposa la necessitat que l'Estat dirigeixi els seus esforços no només al càstig dels seus responsables, una vegada declarada la seva culpabilitat, sinó també a aconseguir la recuperació dels actius procedents del delictes, perquè tan important com el compliment segur de la pena és la recuperació d'aquests actius. La seva afectació posterior a l'abonament de les indemnitzacions de les víctimes, a la realització de projectes socials i a l'impuls de la lluita contra la criminalitat organitzada constitueix una mesura rellevant de regeneració democràtica i justícia social.

L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha de funcionar, doncs, com una eina al servei dels jutjats i tribunals en el marc dels processos penals a què ens estem referint, i ho ha de fer també com a auxiliar de les fiscalies en l'exercici de les seves funcions relacionades amb les investigacions patrimonials que, si més no, abracen les diligències d'investigació, l'execució de comissions rogatòries internacionals i la investigació patrimonial en el procediment de decomís autònom en els termes que preveuen la Llei d'enjudiciament criminal i la Llei 50/1981, de 30 de desembre, per la qual es regula l'Estatut orgànic del Ministeri Fiscal.

La nova regulació del decomís i la posada en marxa de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius faciliten una eficàcia més gran en la lluita contra la delinqüència econòmica, normalment una criminalitat de delinqüents poderosos, que apareix especialment organitzada i que tant de mal ocasiona a l'Estat democràtic de dret. Es fa així realitat el principi que el delictes segons el qual genera guanys il·lícits mai no pugui compensar el seu autor.

III

En la regulació que preveu aquest Reial decret s'han tingut en compte les guies de bones pràctiques internacionals i l'anàlisi dels diferents models vigents en països del nostre entorn cultural i geogràfic, com és el cas de Regne Unit, Holanda, Bèlgica i França. Aquest últim país ofereix una experiència altament positiva en gestió d'actius, a través de l'*Agence de gestion et de recouvrement des avoirs saisis et confisqués* (AGRASC), que ha suposat un gir radical en la manera d'entendre el decomís en els tribunals francesos, atès que l'ha orientat a la gestió més eficient dels béns. D'aquesta manera, amb els patrimonis de les persones condemnades per delictes greus s'aconsegueix la satisfacció de les responsabilitats civils, s'autofinança la mateixa Oficina i es dona suport amb més recursos

a la lluita contra la criminalitat organitzada. Els models d'agència a l'entorn europeu constitueixen una oficina especialitzada amb personal multidisciplinari, procedent de l'àmbit de l'Administració, de la justícia, de les duanes, de l'àmbit tributari i de la Policia Judicial, i una funció preferent d'assessorament i auxili a la justícia en els processos penals als quals els embargaments i decomisos van associats.

La creació d'una Oficina homòloga a la dels països del nostre entorn contribueix sens dubte al foment de la cooperació internacional en matèria d'embargament i decomís, la qual cosa al seu torn redunda en un benefici més gran per a l'Estat, atès que la Llei 23/2014, de 20 de novembre, de reconeixement mutu de resolucions penals a la Unió Europea, estableix una regla de repartiment al 50 per cent del producte obtingut entre el país requeridor i el requerit, regla que s'ha estès fora de les fronteres europees, sobre la base del principi de reciprocitat, en la reforma recent del Codi penal.

Finalment, l'experiència acumulada per la Delegació del Govern per al Pla nacional sobre drogues en aplicació de la Llei 17/2003, de 29 de maig, per la qual es regula el Fons de béns decomissats per tràfic il·lícit de drogues i altres delictes relacionats, si bé referida a la realització de béns decomissats mitjançant sentència judicial ferma, constitueix un antecedent que s'ha pres en consideració, tant per millorar l'eficàcia en la gestió, com per evitar duplicitats i afavorir la coordinació necessària entre les dues institucions. El present Reial decret no és aplicable als béns, fruits i interessos d'aquells que per aplicació de l'esmentada Llei 17/2003, de 29 de maig, són titularitat del Fons de béns decomissats per delictes de narcotràfic i altres delictes relacionats. No obstant això, l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius pot signar un conveni de col·laboració amb la Delegació del Govern per al Pla nacional sobre drogues, a fi de canalitzar possibles fórmules de cooperació en les funcions d'assessorament, gestió i realització d'aquells.

IV

Aquest Reial decret s'estructura en cinc capítols. El capítol I recull les disposicions generals, amb referència a l'objecte i la naturalesa, les finalitats i les funcions. El capítol II està dedicat a l'estructura de l'òrgan, i s'hi detallen el seu rang i dependència orgànica i es regulen el director general, les subdireccions generals, el personal de l'Oficina i la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delicte. Aquesta última té encomanada la tasca rellevant de fer el repartiment dels recursos econòmics obtinguts per l'Oficina sobre la base dels criteris que adopti el Consell de Ministres anualment. El capítol III regula les regles bàsiques del procediment que ha de seguir cada expedient des de la seva incoació fins a la seva finalització. S'hi inclou també una previsió específica de funcionament en l'àmbit internacional, amb una habilitació expressa a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius per a l'intercanvi d'informació necessària per portar a bon terme les seves funcions, sense perjudici de les competències que en el mateix sentit segueixin tenint altres organismes, com el Centre d'Intel·ligència contra el Terrorisme i el Crim Organitzat o el ministeri públic, en l'àmbit de les seves funcions. El capítol IV es refereix al règim econòmic de l'Oficina i la distribució del producte obtingut. S'hi regula un model de gestió econòmica associat al compte de consignacions i dipòsits judicials. Es preveuen també, en desplegament de la Llei d'enjudiciament criminal, els beneficiaris dels recursos de l'Oficina. Finalment, el capítol V es dedica als mecanismes de dació de comptes, que garanteixen la plena transparència en la gestió dels béns administrats. Aquest Reial decret conté també dues disposicions addicionals, dues disposicions transitòries i set disposicions finals.

L'entrada en vigor del Reial decret té lloc l'endemà a la seva publicació, si bé la posada en funcionament de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius s'ha de determinar mitjançant una ordre del ministre de Justícia, una vegada entri en vigor la Llei 41/2015, de 5 d'octubre, de reforma de la Llei d'enjudiciament criminal, i s'ha de fer de manera progressiva, d'acord amb el pla d'acció que aprovi el director general de l'Oficina.

Aquest Reial decret ha rebut l'informe del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, el Ministeri de l'Interior i el Ministeri de Sanitat, Serveis Socials i Igualtat, així com del Consell General del Poder Judicial i la Fiscalia General de l'Estat. S'ha donat tràmit d'audiència a les comunitats autònomes amb competències transferides en matèria d'Administració de justícia.

En virtut d'això, a iniciativa del ministre de Justícia, a proposta del ministre d'Hisenda i Administracions Públiques, d'acord amb el Consell d'Estat i amb la deliberació prèvia del Consell de Ministres en la reunió del dia 23 d'octubre de 2015,

DISPOSO:

CAPÍTOL I

Disposicions generals

Article 1. *Objecte i naturalesa.*

Aquest Reial decret té per objecte regular el règim de funcionament de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, que es configura com un òrgan de l'Administració General de l'Estat i auxiliar de l'Administració de justícia, al qual corresponen les competències de localització, recuperació, conservació, administració i realització dels efectes, béns, instruments i guanys procedents d'activitats delictives comeses en el marc d'una organització criminal i de qualssevol altres que se li atribueixin, en els termes que preveu la legislació penal i processal.

L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha d'actuar quan li encarregui el jutge o tribunal competent, d'ofici o a instància del Ministeri Fiscal o de la mateixa Oficina.

L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha de procedir, igualment, a la localització d'actius a instància del Ministeri Fiscal en l'exercici de les seves competències en l'àmbit de les diligències d'investigació, de la cooperació jurídica internacional, del procediment de decomís autònom o en qualssevol altres actuacions en els termes que preveuen les lleis penals o processals.

Article 2. *Finalitats.*

L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha d'aplicar el producte de la gestió i realització dels efectes, béns, instruments i guanys del delictes a les finalitats que preveu la Llei d'enjudiciament criminal amb els objectius prioritaris següents:

a) El suport a programes d'atenció a víctimes del delictes, tant de les administracions públiques, com d'organitzacions no governamentals o entitats privades sense ànim de lucre, amb una atenció especial a les víctimes de terrorisme, a les de violència de gènere, tràfic d'éssers humans, delictes violents i contra la llibertat sexual, així com a les víctimes amb discapacitat necessitades de protecció especial i a les víctimes menors d'edat.

b) L'impuls i la dotació de mitjans de les oficines d'assistència a les víctimes.

c) El suport a programes socials orientats a la prevenció del delictes i el tractament del delinqüent.

d) La intensificació i millora de les actuacions de prevenció, investigació, persecució i repressió dels delictes, incloent-hi:

1r Les despeses necessàries per a l'obtenció de proves en la investigació, comprès el cost de les perícies de l'Institut Nacional de Toxicologia i Ciències Forenses i dels instituts de medicina legal i ciències forenses.

2n L'adquisició de mitjans materials per als òrgans competents en la repressió, investigació i realització de les proves pericials.

3r La formació i capacitació especialitzada dels òrgans encarregats de la prevenció i repressió de la criminalitat organitzada.

4t El reemborsament de les despeses en què lícitament hagin pogut incórrer els particulars o els serveis de les administracions públiques que hagin col·laborat amb els òrgans competents en la investigació.

e) La cooperació internacional en la lluita contra les formes greus de criminalitat.

f) La satisfacció de les despeses de funcionament i gestió de l'Oficina mateixes, incloses les que s'hagin causat en l'exercici de les funcions que preveu l'article següent.

Article 3. *Funcions.*

1. Són funcions de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius la localització i recuperació d'efectes, béns, instruments i guanys procedents d'activitats delictives, la seva conservació, administració i realització.

2. També correspon a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius resoldre, de conformitat amb el que es preveu legalment i reglamentàriament, sobre l'adjudicació de l'ús dels efectes embargats cautelament i sobre les mesures de conservació que s'hagin d'adoptar.

3. Igualment constitueix una funció essencial de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius l'assessorament tècnic als jutjats, els tribunals i les fiscalies, que ho sol·licitin en matèria d'execució d'embargaments i decomisos, als efectes d'evitar actuacions antieconòmiques i garantir, dins del respecte a la llei i amb el compliment de totes les garanties processals, el màxim benefici econòmic.

CAPÍTOL II

Estructura

Article 4. *Rang i dependència orgànica.*

L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius depèn del Ministeri de Justícia i està adscrita a la Secretaria d'Estat de Justícia, amb rang de direcció general.

Article 5. *Director general.*

1. El director general de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius és nomenat entre funcionaris de carrera de l'Estat, de les comunitats autònomes o de les entitats locals, pertanyents al grup A1, d'acord amb la classificació que estableix la legislació sobre els empleats públics, o bé entre membres de les carreres judicial o fiscal o del cos de lletrats de l'Administració de justícia.

2. El director general de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius és nomenat i separat per un reial decret del Consell de Ministres, a proposta del ministre de Justícia.

3. Corresponen al director general de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius les funcions següents:

- a) Planificar l'actuació de l'Oficina i aprovar un pla anual d'acció.
- b) Dirigir l'activitat de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.
- c) Representar l'Oficina i, en concret, en les seves relacions institucionals tant nacionals com internacionals, i amb els jutjats, els tribunals i les fiscalies que facin ús dels seus serveis, així com amb les forces i cossos de seguretat de l'Estat encarregades de la lluita contra la delinqüència organitzada.
- d) Dins de l'objecte del present Reial decret, exercir les que li siguin atribuïdes per delegació de l'òrgan de contractació corresponent, de conformitat amb la normativa de contractació del sector públic.
- e) Concloure acords amb terceres institucions als efectes de portar a terme les funcions i les finalitats que li són pròpies, quan li siguin delegades aquestes competències.
- f) Coordinar els treballs preparatoris de la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delicte.
- g) Afavorir la coordinació de l'Oficina amb el Poder Judicial, la Fiscalia General de l'Estat, amb la policia judicial i els ministeris afectats, així com amb altres institucions públiques o privades, en l'exercici de les seves funcions.
- h) Coordinar la tasca de l'Oficina amb altres departaments, organismes i institucions públiques, en l'àmbit de les seves competències, quan sigui necessari.

- i) Elevar al ministre de Justícia la memòria anual de la seva activitat.
- j) Elaborar estadístiques de l'activitat de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.
- k) La resta de funcions que es refereixin a l'objecte de l'Oficina i que li puguin atribuir altres normes.

Article 6. *Subdireccions generals.*

1. L'Oficina s'ha d'estructurar internament en dues subdireccions generals en relació amb les funcions que té atribuïdes:

a) La Subdirecció General de Localització i Recuperació de Béns, que té les funcions d'identificació i recerca dels efectes, béns, instruments i guanys provinents del delictes radicats dins o fora del territori nacional, així com la seva posada a disposició judicial.

Per a l'exercici d'aquesta funció, el personal de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha d'actuar de manera coordinada amb les unitats centrals de les forces i cossos de seguretat i pot sol·licitar la col·laboració de totes les entitats públiques o privades que consideri pertinents.

b) La Subdirecció General de Conservació, Administració i Realització de Béns, que té les funcions següents:

1r El manteniment i la gestió dels efectes, béns, instruments i guanys provinents del delictes, sigui quina sigui la seva naturalesa, així com dels beneficis, els fruits i les rendes d'aquests béns. Pot comprendre també la destrucció dels béns quan l'acordi l'autoritat competent, en els termes previstos legalment.

La funció d'administració es regeix per la normativa en matèria de contractació pública i patrimonial, sense perjudici de la subjecció a una altra normativa que sigui aplicable.

2n L'elaboració d'informes sobre l'estat i les circumstàncies dels béns gestionats, que ha de remetre a l'autoritat competent, d'ofici o quan aquesta ho sol·liciti, als efectes d'evitar les actuacions antieconòmiques i garantir, dins del respecte a la llei i amb el compliment de totes les garanties processals, el màxim benefici econòmic.

3r La realització dels béns, que comprèn l'activitat tendent a la venda dels béns, efectes, guanys i instruments lliurats a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, si s'acorda judicialment, després del seu decomís.

Aquesta funció comprèn també la venda anticipada de béns embargats, quan aquesta s'hagi autoritzat judicialment.

4t La funció derivada del suport necessari per a l'exercici de l'activitat pròpia de la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delictes.

5è La tramitació administrativa necessària per fer arribar al compte de dipòsits i consignacions els diners resultants de l'embargament o la realització anticipada dels efectes als quals es refereix la Llei d'enjudiciament criminal.

2. L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius pot signar un conveni de col·laboració amb l'òrgan competent del Ministeri de l'Interior als efectes de regular la interrelació del seu personal amb l'Oficina, que pot incloure una clàusula d'adscripció del personal que eventualment pugui formar part d'aquesta en règim d'atribució temporal de funcions.

Article 7. *Personal de l'Oficina.*

L'Oficina ha de disposar del personal que determini la relació de llocs de treball corresponent.

A l'Oficina es poden assignar, a més, jutges, fiscals o lletrats de l'Administració de justícia de conformitat amb la Llei 38/1988, de 28 de desembre, de demarcació i planta judicial.

Article 8. *Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delictes.*

1. Es crea la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delictes com a òrgan col·legiat adscrit orgànicament al Ministeri de Justícia a través de la Secretaria d'Estat de

Justícia, al qual corresponen les funcions de distribució dels recursos econòmics obtinguts per l'Oficina, en els termes de l'article 15.

2. La Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delicte està presidida pel secretari d'Estat de Justícia, i en té la vicepresidència el director general de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, i està integrada per sis vocals, que són designats respectivament pel ministre de Justícia, el ministre de l'Interior, el ministre d'Hisenda i Administracions Públiques i el ministre de Sanitat, Serveis Socials i Igualtat, com a mínim amb rang de subdirector general o assimilat, i el Consell General del Poder Judicial i la Fiscalia General de l'Estat, sobre la base del conveni de col·laboració subscrit a l'efecte.

Actua com a secretari, amb veu però sense vot, un funcionari de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.

En la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delicte intervé, amb veu però sense vot, un representant de l'Advocacia de l'Estat del Ministeri de Justícia.

3. El funcionament d'aquesta Comissió s'ha d'ajustar al que disposa en matèria d'òrgans col·legiats la legislació en matèria de règim jurídic del sector públic.

CAPÍTOL III

Procediment

Article 9. *Iniciació.*

El procediment s'inicia amb la recepció del testimoni de la resolució judicial o del decret del fiscal que sol·licita la intervenció a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.

En el supòsit que la mateixa Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius insti a l'òrgan judicial o a la fiscalia, si s'escau, la remissió d'un procediment, s'ha d'incoar un procediment amb la sol·licitud esmentada. En cas d'estimació de la proposta de l'Oficina, el procediment continua pels tràmits que preveu aquest capítol. En cas de desestimació, s'arxiva el procediment amb la recepció de la resolució judicial o del decret del fiscal en què així es faci constar.

Article 10. *Inventari de béns i registre.*

Tots els béns que siguin objecte d'un expedient de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius s'han d'incloure en un inventari de béns embargats i decomissats, en el qual s'ha de fer constar la seva naturalesa i valor, i on s'han d'anotar qualssevol actuacions relacionades amb aquests. Aquesta informació ha d'estar a disposició de l'autoritat judicial i fiscal, així com, si s'escau, de la policia judicial.

Article 11. *Tramitació de l'expedient.*

1. Tan bon punt rebí testimoni de la resolució judicial o del decret del fiscal que insti la seva intervenció, l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius pot portar a terme, en els termes que s'hi assenyalen, les actuacions d'investigació patrimonial que siguin procedents en cada cas per a la localització i recuperació de béns de l'investigat o encausat.

2. Una vegada localitzats i recuperats els béns, o quan l'habilitació judicial així ho estipuli, s'ha d'encarregar de la conservació i l'administració dels béns esmentats.

Per a això, l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius pot subscriure els contractes o les comandes necessaris per a la gestió o realització dels béns que se li encarreguin.

3. L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, en el marc de la seva gestió, pot procedir, prèvia autorització del jutge o tribunal competent, a la realització anticipada o utilització provisional dels béns i efectes intervinguts.

En aquests casos, prèvia autorització del jutge o tribunal competent, ha de resoldre sobre l'adjudicació de l'ús dels efectes embargats i sobre les mesures de conservació que s'hagin d'adoptar, d'acord amb el que preveu a aquest efecte la Llei d'enjudiciament criminal, i ha d'informar del que s'ha acordat al jutge o tribunal i a la fiscalia.

Article 12. Cooperació internacional.

1. En cas que els béns objecte de localització o recuperació estiguin fora del territori nacional es tenen en compte el dret de la Unió Europea i els tractats internacionals subscrits i ratificats per Espanya en la matèria.

2. Cal atènyer-se al que disposa la Llei 23/2014, de 20 de novembre, de reconeixement mutu de resolucions penals a la Unió Europea, o als convenis aplicables, si s'escau, quan la interlocutòria del jutge competent o el decret del fiscal facin constar que les actuacions que se sol·liciten a l'Oficina tenen el seu origen en una sol·licitud d'una autoritat judicial estrangera, sense perjudici del que disposa la Llei d'enjudiciament criminal pel que fa a la destinació de la part del producte obtingut que correspongui a les autoritats espanyoles.

3. L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius pot intercanviar informació amb els organismes de tercers estats que tinguin entre les seves competències la recuperació d'actius, quan sigui convenient, en l'exercici de les seves funcions.

CAPÍTOL IV**Règim econòmic de l'Oficina i distribució del producte obtingut****Article 13. Règim econòmic.**

1. Els recursos que s'encarreguin a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius amb anterioritat al fet que es dicti una resolució judicial ferma de decomís es poden gestionar a través del compte de dipòsits i consignacions judicials quan es tracti dels diners resultants de l'embargament o la realització anticipada dels efectes.

Per als béns restants, en atenció a les circumstàncies i amb subjecció als principis d'eficiència i transparència, l'Oficina els pot gestionar de qualsevol de les maneres que preveu la legislació aplicable a les administracions públiques.

Els interessos dels diners i els rendiments i fruits dels béns s'han de destinar a satisfer els costos de gestió, incloent-hi els que corresponguin a l'Oficina; la quantitat restant s'ha de conservar de resultes del que es disposi mitjançant resolució judicial ferma de decomís.

2. Quan recaigui resolució judicial ferma de decomís, els recursos obtinguts han de ser objecte de realització i la quantitat obtinguda s'ha d'aplicar de la manera que preveu l'article 367 quinquies de la Llei d'enjudiciament criminal. La quantitat restant, així com el producte obtingut per la gestió dels béns durant el procés, s'ha de transferir al Tresor com a ingrés de dret públic, del qual una vegada deduïdes les despeses de funcionament i gestió de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, dotades en el pressupost del Ministeri de Justícia, s'afecta fins a un 50 per cent a la satisfacció de les finalitats que assenyala l'article 2. Aquests ingressos generen crèdit en el pressupost del Ministeri de Justícia, d'acord amb el que estableix la Llei general pressupostària.

Article 14. Costos de gestió i despeses.

1. L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius únicament ha d'assumir els costos i les despeses corresponents als béns que gestioni, i des del moment en què se li encomanin.

Pot excepcionalment assumir costos i despeses precedents quan això sigui convenient per a la gestió adequada del bé i així ho acordi el director general.

2. Les despeses ordinàries de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius per l'acompliment de la seva activitat són el cinc per cent del valor dels recursos obtinguts. Aquest percentatge es pot modificar mitjançant una ordre conjunta del ministre de Justícia i del ministre d'Hisenda i Administracions Públiques.

Article 15. Distribució dels recursos.

La distribució dels recursos entre els beneficiaris ha de tenir lloc mitjançant un acord de la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delicte, en el marc dels criteris que s'han de definir anualment mitjançant Acord del Consell de Ministres.

Article 16. *Beneficiaris.*

1. Poden ser beneficiaris dels recursos de l'Oficina als quals es refereix aquest capítol els organismes, les institucions, les administracions públiques i les persones jurídiques següents:

a) L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, que ha de rebre de manera prioritària els recursos necessaris per al seu manteniment adequat.

b) Qualsevol òrgan, organisme o entitat pública dependent de l'Administració General de l'Estat, per al desenvolupament de programes o accions relacionats amb les finalitats que preveu aquesta norma, incloses les oficines d'assistència a les víctimes.

c) Les comunitats autònomes i les entitats locals, en els supòsits següents:

1r Per al desenvolupament i l'execució dels plans i programes d'atenció a les víctimes de delictes, inclòs l'impuls de les oficines d'assistència a les víctimes.

2n Per dotar de mitjans materials els instituts de medicina legal i afrontar les despeses derivades de les perícies dutes a terme en aquests instituts.

3r Per a la dotació de mitjans a les policies respectives amb competència en la prevenció, investigació, persecució i repressió dels delictes.

4t Per a les organitzacions no governamentals o entitats privades sense ànim de lucre per al desenvolupament de programes compresos en les finalitats que preveu aquesta norma, l'àmbit dels quals no superi el de la comunitat autònoma respectiva.

d) Les organitzacions no governamentals o entitats privades sense ànim de lucre, d'àmbit estatal o de dues o més comunitats autònomes, la tasca de les quals es porti a terme totalment o parcialment en matèria d'assistència a víctimes del delicte, d'acord amb els programes de distribució i les subvencions determinades per l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.

e) Les forces i cossos de seguretat de l'Estat.

f) L'Agència Estatal d'Administració Tributària.

g) La Fiscalia General de l'Estat.

h) L'Institut Nacional de Toxicologia i Ciències Forenses i els instituts de medicina legal i ciències forenses.

i) Els organismes internacionals, les entitats supranacionals i els governs d'estats estrangers, per al desenvolupament de programes destinats a satisfer les finalitats que preveu aquesta norma, d'acord amb els instruments internacionals subscrits pel Govern, i amb l'informe favorable del Ministeri d'Afers Exteriors i de Cooperació.

2. Per facilitar la distribució dels recursos obtinguts per l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, les comunitats autònomes i la resta de beneficiaris que assenyalen aquest article poden presentar davant la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delicte propostes d'actuació que s'emmarquin dins de les finalitats que preveu l'article 2 i en els termes que s'estableixin en desplegament d'aquest Reial decret.

CAPÍTOL V

Mecanismes de dació de comptes

Article 17. *Compareixença al Congrés dels Diputats.*

El director general de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha de comparèixer anualment davant el Congrés dels Diputats per donar compte de la gestió de l'Oficina i dels resultats de la seva activitat.

Article 18. *Memòria anual i estadística.*

1. L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius ha d'elaborar una memòria anual de la seva activitat que el ministre de Justícia ha d'eleva al Consell de Ministres.

2. Les actuacions dutes a terme s'han de comptabilitzar en un sistema estadístic accessible al públic en general que doti de transparència la gestió de l'Oficina.

Disposició addicional primera. *Relació amb el Pla nacional sobre drogues.*

Queden exclosos de l'àmbit objectiu d'aplicació d'aquesta norma, els béns i els fruits o interessos que aquests produeixin, que hagin estat prèviament decomissats per sentència judicial ferma i que s'hagin d'integrar en el Fons regulat per la Llei 17/2003, de 29 de maig, per la qual es regula el Fons de béns decomissats per tràfic il·lícit de drogues i altres delictes relacionats, els quals queden sotmesos al règim específic que estableixen la Llei esmentada i la seva normativa de desplaçament.

No obstant això, l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius pot signar un conveni de col·laboració amb la Delegació del Govern per al Pla nacional sobre drogues a fi d'articular les relacions entre tots dos, que pot incloure fórmules de cooperació en les funcions d'assessorament, gestió i realització d'efectes procedents d'activitats delictives a què es refereix l'apartat anterior; així mateix, pot fer referència a l'intercanvi d'informació i a la coordinació d'accions, quan sigui apropiat.

Disposició addicional segona. *Béns decomissats per delicte de contraban.*

Queden exclosos de l'àmbit d'aplicació del present Reial decret els béns decomissats per delicte de contraban, que es regulen pel que disposa la Llei orgànica 12/1995, de 12 de desembre, de repressió del contraban.

Disposició transitòria primera. *Entrada en funcionament.*

L'entrada en funcionament operatiu de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius es determina mitjançant una ordre del ministre de Justícia i s'ha d'efectuar després de l'entrada en vigor de la Llei 41/2015, de 5 d'octubre, de modificació de la Llei d'enjudiciament criminal per a l'agilitació de la justícia penal i l'enfortiment de les garanties processals, i de manera progressiva, d'acord amb el pla d'acció que prèviament aprovi el director general de l'Oficina.

Disposició transitòria segona. *Règim transitori.*

Aquest Reial decret és aplicable únicament a béns la localització, l'embargament o el decomís dels quals s'acordi a partir de la seva entrada en vigor i que es posin a disposició de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius després de la seva entrada en funcionament, de conformitat amb el que preveu l'ordre ministerial esmentada.

No obstant això, l'Oficina, a iniciativa pròpia i prèvia autorització del jutge o tribunal competent, pot assumir la gestió i realització de béns embargats i decomissats amb anterioritat a l'entrada en vigor del present Reial decret quan així sigui convenient en atenció a la naturalesa o les circumstàncies especials dels béns.

Disposició final primera. *Modificació del Reial decret 467/2006, de 21 d'abril, pel qual es regulen els dipòsits i les consignacions judicials en metàl·lic, d'efectes o valors.*

El Reial decret 467/2006, de 21 d'abril, pel qual es regulen els dipòsits i les consignacions judicials en metàl·lic, d'efectes o valors, queda modificat de la manera següent:

U. Es modifica l'apartat 4 de l'article 2, que queda redactat amb el tenor següent:

«Els interessos que liquidi l'entitat de crèdit corresponent als comptes de dipòsits i consignacions s'han d'abonar al Tresor Públic en la quantia i forma que especifiqui el plec de bases de l'expedient del procediment de contractació que s'hagi seguit per seleccionar l'entitat de crèdit que estableix el primer paràgraf d'aquest article, que ha de respectar en tot cas els mitjans de pagament determinats a l'article 110

de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, general pressupostària, i de conformitat amb l'article 70 de la Llei 53/2002, de 30 de novembre, de mesures fiscals, administratives i d'ordre social, o les normes que el substitueixin si s'escau.

En queden exceptuats els interessos que generin les quantitats provinents del compte especial de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, que s'han d'ingressar en el compte esmentat, als efectes del que preveu la Llei d'enjudiciament criminal.»

Dos. Es modifica l'apartat número 4 de l'article 3, que queda redactat amb el tenor següent:

«Així mateix, poden disposar dels fons dels comptes de dipòsits i consignacions:

- a) els membres de la carrera fiscal, en els supòsits que estableixen les disposicions addicionals primera i segona d'aquest Reial decret,
- b) el subdirector general de Conservació, Administració i Realització de Béns de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, en els termes que preveu la disposició addicional cinquena, i
- c) els secretaris relators en la jurisdicció militar.

Tots ells han de complir les normes que estableix l'apartat anterior.»

Tres. Es modifica l'apartat 2 de l'article 13, que queda redactat amb el contingut següent:

«Les quantitats que estiguin ingressades en els comptes de dipòsits i consignacions i que hagin estat objecte de decomís en aplicació de l'article 374 de la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi penal, i de l'article 5 de la Llei orgànica 12/1995, de 12 de desembre, de repressió del contraban, una vegada hagi guanyat fermesa la sentència en què es decreti el seu decomís i adjudicació definitiva a l'Estat, el secretari judicial les ha de transferir al compte especial d'ingressos al Tresor Públic, «Decomisos per delictes de narcotràfic o altres delictes relacionats», que és únic per a tot el territori nacional, sense perjudici dels acords per a la transferència de les quantitats esmentades que es puguin acordar en virtut del conveni de col·laboració a què es refereix la disposició addicional primera del Reial decret pel qual es regula l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.»

Quatre. S'afegeix una disposició addicional cinquena:

«Disposició addicional cinquena. *Compte de dipòsits i consignacions de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.*

1. Per a la gestió i realització dels efectes judicials encomanats per les autoritats judicials competents a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, hi ha d'haver un compte de dipòsits i consignacions de caràcter especial a la seva disposició. La persona autoritzada per a la disposició dels seus fons és el subdirector general de Conservació, Administració i Realització de Béns o la persona en qui aquest delegui.

2. Aquest compte ha de portar el nom d'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, addicionat amb la denominació «Compte de dipòsits i consignacions» i el seu règim és el que preveu aquest Reial decret per als comptes de dipòsits i consignacions d'òrgans judicials, amb les especialitats següents:

a) El compte té un caràcter instrumental respecte als comptes de dipòsits i consignacions judicials amb la finalitat d'assegurar la traçabilitat i correspondència dels diferents expedients incoats a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius amb els expedients judicials.

b) Una vegada satisfetes les despeses causades a l'Oficina en la conservació dels béns i en el procediment de la seva realització, la part del producte sobrant de

la realització dels efectes, béns, instruments i guanys que el jutjat requereixi s'ha d'ingressar en el compte de consignacions del jutjat o tribunal, i queda afectada al pagament de les responsabilitats civils i costes que es declari, si s'escau, en el procediment. La quantitat restant s'ha d'assignar de manera definitiva a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, per aplicar-la a les finalitats reglamentàriament previstes.»

Disposició final segona. *Modificació del Reial decret 1887/2011, de 30 de desembre, pel qual s'estableix l'estructura orgànica bàsica dels departaments ministerials.*

U. Es modifica la lletra A) de l'apartat 1 de l'article 2:

«A) La Secretaria d'Estat de Justícia. En depenen els òrgans directius següents:

- a) La Secretaria General de l'Administració de justícia, de la qual depèn la Direcció General de Relacions amb l'Administració de justícia.
- b) L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.
- c) La Direcció General de Cooperació Jurídica Internacional i Relacions amb les Confessions.»

Disposició final tercera. *Modificació del Reial decret 453/2012, de 5 de març, pel qual es desplega l'estructura orgànica bàsica del Ministeri de Justícia i es modifica el Reial decret 1887/2011, de 30 de desembre, pel qual s'estableix l'estructura orgànica bàsica dels departaments ministerials.*

U. L'article 2 queda redactat de la manera següent:

«Article 2. *Secretaria d'Estat de Justícia.*

1. La Secretaria d'Estat de Justícia és l'òrgan superior del departament al qual correspon, sota la superior autoritat del ministre, la coordinació i col·laboració amb l'Administració de les comunitats autònomes al servei de la justícia, l'ordenació, la planificació, el suport i la cooperació amb l'Administració de justícia i amb la Fiscalia en la seva modernització, la cooperació jurídica internacional i les relacions amb els organismes internacionals i de la Unió Europea en l'àmbit de les competències del Ministeri de Justícia i la direcció, l'impuls i la gestió de les atribucions ministerials relatives als assumptes religiosos i la llibertat de consciència, i les relacionades amb la localització i recuperació d'efectes, béns, instruments i guanys procedents d'activitats delictives, la seva conservació, administració i realització.

Sense perjudici de les atribucions del ministre, correspon al titular de la Secretaria d'Estat la participació en les relacions del Ministeri amb els òrgans de govern del Consell General del Poder Judicial, els del Ministeri Fiscal, els competents en matèria de justícia de les comunitats autònomes i els consells generals dels col·legis d'advocats i de procuradors dels tribunals, així com les relacions del ministeri amb el Defensor del Poble.

2. De la Secretaria d'Estat de Justícia depenen els òrgans directius següents:

- a) La Secretaria General de l'Administració de Justícia, de la qual depèn la Direcció General de Relacions amb l'Administració de Justícia.
- b) L'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.
- c) La Direcció General de Cooperació Jurídica Internacional i Relacions amb les Confessions.

Estan adscrits al Ministeri de Justícia, a través de la Secretaria d'Estat de Justícia, el Centre d'Estudis Jurídics i la Mutualitat General Judicial, amb la naturalesa jurídica, l'estructura i les funcions que preveu la seva normativa específica.

3. Com a òrgan de suport i assistència immediata al secretari d'Estat, hi ha un gabinet, amb nivell orgànic de subdirecció general, amb l'estructura que estableix l'article 14.3 del Reial decret 1887/2011, pel qual s'aprova l'estructura orgànica bàsica dels departaments ministerials.»

Dos. S'introdueix un nou article 5 bis amb la redacció següent:

«Article 5 bis. *Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius.*

1. Corresponen a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, amb rang de direcció general, les funcions següents:

a) La identificació i recerca dels efectes, béns, instruments i guanys provinents del delictes, radicats dins o fora del territori nacional, així com la seva posada a disposició judicial.

b) El manteniment i la gestió dels efectes, béns, instruments i guanys provinents del delictes, sigui quina sigui la seva naturalesa, així com dels beneficis, els fruits i les rendes d'aquests béns. Pot comprendre també la destrucció dels béns quan l'acordi l'autoritat competent, en els termes previstos legalment.

c) L'elaboració d'informes sobre l'estat i les circumstàncies dels béns gestionats, que ha de remetre a l'autoritat competent, d'ofici o quan aquesta ho sol·liciti, als efectes d'evitar les actuacions antieconòmiques i garantir, dins del respecte a la llei i amb el compliment de totes les garanties processals, el màxim benefici econòmic.

d) La realització dels béns, que comprèn l'activitat tendent a la venda dels béns, efectes, guanys i instruments lliurats a l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, si s'acorda judicialment, després del seu decomís.

e) La funció derivada del suport necessari per a l'exercici de l'activitat pròpia de la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delictes.

f) La tramitació administrativa necessària per fer arribar al compte de dipòsits i consignacions els diners resultants de l'embargament o la realització anticipada dels efectes als quals es refereix la Llei d'enjudiciament criminal.

g) La resta de funcions que es refereixin a l'objecte de l'Oficina i li puguin atribuir altres normes.

2. De l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius depenen els òrgans següents:

a) La Subdirecció General de Localització i Recuperació de Béns, a la qual correspon l'exercici de les funcions que assenyala la lletra a) de l'apartat anterior.

b) La Subdirecció General de Conservació, Administració i Realització de Béns, a la qual correspon l'exercici de les funcions que assenyalen les lletres b), c), d), e), f) i g) de l'apartat anterior.

3. Correspon a la persona titular de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius planificar l'actuació de l'Oficina i elaborar un pla anual d'acció, dirigir les relacions institucionals de l'Oficina tant nacionals com internacionals, i la seva relació amb els jutjats, els tribunals i les fiscalies, concloure acords amb terceres institucions als efectes de portar a terme les funcions i les finalitats que li són pròpies, convocar la Comissió d'Adjudicació de Béns Producte del Delictes, dictar instruccions per afavorir la coordinació de l'Oficina amb el Poder Judicial, la Fiscalia General de l'Estat i els ministeris afectats, així com amb terceres institucions públiques o privades, coordinar la tasca de l'Oficina amb altres departaments, organismes i institucions públiques, en l'àmbit de les seves competències, quan sigui necessari, així com elevar al ministre de Justícia la memòria anual i els comptes anuals per a la seva aprovació.»

Disposició final quarta. *Títol competencial.*

Aquest Reial decret es dicta a l'empara del que disposa l'article 149.1.5a i 6a de la Constitució espanyola, que atribueix a l'Estat la competència exclusiva en matèria d'Administració de justícia i legislació penal i processal.

El capítol IV i la disposició final primera també es dicten en aplicació de l'article 149.1.14a de la Constitució espanyola, que atribueix a l'Estat competència exclusiva en matèria d'hisenda pública.

Disposició final cinquena. *Habilitacions de desplegament.*

S'habilita el ministre de Justícia perquè adopti les normes que siguin necessàries per al desplegament i l'execució d'aquest Reial decret.

Disposició final sisena. *Modificacions pressupostàries i de la relació de llocs de treball.*

El Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques ha de portar a terme les modificacions pressupostàries necessàries per al compliment del que preveu aquest Reial decret i ha d'aprovar la relació de llocs de treball de l'Oficina de Recuperació i Gestió d'Actius, a proposta del Ministeri de Justícia.

Disposició final setena. *Entrada en vigor.*

Aquest Reial decret entra en vigor el mateix dia de la seva publicació en el «Butlletí Oficial de l'Estat».

Oviedo, 23 d'octubre de 2015.

FELIPE R.

El ministre d'Hisenda i Administracions Públiques,
CRISTÓBAL MONTORO ROMERO