



PLA DE MESURES ANTIFRAU

1.	Introducció.....	1
2.	Objectius, àmbit d'aplicació i vigència del pla.....	3
2.1.	Objectius.....	3
2.2.	Àmbit d'aplicació	3
2.3.	Vigència del pla.....	3
3.	Definicions	4
3.1.	Frau:.....	4
3.2.	Corrupció:	5
3.3.	conflicte d'interessos:.....	6
4.	El comitè antifrau.....	6
4.1.	Definició i funcions.....	6
4.2.	Composició.....	7
4.3.	Règim de reunions.....	7
5.	Diagnosi de la situació actual.....	8
6.	Mesures.....	9
6.1.	Mesures de prevenció.....	9
	• Mesures de prevenció generals	10
	• Mesures de prevenció dels conflictes d'interessos.....	10
	• Mesures de prevenció de frau i corrupció.....	11
6.2.	Mesures de detecció.....	11
	• Mesures de detecció generals	11
6.3.	Mesures de correcció i persecució.....	12
a)	Mesures per abordar els possibles conflictes d'interès existents.	12
b)	Correcció del frau.....	13

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:


Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



c) Persecució del frau	13
Annex I: Declaració d'absència de conflictes d'interés	16
Annex II: Declaració institucional de compromís en la lluita contra el frau.....	18

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:		
Codi Segur de Validació	8467b787045e44f9bbf2557692489025001	
Url de validació	https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	



PLA DE MESURES ANTIFRAU

1. INTRODUCCIÓ

El Consell Europeu va aprovar, en data 21 de juny de 2020, la creació del programa NextGenerationEU (NGEU), un instrument que té com a finalitat contribuir a la reconstrucció dels membres de la Unió Europea després de la irrupció de la pandèmia COVID-19 i dels efectes econòmics, socials i sanitaris que va provocar. A més, l'instrument ha de servir per impulsar la transició ecològica i digital dels països de la Unió Europea.

El Reglament 2021/241, de 12 de febrer de 2021, del Parlament Europeu i del Consell, anomenat Mecanisme per a la Recuperació i la Resiliència (MRR), és el nucli del Fons de Recuperació.

El MRR té quatre objectius principals: promoure la cohesió econòmica, social i territorial de la UE; enfortir la resiliència i la capacitat d'ajust dels Estats Membres; mitigar les repercussions socials i econòmiques de la crisi de la COVID-19; i recolzar les transicions ecològica i digital. Tots ells van dirigits a restaurar el potencial de creixement de les economies de la UE, fomentar la creació d'ocupació després de la crisi i promoure el creixement sostenible.

Per tal d'aterrar els objectius i definir-los en el marc i context de cada territori, cada estat membre ha de dissenyar un Pla Nacional de Recuperació i Resiliència que inclogui les reformes i els projectes d'inversió necessaris per aconseguir aquests objectius. A Espanya se li van assignar fins a 140.000 milions d'euros entre 2021 i 2026.

El Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència espanyol basa en 4 eixos transversals que es vertebraren en 10 polítiques palanca, dins de les quals es recullen trenta components, que permeten articular els programes coherents d'inversions i reformes del Pla:

- la transició ecològica
- la transformació digital
- la cohesió social i territorial
- la igualtat de gènere

El Reial Decret Llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de l'Administració Pública i per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, estableix mesures per tal de que les Administracions Públiques adaptin els procediments de gestió i el model de control per poder fer efectives les iniciatives plantejades en el PRTR.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Uri de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



El Reglament 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, d'acord amb el principi de bona gestió financera, obliga els estats membres a incloure, en els PRTR que presentin, el disseny d'un sistema que contempli mesures adequades per protegir els interessos financers de la UE, incloent-hi la prevenció, detecció i correcció dels conflictes d'interès, la corrupció i el frau en la utilització dels fons atorgats.

En aquest sentit, l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, estableix el sistema de gestió que ha de servir per facilitar la tramitació eficaç de les sol·licituds de desemborsament als Serveis de la Comissió Europea. En ella, desenvolupa la necessitat de que tota entitat, decisora o executora, que participi en l'execució de les mesures del PRTR haurà de disposar d'un "Pla de Mesures Antifrau" que contingui, almenys, tres actuacions: l'avaluació del risc de frau, l'emplenament de la "Declaració d'Absència de Conflicte d'Interessos" (DACI) i la disponibilitat d'un procediment per abordar els conflictes d'interès. L'Ordre deixa en mans de cada entitat l'elecció de les actuacions idònies que vulgui adoptar, malgrat deixar alguns requeriments previs:

- Una estructura de les mesures adoptades, seguint les fases del "Cicle antifrau": prevenció, detecció, correcció i persecució.
- Una anàlisi i avaluació de riscos dels processos clau per a l'execució del PRTR, avaluant la probabilitat de cadascun d'ells i l'impacte que podrien causar. També caldrà preveure mecanismes de revisió dels riscos de manera periòdica.
- Les mesures preventives caldrà que siguin adequades i proporcionals, incloent procediments relatius a la prevenció i gestió de situacions de conflictes d'interès.
- Mesures de detecció ajustades a les banderes vermelles d'alerta establertes.
- Mesures de correcció clarificadores.
- Mesures de persecució

Tenint en compte això, l'Ajuntament de Corbera de Llobregat ha redactat aquest Pla de Mesures Antifrau, amb l'objectiu de recollir les mesures de prevenció, detecció, correcció i persecució i l'avaluació dels riscos per a prevenir situacions de corrupció i/o conflicte d'interessos en l'execució dels diferents projectes, partint de la base de la situació de partida en la qual es troba.

Per a la seva elaboració, s'han tingut en compte les directrius estipulades a l'Ordre HFP/1030/2021, així com les directrius europees que la motiven. També s'ha agafat com a referència la "Guia per a la implantació de plans d'integritat als ens locals", de la Fundació Transparència i Bon Govern Local i Daelph, realitzada amb l'assessorament de l'Oficina Antifrau de Catalunya

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Uri de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





i editada per l'Associació Catalana de Municipis. També la "Guia per elaborar un Pla de mesures antifrau" de l'Oficina Antifrau de Catalunya. I el model de Pla emès pel Ministeri de Funció Pública.

2. OBJECTIUS, ÀMBIT D'APLICACIÓ I VIGÈNCIA DEL PLA

2.1.Objectius

L'objectiu d'aquest document és establir una guia d'actuació per la implementació dels mecanismes i procediments de control i actuació que han de regir en matèria de prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès dins l'Ajuntament de Corbera de Llobregat.

Aquest pla ha de permetre, per una banda, garantir i declarar que els fons provinents del Mecanisme per a la Recuperació i la Resiliència (MRR) s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables. Per l'altra banda, ha de contribuir a fomentar les bones pràctiques en la matèria dins de tot l'àmbit d'aplicació, fent-ne difusió i garantint una aplicació transparent i adequada a la normativa.

2.2.Àmbit d'aplicació

El pla és d'aplicació per a tots els membres d'aquest Ajuntament i a totes les persones que participin en l'acció de l'administració, en especial en les matèries de contractació pública, d'execució de contractes administratius, la gestió econòmica, la gestió de recursos humans i la resolució de subvencions. En aquest sentit, inclou a tota persona que participi directa o indirectament en l'acció de l'administració està subjecte al compliment d'aquest Pla, sigui subjecte públic del mateix Ajuntament, d'una altra administració pública o de qualsevol empresa o persona de l'àmbit privat que executi o participi en la selecció, valoració o execució de qualsevol contractes d'obres, serveis o subministrament en favor de l'Ajuntament.

2.3.Vigència del Pla

El present Pla s'ha elaborat durant el segon semestre de 2022 i té com a objectiu marcar les línies estratègiques principals en matèria d'integritat, prevenció, detecció, correcció i persecució de situacions de risc de corrupció i conflicte d'interessos en l'acció de l'administració.

Les mesures proposades parteixen d'una avaluació, que s'ha d'anar actualitzant de forma periòdica per tal de tenir una fotografia exacte dels principals riscos a fer front per part de l'administració.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Uri de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Tenint en compte que el qüestionari s'ha d'anar actualitzant, la vigència del present Pla es fixa en quatre anys des de la seva aprovació, moment en el qual s'hauran de tornar a plantejar l'adopció de noves mesures organitzatives o tècniques per tal de salvaguardar els interessos de l'administració local.

Tanmateix, en el cas que el comitè, durant el període de vigència, detectés possibles situacions que suposessin un risc de situació de frau o conflicte d'interès, podrà actualitzar aquest document amb les noves mesures que es proposessin.

3. DEFINICIONS

Són aplicables al present Pla Antifrau les següents definicions contingudes en la Directiva (UE) 2017/1371, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió (Directiva PIF), i en el Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer de la UE):

3.1. Fraus:

- A) En matèria de despeses no relacionades amb els contractes públics, qualsevol acció o omissió relativa a:
- L'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tingui per efecte la malversació o la retenció infundada de fons o actius del pressupost de la Unió o de pressupostos administrats per la Unió, o en el seu nom;
 - L'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte;
 - L'ús indegut d'aquests fons o actius per a fins diferents dels que van motivar la seva concessió inicial;
- B) En matèria de despeses relacionades amb els contractes públics, almenys quan es cometin amb ànim de lucre il·legítim per a l'autor o una altra persona, qualsevol acció o omissió relativa a:
- L'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tingui per efecte la malversació o la retenció infundada de fons o actius del pressupost de la Unió o de pressupostos administrats per la Unió, o en el seu nom;
 - L'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte;

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Uri de validació <https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- L'ús indegut d'aquests fons o actius per a fins diferents dels que van motivar la seva concessió inicial i que perjudiqui els interessos financers de la Unió;
- C) En matèria d'ingressos diferents dels procedents dels recursos propis de l'IVA, qualsevol acció o omissió relativa a:
- L'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tingui per efecte la disminució il·legal dels recursos del pressupost de la Unió o dels pressupostos administrats per la Unió, o en el seu nom;
 - L'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte;
 - L'ús indegut d'un benefici obtingut legalment, amb el mateix efecte;
- D) En matèria d'ingressos procedents dels recursos propis de l'IVA, qualsevol acció o omissió comesa en una trama fraudulenta transfronterera en relació amb:
- L'ús o la presentació de declaracions o documents relatius a l'IVA falsos, inexactes o incomplets, que tingui per efecte la disminució dels recursos del pressupost de la Unió;
 - L'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació relativa a l'IVA, que tingui el mateix efecte;
 - La presentació de declaracions de l'IVA correctes amb la finalitat de dissimular de manera fraudulenta l'incompliment de pagament o la creació il·lícita d'un dret a la devolució de l'IVA.

3.2 Corrupció:

- A) **Corrupció activa:** l'acció de tota persona que prometi, ofereixi o concedeixi, directament o a través d'un intermediari, un avantatge de qualsevol tipus a un funcionari, per a ell o per a un tercer, a fi que actuï, o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.
- B) **Corrupció passiva:** l'acció d'un funcionari que, directament o a través d'un intermediari, demani o rebi avantatges de qualsevol tipus, per a ell o per a tercers, o accepti la promesa d'un avantatge, a fi que actuï, o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



3.3 conflicte d'interessos:

Existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal. Atesa la situació que motivaria el conflicte d'interessos, pot distingir-se entre:

- A) **Conflicte d'interessos aparent:** es produeix quan els interessos privats d'un empleat públic o beneficiari són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions o obligacions, però finalment no es troba un vincle identificable i individual amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona (o una repercussió en aquests aspectes).
- B) **Conflicte d'interessos potencial:** sorgeix quan un empleat públic o beneficiari té interessos privats de tal naturalesa, que podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interessos en el cas que haguessin d'assumir en un futur determinades responsabilitats oficials.
- C) **Conflicte d'interessos real:** implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'un empleat públic o en el qual l'empleat públic té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'acompliment dels seus deures i responsabilitats oficials. En el cas d'un beneficiari implicaria un conflicte entre les obligacions concretes en sol·licitar l'ajuda dels fons i els seus interessos privats que poden influir de manera indeguda en l'acompliment de les citades obligacions.

Possibles actors implicats en el conflicte d'interessos:

- Membres de la corporació que intervenen en la gestió, control, pagament i altres agents en els quals s'han delegat alguna/s d'aquesta/s funció/és.
- Aquells beneficiaris privats, socis, contractistes i subcontractistes, les actuacions dels quals siguin finançades amb fons, que puguin actuar en favor dels seus propis interessos, però en contra dels interessos financers de la UE, en el marc d'un conflicte d'interessos.

4. EL COMITÈ ANTIFRAU

4.1. Definició i funcions

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació	8467b787045e44f9bbf2557692489025001
Uri de validació	https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





El Comitè Antifrau de l'Ajuntament Corbera de Llobregat és l'òrgan encarregat de la supervisió i aplicació d'aquest pla, així com de la seva promoció i interpretació. Les seves funcions són:

- Avaluar periòdicament el risc de frau, aplicant allò que emana el present pla. Informar a l'Alcaldia i a la Secretaria general de les conclusions i, donat el cas, de les mesures correctives aplicades. Concretament, durant el primer mes de l'any natural el comitè farà un anàlisi de la implementació dels objectius del Pla per mitjà del qüestionari d'autoavaluació segons el model que es troba a l'annex II.B.5 de l'Ordre HFP/1030/2021 recollit en el punt 4 d'aquest Pla.
- Dissenyar les estratègies i els protocols a seguir per avaluar el risc de frau a l'entitat.
- Resoldre els dubtes que es puguin produir en la interpretació del document.
- Elaborar recomanacions i informes d'activitat o seguiment.
- Fer difusió del pla i de tot el que tingui a veure amb l'aplicació de directives antifrau, incloent formació a treballadors públics.
- Comunicar i informar al personal de l'ajuntament sobre les diferents modalitats de conflicte d'interès i de les formes d'evitar-lo.
- Obrir un expedient informatiu davant qualsevol sospita de frau.
- Reclamar la documentació necessària a les parts implicades en una situació que pugui ser considerada fraudulenta, en els termes que s'exposen en aquest pla.

4.2. Composició

El Comitè Antifrau estarà integrat per les següents persones:

- Secretari/a general
- Responsable d'Intervenció
- Responsable de l'equip jurídic
- Responsable del departament de contractació
- Responsable del departament de Recursos Humans

4.3. Règim de reunions

El comitè es reunirà de manera ordinària amb caràcter anual. Es podrà reunir amb caràcter extraordinari quan algun dels seus membres ho sol·liciti.

La persona que ocupi el càrrec de secretari/a general o la que en delegui les funcions serà l'encarregada de realitzar les convocatòries de les reunions, amb una antelació de 48 hores com a mínim.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



L'acta resultant de les reunions haurà de ser aprovada per tots els membres del comitè en la reunió següent a la celebració d'aquesta.

5. DIAGNOSI DE LA SITUACIÓ ACTUAL

Per tal d'establir un punt de partida i conèixer l'estat actual de l'entitat en matèria de lluita antifrau, corrupció i conflictes d'interès, s'ha realitzat el qüestionari d'autoavaluació segons el model que es troba a l'annex II.B.5 de l'Ordre HFP/1030/2021, i seguint el que s'estipula a l'article 6.

Els resultats, que marcaran el contingut del pla, són els que apareixen a continuació. El valor 4 equival al màxim compliment, 1 al mínim.

Pregunta	Grau d'assoliment	Observacions
1. Es disposa d'un «Pla de mesures antifrau» que permeti a l'entitat executora o a l'entitat decidora garantir i declarar que, en el seu àmbit d'actuació respectiu, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, la detecció i la correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos?	1	
2. Es constata l'existència del Pla de mesures antifrau corresponent en tots els nivells d'execució?	1	
Prevenció		
3. Disposa d'una declaració, al nivell més alt, on es compromet a lluitar contra el frau?	4	
4. Es realitza una autoavaluació que identifiqui els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat que passin i es revisa periòdicament?	1	
5. Un codi ètic es difon i s'informa sobre la política d'obsequis?	2	S'ha aprovat un codi de conducta dels representants polítics, no a la resta de membres del consistori.
6. S'imparteix formació que promogui l'Ètica Pública i faciliti la detecció del frau?	1	
7. S'ha fet un procediment per tractar els conflictes d'interessos?	2	En el supòsit de detecció de possibles conflictes d'interessos s'adreça la situació sol·licitant l'abstenció o l'emplena d'una declaració d'absència d'interessos.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





8. S'emplena una declaració d'absència de conflicte d'interessos per a tots els intervinents?	2	Només en els supòsits que ha existit potencial perill de conflicte d'interès.
Detecció		
9. S'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (banderes vermelles) i han estat comunicats al personal en posició de detectar-los?	1	
10. Es fan servir eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos?	1	
11. Hi ha algun mitjà perquè qualsevol interessat pugui presentar denúncies?	4	Disponible el tràmit i formulari específic de queixes, urgències i peticions. Així mateix, també es troba disponible el correu genèric de l'Ajuntament i els correus específics de serveis i àrees.
12. Hi ha alguna unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures?	3	Depenent de la naturalesa dels fets comunicats es dona trasllat al departament competent, així com als serveis jurídics.
Correcció		
13. S'avalua la incidència del frau i es qualifica com a sistèmic o puntual?	1	No s'han detectat supòsits de frau, així que no s'ha procedit a cap avaluació.
14. Es retiren els projectes o la part dels mateixos afectats pel frau i finançats o a finançar pel MRR?	1	No s'han detectat supòsits de frau, així que no s'ha procedit a retirar cap projecte.
Persecució		
15. Es comuniquen els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat executora, a l'entitat decisora o a l'Autoritat Responsable, segons escaigui?	4	
16. Es denuncien, en els casos oportuns, els fets punibles a les autoritats públiques nacionals o de la Unió Europea o davant de la fiscalia i els tribunals competents?	4	
Punts totals.	34	
Punts màxims.	64	
Punts relatius sobre 10	5,31/10	

6. MESURES

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



6.1. Mesures de prevenció

A continuació es presenten algunes mesures que s'adoptaran en matèria de lluita antifrau. No obstant, més enllà d'aquestes, cal que totes les persones de l'entitat realitzin una aplicació estricta de la normativa interna (normativa estatal, autonòmica o local) corresponent, en particular, l'article 53 del Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic del Empleat Públic relatiu als Principis ètics, l'article 23 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a l'Abstenció i la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

Les mesures de prevenció es classifiquen en les categories següents: Mesures de prevenció generals, mesures de prevenció de conflictes d'interès, mesures de prevenció de frau i corrupció.

- Mesures de prevenció generals
 - **Declaració plenària de compromís en la lluita contra el frau**

L'Ajuntament es compromet a impulsar una declaració del Ple de l'Ajuntament que reculli el compromís del consistori amb la lluita contra el frau i amb l'impuls de les mesures contingudes en aquest pla.
 - **Mesures de comunicació i informació al personal**

L'Ajuntament de Corbera de Llobregat es compromet a distribuir aquest pla a tot el personal, i facilitar-ho a les noves incorporacions, i fer coneixedors del contingut i importància d'aquest pla pel conjunt de treballadors de l'Ajuntament
 - **Formació**

L'Ajuntament de Corbera de Llobregat es compromet a promoure la corresponent formació en l'àmbit de la prevenció, detecció i correcció del frau i es centraran en la identificació i avaluació de riscos, establiment de controls específics, actuació en cas de detecció de frau, casos pràctics i coneixença dels conflictes d'interessos. Aquesta formació s'articularà dins de l'oferta formativa de la Diputació de Barcelona i les restants entitats que n'ofereixin.
- Mesures de prevenció dels conflictes d'interessos

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Uri de validació <https://seu.corberadellobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- **Declaració d'absència de conflicte d'interessos**

S'estableix la obligació de l'emplenament de la Declaració d'Absència de Conflictes d'Interès (DACI) per a totes les persones que intervinguin en els procediments de contractació i de concessió de subvencions finançats amb càrrec als fons *Next Generation EU*, en tot cas el responsable de l'òrgan de contractació/concessió de subvenció, el personal que redacti els documents de licitació/bases i/o convocatòries, els experts que avaluin les sol·licituds, ofertes o propostes, els membres dels comitès d'avaluació de sol·licituds/ofertes/propostes i altres òrgans col·legiats del procediment.

En el cas dels òrgans col·legiats, aquesta declaració pot realitzar-se a l'inici de la reunió corresponent per part de totes les persones que hi intervinguin, fent que consti a l'acta.

Igualment, s'estableix l'obligatorietat d'emplenament de la DACI com a requisit a aportar per el/els beneficiaris que, dins dels requisits de concessió de l'ajuda, hagin de dur a terme activitats que presentin un conflicte d'interessos potencial.

S'adjunta un model de declaració d'absència de conflicte d'interès a l'Annex II.

- **Comprovació de la informació**

Treballar en l'establiment de protocols que determinin els supòsits en què es procedirà a la comprovació de la informació a través de bases de dades dels registres mercantils, bases de dades d'organismes nacionals i de la UE, expedients dels treballadors (tenint en compte les normes de protecció de dades).

- Mesures de prevenció de frau i corrupció

- **Desenvolupament d'una cultura ètica**

L'Ajuntament de Corbera de Llobregat es compromet a desenvolupar una cultura ètica, basada en els valors de la integritat, l'objectivitat, el rendiment de comptes i la honradesa.

6.2. Mesures de detecció

Malgrat l'adopció de les mesures de prevenció aquí exposades, cal establir sistemes per detectar a temps els comportaments fraudulents que se n'escapin.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació	8467b787045e44f9bbf2557692489025001
Uri de validació	https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



- Mesures de detecció generals
 - **Desenvolupar una llista de banderes vermelles (Red Flags)**

Resulta necessari l'establiment d'uns indicadors de frau per tal de que es puguin detectar pràctiques fraudulentas d'una manera establerta i diligent. En aquest sentit, la Comissió Europea té detectades les principals males pràctiques o irregularitats que es porten a terme en procediments dins del marc d'aplicació, facilitant la implementació de sistemes de detecció harmonitzats i alhora dissuadint aquestes conductes.
 - **Creació d'un canal de denúncia**

Treballar en la creació d'un canal de denúncies anònimes, perquè qualsevol veí o membre de la corporació pugui posar en coneixement els incompliments relatius sobre frauds o irregularitats a través d'un formulari amb total garantia de confidencialitat.

6.3. Mesures de correcció i persecució

A) Mesures per abordar els possibles conflictes d'interès existents.

- **Procediment presència conflicte d'interès:**

En cas de sospites fonamentada de l'existència d'un conflicte d'interessos, es comunicaran a la comissió antifrau que procedirà a dur a terme els controls i recerques necessaris.

Si els controls no corroboren la informació, es procedirà a tancar el cas. Si els resultats dels controls confirmen la informació inicial, i el conflicte d'interessos és de tipus administratiu, el comissió antifrau podrà:

- Adoptar les sancions disciplinàries i les mesures administratives que procedeixin contra el membre de la corporació; en particular s'apliqués de manera estricta l'article 24 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a la recusació;
- Cancel·lar el contracte o el acte afectat pel conflicte d'interessos i repetir la part del procediment en qüestió;
- Fer públic l'ocorregut per a garantir la transparència de les decisions i, com a element dissuasiu, per a impedir que tornin a produir-se situacions similars, d'acord amb la Llei 19/2013,

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació	8467b787045e44f9bbf2557692489025001
Uri de validació	https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

En cas que el conflicte d'interessos sigui de naturalesa penal, el superior jeràrquic deurà, a més d'adoptar les mesures anteriors, comunicar els fets al Ministeri fiscal a fi que aquest adopti les mesures pertinents.

B) Correcció del frau

Davant qualsevol sospita de frau correspondrà actuar al Comitè Antifrau a fi de recaptar tota la informació necessària que permeti determinar si efectivament aquesta s'ha produït. L'aparició de diversos dels indicadors denominats "banderes vermelles" serà un dels principals criteris per a determinar l'existència de frau.

La detecció de possible frau, o la seva sospita fonamentarà, comportarà la immediata suspensió del procediment, la notificació de tal circumstància en el més breu termini possible a les autoritats interessades i als organismes implicats en la realització de les actuacions i la revisió de tots aquells projectes que hagin pogut estar exposats a aquest.

En el cas que es detectin irregularitats sistèmiques, s'adoptaran les següents mesures:

- Revisar la totalitat dels expedients inclosos en aquesta operació i/o de naturalesa econòmica anàloga.
- Retirar el finançament comunitari de tots aquells expedients en els quals s'identifiqui la incidència detectada.
- Comunicar a les unitats executores les mesures necessàries a adoptar per a esmenar la feblesa detectada, de manera que les incidències trobades no tornin a repetir-se.
- Revisar els sistemes de control intern per a establir els mecanismes oportuns que detectin les referides incidències en les fases inicials de verificació.

C) Persecució del frau

El Comitè Antifrau procedirà a:

- Comunicar els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat decisora (o a l'entitat executora que li hagi encomanat l'execució de les actuacions, i en aquest cas serà aquesta la que els hi comunicarà a l'entitat decisora), qui comunicarà l'assumepte a l'Autoritat Responsable, la qual podrà sol·licitar la

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Uri de validació <https://seu.corberadellobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



informació addicional que consideri oportuna de cara el seu seguiment i comunicació a l'Autoritat de Control.

- Denunciar, si fos el cas, els fets punibles a les Autoritats Públiques competents (Servei Nacional de Coordinació Antifrau -SNCA-) i per a la seva valoració i eventual comunicació a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraud.
- Iniciar una informació reservada per a depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari.
- Denunciar els fets davant la fiscalia i els tribunals competents, en els casos oportuns.

7. DIAGNOSI DE LA SITUACIÓ FINALITZAT EL PLA:

Per tal d'avaluar l'efectivitat de les mesures proposades en aquest pla, s'ha realitzat el qüestionari d'autoavaluació simulant l'aplicació de totes les mesures proposades en aquest pla, segons el model que es troba a l'annex II.B.5 de l'Ordre HFP/1030/2021, i seguint el que s'estipula a l'article 6

Els resultats, que marcaran el contingut del pla, són els que apareixen a continuació. El valor 4 equival al màxim compliment, 1 al mínim.

Pregunta	Grau d'assoliment	Observacions
1. Es disposa d'un «Pla de mesures antifrau» que permeti a l'entitat executora o a l'entitat decidora garantir i declarar que, en el seu àmbit d'actuació respectiu, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, la detecció i la correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos?	4	
2. Es constata l'existència del Pla de mesures antifrau corresponent en tots els nivells d'execució?	4	
Prevenció		
3. Disposa d'una declaració, al nivell més alt, on es compromet a lluitar contra el frau?	4	
4. Es realitza una autoavaluació que identifiqui els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat que passin i es revisa periòdicament?	3	
5. Un codi ètic es difon i s'informa sobre la	3	

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





política d'obsequis?		
6. S'imparteix formació que promogui l'Ètica Pública i faciliti la detecció del frau?	4	
7. S'ha fet un procediment per tractar els conflictes d'interessos?	4	
8. S'emplena una declaració d'absència de conflicte d'interessos per a tots els intervinents?	4	
Detecció		
9. S'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (banderes vermelles) i han estat comunicats al personal en posició de detectar-los?	4	
10. Es fan servir eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos?	1	
11. Hi ha algun mitjà perquè qualsevol interessat pugui presentar denúncies?	4	
12. Hi ha alguna unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures?	4	
Correcció		
13. S'avalua la incidència del frau i es qualifica com a sistèmic o puntual?	4	
14. Es retiren els projectes o la part dels mateixos afectats pel frau i finançats o a finançar pel MRR?	4	
Persecució		
15. Es comuniquen els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat executora, a l'entitat decisora o a l'Autoritat Responsable, segons escaigui?	4	
16. Es denuncien, en els casos oportuns, els fets punibles a les autoritats públiques nacionals o de la Unió Europea o davant de la fiscalia i els tribunals competents?	4	
Punts totals.	59	
Punts màxims.	64	
Punts relatius sobre 10	9.22/10	

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



ANNEX I: DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERÉS

DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERÉS

Expedient:

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/ subvenció a dalt referenciat, el sotasignat, com a participant en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declara:

Primer. Estar informat del següent:

1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interessos», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès personal.»

2. Que l'article 64 «Lluita contra la corrupció i prevenció dels conflictes d'interessos» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, té la fi d'evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment i assegurar la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.

3. Que l'article 23 «Abstenció», de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, estableix que hauran d'abstenir-se d'intervenir en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les Administracions en els qui es donin algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent», sent aquestes:

a) Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pogués influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.

b) Tenir un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandatari que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

c) Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadellobrgat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- d) Haver intervingut com a perit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.
- e) Tenir relació de servei amb persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc».

Segon. Que no es troba culpables en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interessos de les indicades en l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorre en el seu/s persona/s cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic que pugui afectar el procediment de licitació/concessió.

Tercer. Que es compromet/n a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que doni o pogués donar lloc a aquest escenari.

Quart. Conec que, una declaració d'absència de conflicte d'interessos que es demostrï que sigui falsa, implicarà les conseqüències disciplinàries/administratives/ judicials que estableixi la normativa d'aplicació.

Corbera de Llobregat, a data de la signatura

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació 8467b787045e44f9bbf2557692489025001

Url de validació <https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



ANNEX II: DECLARACIÓ INSTITUCIONAL DE COMPROMÍS EN LA LLUITA CONTRA EL FRAU

DECLARACIÓ INSTITUCIONAL DE COMPROMÍS DE LLUITA CONTRA EL FRAU

El Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del consell de 12 de febrer de 2021 pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (en endavant "Next Generation"), fixa l'obligació de tots els estats membres d'aplicar mesures adequades per protegir els interessos financers de la Unió i per vetllar perquè la utilització dels fons en relació amb les mesures finançades per aquest Mecanisme s'ajusti a la normativa vigent, en particular el que fa referència a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos. De tal forma que per possibilitat l'execució dels fons provinents de "Next Generation" cada estat membre ha de dissenyar el seu Pla de recuperació que inclogui les reformes i els projectes d'inversió per assolir els objectius (PRTR).

D'altra banda, l'Ordre HFP/1030/2021 de 29 de setembre, per la que es configura el sistema de gestió del Pla de recuperació, transformació i resiliència- PRTR estableix igualment l'obligatorietat de l'aprovació d'una declaració institucional, al més alt nivell, de compromís de lluita contra el frau (annex II.B.5, ap 3).

En aquest context, l'Ajuntament de Corbera de Llobregat vol expressar el seu compromís públic en la lluita antifrau amb els estàndards més alts en el compliment de les normes jurídiques, ètiques i morals i la seva adhesió als més estrictes principis d'integritat, objectivitat i honestedat, de manera que la seva activitat sigui percebuda per tots els agents que es relacionen amb ella com a oposada al frau i la corrupció en qualsevol de les seves formes.

En aquest sentit, l'Ajuntament es compromet a desenvolupar una cultura ètica, basada en el foment de valors com la integritat, l'objectivitat, el rendiment de comptes i la honradesa, a fi de desincentivar tota activitat fraudulenta dins de l'entitat. Establirà els mecanismes i procediments necessaris per a assolir aquest objectiu.

En definitiva, l'Ajuntament de Corbera de Llobregat ha adoptat una política de tolerància zero amb el frau, i treballa en l'elaboració d'un Pla de mesures antifrau, que articuli un sistema de control intern dissenyat per prevenir i detectar, en la mesura del possible, qualsevol actuació fraudulenta i, en el seu cas, esmenar les seves conseqüències, adoptant per a això els principis d'integritat, imparcialitat i honestedat en l'exercici de les seves funcions.

Per tot plegat, el Ple de l'ajuntament acorda:

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:	
Codi Segur de Validació	8467b787045e44f9bbf2557692489025001
Uri de validació	https://seu.corberadellobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





PRIMER. Aprovar la declaració institucional, al més alt nivell, de compromís de lluita contra la corrupció de l'Ajuntament Corbera de Llobregat i la subjecció als principis d'integritat, objectivitat i honestat, i a desplegar les accions necessàries per evitar conflictes d'interès i per lluitar contra el frau i la corrupció en qualsevol de les formes possibles.

SEGON. Adoptar el compromís d'elaborar un Pla de mesures antifrau per tal de reforçar els mecanismes de prevenció, detecció, correcció i persecució del frau, la corrupció i els conflictes d'interès.

Per corroborar la veracitat d'aquest document consulti la següent pàgina web:

Codi Segur de Validació	8467b787045e44f9bbf2557692489025001
Url de validació	https://seu.corberadelllobregat.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/catala/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

