



AGRUPACIO	: Economia i Hisenda
PROGRAMA PRESSUPOSTARI: 124. Regulació, control i gestió del joc	

Pla de Govern:	3. Per un país basat en una economia del coneixement, digital i emprenedora
Pla Departamental:	7. Millorar els processos administratius d'autorització i control del joc i garantir una bona dinàmica del sector dels jocs privats, així com consolidar el volum d'ingressos pressupostaris provinents dels jocs públics de la Generalitat.

Diagnòstic de la situació

Necessitat a la qual fa front el programa:

L'exercici 2022 serà el primer any d'actuació pressupostària anual de la SAU creada per la Generalitat, Loteries de Catalunya, societat transformada de la inicial Entitat Autònoma de Jocs i Apostes en el desenvolupament de les competències que l'Estatut d'Autonomia reserva a la Generalitat de Catalunya i que té l'objectiu de consolidar el model organitzatiu de gestió i serveis que presta en el sector públic del joc.

L'actualització del catàleg de jocs a les tendències canviants en el món de les loteries, i l'adaptació dels canals pels quals aquestes s'adrecen al públic objectiu constitueixen uns dels objectius a desenvolupar dins el conjunt d'accions de caràcter comercial. Es vol incrementar la presència en el territori, mitjançant més punts de venda autoritzats, col·laboradors en la distribució de la xarxa i per tant més accessibilitat i proximitat al ciutadà. Així mateix, es vol consolidar les noves tecnologies i la venda per Internet. Es vol incrementar el grau de percepció per part de la ciutadania de que tots els beneficis obtinguts, que seran transferits en la seva totalitat al nou fons creat de loteries, revertiran al finançament d'inversions, programes i actuacions que promoguin la prosperitat i la cohesió social a Catalunya. Per la seva banda, un dels objectius estratègics en l'àmbit del joc privat és revisar la normativa del joc per tal d'incorporar mesures que, directament o indirecta, promoguin la prevenció de conductes addictives i involucrin el sector econòmic del joc en aquesta fita

Població objectiu:

Persones físiques majors de 18 anys
Empreses de joc (fabricants, distribuïdors, operadors i explotadors de locals de joc)

Descripció detallada de la necessitat:

Les loteries de la Generalitat, a través de l'Entitat Autònoma de Jocs i Apostes, van iniciar l'any 1987 la comercialització de la primera de les loteries. Fins a l'actualitat han estat diversos els jocs de loteria que s'han anat incorporant al catàleg de jocs. Amb tot això, cal tenir present que l'àmbit d'actuació es circumscriu a l'àmbit de Catalunya i al mateix temps cal considerar la presència també de les loteries d'àmbit estatal. Des de l'exercici 1992, els fons generats per l'activitat de les loteries de la Generalitat, són íntegrament destinats a accions socials per tal d'atendre diferents programes i actuacions, com ara centres de dia, residències i habitatges tutelats per a gent gran, centres d'atenció i de treball per a persones amb discapacitats i atenció a d'altres col·lectius necessitats. Durant tot aquest període s'ha generat fons per a la Tresoreria de la Generalitat per un import que supera els 285 milions d'euros.

En l'exercici de 2022, amb la creació de la nova empresa Loteries de Catalunya SAU, es vol consolidar i incrementar el nivell de vendes assolit el darrer exercici, i així mateix impulsar noves accions i nous premis en relació a les loteries passives (Grossa de Cap d'Any, Grossa de Sant Jordi i Grossa de d'Estiu) i l'estudi de noves possibles variants, així com la introducció d'un nou joc relacionat amb el món associatiu a Catalunya.

L'aplicació de polítiques de joc públic encaminades a millorar i a fer més atractius els productes actuals a nivell comercial i tecnològic (vendes per internet de les loteries tradicionals) ha de permetre recuperar la competitivitat en un sector i mercat català en competència creixent, i alhora fer una política activa tant de captació de nous punts de venda com de millora qualitativa i de productivitat de la xarxa actual i optimització de les càrregues administratives per facilitar l'activitat econòmica i per intentar obrir noves fonts d'ingressos finalistes destinades a programes socials i que comptarà amb la col·laboració de nous punts de venda del teixit associatiu i del comerç de Catalunya. També es vol potenciar el sistema d'Interface (INLANE) integrat amb les cadenes de supermercats, que permet la comercialització de determinats jocs de loteria, des del propi terminal de venda del supermercat.

D'altra banda, l'aplicació i introducció dins de noves mesures de control per evitar el joc patològic i adictiu, així com la constant adaptació i evolució de l'estructura organitzativa als canons europeus de joc, més exigents quant a certificacions

Marc regulador del programa:

Estatut Autonomia de Catalunya Llei 5/2020, del 29 d'abril, de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic ACORD GOV/70/2020, de 2 de juny, pel qual s'inicia el procés de transformació de l'Entitat Autònoma de Jocs i Apostes de la Generalitat en una SA.

Decret Llei 16/2021, de 13 de juliol, d'aprovació de mesures urgents d'ordenament del joc de loteria reservat a la Generalitat de Catalunya.

Missió

Organitzar, gestionar i comercialitzar els jocs reservats a la Generalitat i la recaptació per compte de la Generalitat dels ingressos públics derivats d'aquesta activitat, així com la realització dels serveis addicionals que se li encomanin relacionats amb els jocs i les apostes, amb l'objectiu d'incrementar els ingressos nets provinents dels productes de loteria de la Generalitat destinats a actuacions de protecció i promoció social. Promocionar que el sector del joc adopti mesures de prevenció del joc patològic i adictiu



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE) **MEMÒRIES DE PROGRAMES**

Objectius estratègics i operatius del programa

- Revisar la normativa de joc per tal d'incorporar mesures que directament o indirecta promoguin la prevenció de conductes addictives i involucrin el sector econòmic del joc en aquesta fita (OE7.1)
 1. Promoure que el sector adopti mesures de prevenció del joc patològic
 2. Adaptació del Reglament de planificació del joc
- Incrementar els ingressos nets provinents dels productes de loteria de la Generalitat destinats a actuacions de protecció i promoció social (OE7.2)
 1. Realitzar noves accions comercials en la loteria passiva per tal de potenciar-la. Creació sortejos especials divendres
 2. Implementació del sistema Bizum com a nou sistema de pagament de premis des de terminal de punt de venda
 3. Potenciació del sistema d'Interface (INLANE) integrat amb les cadenes de supermercats, que permet comercialització de determinats jocs de loteria, des del propi terminal de venda del supermercat
 4. Projecte de nova Loteria Associativa_La Dooble, loteria vinculada al teixit social i associatiu de Catalunya
 5. Obtenció i manteniment de la certificació de joc responsable de l'European Lotteries (EL) d'acord amb els estàndards europeus de bones pràctiques
 6. Obtenció de la certificació de la ISO 27001 i de la seguretat de la informació de la World Lottery Association (WLA)
 7. Consolidació del canal de vendes online
 8. Reforçar xarxa comercial tradicional

Indicadors del programa	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst	
1. Nombre d'inspeccions en matèria de joc	Nombre	OE7.1	1.010,00	665,00		1.200,00	
2. Percentatge d'utilització dels mitjans telemàtics en els tràmits administratius en matèria de joc i apostes	%	OE7.1	87,77	92,42		100,00	
3. Vendes de la loteria passiva 'La Grossa'	MEUR	OE7.2	39,44	30,66		35,00	
4. Vendes totals de loteries convencionals i passiva	MEUR	OE7.2	69,12	52,50		74,00	
5. Realització de sortejos especials a l'any	Nombre	OE7.2				4,00	
6. Vendes online vs total (%)	%	OE7.2				10,00	
7. Increment de la productivitat per terminal (%)	%	OE7.2				4,00	
8. Cadenes de supermercats connectades	Nombre	OE7.2				3,00	
9. Nombre de punts de venda dels jocs de l'EAJA per 1000 habitants	Nombre	OE7.2	0,36	0,33		0,31	
10. Nombre d'agents venedors dels jocs de l'EAJA autoritzats	Nombre	OE7.2	2.265,00	1.954,00		2.000,00	
11. Ingressos pressupostaris derivats de la comercialització de les loteries	MEUR	OE7.2	32,70	28,30		80,00	
12. Nombre d'actuacions normatives realitzades en matèria de joc	Nombre	OE7.1	3,00	2,00		2,00	

Despeses per capítols del programa (EUR)	Import consolidat
1 Remuneracions del personal	2.930.453,11
2 Despeses corrents de béns i serveis	26.054.187,24
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	0,00
6 Inversions reals	296.000,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	156.000,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	29.436.640,35

Llocs de treball pressupostats del programa	58
--	-----------



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE)
MEMÒRIES DE PROGRAMES

AGRUPACIÓ	: Economia i Hisenda
PROGRAMA PRESSUPOSTARI:	124. Regulació, control i gestió del joc
GESTOR DE PROGRAMA	: EC01. Gabinet i SG d'Economia i Hisenda
	Subsector: GC

Objectius estratègics i operatius del programa

- Incrementar els ingressos nets provinents dels productes de loteria de la Generalitat destinats a actuacions de protecció i promoció social (OE7.2)
 1. Realitzar noves accions comercials en la loteria passiva per tal de potenciar-la. Creació sortejos especials divendres
 2. Implementació del sistema Bizum com a nou sistema de pagament de premis des de terminal de punt de venda
 3. Potenciació del sistema d'Interface (INLANE) integrat amb les cadenes de supermercats, que permet comercialització de determinats jocs de loteria, des del propi terminal de venda del supermercat
 4. Projecte de nova Loteria Associativa _La Dooble, loteria vinculada al teixit social i associatiu de Catalunya
 5. Obtenció i manteniment de la certificació de joc responsable de l'European Lotteries (EL) d'acord amb els estàndards europeus de bones pràctiques
 6. Obtenció de la certificació de la ISO 27001 i de la seguretat de la informació de la World Lottery Association (WLA)
 7. Consolidació del canal de vendes online
 8. Reforçar xarxa comercial tradicional

Indicadors del gestor	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst	

Principals béns/serveis i actuacions destacades

1. Modificacions tècniques puntuals sobre el joc del bingo electrònic.
2. Modificacions tècniques puntuals sobre la normativa sectorial del joc i el catàleg de joc.

Despeses per capítols del gestor (EUR)	Import sense consolidar
1 Remuneracions del personal	825.640,35
2 Despeses corrents de béns i serveis	0,00
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	0,00
6 Inversions reals	0,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	0,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	825.640,35
Llocs de treball pressupostats del gestor	20



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE)
MEMÒRIES DE PROGRAMES

AGRUPACIÓ	: Economia i Hisenda
PROGRAMA PRESSUPOSTARI:	124. Regulació, control i gestió del joc
GESTOR DE PROGRAMA	: EC09. Secretaria d'Hisenda Subsector: GC

Objectius estratègics i operatius del programa

· Revisar la normativa de joc per tal d'incorporar mesures que directament o indirecta promoguin la prevenció de conductes addictives i involucrin el sector econòmic del joc en aquesta fita (OE7.1)

1. Promoure que el sector adopti mesures de prevenció del joc patològic
2. Adaptació del Reglament de planificació del joc

Indicadors del gestor	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst
1. Nombre de càrregues administratives suprimides	Nombre	OE7.1	0,00	0,00		10,00
2. Nombre de tràmits administratius telemàtics disponibles	Nombre	OE7.1	8,00	8,00		25,00
3. Nombre de resolucions administratives en matèria de joc i apostes	Nombre	OE7.1	1.820,00	1.989,00		2.000,00
4. Nombre d'actuacions de prevenció del sector del joc	Nombre	OE7.1				4,00

Principals béns/serveis i actuacions destacades

1. Promoció a que el sector adopti mesures de prevenció del joc patològic
2. Adaptació del Reglament de Planificació del Joc

Despeses per capítols del gestor (EUR)	Import sense consolidar
1 Remuneracions del personal	0,00
2 Despeses corrents de béns i serveis	310.000,00
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	0,00
6 Inversions reals	0,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	0,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	310.000,00

Llocs de treball pressupostats del gestor	0
--	---



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE) **MEMÒRIES DE PROGRAMES**

AGRUPACIÓ	: Economia i Hisenda		
PROGRAMA PRESSUPOSTARI:	124. Regulació, control i gestió del joc		
GESTOR DE PROGRAMA	: 6230. Loteries de Catalunya, SA		Subsector: SM

Objectius estratègics i operatius del programa

- Incrementar els ingressos nets provinents dels productes de loteria de la Generalitat destinats a actuacions de protecció i promoció social (OE7.2)
 1. Realitzar noves accions comercials en la loteria passiva per tal de potenciar-la. Creació sortejos especials divendres
 2. Implementació del sistema Bizum com a nou sistema de pagament de premis des de terminal de punt de venda
 3. Potenciació del sistema d'Interface (INLANE) integrat amb les cadenes de supermercats, que permet comercialització de determinats jocs de loteria, des del propi terminal de venda del supermercat
 4. Projecte de nova Loteria Associativa _La Dooble, loteria vinculada al teixit social i associatiu de Catalunya
 5. Obtenció i manteniment de la certificació de joc responsable de l'European Lotteries (EL) d'acord amb els estàndards europeus de bones pràctiques
 6. Obtenció de la certificació de la ISO 27001 i de la seguretat de la informació de la World Lottery Association (WLA)
 7. Consolidació del canal de vendes online
 8. Reforçar xarxa comercial tradicional

Indicadors del gestor	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst	
1. Ingressos per vendes de la loteria Loto Ràpid	MEUR	OE7.2	7,00	5,93		8,00	
2. Ingressos per vendes de la loteria Lotto Express	MEUR	OE7.2	5,20	2,87		4,00	
3. Ingressos per vendes de la loteria Lotto 6/49	MEUR	OE7.2	14,30	10,75		10,00	
4. Ingressos per vendes de la loteria Supertoc	MEUR	OE7.2	7,60	2,82		6,00	
5. Vendes de la loteria passiva La Grossa de Sant Joan	MEUR	OE7.2	4,50	0,00		4,00	
6. Vendes de nova Loteria Associativa-La Dooble (M€)	MEUR	OE7.2				10,00	

Principals béns/serveis i actuacions destacades

1. Renovar el catàleg de jocs per guanyar atractiu i possibilitar noves estratègies que ajudin la cohesió i creació de teixit social
2. Realitzar noves accions comercials en la loteria passiva per tal de potenciar-la i adaptar-la a les noves necessitats del mercat
3. Optimitzar la xarxa de distribució de Loteria de Catalunya amb polítiques de captació actives per part dels promotors comercials
4. Incrementar les accions comercials per ampliar la xarxa d'agents venedors: Operadors Comercials i agents venedors complementaris
5. Simplificar la gestió administrativa de la nova empresa
6. Adaptació a noves formes telemàtiques de pagament de premis a través de la xarxa comercial

Despeses per capítols del gestor (EUR)	Import sense consolidar
1 Remuneracions del personal	2.104.812,76
2 Despeses corrents de béns i serveis	25.744.187,24
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	0,00
6 Inversions reals	296.000,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	156.000,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	28.301.000,00
Llocs de treball pressupostats del gestor	38



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE) **MEMÒRIES DE PROGRAMES**

AGRUPACIO	: Economia i Hisenda
PROGRAMA PRESSUPOSTARI: 125. Administració de les finances de la Generalitat	

Pla de Govern: 2. Per un país de drets, d'igualtat d'oportunitats i de benestar

Pla Departamental: 1. Millorar l'assignació i la gestió de recursos públics en un horitzó de mitjà termini i garantir l'autonomia financera de la Generalitat.

Diagnòstic de la situació

Necessitat a la qual fa front el programa:

Cal garantir una bona assignació i gestió dels recursos públics d'acord amb els principis d'eficiència, eficàcia i transparència per millorar la sostenibilitat de les finances públiques i assegurar la provisió dels recursos suficients per a dur a terme les polítiques públiques que desenvolupa la Generalitat i que han de permetre configurar l'estat del benestar que requereix la societat catalana. La major part dels ingressos de la Generalitat estan sotmesos a la normativa de l'Estat. Catalunya té un dèficit fiscal del 8,4% l'any 2014, posa límits al desenvolupament com a país. En aquest context, cal millorar el finançament de la Generalitat i vetllar per la realització dels compromisos de l'Administració de l'Estat per garantir el compliment efectiu de l'autonomia financera. Addicionalment, cal desenvolupar una política fiscal compatible amb l'actual conjuntura econòmica: més justa per als ciutadans i més eficient per a l'economia de Catalunya. Cal dotar la Generalitat de Catalunya d'una hisenda pròpia capaç de gestionar, inspeccionar i recaptar els tributs satisfets a Catalunya. Cal incrementar la recaptació tributària mitjançant la lluita contra el frau. Cal fomentar el compliment voluntari de les obligacions tributàries, i minimitzar els costos que se'n deriven pel contribuent, tot configurant un model cooperatiu d'administració tributària que asseguri la col·laboració amb la resta d'administracions públiques que operen a Catalunya, els agents socials, els operadors econòmics i els intermediaris tributaris.

Població objectiu:

La població de Catalunya, pel que fa a l'impacte de l'aplicació dels recursos en polítiques públiques; l'organització administrativa de la Generalitat, pel que fa a la disponibilitat de recursos suficients per a desplegar el seu marc competencial, i, amb caràcter general, les persones físiques i jurídiques, nacionals i estrangeres, subjectes a tributació a Catalunya i la població que requereix serveis d'informació i assistència en matèria tributària

Descripció detallada de la necessitat:

La gestió pressupostària possibilita l'assignació de recursos econòmics i financers disponibles a les unitats o centres gestors per desenvolupar polítiques públiques amb criteris de màxima transparència, eficàcia i eficiència. Amb l'elaboració de l'avantprojecte de pressupost 2019 es van introduir indicadors de benestar i progrés social per complementar els indicadors macroeconòmics que s'evidencien com a insuficients per avaluar l'avenç cap a una societat més justa i equitativa. El pressupost 2022 continua vinculant-se amb els compromisos de l'Agenda 2030, s'avança en la incorporació de la perspectiva de gènere connectant-lo amb el pla estratègic de polítiques d'igualtat de gènere de la Generalitat de Catalunya 2019-2022, i s'incorpora la perspectiva d'infància, d'acord amb la metodologia proposada per UNICEF. El seguiment de l'execució pressupostària és essencial per minimitzar el risc de desviació respecte els objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, sense perjudici de continuar duent a terme les actuacions necessàries per a un repartiment més just, complint amb les regles fiscals, de l'objectiu de dèficit, de despesa i del deute, per garantir el compliment efectiu de l'autonomia financera de la Generalitat. Per tal de millorar la planificació pressupostària a mitjà termini s'ha posat de manifest la necessitat d'utilitzar instruments com els escenaris pressupostaris a mitjà termini i els sostres de despesa pluriennals que permeten conèixer si una proposta de despesa té encaix en el pressupost en elaboració i en l'escenari de futur.

La recaptació tributària a Catalunya experimenta signes de recuperació. S'han produït ingressos pels nous impostos mediambientals i l'impost sobre les estades en establiments turístics, que han contribuït a reduir el dèficit. La modificació de l'impost sobre successions l'any 2014 ha comportat un increment de la recaptació. Cal continuar amb el disseny d'una política que atregui inversions i remogui obstacles per recuperar el nivell d'ocupació, que comportarà un increment de recaptació tributària. Cal optimitzar la gestió recaptatòria i la lluita contra el frau fiscal, facilitar al contribuent l'accés a la informació tributària, incentivar la presentació i el pagament voluntari de tributs, simplificar les tasques de comprovació i establir línies d'actuació conjuntes amb altres administracions tributàries. Cal disposar d'eines perquè els beneficis de la reactivació de l'activitat econòmica es puguin posar al servei de les necessitats socials dels ciutadans i garantir que la despesa respon als principis d'eficàcia i eficiència i que els plantejaments de nova despesa vagin acompanyats d'avaluació del seu impacte i dels costos i beneficis socials derivats. Cal potenciar: obtenció i intercanvi d'informació d'interès tributari, manteniment de serveis d'informació i assistència de qualitat, simplificació dels procediments de presentació i pagament de d'autoliquidacions i declaracions i establiment per defecte de canals electrònics, detecció de persones no declarants i control i regularització dels fets imposables; assegurament de la recaptació efectiva de deutes tributaris. La millora del model de finançament requereix un anàlisi continu i en profunditat dels recursos que proporciona el model actual i estudiar les diferents alternatives i fer el seguiment del compliment dels compromisos adquirits per l'Estat. En aquest panorama, és del tot necessari dur a terme un procés de revisió de la despesa per tal de generar estalvis que es puguin invertir en allò que ha de fer créixer el país i el benestar dels ciutadans.

Marc regulador del programa:

Llei orgànica 6/2006, de 19 de juliol, de reforma de l'Estatut d'autonomia de Catalunya; Decret Legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya; Llei 6/2012, del 17 de maig, d'estabilitat pressupostària; Llei orgànica 8/1980, de 22 de setembre, de Finançament de las Comunitats Autònomes; Llei orgànica 2/2012, de 27 de abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera; Llei 7/2007, de 17 de juliol, de l'Agència Tributària de Catalunya.

Missió

Desenvolupar una política fiscal més justa per als ciutadans i eficient per a l'economia, que garanteixi la sostenibilitat financera i incentivi el creixement econòmic, simplificant la gestió tributària i gestionant i administrant els recursos amb criteris de simplificació administrativa, transparència, eficàcia i eficiència, amb l'horitzó de disposar d'un model de finançament propi per a Catalunya d'acord amb les nostres necessitats i capacitats, per tal de garantir el desenvolupament social i econòmic del país i reduir les desigualtats.



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE) **MEMÒRIES DE PROGRAMES**

Objectius estratègics i operatius del programa

- Millorar la planificació financera a mitjà i llarg termini per vetllar per la disciplina fiscal agregada i l'eficiència assignativa (OE1.1)
 1. Millorar el pressupost orientat a resultat per assolir l'eficiència assignativa i operativa i l'efectivitat de les polítiques públiques.
 2. Garantir l'anàlisi i la projecció dels ingressos i de les despeses per tal de vetllar per la sostenibilitat financera i social
 3. Millorar l'eficiència de la despesa per aconseguir disposar de nous marges fiscals.
 4. Reforçar el monitoratge i seguiment del pressupost.
 5. Promoure la capacitat i formació en finances públiques
- Dissenyar una fiscalitat que doni resposta a la situació econòmica i social post-pandèmica (OE1.2)
 1. Reduir les desigualtats econòmiques i socials que la COVID-19 ha provocat i agreujat, augmentant el nivell de redistribució del sistema fiscal català.
 2. Consolidar els ingressos públics per enfortir els serveis públics bàsics i fonamentals.
 3. Impulsar la reactivació econòmica implementant mesures tributàries transitòries que afavoreixin un creixement sòlid, sostenible i integrador.
- Intensificar la reducció del frau fiscal, donades les greus conseqüències que genera en la pèrdua d'ingressos, la manca d'equitat i el creixement econòmic (OE1.3)
 1. Desplegament de les mesures incloses en el pla de prevenció i reducció del frau fiscal i foment de bones pràctiques, fent especial èmfasi en les mesures de prevenció i control, detecció i correcció del frau fiscal
 2. Elaboració del nou pla 2023-2026
 3. Re-càlcul del tax gap Implementació tercera fase e-SPRIU
 4. Convocatòria de 140 places de cossos tributaris (120 CTGT i 20 CSI)
- Implementar mesures fiscals que incentivin comportaments més respectuosos amb el medi ambient, potenciant una fiscalitat verda en línia amb les recomanacions de la UE, que internalitzi les externalitats negatives que generen determinades activitats (OE1.4)
 1. Desplegament normatiu dels impostos aprovats a la Llei del canvi climàtic
 2. Implementar nous impostos propis, com sobre les activitats econòmiques que generen gasos d'efecte hivernacle i sobre les emissions portuàries de grans vaixells
- Enfortir l'Administració Tributària per prestar més i millors serveis a la ciutadania (OE1.5)
 1. Consolidar la transformació de l'Agència Tributària de Catalunya en una administració moderna, eficaç, eficient, orientada al servei, que fomenta la cooperació i el diàleg, propera i facilitadora, en línia amb tendències internacionals impulsades per OCDE.
 2. Potenciar Tributs de Catalunya com a àmbit de col·laboració amb les administracions tributàries locals, potenciant la formació tributària als ens locals i incrementant la recaptació executiva dels ens locals gestionada per l'ATC.
 3. Impulsar la Política Fiscal Corporativa com a model de gestió i governança que proposa criteris, assessorament i formació en l'àmbit de la fiscalitat als departaments i entitats que configuren el sector públic de la Generalitat
 4. Esgotar el marc competencial en l'àmbit tributari, consolidar el nou Sistema de Relació amb el Contribuent i assolir un alt nivell de qualitat en l'atenció al contribuent i reducció de la litigiositat a la comprovació dels tributs
 5. Consolidació de la tramitació electrònica dels tributs, implementació tercera fase e-SPRIU, incrementar l'intercanvi de informació de transcendència tributària i optimitzar el nombre de finestres úniques tributàries (FUT)
- Millorar la transparència en l'àmbit de les finances públiques per garantir el dret d'accés a la informació pública i el bon govern. (OE1.6)

Indicadors del programa	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst		
1. Nombre d'entitats del sector públic de la GC incloses en pressupost	Nombre	OE1.1		191,00		204,00		
2. SGRJ - Nombre de consultes tributàries resoltes.	Nombre	OE1.3	784,00	658,00		1.000,00		
3. Nombre de notes i estudis sobre el compliment efectiu de l'autonomia financera	Nombre	OE1.1	42,00	33,00		30,00		
4. Dèficit en termes SEC (% del PIB)	%	OE1.1	-0,56	-0,40		-0,60		
5. Import (m€) de , providències de constrenyiment i diligències d'embargament (Gestió, Inspecció i Recaptació)	Milers d'EUR	OE1.5	320.135,00	375.248,00		627.650,00		
6. Percentatge de mesures assolides del pla de prevenció i reducció del frau fiscal 2019-2022 (%)	Nombre	OE1.3				93,00		
7. Impacte recaptatori dels darrers canvis legislatius en diversos impostos (M€)	EUR	OE1.2				535,00		
8. PFC-Nombre de consultes tributàries rebudes	Nombre	OE1.5				110,00		
9. PFC-Nombre de consultes tributàries resoltes	Nombre	OE1.5				100,00		
10. PFC-Nombre d'alumnes inscrits en les sessions de formació	Nombre	OE1.5				1.600,00		
11. TdC-Nombre d'alumnes d'ens locals de cursos en matèria tributària	Nombre	OE1.5				800,00		
12. Nombre d'expedients d'aprovació o modificació de compromisos pluriennals tramitats a Govern	Nombre	OE1.1	279,00	259,00		275,00		

Despeses per capítols del programa (EUR)	Import consolidat
1 Remuneracions del personal	57.018.597,28
2 Despeses corrents de béns i serveis	59.713.157,08
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	669.000,00
6 Inversions reals	150.000,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	25.000,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	117.575.754,36

Llocs de treball pressupostats del programa	1.291
--	--------------



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE) **MEMÒRIES DE PROGRAMES**

AGRUPACIÓ	: Economia i Hisenda
PROGRAMA PRESSUPOSTARI:	125. Administració de les finances de la Generalitat
GESTOR DE PROGRAMA	: EC01. Gabinet i SG d'Economia i Hisenda
	Subsector: GC

Objectius estratègics i operatius del programa

- Millorar la planificació financera a mitjà i llarg termini per vetllar per la disciplina fiscal agregada i l'eficiència assignativa (OE1.1)
 1. Millorar el pressupost orientat a resultat per assolir l'eficiència assignativa i operativa i l'efectivitat de les polítiques públiques.
 2. Garantir l'anàlisi i la projecció dels ingressos i de les despeses per tal de vetllar per la sostenibilitat financera i social
 3. Millorar l'eficiència de la despesa per aconseguir disposar de nous marges fiscals.
 4. Reforçar el monitoratge i seguiment del pressupost.
 5. Promoure la capacitat i formació en finances públiques
- Millorar la transparència en l'àmbit de les finances públiques per garantir el dret d'accés a la informació pública i el bon govern. (OE1.6)
 1. Millorar la qualitat i el detall de la informació pressupostària i de les finances públiques que es publica al web i de les memòries d'impacte econòmic i pressupostari que acompanyen les propostes normatives.

Indicadors del gestor	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst
1. Nombre d'expedients de modificacions pressupostàries tramitats	Nombre	OE1.1	1.269,00	1.215,00		1.200,00
2. Nombre de notes i estudis sobre assignació i gestió de recursos i sostenibilitat financera	Nombre	OE1.1	328,00	307,00		300,00
3. Nombre d'informes sobre l'impacte pressupostari de disposicions	Nombre	OE1.1	269,00	573,00		565,00

Principals béns/serveis i actuacions destacades

1. Elaboració i publicació de la balança fiscal de Catalunya amb el sector públic central.
2. Quantificació del dèficit en inversions de l'Estat a Catalunya
3. Anàlisi de les propostes de revisió del model de finançament
4. Preparar documentació i elaborar informes per a reunions del CPFF i de la Com. Mixta d'Afers Econòmics i Fiscals Estat-Generalitat.
5. Valoració de l'impacte de propostes de mesures, normes i instruccions per a la racionalització i eficàcia de la despesa pública.
6. Coordinar subministrament informació exigida per normativa d'estabilitat pressupostària i mecanismes de finançament extraordinari.
7. Elaboració informes de seguiment d'execució pressupostària, riscos i previsions de tancament.
8. Elaboració de la documentació de la Llei de pressupostos, amb un nou informe de perspectiva de gènere.
9. Informació i seguiment de modificacions pressupostàries i de les modificacions d'ingressos que comporten generacions de despesa.
10. Informes sobre impacte pressupostari de noves propostes iniciatives i elaboració d'una metodologia per analitzar-ne l'impacte
11. Revisió de la despesa per detectar guanys d'eficiència i eficàcia en la gestió dels recursos públics.
12. Informació al web del pressupost, de l'assoliment de resultats de memòries de programa i d'anàlisi de les finances públiques.
13. Elaboració dels escenaris pressupostaris a mitjà i llarg termini.

Despeses per capítols del gestor (EUR)	Import sense consolidar
1 Remuneracions del personal	21.161.441,68
2 Despeses corrents de béns i serveis	203.400,00
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	0,00
6 Inversions reals	0,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	0,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	21.364.841,68
Llocs de treball pressupostats del gestor	444



PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2022 (PROJECTE) **MEMÒRIES DE PROGRAMES**

AGRUPACIÓ	: Economia i Hisenda
PROGRAMA PRESSUPOSTARI:	125. Administració de les finances de la Generalitat
GESTOR DE PROGRAMA	: EC09. Secretaria d'Hisenda
	Subsector: GC

Objectius estratègics i operatius del programa

- Dissenyar una fiscalitat que doni resposta a la situació econòmica i social post-pandèmica (OE1.2)
 1. Reduir les desigualtats econòmiques i socials que la COVID-19 ha provocat i agreujat, augmentant el nivell de redistribució del sistema fiscal català.
 2. Consolidar els ingressos públics per enfortir els serveis públics bàsics i fonamentals.
 3. Impulsar la reactivació econòmica implementant mesures tributàries transitòries que afavoreixin un creixement sòlid, sostenible i integrador.
- Implementar mesures fiscals que incentivin comportaments més respectuosos amb el medi ambient, potenciant una fiscalitat verda en línia amb les recomanacions de la UE, que internalitzi les externalitats negatives que generen determinades activitats (OE1.4)
 1. Desplegament normatiu dels impostos aprovats a la Llei del canvi climàtic
- Enfortir l'Administració Tributària per prestar més i millors serveis a la ciutadania (OE1.5)
 1. Consolidar la transformació de l'Agència Tributària de Catalunya en una administració moderna, eficaç, eficient, orientada al servei, que fomenta la cooperació i el diàleg, propera i facilitadora, en línia amb tendències internacionals impulsades per OCDE.
 2. Potenciar Tributs de Catalunya com a àmbit de col·laboració amb les administracions tributàries locals, potenciant la formació tributària als ens locals i incrementant la recaptació executiva dels ens locals gestionada per l'ATC.
 3. Impulsar la Política Fiscal Corporativa com a model de gestió i governança que proposa criteris, assessorament i formació en l'àmbit de la fiscalitat als departaments i entitats que configuren el sector públic de la Generalitat
 4. Esgotar el marc competencial en l'àmbit tributari, consolidar el nou Sistema de Relació amb el Contribuent i assolir un alt nivell de qualitat en l'atenció al contribuent i reducció de la litigiositat a la comprovació dels tributs
 5. Consolidació de la tramitació electrònica dels tributs, implementació tercera fase e-SPRIU, incrementar l'intercanvi de informació de transcendència tributària i optimitzar el nombre de finestres úniques tributàries (FUT)

Indicadors del gestor	Unitat	Obj.	2019 Real	2020 Real	2021 Previst	2022 Previst
1. Nombre de simulacions tributàries fetes.	Nombre	OE1.2	234,00	232,00		250,00
2. PFC-Nombre de comunicats d'informació tributària	Nombre	OE1.5				30,00
3. PFC-Nombre de consultes vinculants formulades	Nombre	OE1.5				5,00
4. PFC-Nombre de sessions de formació	Nombre	OE1.5				8,00
5. TdC-Nombre de cursos en matèria tributària al personal dels ens locals	Nombre	OE1.5				8,00
6. Nombre de deutes de les Entitats Locals gestionats per l'ATC	Nombre	OE1.5				70.000,00

Principals béns/serveis i actuacions destacades

1. Estimació dels ingressos tributaris i els beneficis fiscals en el marc de l'elaboració dels pressupostos de la Generalitat
2. Càlcul dels efectes econòmics de les mesures tributàries
3. Sèries, estadístiques, estudis i informes sobre el capteniment dels diferents tributs
4. Memòries tributàries anuals dels tributs propis i cedits.
5. Difusió de la informació generada per la Direcció General de Tributs i Joc.
6. Demanar a l'AEAT els certificats tributaris que precisin els organismes de la Generalitat per realitzar les seves funcions
7. Assistència jurídica en matèria tributària als departaments de la Generalitat i els organismes i empreses que en depenen
8. Suport tècnic als departaments, organismes i empreses que en depenen, en l'àmbit dels tributs aplicables al territori de Catalunya.
9. Resposta a les consultes tributàries plantejades pels contribuents
10. Instruccions interpretatives de la normativa tributària.
11. Transferència de recursos a l'entitat 7910 (ATC)
12. Emissió de directius, circulars i guies pràctiques en matèria de política fiscal corporativa
13. Assistència i suport al SP en matèria fiscal: novetats i alertes, consultes, assistència en procediments, anàlisi d'operacions.
14. Convocatòria del Premi de Recerca Fiscal i Estudis Tributaris als millors treballs universitaris de final grau, màster o postgrau.

Despeses per capítols del gestor (EUR)	Import sense consolidar
1 Remuneracions del personal	0,00
2 Despeses corrents de béns i serveis	10.700.100,00
3 Despeses financeres	0,00
4 Transferències corrents	80.519.468,86
6 Inversions reals	0,00
7 Transferències de capital	0,00
8 Variació d'actius financers	150.000,00
9 Variació de passius financers	0,00
Total despeses	91.369.568,86

Llocs de treball pressupostats del gestor	0
--	----------