



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

NR/sj

DECRET

APROVACIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU PER LA GESTIÓ DELS FONS NEXT GENERATION UE DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA I ELS SEUS ORGANISMES AUTÒNOMS

La Diputació de Lleida preveu implementar els següents projectes cofinançats amb fons Next Generation UE amb l'objectiu de promoure el desenvolupament socioeconòmic de les comarques de Lleida, Pirineu i Aran i la posada en valor del teixit empresarial i productiu, el reequilibri territorial, i la transformació dels destins turístics en un model sostenible tant econòmic com empresarial, mediambiental i social: "Acelera Pyme" per a entorns rurals (Patronat de Promoció Econòmica), de pressupost 598.909,00 €; Estrategia y Plan de Acción para el co-diseño e implementación progresiva de SbN en los sistemas fluviales de la provincia de Lleida (CoSbN-Lleida), de pressupost 4.142.987,05 € (Patronat de Promoció Econòmica), i "Naturalment Lleida" (Patronat de Turisme) de pressupost 4.273.742,80 €.

L'article 6 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre estableix el següent: "[...] 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 li permeti garantir i declarar que, en el seu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès".

S'ha elaborat el Pla Antifrau que conté les següents mesures:

- aprovació d'una Declaració institucional per lluitar contra el frau i la corrupció (Annex 1)
- subscripció d'un compromís per part de les autoritats (Codi de conducta d'alts càrrecs) (Annex 2)
- subscripció d'un compromís per part de dels treballadors (Codi de conducta) (Annex 3)
- presentació de la DACI per part d'autoritats i empleats públics (Annex 4)
- elaboració d'un Pla de formació i conscienciació en matèria d'integritat pública
- realització de qüestionari d'autoavaluació de riscos i de factors de riscos (Annex 5)
- verificació de les DACIS presentades
- sistema de banderes vermelles (Annex 6)
- establiment d'una bústia de denúncies anònima
- designació d'una unitat de Seguiment del Pla Antifrau (Assessoria Jurídica)
- definició d'un procediment a seguir al detectar-se un possible frau, corrupció o conflicte d'interessos



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Per l'exposat, i tenint en compte el que disposa l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, 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 i el Reglament (UE) 2021/241, de 12 de febrer, del Parlament Europeu i del Consell, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència,

Fent us de les atribucions que em confereixen els articles 34 de la Llei 7/1985 de 2 d'abril reguladora de les bases de Regim Local en relació amb l'article 90.3 del Text Refós de la Llei Municipal i de regim local de Catalunya, aprovat pel Decret Legislatiu 2/2003 de 28 d'abril,

RESOLC

Primer. Aprovar el Pla de mesures antifrau per la gestió dels fons Next Generation UE de la Diputació de Lleida i els seus Organismes Autònoms, que comprèn un conjunt de mesures que tenen per objectiu prevenir les actuacions relacionades amb la corrupció, el frau i els conflictes d'interès i, si és el cas, detectar, corregir i perseguir-lo.

Segon. Comunicar aquest acord a les unitats que formen part del Comitè Antifrau, al Patronat de Promoció Econòmica i al Patronat de Turisme.

Tercer. Donar compte d'aquest decret al proper ple, i publicar el contingut íntegre del Pla Antifrau a la seu electrònica i al Portal de la Transparència.

Lleida, a la data de la signatura electrònica

En dono fe

El President

La Secretària General



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A2AFCA4DF69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciollleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

PLA DE MESURES ANTIFRAU PER LA GESTIÓ DELS FONS NEXT GENERATION UE DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA I ELS SEUS ORGANISMES AUTÒNOMS

Lleida, 29 març de 2022



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

1. INTRODUCCIÓ: ELS PROJECTES FINANÇATS AMB FONS NEXT GENERATION UE I L' OBLIGATORIETAT DE DISPOSAR D'UN PLA ANTIFRAU

La Diputació de Lleida preveu implementar els següents projectes cofinançats amb fons Next Generation UE amb l'objectiu de promoure el desenvolupament socioeconòmic de les comarques de Lleida, Pirineu i Aran i la posada en valor del teixit empresarial i productiu, el reequilibri territorial, i la transformació dels destins turístics en un model sostenible tant econòmic com empresarial, mediambiental i social:

- **“Acelera Pyme” per a entorns rurals** (Patronat de Promoció Econòmica)
- **Estrategia y Plan de Acción para el co-diseño e implementación progresiva de SbN en los sistemas fluviales de la provincia de Lleida (CoSbN-Lleida)** (Patronat de Promoció Econòmica)
- **Naturalment Lleida”** (Patronat de Turisme)

El projecte **“Acelera Pyme”** per a entorns rurals (projecte OAP demarcació de Lleida) consisteix en la Creació d'una xarxa d'oficines per tal d'impulsar el foment de les noves tecnologies en pimes, autònoms i emprenedors ubicats en municipis de menys de 20.000 habitants mitjançant mecanismes i actuacions que, d'una banda, apropin el serveis essencials necessaris a totes les comarques i organitzacions empresarials territorials, i, de l'altra, afavoreixin específicament la digitalització bàsica, la innovació disruptiva i la transformació digital dels sectors econòmics estratègics del territori.

El projecte té un pressupost de 598.909,00 € (s'ha sol·licitat un ajut de 410.000,00 €), i es preveu tingui lloc durant el període d'execució 2022 -2024.

El projecte **“Estrategia y Plan de Acción para el co-diseño e implementación progresiva de SbN en los sistemas fluviales de la provincia de Lleida (CoSbN-Lleida)”** s'ha presentat en el marc de la convocatòria de restauració d'ecosistemes fluvials i de reducció de risc d'inundacions en entorns urbans de la Fundació Biodiversidad (Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico)

El projecte preveu potenciar l'increment de la resiliència dels trams urbans i reduir el risc d'inundació de les àrees amb risc Potencialment significatiu d'inundació (ARPSI) de la província de Lleida sobre la base del disseny participatiu d'una estratègia i un pla d'acció que facilitin la implementació progressiva de Solucions Basades en la Natura (SbN) competitives i replicables.

El projecte té un pressupost de 4.142.987,05 € (s'ha sol·licitat un ajut de 2.078.108,48 €) i es preveu tingui lloc durant el període d'execució 2022 -2025.

S'ha constituït una agrupació que té la condició de beneficiària, formada per la Diputació de Lleida, la Universitat de Lleida i la Universitat Politècnica de Catalunya.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Ambdós projectes s'integraran al Projecte Estratègic per a la Transformació Econòmica de les comarques de Lleida, Pirineu i Aran 2020-27, com un instrument de planificació estratègica compartida i transformadora, fonamentat en una nova forma de col·laboració publico-privada i dissenyat per impulsar, acompanyar i facilitar el procés de transició cap a la consecució d'una visió de futur construïda sobre consensos institucionals sòlids.

El Projecte Estratègic per a la Transformació Econòmica de les comarques de Lleida, Pirineu i Aran 2020-27, en ple rendiment, es fruit de l'aliança institucional i part de la visió de futur compartida, i utilitza una metodologia pionera que compta amb el recolzament de la Generalitat i ha estat elegit com a projecte pilot en la nova Estratègia d'Especialització Intel·ligent de Catalunya 2021-27.

D'altra banda, el projecte "**Naturalment Lleida**" presentat pel Patronat de Turisme en el marc del programa "Destino Turísticos Sostenibles" del Ministerio de Industria, Comercio y Turismo (entitat executora: Departament d'Empresa i Treball de la Generalitat de Catalunya) té per objectiu reforçar el paper de dinamitzador turístic dels espais naturals de Lleida, i comprèn un conjunt de diverses actuacions territorialitzades i transversals per un import que ascendeix a 4.273.742,80 € (subvenció concedida de 3.500.000 €) pel període 2022-2024: Via Blava del Cardener, Via Verda de la Noguera Baixa, Via Blava: Camí del Segre, Actualització del pla de camins del Parc Nacionals d'Aigüestortes i Estany de Sant Maurici, Interconnexió de les carreteres ciclables i els camins del marges del riu Noguera Pallaresa, Starlight Parc Nacional d'Aigüestortes i Estany de Sant Maurici, Vídeo de Sostenibilitat del Parc Nacionals d'Aigüestortes i Estany de Sant Maurici.

El projecte també preveu la recàrrega de vehicle elèctric, punts de recàrrega de bicicleta elèctrica, l'establiment d'Eco comptadors per a monitoritzar la capacitat de càrrega, la digitalització de l'oferta turística i la creació de l' Oficina Tècnica Naturalment Lleida

L'execució d'aquests projectes que rebran fons Next Generation EU, així com d'altres projectes que es puguin formular més endavant, haurà de seguir el Sistema de Gestió definit a l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, al 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 i restant normativa concordant. L'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre estableix la obligació de qualsevol entitat, decisora o executora que participi en l'execució de les mesures del PRTR de disposar d'un Pla de mesures antifrau que li permeti garantir i declarar que, en el seu respectiu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos, amb la finalitat de donar compliment a les obligacions de l'article 22 del Reglament (UE) 2021/241, de 12 de febrer, del Parlament Europeu i del Consell, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, que d'acord amb el principi de bona gestió financera, obliga els estats membres a incloure, en els plans de recuperació i resiliència que presentin, el disseny d'un sistema que



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

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 concret, l'article 6 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre disposa el següent: "[...] *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 li permeti garantir i declarar que, en el seu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès*".

El pla proposat conté les següents **mesures preventives**:

- Aprovació d'una Declaració institucional per lluitar contra el frau i la corrupció (Annex 1)
- Subscripció d'un compromís per part de les autoritats (Codi de conducta d'alts càrrecs) (Annex 2)
- Subscripció d'un compromís per part de dels treballadors (Codi de conducta) (Annex 3)
- Presentació de la DACI per part d'autoritats i empleats públics (Annex 4)
- Realització de qüestionari d'autoavaluació de riscos i de factors de riscos (Annex 5)

El pla preveu les següents **mesures de detecció**:

- Verificació de les DACIS presentades
- Sistema de banderes vermelles (Annex 6)
- Establiment d'una bústia de denúncies anònima

Finalment, el pla preveu les següents mesures de **correcció i persecució**:

- Designació d'una unitat de Seguiment del Pla Antifrau (Assessoria Jurídica)
- Definició d'un procediment a seguir al detectar-se un possible frau, corrupció o conflicte d'interessos

2. LA FORMULACIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

El present Pla Antifrau té com a objectiu establir els principis i les normes que són d'aplicació i observança en matèria d'antifrau i anticorrupció per tal d'evitar els conflictes d'interessos en relació amb els fons provinents del Mecanisme per a la Recuperació i la Resiliència.

L'àmbit d'aplicació del pla comprèn la Diputació de Lleida i els seus organismes autònoms (Fundació Pública Institut Estudis Ilerdencs, Patronat de Promoció Econòmica, Patronat de Turisme i OAGRTL)



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

El pla preveu un conjunt de mesures preventives i contingents adreçades a què els fons vinculats de l'execució dels projectes s'executin de conformitat amb les normes aplicables, en particular en relació a aquelles que es refereixen a la prevenció, detecció i correcció del frau i els conflictes d'interès, i s'ha estructurat al voltant dels quatre elements clau de l'anomenat cicle antifrau: prevenció, detecció, correcció i persecució.

El pla és d'aplicació als agents que intervinguin en els procediments de la Diputació de Lleida i els seus OAAA relatius a la gestió de fons provinents del mecanisme per a la recuperació i la resiliència, especialment en l'àmbit de la contractació administrativa i subvencions (autoritats públiques, servidors públics i d'altres agents).

Les mesures i la pròpia estructura del pla s'ha elaborat a partir de les indicacions de la Guia per elaborar un Pla de mesures Antifrau per la gestió dels fons Next Generation UE de l'Oficina Antifrau, i la Guia per a la implantació de plans d'integritat als ens locals de la Fundació Transparència i Bon Govern Local (Associació Catalana de Municipis).

<https://antifrau.cat/index.php/ca/guia-elaborar-pla-mesures-antifrau>

<https://www.acm.cat/fundacions/fundacio-la-transparencia-i-el-bon-govern-local/projectes/plans-integritat>

Els conceptes als quals es refereix aquest document i que resulten aplicables tant per autoritats públiques, servidors públics i altres actors són els següents, que es troben definits a 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 el pressupost general de la Unió (Reglament Financer de la UE)

FRAU:

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 nom seu,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte, o
- 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:



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

- 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 nom seu,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte, o
- 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 nom seu,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte, o
- 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; o
- la presentació de declaracions de l'IVA correctes per tal de dissimular de manera fraudulenta l'incompliment de pagament o la creació il·lícita d'un dret a la devolució de l'IVA.

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, per tal 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.

CORRUPCIÓ PASSIVA: l'acció d'un funcionari que, directament o a través d'un intermediari, demani o rebri 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.

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.

Atenent a la situació que motivaria el conflicte d'interessos, pot distingir-se entre:



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

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).

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.

Conflicte d'interessos real: implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'un empleat públic o en què 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'exercici de les esmentades obligacions.

Possibles actors implicats en el Conflicte d'interessos:

- les autoritats i servidors públics que realitzen tasques de gestió, control i pagament i altres agents en els quals s'han delegat alguna/es d'aquesta/es funció/ons.
- 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.

D'altra banda, convé tenir en compte les definicions del Glossari d'integritat de l'Oficina Antifrau, que pot consultar-se a <https://www.antifrau.cat/ca/la-corrupcio/glossari.html>

3. EQUIPS DE TREBALL PER AL SEGUIMENT DEL PLA ANTIFRAU

El model organitzatiu que es proposa per tal de dur a terme les principals funcions i responsabilitats derivades del Pla Antifrau s'ha definit a partir del document "Orientacions per al Reforç dels mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès" del Ministerio de Hacienda y Función Pública.

La missió principal dels equips de treball que es constitueixin consistirà en:

- definir i liderar el desplegament de la política i del model d'integritat proposat
- impulsar la construcció, seguiment i millora contínua del marc d'integritat de lluita contra el frau i a corrupció
- resoldre consultes, dubtes i dilemes d'interpretació i orientar conductes d'autoritats i servidors públics
- rebre i estudiar comunicacions al canal de denúncies i seguir les investigacions



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

- difondre els valors d'ètica pública i sensibilitzar i fer difusió de la cultura de la integritat a la organització.

3.1. Comitè Antifrau

El "Comitè Antifrau" esdevindrà un equip d'avaluació transversal integrat per directius amb competències i funcions relacionades amb el contingut funcional del Pla Antifrau que haurà d'aportar una visió transversal sobre possibles àmbits de risc a la integritat.

El Comitè Antifrau serà l'equip responsable del disseny de l'estratègia de lluita contra el frau, de l'actualització del Pla antifrau i el seu seguiment, de l'actualització i avaluació del seu resultat, així com de la integració de les mesures del Pla amb d'altres instruments similars de la organització i eines vinculades a la integritat, la bona administració i el bon govern.

L'equip tindrà caràcter transversal i inclourà perfils amb diferent responsabilitat jeràrquica per garantir la diversitat de perspectives durant totes les fases del procés de gestió dels riscos de corrupció i frau: identificació, anàlisi, avaluació, tractament i seguiment

Les persones que formaran aquest equip es designaran per la Presidència de la corporació, i representaran les següents àrees corporatives: Presidència, Secretaria General, Intervenció General, Direcció de Recursos Humans, Patronat de Turisme, Patronat de Promoció Econòmica, Tresoreria i Assessoria Jurídica.

Les funcions orientatives del Comitè Antifrau són les següents:

- realitzar o, si s' escau, supervisar i aprovar l' avaluació de risc als interessos financers de la Unió
- participar en la identificació dels indicadors de risc realitzant una tasca tècnica, amb l'objectiu de concretar la planificació de controls que cal realitzar en l' exercici del control de gestió, prioritzant els àmbits en els quals s' observi un major risc.
- proposar a l' òrgan que es cregui més adient l' aprovació del Pla de mesures antifrau i la seva actualització periòdica, proposant els indicadors de risc aplicables.
- vetllar per la comunicació al personal de l' organització de l'aprovació i actualització del propi Pla de mesures antifrau i de la resta de comunicacions que en relació amb ell i les seves mesures s' hagin de realitzar.
- analitzar els assumptes que rebí que poguessin ser constitutius de frau o corrupció i, si s'escau, proposta d' elevació a òrgan competent per a la seva remissió a la institució que procedeixi d' acord amb la tipologia i abast del presumpte frau o corrupció
- validar els models de documents necessaris per a la prevenció, detecció, correcció i persecució del conflicte d' interessos, el frau i la corrupció i la documentació de les actuacions relacionades.
- proposar mesures correctores i de millora dels procediments relatius a la prevenció, detecció, correcció i persecució del conflicte d' interessos, el frau i la corrupció.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

- avaluar l' oportunitat d' incorporar aquesta matèria a través de cursos específics en el Pla de Formació de l' organització.
- establir vies d' informació en relació amb la protecció dels interessos financers de la Unió.
- en relació amb els àmbits de gestió amb elevada càrrega de treball per raó del nombre d'expedients o característiques dels procediments, definir un sistema de mostreig suficient, prioritzant els riscos associats a les seves actuacions, projectes i/o sub projectes, establint criteris de mostreig; i en cas de detecció de debilitats modificar els esmentats criteris, ampliant, si s' escau, les mostres.

El Comitè s'ha de reunir, almenys, un cop al semestre per conèixer els assumptes que li són propis. A més a més d'aquestes reunions de caràcter ordinari, el Comitè Antifrau es podrà reunir en qualsevol moment amb caràcter extraordinari, quan algun dels seus membres així ho sol·liciti.

La Convocatòria a la reunió serà realitzada per part de la persona representant de l'Assessoria Jurídica, amb una antelació de 48 hores i haurà d'anar acompanyada d'un ordre del dia dels assumptes a tractar.

De cadascuna d'aquestes reunions s'eleva l'oportuna acta, que ha de ser llegida i aprovada per tots els membres en la reunió següent a la seva celebració.

L'actuació del l'equip de treball serà permanent, en tant que el Pla Antifrau respon a la seqüència de planificació-execució –avaluació-actuació (Plan-Do-Check-Act) per participar en la millora continua de la prevenció, detecció, correcció i persecució de les mesures anti-frau.

El membres de l'equip rebran capacitació en matèria de prevenció de riscos per tal de poder exercir les seves funcions.

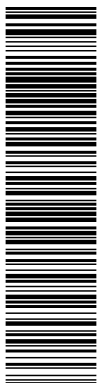
3.2. Unitat de seguiment: l'Assessoria Jurídica

La unitat per la coordinació i el seguiment de la gestió del Pla Antifrau serà l'Assessoria Jurídica, a qui correspondrà la comprovació i anàlisi dels expedients identificats de risc i, en el seu cas, la proposta de mesures específiques. Serà l'òrgan de gestió del canal intern de denúncies, i actuarà com a unitat de "compliance" tot gestionant el canal d'alertes i denúncies amb la màxima confidencialitat, i buscant la rapidesa en la resposta a les persones alertadores.

La unitat canalitzarà de manera centralitzada els expedients de risc de frau o corrupció, i assegurarà la coordinació interna així com la coordinació amb els òrgans especialitzats (Oficina Antifrau, Servei Nacional de Coordinació Antifrau, etc)

Les funcions orientatives que s'assignaran orientativament a la unitat seran les següents:

- comunicació de l' aprovació i actualització del propi Pla de mesures antifrau i de la resta de comunicacions que s' hagin de realitzar.





Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

- divulgació entre el personal de l'organització de la informació de l'existència de les bústies de denúncies per a la comunicació d'informació sobre frauds o irregularitats que afectin fons europeus, que disposa d'un apartat específic relatiu al Mecanisme de Recuperació i Resiliència
- elaboració dels models de documents necessaris per a la prevenció, detecció, correcció i persecució del conflicte d'interessos, el frau i la corrupció i la documentació de les actuacions relacionades
- executar el pla de control intern que, si s'escau, aprovi el Comitè antifrau, o d'altres documents similars.
- anàlisi de les comunicacions dels possibles indicis de frau, estudiar i valorar-les
- comunicació a superior jeràrquic i, si s'escau a l'òrgan col·legiat, per a la seva avaluació, dels supòsits de presumpte frau o corrupció.
- si s'escau, després de la seva avaluació pel comitè antifrau, elevació a superior jeràrquic dels assumptes que rebí que poguessin ser constitutius de frau o corrupció per a la seva remissió a la institució que procedeixi d'acord amb la tipologia i abast del presumpte frau o corrupció. En aquells susceptibles d'afectar l'àmbit del PRTR, s'hauran de comunicar a la Secretaria General de Fons Europeus del Ministeri d'Hisenda, Autoritat Responsable del Mecanisme de Recuperació i Resiliència, els fets produïts i les mesures adoptades quan es detecti un possible frau, així com un frau constatat (o, en el seu cas, comunicació a l'entitat decisora o a l'entitat executora que li hagi encomanat l'execució de les actuacions).
- inici d'un expedient per avaluar possibles responsabilitats i, si s'escau, procedir a comunicar els fets a l'òrgan competent per raó de la matèria, per tal que avaluï la procedència de l'obertura d'un expedient per infracció prevista a la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, o bé l'inici d'un expedient de caràcter disciplinari.
- verificació de les DACI presentades
- proposta d'actualització d'indicadors de risc i de factors de risc, i d'alertadors (banderes vermelles), així com de sistemes automatitzats d'alertes.

4. EL RESULTAT DEL TEST D'AUTOAVALUACIÓ DE L'ORDRE HFP/1030/2021

El resultat del test d'autoavaluació relatiu al risc de patir actuacions fraudulentament detallat a l'Annex II.B.5 de l'Ordre HFP/1030/2021, és el següent:



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

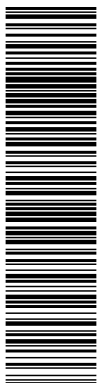
Pregunta	Grau de compliment			
	4	3	2	1
1. Es disposa d'un «Pla de mesures antifrau» que li permeti a l'entitat executora o a l'entitat decidora garantir i declarar que, en el seu respectiu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos?				1
2. Es constata l'existència del corresponent «Pla de mesures antifrau» en tots els nivells d'execució?				1
Prevenció				
3. Disposa d'una declaració, al més alt nivell, on es compromet a lluitar contra el frau?				1
4. Es realitza una autoavaluació que identifiqui els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat que ocorrin i es revisa periòdicament?				1
5. Es difon un codi ètic i s'informa sobre la política d'obsequis?				1
6. S'imparteix formació que promogui l'Ètica Pública i que faciliti la detecció del frau?				1
7. S'ha elaborat un procediment per tractar els conflictes d'interessos?				1
8. S'emplena una declaració d'absència de conflicte d'interessos per tots els intervinents?				1
Detecció				
9. S'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (banderes vermelles) i s'han comunicat al personal en posició de detectar-los?				1
10. S'utilitzen eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos?				1
11. Hi ha alguna via per la qual qualsevol interessat pugui presentar denúncies?				1
12. Es disposa d'alguna Unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures?				1
Correcció				
13. S'avalua la incidència del frau i es qualifica com a sistèmic o puntual?				1
14. Es retiren totalment o parcialment els projectes afectats pel frau i finançats o a finançar per l' MECANISME PER A LA RECUPERACIÓ I LA RESILIÈNCIA?				1
Persecució				
15. Es comuniquen els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat executora, a l'entitat decidora o a l'Autoritat Responsable, segons escaigui?		3		
16. Es denuncien, en els casos oportuns, els fets punibles a les autoritats públiques nacionals o de la Unió Europea o davant la fiscalia i els tribunals competents?		3		
Subtotal punts.				20
Punts totals.				
Punts màxims.				64
Punts relatius (punts totals/punts màxims).				0,3125

Els resultats del qüestionari, que s'ha respost a la data anterior a l'elaboració del present document, mostren una gran oportunitat de millora en matèria de prevenció del frau i la corrupció a la Institució.

5. EINES PER LLUITAR CONTRA EL FRAU I LA CORRUPCIÓ

Es proposa implementar un conjunt de mesures per tal d'ajudar a prevenir, detectar, corregir i perseguir el frau i la corrupció en l'execució dels projectes Next Generation UE enumerats.

DOCUMENT DECRET DE PRESIDÈNCIA: Decret Nº 2022/645 Decret aprovació pla antifrau Projectes Next Generation	IDENTIFICADORS Nº DECRET: 2022/645	
ALTRES DADES Codi per a validació: D3QC5-BQMPQ-BK33U Pàgina 14 de 39	SIGNATURES 1.- Joan Talam i Gilabert, President, de DIPUTACIÓ DE LLEIDA. APR 29/03/2022 12:23 2.- Maria de Aranzazu Casals Roldan, SEC_Secretari/a, de DIPUTACIÓ DE LLEIDA. Signat 29/03/2022 12:54	ESTAT SIGNAT 29/03/2022 12:54



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A2AFCADEF69840F25043A0769F041765C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Milijant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciollleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Algunes de les mesures proposades són de caràcter obligatori, segons es detalla a l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, transformació i resiliència.

La resta de mesures detallades segueixen les propostes de la Guia per elaborar un Pla de mesures Antifrau per la gestió dels fons Next Generation UE de l'Oficina Antifrau, i la Guia per a la implantació de plans d'integritat als ens locals de la Fundació Transparència i Bon Govern Local (Associació Catalana de Municipis).

5.1. MESURES DE PREVENCIÓ

L'article 6.5.d) de Ordre 1030/2021, de 29 de setembre, estableix que cal definir les mesures preventives adients perquè el risc residual sigui tolerable, les quals han de ser adequades a la situació de risc concreta i proporcionals a la probabilitat i la gravetat del risc i que han d'incloure necessàriament procediments relatius a la prevenció i gestió de situacions de conflictes d'interès.

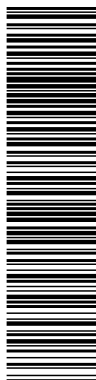
5.1.1. Declaració sobre la prevenció de la corrupció, els conflictes d'interessos i el frau.

La primera de les mesures que es proposa adoptar consisteix en què el Ple aprovi una declaració institucional que expliciti el compromís de la Institució en la lluita contra el frau i la voluntat d'impulsar la integritat i la lluita contra la corrupció, els conflictes d'interès i el frau, i l'adhesió a les mesures antifrau proposades.

La posada en marxa de les mesures proposades deriven originàriament de la voluntat política d'impulsar una cultura administrativa íntegra preventiva que fixi un determinat marc d'integritat institucional que permeti identificar situacions i conductes de risc, prevenir i minimitzar determinades conductes col·lusòries, facilitar l'alerta d'indicis.

L'aprovació de la declaració institucional per part del plenari incideix en l'anomenada capa estratègica del sistema d'integritat institucional entès com el model de gestió pública i de bon govern de l'administració en el sentit que fa explícit el lideratge polític en l'impuls d'un procés de construcció d'un determinat sistema d'integritat i la voluntat de donar-li visibilitat, continuïtat i recorregut en el temps per tal de consolidar-lo a mig i llarg termini.

El contingut de la declaració institucional, de caràcter orientatiu, s'inclou a l'**Annex 1**.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A24FC4DF69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Milijant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciollleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR



Imatge: Elements i capes del sistema d'integritat institucional. Font: Guia per a la implantació de plans d'integritat als ens locals de l'ACM, elaborat per DALEPH, elaboració pròpia a partir de Castiñeira. A (2002) i Asensio RJ (2020)

Al mateix temps, l'aprovació de la declaració aglutina la visió sistèmica en la lluita contra el frau i la corrupció, concebuda com una mesura que ha d'integrar els components de la Institució en el seu conjunt i interconnectar-los entre si en el marc d'una perspectiva a llarg termini (assignació de recursos en la política d'integritat, assignació de funcions a determinades unitats de la corporació, dur a terme una política formativa transversal en matèria d'integritat, interrelacionar els riscos de corrupció en els procediments de contractació amb els riscos en procediments de subvencions, implementar eines que siguin un suport a la gestió de procediments en matèria de contractació i de subvencions, realitzar avaluacions de millora contínua dels procediments de detecció, etc).

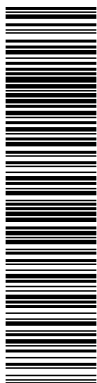
La Declaració institucional aprovada pel plenari es publicarà a la pàgina web de la Diputació per al seu general coneixement (Portal de Transparència)

5.1.2. La implicació de les autoritats de la Institució. El Codi de Conducta.

Els càrrecs electes signaran un compromís ferm contra el frau que impliqui una tolerància zero davant el mateix (**Annex 2**).

La declaració remet al contingut de la Declaració política sobre la prevenció de la corrupció, els conflictes d'interessos i el frau i al contingut del Codi de Conducta dels càrrecs electes aprovat pel plenari de 21 de juny de 2018.

DOCUMENT DECRET DE PRESIDÈNCIA: Decret Nº 2022/645 Decret aprovació pla antifrau Projectes Next Generation	IDENTIFICADORS Nº DECRET: 2022/645	
ALTRES DADES Codi per a validació: D3QC5-BQMPQ-BK33U Pàgina 16 de 39	SIGNATURES 1.- Joan Talam i Gilabert, President, de DIPUTACIÓ DE LLEIDA. APR 29/03/2022 12:23 2.- Maria de Aranzazu Casals Roldan, SEC_Secretari/a, de DIPUTACIÓ DE LLEIDA. Signat 29/03/2022 12:54	ESTAT SIGNAT 29/03/2022 12:54



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A2AFCD69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciolleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

5.1.2. La implicació dels servidors públics. El Codi de conducta.

Com a mesura preventiva, els servidors públics implicats en els procediments de gestió dels projectes subvencionats subscriuran un compromís pel qual s'obliguen a complir el Codi de conducta i principis ètics de la normativa reguladora de la funció pública i pel qual declaren conèixer la Declaració sobre la prevenció de la corrupció, els conflictes d'interessos i el frau

Els seus principis es basen en els següents compromisos de conducta:

- compliment rigorós de la legislació aplicable.
- ús adequat dels recursos públics.
- integritat, professionalitat i honradesa en la gestió.
- transparència i bon ús de la informació.
- tracte imparcial i no discriminatori a beneficiaris.
- salvaguarda de la reputació de la Institució en la gestió dels projectes

El contingut orientatiu del Codi de Conducta dels empleats públics s'inclou a l'**Annex 3**.

Aquest codi es publicarà a la pàgina web de la Diputació per al seu general coneixement (Portal de Transparència).

5.1.3. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Els conflictes d'interessos, entesos com situacions de risc en què l'interès particular d'una persona podria interferir en l'exercici adient del seu discerniment professional en nom d'una altra que, legítimament, confia en aquell judici, poden posar en risc la imparcialitat i objectivitat de les autoritats i els servidors públics d'una organització, així com la confiança pública en la institució.

Els conflictes d'interessos, per tant, són un element que afecta de manera transversal al sistema d'integritat perquè poden fer que es vegi compromès l'exercici imparcial i objectiu de les funcions encomanades per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal.

Degut a la rellevància d'aquest concepte, l'obligació d'autoritats i de servidors públics de presentar una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) per a tots els intervinents en els procediments de contractació i de concessió de subvencions finançats amb càrrec a fons Next Generation UE és una de les actuacions obligatòries de les que es relacionen a l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, transformació i resiliència.

El seu contingut s'adjunta a l'Annex IV de l'Ordre, i a l'**Annex 4** del present Pla.

En emplenar la DACI, s'haurà d'observar l'estricta aplicació de l'article 53 de Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

L'Empleat Públic relatiu als principis ètics, l'article 23 de la Llei 40/2015, d'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 i l'article 64 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del sector públic.

5.1.4 Pla de formació i conscienciació en matèria d'integritat

Es formularà un pla de formació en matèria d'integritat que preveurà la realització d'accions formatives sobre diferents temàtiques en relació amb el frau i la corrupció amb la finalitat de capacitar el personal amb uns aprenentatges que ajudin a detectar i prevenir el comportament poc ètic de l'ús dels fons públics i, per tant, el potencial frau.

5.1.5. Realització periòdica de qüestionaris d'autoavaluació per identificar riscos. La matriu de risc i l'anàlisi dels factors de risc.

Els riscos es refereixen a la possibilitat de dany, lesió, pèrdua, responsabilitat o altres efectes negatius causats per vulnerabilitats internes o externes de l'organització.

L'aparició de riscos resulta de la combinació de la possibilitat d'accedir a recursos públics, i de la capacitat de decidir-ne la seva assignació.

L'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, transformació i resiliència també configura com a actuació obligatòria l'avaluació del risc de frau.

L'autoavaluació de riscos es realitzarà segons l'eina següent, que els agrupa en 5 àmbits d'actuació (contractació, subvencions, urbanisme, gestió econòmica i personal).

<https://www.acm.cat/fundacions/fundacio-la-transparencia-i-el-bon-govern-local/projectes/plans-integritat>

La identificació de riscos permetrà estimar la probabilitat d'ocurrència i el seu impacte en el cas que es materialitzin, anticipar el grau de vulnerabilitat de la Institució davant el riscs i implementar mesures preventives.

Es preveu que periòdicament es respongui el qüestionari d'avaluació de riscos en matèria de contractació i de subvencions vinculats als procediments de gestió de la despeses dels projectes abans esmentat mitjançant un sistema d'alertes de tipus semafòric.

L'anàlisi combinarà la probabilitat d'ocurrència (baixa, mitjana o alta), que resultarà d'aplicar dues anàlisis complementàries: la freqüència en l'ocurrència, que es determina en funció de les vegades que ha ocorregut en el passat recent; i la factibilitat de materialització del risc, en funció de si s'aprecien factors potenciadors del risc i de si hi ha implantades accions mitgadores, amb l'impacte o gravetat (baix, mig, alt) en funció de les conseqüències derivades de la materialització



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A24FC4DF69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciollleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

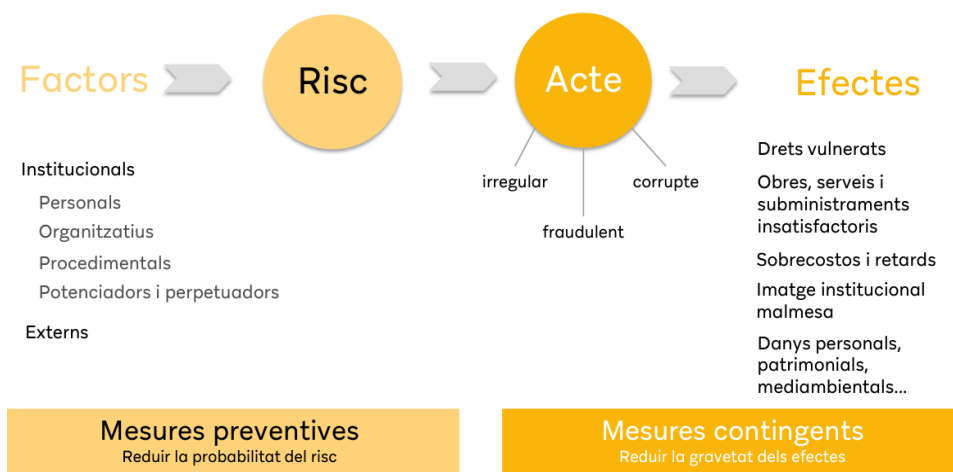
del risc, principalment en termes d'afectació patrimonial i dany a la imatge institucional (interna i externa).

Del resultat de l'avaluació en resultarà la matriu de risc que, al seu torn, permetrà a la Institució establir un determinat ordre de prioritats a l'hora d'implantar mesures mitigadores o preventives de les situacions de risc detectades, amb la finalitat d'ajudar a prioritzar la dedicació de recursos des d'un punt de vista de cost-efectivitat.

L'objectiu de la realització periòdica de l'autoavaluació consisteix en què les àrees gestores dels fons identifiquin els riscos de frau, corrupció i conflictes d'interès i els factors que i incideixen.

D'altra banda, l'autoavaluació de risc es podrà complementar amb d'altres qüestionaris, com el de l'Annex V del document "Orientaciones para el Refuerzo de los mecanismos para la prevención, detección y corrección del fraude, la corrupción y los conflictos de intereses, referidos en el artículo 6 de la Orden HFP 1030/2021, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia." de 22 de gener de 2022 del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública, que analitza riscos en matèria de contractació i de subvencions.

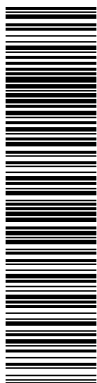
L'anàlisi dels riscos i dels factors que els provoquen permetrà establir, en funció d'aquell, les mesures preventives tendents a reduir la probabilitat dels risc, les mesures contingents adreçades a reduir la gravetat dels seus efectes i les mesures de correcció i persecució corresponents.



Imatge: cadena causal en els riscos de corrupció i de frau, que identifica els riscos i els factors de risc. Font: Oficina Antifrau

D'altra banda, per a què la identificació dels riscos permeti establir mesures per evitar situacions de frau i corrupció resulta necessari no només identificar els riscos sinó també els factors que hi incideixen.

DOCUMENT DECRET DE PRESIDÈNCIA: Decret N° 2022/645 Decret aprovació pla antifrau Projectes Next Generation	IDENTIFICADORS N° DECRET: 2022/645	
ALTRES DADES Codi per a validació: D3QC5-BQMPQ-BK33U Pàgina 19 de 39	SIGNATURES 1.- Joan Talam i Gilabert, President, de DIPUTACIÓ DE LLEIDA. APR 29/03/2022 12:23 2.- Maria de Aranzazu Casals Roldan, SEC_Secretari/a, de DIPUTACIÓ DE LLEIDA. Signat 29/03/2022 12:54	ESTAT SIGNAT 29/03/2022 12:54



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319.D3QC5-BQMPQ-BK33U.A2AFc4DF69840F250A3A0769F041765C9EDC469EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciolleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

L'eina inclou, per a cadascun dels 5 àmbits, un conjunt de **factors potenciadors i mitgadors**.

Per acabar, es remarca que els riscos hauran de revisar-se periòdicament (anualment o bianualment), i que caldrà revisar-los ad hoc en el cas que apareguin indicis de corrupció o bé de frau (art. 6.5.c de l'Ordre 1030/2021)

5.2. MESURES DE DETECCIÓ

Les mesures descrites en els apartats anteriors tenen caràcter preventiu. Per sí soles no són suficients per oferir una protecció complerta contra el risc de frau, sinó que cal completar-les amb determinades mesures que permetin detectar determinades conductes de risc de corrupció, conflicte d'interessos i frau.

A continuació s'enumeren determinades eines que tenen per objectiu detectar determinades conductes i factors de risc en el marc de tot el procés de gestió de la despesa dels projectes: la verificació de les declaracions presentades i l'obtenció d'informació a través de determinades bases de dades, l'establiment de sistemes de senyals d'alerta "banderes vermelles" i la implementació de canals de bústia anònima que ofereixin les garanties a les persones alertadores previstes a la Directiva (UE) 2019/1937, del Parlament i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió.

En el transcurs de les actuacions que tinguin lloc en la fase de detecció es tindrà especialment en compte la normativa en matèria de protecció de dades personals. En concret, es verificarà l'existència d'una base jurídica que legítimi el tractament de dades personals, essent necessari, en determinats casos, recavar el consentiment de la persona interessada.

D'aquesta manera, les dades personals a les quals tingui accés la institució que serveixin de suport per a la verificació hauran de ser tractades de manera lícita, lleial i transparent en relació amb la persona interessada (principi de licitud en el tractament derivat de l'article 6 del Reglament (UE) 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril (Reglament general de protecció de dades)

D'altra banda, les actuacions que tinguin lloc durant la fase de detecció es duran a terme, en el seu cas, sota el principis de legalitat i de proporcionalitat i hauran de circumscriure's en el marc d'actuació propi de la Institució, sense que en cap cas la Institució pugui interferir en les funcions que s'atribueixen en d'altres òrgans que tenen atribuïdes les funcions de promoció de l'acció de la justícia en defensa de la legalitat o dels drets dels ciutadans (Ministeri Fiscal, Tribunal de Cuentas, Sindicatura de Comptes, Oficina Antifrau, etc).

5.2.1. Verificació de la DACI i les declaracions presentades amb informació provinent d'altres fonts. El principi de licitud en el tractament de les dades.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

L'obligació dels agents que intervenen en la gestió dels projectes de presentar la DACI i d'altres declaracions és una mesura preventiva, però per tal que esdevingui una eina genuïnament eficaç per tal de poder prevenir conductes que podrien comportar la presència de corrupció, conflicte d'interessos i frau cal que aquesta informació sigui verificada.

La verificació de les declaracions presentades es realitzarà mitjançant l'accés a bases de dades: Registres Mercantil, Registre de la Propietat, Registre de Licitadors (ROLECE, RELI), BNDS (Base Nacional de Dades de subvencions), Registres de Grups d'Interès, i mitjançant la verificació de la informació pròpia (Registre d'Interessos dels electes, Registre de Personal), entre d'altres.

Aquesta informació podrà ser complementada amb informació externa proporcionada per persones alienes a la Institució i en la realització de controls aleatoris.

En la mesura que sigui possible l'intercanvi d'informació, quan sigui necessària, es realitzarà a través de plataformes d'intermediació de dades (Via Oberta).

5.2.2. Detecció mitjançant "banderes vermelles"

El seguiment de banderes vermelles "red flags" és una eina de detecció de senyals d'alarma, pistes o indicis de possibles situacions de corrupció, conflictes d'interès i frau.

Tanmateix, convé tenir en compte que la materialització d'una bandera vermella no implica per sí sola l'existència d'una de les situacions descrites, sinó que té el caràcter d'alerta, en el sentit que pot ajudar a identificar una determinada àrea, àmbit o activitat que mereixerà realitzar un anàlisi més detallat per tal de descartar o bé confirmar l'existència d'una situació de frau potencial.

Aquesta eina s'ha emprat principalment en la gestió dels fons europeus, i per tant les banderes estan molt centrades en l'àmbit de la contractació pública.

Es proposa que el Comitè Antifrau les revisi periòdicament en el temps, per tal d'adaptar el llistat i la descripció de l'alerta a aquelles banderes que hagin presentat una major recurrència i a aquelles que no han servit per detectar situacions potencialment fraudulentament, ja que el llistat no té caràcter tancat sinó obert.

Les banderes enumerades a l'Annex 5 s'han obtingut a partir del document "*Banderas rojas en la lucha contra el fraude (Anexo IV de la Descripción de Funciones y Procedimientos de la Autoridad de Gestión del FEDER)*" del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, que al seu torn l'ha elaborat a partir del llistat de l'Annex I i II de la Nota Informativa de la Comissió Europea sobre indicadors de frau per a FEDER, FSE i el FC (*Mecanismes de frau comuns i recurrents i els seus corresponents indicadors*) de la Comissió Europea.

En una fase posterior del pla, i a proposta del Comitè Antifrau, es proposarà introduir sistemes automatitzats d'alertes com l'eina **Arachne** de la Comissió Europea que genera 106 indicadors o



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

bé el full de càlcul "Red Flags to OCDS Mapping 2021" a <https://www.open-contracting.org/es/resources/red-flags-integrity-giving-green-light-open-data-solutions/>

5.2.3. Bústia de denúncies anònimes

Els canals de denúncia "*whistleblowing*" s'orienten a proporcionar una "*alternativa segura al silenci*", tant per als servidors públics com per als ciutadans que, de bona fe, vulguin comunicar possibles situacions de risc.

La protecció dels denunciants de bona fe es troba regulada a la Directiva UE 2019/1937, de protecció de persones alertadores per prevenir i descobrir infraccions, casos de frau i corrupció i altres conductes que lesionen greument l'interès públic.

A través d'aquest canal de denúncia obert, qualsevol persona podrà notificar les sospites de frau i les presumptes irregularitats.

Les denúncies presentades hauran d'identificar els següents aspectes:

- exposició clara i detallada dels fets.
- identificació de l'àrea del departament/organisme/ens a la que hagin tingut lloc i/o del moment del procediment al que s'hagin produït els fets
- nom i dades de contacte de la persona denunciant per a facilitar l'anàlisi i el seguiment de la denúncia.
- identificació de les persones involucrades.
- moment en què va passar o ha estat ocorrent el fet.

Serà necessari informar la persona denunciant dels següents aspectes:

- la denúncia serà tinguda en compte i els seran comunicats els resultats de les gestions realitzades.
- es respectarà la confidencialitat i la protecció de dades personals.
- no patiran cap represàlia, ni seran sancionats per aquest fet en el cas que es tracti de servidors públics de la pròpia Institució.

Fins que la bústia anònima de la Institució no es trobi operativa, la seu electrònica enllaçarà amb els canals de denúncies existents: la Bústia de denúncies de l'Oficina Antifrau, el Canal del Servei Nacional de Coordinació Antifrau de la IGAE (SNCA) (Accés al formulari de Comunicació de informació sobre fraudes o irregularitats que afecten a fons europeos) i el formulari de l'Oficina Europea contra el Fraude (OLAF).

- <https://www.antifrau.cat/ca/bustia-de-denuncies-anonimes.html>
- <https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/snca/Paginas/ComunicacionSNCA.aspx>
- https://fns.olaf.europa.eu/main_es.htm



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

5.3. MESURES DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ

L'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, transformació i resiliència també configura com a actuació obligatòria la disponibilitat d'un procediment específic en detectar-se un possible frau, corrupció o conflicte d'interessos, ja sigui per mitjà de l'aparició d'una bandera vermella o bé sigui per mitjà de qualsevol altre procediment (denúncia anònima, alerta derivada de la verificació d'informació prèviament facilitada, etc...)

La detecció d'un possible frau, corrupció o situació de conflicte d'interès comportarà la immediata suspensió del procediment de què es tracti segons la normativa reguladora del procediment administratiu que correspongui (LCSP, LGS o bé LPAC).

De la mateixa manera, serà necessari comunicar aquests fets en el termini més breu possible a les autoritats i als organismes implicats en la realització de les actuacions (SNCA, OLAF, etc) i si s'escau, denunciar els fets davant la fiscalia i/o els tribunals competents.

La instrucció del procediment seguirà les fase del procediment administratiu comú i els principis que el regulen (actuacions d'instrucció per recavar la informació i evidències de què es disposició, audiència a la persona interessada, etc.) i els propis d'un expedient disciplinari i/o sancionador (TREBEP; LTBG, segons s'escaigui)

La fase d'informació prèvia que té per objectiu d'investigar uns fets i determinar si són o no susceptibles de motivar la incoació d'un procediment disciplinari, la identificació de la persona o persones que poguessin ser responsables i les circumstàncies rellevants concurrents, té el caràcter de **reservada**, tal i com estableix l'article 275 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament del personal al servei de les entitats locals.

Caldrà avaluar específicament si la incidència ha estat puntual, o bé si la incidència ha estat la representació de l'existència d'un frau sistèmic que pot haver estat realitzat de manera recurrent en procediments similars.

En aquest cas, serà necessari revisar aquells projectes que hagin pogut estar exposats al mateix risc i els sistemes previstos al Pla antifrau per prevenir conductes de risc.

El procés de gestió de les comunicacions o denúncies seguirà l'esquema seguit a la Guia per a la implantació de plans d'integritat als ens locals de la Fundació Transparència i Govern Local.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

ANNEXES

ANNEX 1: MODEL ORIENTATIU DE LA DECLARACIÓ INSTITUCIONAL SOBRE LLUITA CONTRA EL FRAU

Un dels principals objectius de la Diputació de Lleida i els seus organismes autònoms és reforçar, dins de l'àmbit de les seves competències, la política antifrau en el desenvolupament de les seves funcions. Per això, la Diputació, a través d'aquesta declaració institucional, vol manifestar el seu compromís 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 honestetat, de manera que la seva activitat sigui percebuda per tots els agents que s'hi relacionen com a oposada al frau i la corrupció en qualsevol de les seves formes.

Les autoritats i els servidors públics de la Diputació de Lleida assumeixen i comparteixen aquest compromís tenint entre d'altres deures els de *“vetllar pels interessos generals, amb subjecció i observança de la Constitució i de la resta de l'ordenament jurídic, i actuar d'acord amb els principis següents: objectivitat, integritat, neutralitat, responsabilitat, imparcialitat, confidencialitat, dedicació al servei públic, transparència, exemplaritat, austeritat, accessibilitat, eficàcia, honradesa, promoció de l'entorn cultural i mediambiental, i respecte a la igualtat entre dones i homes”* (article 52 de la Llei 7/2017, de 12 d'abril, de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic).

La Diputació posarà en marxa mesures eficaces i proporcionades de lluita contra el frau, basades en l'experiència anterior i en l'avaluació del risc de frau amb l'objectiu de consolidar dins de l'organització una cultura que encoratgi a prevenir les activitats fraudulentament i que faciliti la seva prevenció i detecció, promovent el desenvolupament de procediments efectius per a la gestió d'aquests supòsits.

Així mateix, la Diputació de Lleida procedirà a denunciar aquelles irregularitats o sospites de frau que puguin detectar-se, a través dels canals interns de notificació i sempre en col·laboració amb l'Oficina Antifrau, el Servei Nacional de Coordinació Antifrau i l'OLAF. Tots els informes es tractaran en la més estricta confidencialitat i d'acord amb les normes que regulen aquesta matèria.

En definitiva, la Diputació de Lleida i els seus organismes autònoms adoptarà una política de tolerància zero amb el frau, establint un sistema de control intern dissenyat per prevenir i detectar, en la mesura del possible, qualsevol actuació fraudulenta i, si escau, esmenar les seves conseqüències, adoptant per a això els principis d'integritat, imparcialitat i honestetat en l'exercici de les seves funcions.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

ANNEX 2: MODEL ORIENTATIU DE DECLARACIÓ DE COMPROMÍS DE LES AUTORITATS AMB LA PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ (PLA ANTIFRAU I CODI DE CONDUCTA DELS ALTS CÀRRECS)

Amb l'objecte de coadjuvar en la consecució de les mesures preventives del frau i la corrupció, el sotasignant declara

Primer. Que estic informat/da del contingut de les mesures proposades al Pla Antifrau i del contingut del Codi de Conducta dels alts càrrecs de la Diputació de Lleida i els seus organismes autònoms aprovat pel Ple de la Corporació el 21 de juny de 2018.

Segon. Que em comprometo a posar en coneixement de la Comissió de Seguiment i/o de l'Equip d'avaluació, sense dilació, qualsevol de les actuacions que s'hi preveuen.

I perquè consti, signo aquesta declaració.

CODI DE CONDUCTA DES ALTS CÀRRECS DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA I ELS SEUS ORGANISMES AUTÒNOMS

1. Introducció

La Llei 19/2014 , de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern estableix que els ens locals han d'elaborar un Codi de conducta de llurs alts càrrecs que concreti i desenvolupi els principis d'actuació establerts en aquesta llei, n'estableixi altres addicionals, si s'escau, i determini les conseqüències d'incomplir-los.

Mitjançant aquest Codi, la Diputació de Lleida dóna compliment al mandat previst en l'article 55.3 de la llei 19/2014, de 20 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

2. Objecte

Aquest Codi té dos objectius fonamentals:

- Establir els principis ètics que han de guiar l'actuació dels alts càrrecs dels ens locals i les normes de conducta que se'n deriven.
- Determinar els principis de bon govern que han de servir per fomentar una millor actuació dels ens locals.

3. Àmbit subjectiu

El present Codi és d'aplicació directa als alts càrrecs de l'àmbit de la Diputació de Lleida i als dels seus organismes autònoms. Als efectes de Codi tenen condició d'alts càrrecs:

- Els membres de la Corporació, en la seva condició de representants electes.
- Els titulars d'òrgans superiors i directius, segons la definició de la normativa en matèria de règim local.
- Els titulars o membres dels òrgans de govern i càrrecs directius dels organismes autònoms.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

- Els alts càrrecs de la Diputació de Lleida que actuïn com a representants de l'ens en la resta d'ens dependents i vinculats a la Diputació de Lleida tals com consorcis, entitats públiques empresarials i fundacions promouran la seva adhesió a aquest Codi de Conducta.

4. Principis ètics i de bon govern

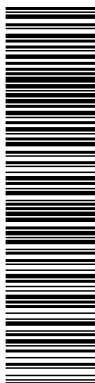
Principis ètics:

Les persones subjectes a l'àmbit d'aplicació d'aquest Codi han d'actuar, en l'exercici de les seves funcions, d'acord amb els principis ètics següents:

- Respecte als drets fonamentals i les llibertats públiques.
- Integritat i exemplaritat com a criteris essencials en l'exercici del seu càrrec i en benefici exclusiu dels interessos públics.
- Igualtat de tracte de totes les persones i la no-discriminació per raons de naixement, ètnia, gènere, opinió, diversitat funcional o qualsevol altra condició o circumstància personal o social.
- Imparcialitat, independència i neutralitat, garantint les condicions necessàries per a una actuació independent i no condicionada per conflicte d'interessos.
- Responsabilitat i professionalitat en les seves actuacions

Principis de bon govern:

- Satisfacció de l'interès públic general: actuar amb l'objectiu d'aconseguir la satisfacció dels interessos generals de la ciutadania, que es fonamenta en la imparcialitat i l'interès comú.
- Transparència i rendició de comptes: treballar per garantir la transparència de les actuacions i decisions de la Diputació de Lleida i retre comptes a la ciutadania de les decisions i actuacions administratives que s'adoptin per garantir el dret de la ciutadania a una informació accessible i comprensible.
- Participació: facilitar mecanismes de participació amb tots els municipis i altres ens locals de la demarcació de Lleida, i tenir en consideració les seves aportacions en l'adopció i la presa de decisions, així com en la introducció de mecanismes d'avaluació dels serveis i les polítiques públiques.
- Qualitat: assegurar la qualitat dels serveis que són competència de la Diputació de Lleida per garantir el compliment dels seus compromisos, tant pel que fa al procés com al resultat.
- Accessibilitat i simplificació: impulsar una administració accessible i receptiva a les peticions de les persones, mitjançant l'ús d'un llenguatge administratiu clar i comprensible i garantir l'equitat en l'accés als serveis, als recursos i a la informació sobre les matèries o els assumptes que els usuaris tinguin dret a conèixer, respectant sempre la protecció de dades i el dret a la privacitat.
- Agilitat, eficàcia i eficiència: actuar amb proporcionalitat, garantint el bon ús dels béns públics de la Diputació de Lleida, i respondre amb agilitat a les necessitats dels municipis i de la ciutadania.
- Col·laboració i cooperació interadministrativa: establir mecanismes de coordinació entre les administracions, i cercar i implantar fórmules d'integració d'informació i serveis.





Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

- Modernització i millora contínua: impulsar la modernització i la millora de la gestió contínua de l'Administració Local, de manera que s'orienti a satisfer les necessitats de la ciutadania i s'incrementi la qualitat dels serveis.
- Desenvolupament d'una cultura ètica en l'organització de la Diputació de Lleida, que incorpori el vessant ètic en el seu desplegament normatiu i competencial, així com en la prestació de serveis.

5. Normes de conducta dels alts càrrecs

Compromisos generals:

- Exercir les funcions encomanades amb objectivitat i veracitat. No difondre falsedats ni utilitzar-ne com a fonament de la pròpia actuació.
- Vetllar pel compliment de les disposicions del Codi de conducta que els és aplicable i posar en coneixement dels òrgans competents les irregularitats o infraccions de què tinguin constància en aquest àmbit.
- Formular, a l'inici del mandat i/o del nomenament, la declaració de béns i drets patrimonials i de les activitats que es desenvolupen en el moment del nomenament.
- Aquesta declaració s'ha d'actualitzar en qualsevol moment del mandat sempre que variïn les circumstàncies o els fets, així com a la finalització o cessament del mandat. Aquest compromís s'entén sens perjudici del compliment de les obligacions establertes en matèria d'incompatibilitats.
- Donar publicitat als espais web de la Diputació del currículum acadèmic i dels mèrits professionals i tècnics dels alts càrrecs, així com de les funcions que corresponen al seu càrrec, i de les retribucions i indemnitzacions percebudes.
- Col·laborar amb els mitjans de comunicació, directament o mitjançant les àrees de comunicació de la Diputació de Lleida o de les entitats del sector públic que en formen part, sempre que la informació que els sigui sol·licitada no tingui caràcter confidencial. La col·laboració amb els mitjans de comunicació ha de basar-se sempre en els principis de transparència, veracitat i respecte professional.

Compromisos en relació amb els conflictes d'interessos o grups d'interès:

Existeix conflicte d'interès quan concorren interessos públics i privats de tal manera que els interessos privats poden interferir negativament en l'actuació independent, objectiva, imparcial i honesta en l'exercici de les funcions i en la presa de decisions públiques.

Davant d'aquestes situacions, les persones subjectes a l'àmbit d'aplicació d'aquest Codi han de seguir els principis següents:

- Actuar amb independència i sense condicions per conflicte d'interessos públics i/o provats, amb objectivitat i imparcialitat, sense prejudicis ni favoritismes.
- Abstenir-se de participar en els assumptes que tinguin un interès personal, directe o indirecte, i també d'utilitzar el seu càrrec i/o les prerrogatives institucionals per atorgar-se a si mateixes i/o a



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

tercers persones, qualsevol tipus de benefici, ni dur a terme cap tipus d'activitat privada que, directament o indirectament, entri en col·lisió amb els interessos públics.

- Aplicar el principi d'austeritat a les despeses derivades de reunions, esdeveniments de representació institucionals, trobades de treball i actes de tota classe i fer-ne sempre un ús vinculat al compliment de les seves responsabilitats com a alt càrrec o personal directiu.

- No acceptar regals, donacions de particulars o tractes avantatjosos de cap classe de particulars i d'entitats públiques o privades, fora d'aquells regals de cortesia que, sense depassar les quanties i els usos habituals, socials o protocol·laris, li siguin lliurats.

- En altre cas, si el seu valor és superior a 100 €, s'hauran de retornar o lliurar a l'àrea de presidència de la Diputació que establirà l'ús que se'n farà, i que ho publicarà al portal de transparència especificant el bé o regal, l'entitat o particular que l'ha lliurat i la seva destinació final.

- Acceptar només invitacions per a esdeveniments, celebracions i altres que estiguin relacionats amb el seu paper institucional. En tot cas, es publicaran al portal de la transparència les assistències que realitzin en representació de l'entitat, amb especificació del dia i l'objecte de l'acte i l'entitat que lliura la invitació.

- Acceptar només el pagament de viatges, desplaçaments i allotjaments per part d'altres administracions públiques o d'entitats públiques dependent d'aquests, universitats o entitats sense ànim de lucre, quan hagin d'assistir convidades oficialment per raó del càrrec a una activitat relacionada amb les seves responsabilitats. No han d'acceptar el pagament de viatges, desplaçaments ni allotjaments per part d'una empresa privada ni d'un particular. Excepcionalment, per resolució del President, es podrà autoritzar l'acceptació del pagament de viatges, desplaçaments o allotjaments per part d'una empresa, entitat privada o un particular, en supòsits d'interès públic degudament justificats. Qualsevol invitació s'ha de fer pública, amb esment de l'entitat, persona física o jurídica, el lloc i el motiu de la invitació.

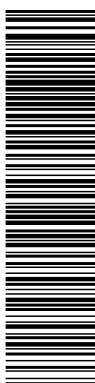
- Fer ús de criteris objectius en la presa de decisions, especialment en l'execució pressupostària, la concessió d'ajuts i subvencions, la contractació pública i la selecció de personal, i garantir que els processos es desenvolupen d'acord amb els principis de transparència, legalitat, publicitat, imparcialitat i objectivitat, incorporant-hi criteris de sostenibilitat i igualtat de gènere.

- Publicar en el portal de transparència les entrevistes, reunions o similars que mantinguin amb persones físiques o jurídiques que siguin considerades grups d'interès, d'acord amb el què preveu la Llei 19/2014 de transparència, accés a la informació pública o bon govern i la normativa de desplegament.

Compromisos en relació a la ciutadania:

-Proporcionar tota la informació derivada de les actuacions en l'exercici de les seves funcions i competències, mantenint únicament el secret o la reserva en els casos en què la llei exigeixi la confidencialitat o en els que puguin resultar afectats drets o interessos de terceres persones, d'acord amb la normativa d'aplicació.

-Mantenir la confidencialitat i reserva respecte de la informació obtinguda per raó del càrrec, sense perjudici de les obligacions derivades de la normativa de transparència i, en tot cas, sense obtenir cap avantatge propi ni aliè.





Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

-Gestionar els recursos públics d'acord amb la legalitat pressupostària i les finalitats per a les quals s'han concebut, facilitant la rendició de comptes i, en compliment de l'obligació de respondre de les actuacions pròpies i de les dels òrgans que dirigeixen.

-Dissenyar estratègies i iniciatives que promoguin el diàleg i la convivència entre la ciutadania i facilitar la seva participació en la presa de decisions a través d'instrument de participació i col·laboració ciutadana en els assumptes públics.

6. Mecanismes de control:

Comissió de Seguiment del Codi de conducta dels altes càrrecs:

La Corporació aprovarà la creació d'una Comissió de seguiment com un mecanisme de control intern que vetlli pel compliment del Codi.

Es crearà una Comissió informativa de seguiment i control, amb la composició proporcional igual que la resta de comissions informatives, perquè vetlli pel seu compliment.

Les funcions d'aquesta Comissió seran:

- Resoldre dubtes referents a la interpretació i aplicació del Codi.
- Formular recomanacions i propostes de millora.
- Rebre queixes i denúncies en relació amb la conducta ètica dels alts càrrecs i donar-los el tràmit que correspongui en cas d'incompliment del Codi.
- Vetllar per l'actualització del Codi i efectuar propostes de modificació del seu contingut.
- Promoure la difusió i el coneixement del Codi.
- Emetre un informe anual de l'activitat referent al mecanisme de control intern, que es farà públic a través del portal de la transparència.

7. Règim sancionador.

El règim sancionador aplicable als alts càrrecs, en cas d'incompliment de les normes d'aquest Codi, és el que estableix la Llei 19/2014 de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

8. Aprovació, vigència i revisió del Codi.

Aquest Codi s'aprova per acord de Ple de la Diputació i es mantindrà vigent mentre no se n'aprovi expressament la seva modificació o derogació.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

ANNEX 3: MODEL ORIENTATIU DE DECLARACIÓ DE COMPROMÍS DELS SERVIDORS PÚBLICS AMB LA PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ (PLA ANTIFRAU I CODI DE CONDUCTA DELS EMPLEATS PÚBLICS)

Amb l'objecte de coadjuvar en la consecució de les mesures preventives del frau i la corrupció, el sotsignant declara

Primer. Que estic informat/da del contingut de les mesures proposades al Pla Antifrau i del contingut del Codi de Conducta dels empleats de la Diputació de Lleida que s'annexa al Pla.

Segon. Que em comprometo a posar en coneixement de la Comissió de Seguiment i/o de l'Equip d'avaluació, sense dilació, qualsevol de les actuacions que s'hi preveuen.

I perquè consti, signo aquesta declaració.

CODI DE CONDUCTA DELS EMPLEATS DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA I ELS SEUS OOA

La Diputació de Lleida manifesta públicament en una Declaració Institucional la política de tolerància zero davant del frau i la corrupció.

La Diputació compta amb procediments per a la posada en marxa de mesures eficaces i proporcionades contra el frau, tenint en compte els riscos detectats.

PRINCIPIS ÈTICS FONAMENTALS

L'activitat diària del personal municipal ha de reflectir el compliment dels principis ètics recollits en els articles 52 a 54 del Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, que estableixen el següent:

CAPÍTOL VI

Deures dels empleats públics. Codi de Conducta

Article 52. Deures dels empleats públics. Codi de Conducta.

Els empleats públics han de desenvolupar amb diligència les tasques que tinguin assignades i vetllar pels interessos generals amb subjecció i observança de la Constitució i de la resta de l'ordenament jurídic, i han d'actuar d'acord amb els principis següents: objectivitat, integritat, neutralitat, responsabilitat, imparcialitat, confidencialitat, dedicació al servei públic, transparència, exemplaritat, austeritat, accessibilitat, eficàcia, honradesa, promoció de l'entorn cultural i mediambiental, i respecte a la igualtat entre dones i homes, que inspiren el Codi de Conducta dels empleats públics configurat pels principis ètics i de conducta regulats en els articles següents.

Els principis i regles establerts en aquest capítol informaran la interpretació i aplicació del règim disciplinari dels empleats públics.





Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Article 53. Principis ètics.

1. Els empleats públics respectaran la Constitució i la resta de normes que integren l'ordenament jurídic.
2. La seva actuació perseguirà la satisfacció dels interessos generals dels ciutadans i es fonamentarà en consideracions objectives orientades cap a la imparcialitat i l'interès comú, al marge de qualsevol altre factor que expressi posicions personals, familiars, corporatives, clientelars o qualsevol altre que pugui col·lidir amb aquest principi.
3. Han d'ajustar la seva actuació als principis de lleialtat i bona fe amb l'Administració en la qual prestin els seus serveis, i amb els seus superiors, companys, subordinats i amb els ciutadans.
4. La seva conducta s'ha de basar en el respecte dels drets fonamentals i les llibertats públiques, evitant tota actuació que pugui produir cap discriminació per raó de naixement, origen racial o ètnic, gènere, sexe, orientació sexual, religió o conviccions, opinió, discapacitat, edat o qualsevol altra condició o circumstància personal o social.
5. S'han d'abstenir en aquells assumptes en què tinguin un interès personal, així com de tota activitat privada o interès que pugui suposar un risc de plantejar conflictes d'interessos amb el seu lloc públic.
6. No han de contraure obligacions econòmiques ni intervenir en operacions financeres, obligacions patrimonials o negocis jurídics amb persones o entitats quan pugui suposar un conflicte d'interessos amb les obligacions del seu lloc públic.
7. No han d'acceptar cap tracte de favor o situació que impliqui privilegi o avantatge injustificat, per part de persones físiques o entitats privades.
8. Han d'actuar d'acord amb els principis d'eficàcia, economia i eficiència, i vigilaran la consecució de l'interès general i el compliment dels objectius de l'organització.
9. No han d'influir en l'agilitació o resolució de tràmit o procediment administratiu sense una causa justa i, en cap cas, quan això comporti un privilegi en benefici dels titulars dels càrrecs públics o el seu entorn familiar i social immediat o quan suposi un menyscabament dels interessos de tercers.
10. Han de complir amb diligència les tasques que els corresponguin o se'ls encomanin i, si escau, han de resoldre dins de termini els procediments o expedients de la seva competència.
11. Han d'exercir les seves atribucions segons el principi de dedicació al servei públic abstenint-se no només de conductes contràries a aquest, sinó també de qualsevol altra que comprometi la neutralitat en l'exercici dels serveis públics.
12. Han de guardar secret de les matèries classificades o altres la difusió de les quals estigui prohibida legalment, i han de mantenir la deguda discreció sobre aquells assumptes que coneguin per raó del seu càrrec, sense que puguin fer ús de la informació obtinguda per a benefici propi o de tercers, o en perjudici de l'interès públic.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Article 54. Principis de conducta.

1. Han de tractar amb atenció i respecte els ciutadans, els seus superiors i la resta d'empleats públics.
2. L'acompliment de les tasques corresponents al seu lloc de treball s'ha de realitzar de forma diligent i complint la jornada i l'horari establerts.
3. Han d'obeir les instruccions i ordres professionals dels superiors, llevat que constitueixin una infracció manifesta de l'ordenament jurídic; en aquest cas, les posaran immediatament en coneixement dels òrgans d'inspecció procedents.
4. Han d'informar els ciutadans sobre aquelles matèries o assumptes que tinguin dret a conèixer, i han de facilitar l'exercici dels seus drets i el compliment de les seves obligacions.
5. Han d'administrar els recursos i béns públics amb austeritat, i no els utilitzaran en profit propi o de persones pròximes. Tindran, així mateix, el deure de vetllar per la seva conservació.
6. S'ha de rebutjar qualsevol regal, favor o servei en condicions avantatjoses que vagi més enllà dels usos habituals, socials i de cortesia, sense perjudici del que estableix el Codi Penal.
7. Han de garantir la constància i permanència dels documents per a la seva transmissió i lliurament als seus posteriors responsables.
8. Han de mantenir actualitzada la seva formació i qualificació.
9. Han d'observar les normes sobre seguretat i salut laboral.
10. Han de posar en coneixement dels seus superiors o dels òrgans competents les propostes que considerin adequades per millorar el desenvolupament de les funcions de la unitat en què estiguin destinats. A aquests efectes es pot preveure la creació de la instància adequada competent per centralitzar la recepció de les propostes dels empleats públics o administrats que serveixin per millorar l'eficàcia en el servei.
11. Han de garantir l'atenció al ciutadà en la llengua que ho sol·liciti sempre que sigui oficial en el territori.

Amb independència del que estableix l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, les persones que exerceixin tasques de gestió, seguiment i/o control que participin en l'execució de les mesures del PRTR, prestaran especial atenció en el compliment d'aquest Codi Ètic i de Conducta en els següents aspectes i fases del procediment de gestió de projectes finançats amb fons Next Generation UE

1. Duran a terme el compliment rigorós de la legislació de la Unió, nacional i/o regional aplicable en la matèria de què es tracti, especialment en les matèries següents:

- Elegibilitat de les despeses.
- Contractació pública.
- Règims d'ajuda.
- Informació i publicitat.
- Medi ambient.
- Igualtat d'oportunitats i no discriminació.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

2. Les persones empleades públiques relacionades amb la gestió, seguiment i control dels fons de l' MECANISME PER A LA RECUPERACIÓ I LA RESILIÈNCIA han d'exercir les seves funcions basant-se en la transparència, un principi que implica claredat i veracitat en el tractament i difusió de qualsevol informació o dades que es donin a conèixer, tant internament com externament.

Aquest principi obliga a respondre amb diligència a les demandes d'informació, tot això sense comprometre, de cap manera, la integritat de la informació que pogués ser considerada sensible per raons d'interès públic.

3. S'ha de tenir especial cura en complir el principi de transparència:

Quan es donin a conèixer i es comuniquin els resultats de processos de concessió d'ajudes finançades pels fons.

Durant el desenvolupament dels procediments de contractació.

4. El compliment del principi de transparència no anirà en detriment de l'ús correcte que el personal ha de fer d'aquella informació considerada de caràcter confidencial, com poden ser dades personals o informació provinent d'empreses i altres organismes, i no podrà utilitzar-la en benefici propi o de tercers, en pro de l'obtenció de qualsevol tracte de favor o en perjudici de l'interès públic.

5. Existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu per part del personal empleat públic de les funcions relacionades amb els fons es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu, amb els beneficiaris de les actuacions cofinançades.

Un conflicte d'interessos sorgeix quan una o un empleat públic pot tenir l'oportunitat d'anteposar els seus interessos privats als seus deures professionals.

S'ha de tenir especial cura en què no es produeixin conflictes d'interessos en el personal empleat públic relacionat amb els procediments de "contractació" i "concessió d'ajudes públiques", en operacions finançades per fons de

A) Contractació pública.

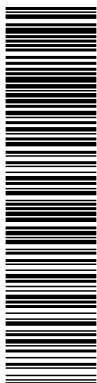
En el cas que s'identifiqui un risc de conflicte d'interessos es procedirà a:

Analitzar els fets amb la persona implicada per aclarir la situació.
Excloure la persona en qüestió del procediment de contractació.
Si és el cas, cancel·lar el procediment.

En el cas que efectivament s'hagi produït un conflicte d'interessos, s'ha d'aplicar la normativa legal en matèria de sancions.

B) Subvencions.

Els empleats públics que participin en els processos de selecció, concessió i control d'ajuts finançats amb fons de l' MECANISME PER A LA RECUPERACIÓ I LA RESILIÈNCIA, s'han d'abstenir de participar en aquells assumptes en què tinguin un interès personal.





Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

En el cas que efectivament es produeixi un conflicte d'interessos, s'aplicarà la normativa legal en matèria de sancions.

RESPONSABILITATS RESPECTE DEL CODI

Entendre i complir els principis d'aquest Codi Ètic i de Conducta és responsabilitat de totes les persones que duen a terme funcions de gestió, seguiment i/o control d'operacions finançades amb fons.

Tot i això, convé puntualitzar i concretar algunes responsabilitats específiques, segons els diferents perfils professionals.

Tot el personal té l'obligació de:

Llegir i complir el que disposa el Codi.
Col·laborar en la seva difusió en l'entorn de treball, a col·laboradors, proveïdors, empreses d'assistència tècnica, beneficiaris d'ajudes o qualsevol altra persona que interactuï amb la Diputació.

Les persones responsables de servei, a més de les anteriors, tenen l'obligació de:

Contribuir a solucionar possibles dubtes que es plantegin respecte del Codi.
Servir d'exemple en el seu compliment.

Els òrgans directius tenen l'obligació de promoure el coneixement del Codi per part de tot el personal, així com l'obligació de fomentar l'observança del Codi i de complir els seus preceptes.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

ANNEX 4: DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS (DACI)

Amb l'objecte de garantir la imparcialitat en el procediment de [contractació/subvenció] referenciat més amunt, el/s sotasignat/s, com a participant/s en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declara/declaren:

Primer. Estar informat/s 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 «hi haurà 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 finalitat 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 s'han d'abstenir d'intervenir en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les administracions en què es donin algunes de les circumstàncies assenyalades a l'apartat següent», que són les següents:

a) Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pugui 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 el quart grau o d'afinitat dins el segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandataris 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.

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».



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A2AFCA4DF69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Milijant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.diputaciollleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Segon. Que no es troba/en incurs/os en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interessos de les indicades a l'article 61.3 del Reglament financer de la UE i que no concorre en la seva/es persona/es 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/en a posar en coneixement de l'[òrgan de contractació/ l'equip d'avaluació], sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que doni o pugui donar lloc a aquest escenari.

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

I perquè consti, signo aquesta declaració.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

ANNEX 5: BANDERES VERMELLES EN LA LLUITA CONTRA EL FRAU

1. Plecs esbiaixats a favor d'un licitador:

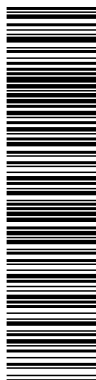
- presentació d'una única oferta o número anormalment baix de proposicions optant a una licitació.
- extraordinària similitud entre plecs rectors del procediment i productes o serveis del contractista guanyador
- queixes d'altres licitadors.
- plecs amb prescripcions més restrictives o més generals que les aprovades en procediments previs similars.
- plecs amb clàusules inusuals o poc raonables.
- el poder adjudicador defineix un producte d'una marca concreta enlloc d'un producte genèric.

2. Licitacions col·lusòries

- l'oferta guanyadora és massa alta en comparació amb els costos previstos, amb les llistes de preus públics, amb obres o serveis similars o mitjos de la indústria, o amb preus de referència del mercat.
- tots els licitadors ofereixen preus alts de manera reiterada.
- els preus de les ofertes baixen bruscament quan nous licitadors participen en el procediment.
- els adjudicataris es reparteixen/tornen per regió, tipus de treball o tipus d'obra o servei. • L'adjudicatari subcontracta els licitadors perdedors.
- patrons d'oferta inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges extraordinaris de rebaixa, l'oferta guanyadora està just per sota del llindar de preus acceptables, s'ofereix exactament el pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa pròxims, massa diferents, números rodons, incomplets, etc.)

3. Conflicte d'interessos:

- favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular.
- acceptació contínua de preus alts i treball de baixa qualitat.
- una persona treballadora encarregada de contractació no presenta declaració de conflicte d'interessos o ho fa de forma incompleta.
- una persona treballadora encarregada de contractació declina un ascens a una posició que deixa de tenir relació amb adquisicions.
- una persona treballadora encarregada de contractació sembla tenir negocis pel seu compte.
- socialització entre una persona treballadora encarregada de contractació i un proveïdor de serveis o productes.
- augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de la persona responsable de contractar en un ens públic.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A2AFCA4DF69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Miljant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.lleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

Manipulació de les ofertes presentades

- queixes dels licitadors.
- manca de control i procediments inadequats de licitació.
- indicis de canvis a les ofertes després de la seva recepció.
- ofertes excloses per errors.
- un licitador és descartat per raons dubtoses.
- el procediment no es declara desert ni es torna a convocar malgrat haver rebut menys ofertes que el nombre mínim requerit.

Fraccionament de la despesa

- s'aprecien dues o més adquisicions amb un objecte similar efectuades a un adjudicatari idèntic per sota dels límits admesos per la utilització de procediments d'adjudicació directa o dels llindars de publicitat, o que exigirien procediments amb majors garanties de concurrència.
- separació injustificada de les compres, per exemple, contractes separats per mà d'obra i materials, estan ambdós per sota dels llindars de la licitació oberta.
- sompres seqüencials just per sota dels llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

SUMARI DEL PLA

1.INTRODUCCIÓ: ELS PROJECTES FINANÇATS AMB FONDS NEXT GENERATION UE I LA OBLIGATORIETAT DE DISPOSAR D'UN PLA ANTIFRAU.	2
1.1.Acelera Pyme per a entorns rurals	
1.2.Estrategia y Plan de acción para el co-diseño e implementación progresiva de SbN en los sistemas fluviales	
1.3Naturalment Lleida.	
2. LA FORMULACIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	5
3. EQUIPS DE TREBALL PER AL SEGUIMENT DEL PLA ANTIFRAU	9
3.1. Comitè Antifrau	
3.2. Unitat de seguiment: l'Assessoria Jurídica	
4. EL RESULTAT DEL TEST D'AUTOAVALUACIÓ DE L'ORDRE HFP/1030/2021	13
5 EINES PER LLUITAR CONTRA EL FRAU I LA CORRUPCIÓ	14
5.1. MESURES DE PREVENCIÓ	
5.1.1. Declaració sobre la prevenció de la corrupció, els conflictes d'interessos i el frau.	
5.1.2. La implicació de les autoritats de la Institució.	
5.1.2. La implicació dels servidors públics. El Codi de conducta.	
5.1.3. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)	
5.1.4 Pla de formació i conscienciació en matèria d'integritat	
5.1.5. Realització periòdica de qüestionaris d'autoavaluació per identificar riscos. La matriu de risc i l'anàlisi dels factors de risc.	
5.2. MESURES DE DETECCIÓ	
5. 2.1. Verificació de la DACI i les declaracions presentades amb informació provinent d'altres fonts. El principi de licitud en el tractament de les dades.	
5.2.2. Detecció mitjançant "banderes vermelles"	
5.2.3. Bústia de denúncies anònimes	
5.3. MESURES DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ	
5.3.1. Procés de gestió de comunicacions o denúncies.	



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2144319 D3QC5-BQMPQ-BK33U A2AFCADEF69840F25043A0769F04176C9EDCA69EA) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: <https://seu.lleida.cat/portal/verificarDocumentos.do>



Diputació de Lleida

OFICIALIA MAJOR

ANNEXES

ANNEX 1: MODEL ORIENTATIU DE LA DECLARACIÓ INSTITUCIONAL SOBRE LLUITA CONTRA EL FRAU	24
ANNEX 2: MODEL ORIENTATIU DE DECLARACIÓ DE COMPROMÍS DE LES AUTORITATS AMB LA PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ (PLA ANTIFRAU I CODI DE CONDUCTA DELS ALTS CÀRRECS)	25
ANNEX 3: MODEL ORIENTATIU DE DECLARACIÓ DE COMPROMÍS DELS SERVIDORS PÚBLICS AMB LA PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ (PLA ANTIFRAU I CODI DE CONDUCTA DELS EMPLEATS PÚBLICS)	31
ANNEX 4: DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS (DACI)	37
ANNEX 5: BANDERES VERMELLES EN LA LLUITA CONTRA EL FRAU	39