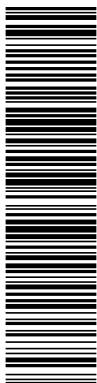


DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT_Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 1 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828464_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295691E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

CERTIFICAT ACORD

Josep Alfons Montraveta i Torredadella, Secretari de L'Ajuntament de Balsareny,

CERTIFICO QUE:

En sessió ordinària de Ple, celebrada el dia 3 d'octubre de 2024, s'ha pres l'acord següent, aprovat per unanimitat dels assistents:

“ L'Ajuntament de Balsareny, per avançar en l'assoliment del model de Govern Obert, transparència, participació i col·laboració ciutadanes i, alhora, tenint en compte que el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) és l'instrument que ha aprovat el Govern d'Espanya per al desenvolupament dels fons europeus de recuperació NextGenerationEU en el marc del Mecanisme per a la Recuperació i la Resiliència (MRR), establert a través del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, la finalitat del qual és recolzar la inversió i les reformes en els estats membres per aconseguir una recuperació sostenible i resiliència, al mateix temps que es promouen les prioritats ecològiques i digitals de la UE.

L'article 22 del MMR imposa una sèrie d'obligacions als estats membres com a beneficiaris de fons orientades a la protecció dels interessos financers de la Unió, el compliment efectiu de la qual va ser el principal motiu de l'aprovació de 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.

L'article 6 d'aquest Ordre estableix l'obligació de què tota entitat, decisora o executora, que participi en l'execució de les mesures del PRTR disposi d'un «Pla de mesures antifrau» amb la finalitat de garantir i declarar que 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.

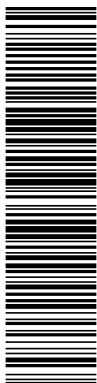
Per tot això,

S'ACORDA:

PRIMER. Aprovar el Pla de mesures antifrau de l'Ajuntament de Balsareny, així com els documents annexos que figuren a l'expedient.

SEGON. Publicar aquest acord al Butlletí Oficial de Província i el text íntegre del Pla de mesures antifrau a la seu electrònica de l'Ajuntament <http://balsareny.cat> a l'efecte del seu general coneixement.

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT_Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 2 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

Balsareny, document signat electrònicament a la data indicada a l'encapçalament.

ANNEX

Pla de mesures antifrau de l'Ajuntament de Balsareny

1. Objecte del Pla de mesures antifrau

- 1.1. Aquest Pla de mesures antifrau per a la gestió de fons europeus per part de l'Ajuntament de Balsareny, s'aprova de conformitat amb el què exposa l'article 6 de 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.
- 1.2. Aquest Pla s'articula al voltant de les quatre fases del cicle de gestió del risc del frau amb la finalitat de prevenir, detectar, corregir i perseguir les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en la gestió i l'execució dels fons europeus amb la pretensió última de salvaguardar els principis de bona gestió financera, de protecció dels interessos financers de la Unió Europea i de compliment de resultats a la gestió.
- 1.3. Així mateix, inclou quatre annexos que s'aproven amb aquest Pla de mesures antifrau:

Annex I - Anàlisi inicial de gestió d'avaluació de riscos en l'àmbit de la prevenció, la detecció i la correcció d'irregularitats, frau, corrupció i conflictes d'interès de l'Ajuntament.

Annex II - Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interessos.

Annex III - Procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció.

Annex IV – Normativa aplicable.

2. Naturalesa i finalitat del Pla de mesures antifrau

- 2.1. El Pla de mesures antifrau de l'Ajuntament de Balsareny té per objecte enfortir la integritat institucional i la lluita contra les irregularitats administratives, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en la gestió de fons europeus.
- 2.2. El Pla es revisarà periòdicament a fi de dur a terme una millora permanent dels estàndards ètics de la institució i organització municipal, particularment pel que fa a la gestió i execució de fons europeus dels quals aquesta entitat local sigui entitat executora o beneficiària de recursos financers destinats a determinades actuacions.

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

- 2.3. Aquest Pla tindrà durada indefinida, sens perjudici de la revisió periòdica en els termes establerts a l'apartat 7.2.

3. Àmbit objectiu d'aplicació

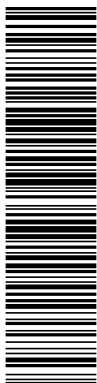
Aquest Pla de mesures antifrau s'aplica als fons europeus que l'ajuntament gestioni o dels quals sigui beneficiari i procedeixin dels diferents Components del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència aprovat per la Comissió Europea al mes de juny de 2021, en el marc del sistema de gestió establert a l'Ordre HFP/1030/2021, així com, si escau, d'aquells altres fons europeus sempre que sigui d'acord amb la seva pròpia normativa.

Aquest Pla de mesures antifrau preveu la regulació d'instruments i mesures que, més enllà de donar resposta concreta als requeriments de la gestió de fons europeus, s'emmarquen en el sistema d'integritat institucional de l'Ajuntament de Balsareny i com a tals, es poden aplicar a altres àmbits de la gestió municipal si així es resol de manera expressa.

4. Àmbit subjectiu d'aplicació

- 4.1. Aquest Pla s'aplicarà a l'Ajuntament de Balsareny i a la seva Administració municipal i, si escau, a les entitats locals que depenguin del seu sector públic.
- 4.2. Les mesures d'enfortiment de la integritat i de prevenció, detecció, correcció i persecució de les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos s'aplicaran als actors següents de l'àmbit municipal o que tinguin relació amb la gestió, l'execució o la destinació dels fons europeus:
- Alts càrrecs al servei de l'administració local, així com, si escau, personal eventual.
 - Empleats públics municipals que participin en aquells expedients que compten amb finançament procedent dels fons europeus i que:
 - elaboren informes que serveixen de base per a la presa de decisions i/o,
 - intervenen a les meses de contractació i/o,
 - intervenen en processos de selecció de personal i/o,
 - realitzen tasques de gestió control i pagament,
 - així com qualsevol altre agent en què hagin delegat o encomanat, així com externalitzat, alguna o algunes d'aquestes tasques.
 - Beneficiaris privats, socis, contractistes i subcontractistes, les actuacions dels quals siguin finançades amb fons, que puguin actuar a favor dels propis interessos, però en contra dels interessos financers de la Unió, en el marc d'un conflicte

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 4 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454/5CE06-82974-35230/AE9D1D154938295591E0BBA680A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

d'interessos.

- d) Assessors externs, professionals o membres de comissions o grups de treball que participin en la preparació o en els treballs preliminars de processos de contractació pública o de subvencions o ajudes, així com en l'elaboració d'estudis o dictàmens, que puguin incórrer en conflicte d'interessos.

4.3. Tenen condició d'alts càrrecs al servei de l'administració local:

- Representants locals de l'alcaldia, regidories o presidències.
- Titulars dels òrgans directius, d'acord amb la legislació de règim local.

Són titulars dels òrgans directius dels municipis de gran població (article 130 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les bases de Règim local: el/la secretari/ària de la corporació, l'interventor/a general municipal, el/la titular de l'assessoria jurídica, el/la titular de l'òrgan de gestió tributària, el/la titular de l'òrgan de suport a la Junta de Govern Local, així com els coordinadors, directores i assimilats.

Pel que fa a la resta de municipis, cada ajuntament ha de determinar, d'acord amb el seu reglament d'organització el personal directiu propi, si en té (article 306 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya). Els funcionaris de l'administració local amb habilitació de caràcter nacional seran titulars d'òrgans directius (per tant, alts càrrecs) si expressament així ho reconeix l'ens local.

5. Principis del Pla de mesures antifrau

Aquest Pla, pel que fa a la gestió de fons europeus, es fonamenta en els principis següents:

- a) Integritat
- b) Imparcialitat i objectivitat
- c) Transparència
- d) Bona gestió financera
- e) Protecció dels interessos financers de la Unió Europea
- f) Compromís amb el resultat
- g) Rendició de comptes

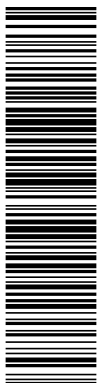
6. Organització, gestió i desenvolupament del Pla de mesures antifrau

- 6.1. Atenent a les característiques, les dimensions, els recursos i les capacitats de l'Ajuntament, el disseny de les estructures d'organització, gestió i desenvolupament del Pla es basarà en el principi d'economia, simplificació orgànica i procedimental, i polivalència funcional.
- 6.2. La direcció política del Pla la durà a terme l'Alcaldia, sens perjudici de les delegacions que pugui fer i de les competències de l'òrgan plenari.
- 6.3. La Comissió Tècnica es constituirà amb la presència de la persona titular de

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU. 04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 5 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BBA680A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

l'Alcaldia, que la presidirà, i de la Secretaria-Intervenció, així com, si s'escau, d'un o dos empleats públics. Com a mínim, la Comissió Tècnica estarà formada per la persona titular de l'Alcaldia i la Secretaria-Intervenció.

6.4. Les funcions de la Comissió Tècnica de seguiment del Pla es determinen per resolució de l'Alcaldia.

7. Revisió i adaptació del Pla de mesures antifrau, així com seguiment i avaluació de les mesures proposades i configuració de noves

7.1. Aquest Pla podrà ser objecte de revisió i actualització quan així es proposi per part de l'Alcaldia, qui sotmetrà aquesta revisió i actualització a la consideració del Ple, que ho aprovarà, si escau, mitjançant acord.

7.2. Si no es duguessin a terme revisions o actualitzacions prèvies, el Pla serà objecte d'avaluació i, si s'escau, d'adaptació, almenys als dos anys de la seva aprovació i de forma periòdica a partir de llavors.

8. Estructura del Pla de mesures antifrau

El Pla, de conformitat amb el que s'estableix a l'article 6.5 a) de l'Ordre HFP 1030/2021, i d'acord amb el que s'ha exposat anteriorment, s'estructura al voltant dels quatre elements clau o fases de l'anomenat "cicle antifrau":

- Prevenció
- Detecció
- Correcció
- Persecució

9. Mesures de prevenció

Les següents mesures de prevenció persegueixen articular una sèrie d'accions, eines, instruments i mitjans dirigits a enfortir la infraestructura ètica de l'organització i el propi sistema de gestió de fons europeus en clau d'integritat, adoptant un enfocament proactiu que aposti per mitigar o evitar els riscos d'irregularitats, frau, corrupció o conflicte d'interessos en la gestió d'aquests fons europeus.

La concreció de les mesures de prevenció que es pretenen adoptar a través del present Pla i de la seva posterior execució i desenvolupament per part de l'entitat és la següent:

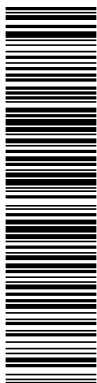
9.1. Aprovació d'una Declaració institucional al màxim nivell de compromís de lluita contra el frau i la corrupció

Mitjançant la *Declaració institucional al màxim nivell de compromís de lluita contra el frau i la corrupció*, el Ple d'aquest Ajuntament adquireix el compromís ferm de lluita contra el frau, l'evitació o mitigació dels conflictes d'interessos i una posició manifesta de tolerància zero davant la corrupció i les pràctiques d'irregularitat administrativa pel

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 6 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 318298454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

que fa a la gestió municipal.

9.2. Definició d'un model bàsic de gestió d'avaluació de riscos en l'àmbit de la prevenció, la detecció i la correcció d'irregularitats, frau, corrupció i conflictes d'interès a l'Ajuntament

L'Ajuntament de Balsareny, d'acord amb el marc normatiu europeu i la normativa interna, disposarà d'un model d'avaluació de riscos quan gestioni fons europeus. Per això crearà i actualitzarà una matriu de riscos, especialment en els àmbits de gestió economicofinancera i de contractació pública.

Un cop adjudicades línies de subvencions per dur a terme actuacions en àmbits materials concrets relacionats amb determinats components, projectes, subprojectes o actuacions del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR), la Comissió Tècnica de Seguiment i Desenvolupament del Pla antifrau, analitzarà i actualitzarà la matriu inicial de riscos establerta a l'Annex I del present Pla.

9.3. Incorporació de la Declaració de no estar afectat per cap conflicte d'interès (DACI) en els expedients de contractació, gestió de subvencions o de selecció de personal vinculats a projectes finançats amb fons europeus

L'Ajuntament de Balsareny incorpora en la gestió i en l'execució dels projectes finançats amb fons europeus, la Declaració d'Absència de conflicte d'Interessos (DACI) de tots els agents als quals és aplicable el Pla de mesures antifrau d'acord amb l'article 5 referent a l'àmbit subjectiu.

La DACI ha de ser subscripta abans d'iniciar qualsevol activitat o actuació amb la finalitat d'evitar una situació de conflicte d'interessos que s'hauria de gestionar de la manera més ràpida i efectiva possible, tal com preveuen les mesures de detecció i, si s'escau, de correcció.

En el cas de personal que participi en l'avaluació de sol·licituds o d'ofertes, la DACI s'ha de formalitzar amb caràcter previ a l'inici del procediment de subvenció o contractació.

El procediment que cal aplicar en la gestió de conflictes d'interessos es descriu a l'Annex II del present Pla.

9.4. Aprovació/reforç del codi de conducta d'alts càrrecs

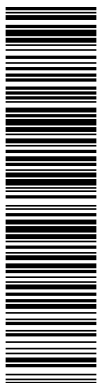
De conformitat amb el que estableix l'article 55.3 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, pel que fa a alts càrrecs és aplicable el Codi de conducta aprovat pel Ple d'aquest Ajuntament en data 28 de novembre de 2019 i publicat al portal de transparència municipal.

9.5. Codi ètic de treballadors públics

En relació amb les normes de conducta dels empleats públics locals, i sens perjudici de la plena aplicabilitat del codi ètic i de conducta regulat als articles 52 a 53 del text refós de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, mitjançant acord plenari l'Ajuntament de Balsareny s'adherirà al Codi ètic del servei públic de Catalunya, aprovat per la Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT_Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 7 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BBB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

Generalitat de Catalunya al 2020.

9.6. Publicació de declaració de béns i activitats

L'Ajuntament de Balsareny adquireix el compromís de complir fidelment la legalitat vigent en matèria de declaracions d'activitats i interessos i de béns patrimonials dels alts càrrecs.

9.7. Publicació de l'agenda d'alts càrrecs i ús del registre de grups d'interès

L'Ajuntament de Balsareny, d'acord amb la previsió de l'article 55.1.c de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, publicarà l'agenda dels alts càrrecs i, especialment, la previsió de reunions amb grups d'interès.

9.8. Participació de l'entitat local en accions de sensibilització i formatives en matèria d'integritat i ètica pública

El desenvolupament d'una cultura d'integritat en l'àmbit preventiu descansa en bona mesura en el fet que els comportaments i els hàbits dels actors institucionals que intervenen en aquests processos de decisió, gestió o execució de fons estiguin alineats amb els valors, principis, normes de conducta i d'actuació dels quals s'ha dotat, així com en el ple respecte del marc jurídic vigent i dels drets de la ciutadania.

L'Ajuntament de Balsareny assumeix el compromís d'impulsar la participació dels responsables polítics i empleats públics municipals en programes formatius en matèria d'integritat i ètica pública, així com la formació especialitzada en la prevenció, la detecció i la correcció d'irregularitats, frau, corrupció o conflictes d'interessos en l'execució de fons europeus.

9.9. Publicitat i transparència del Pla de mesures antifrau

Aquest Pla de mesures antifrau es publicarà al Butlletí Oficial de la Província i al portal de transparència municipal.

L'Ajuntament de Balsareny dura a terme accions de sensibilització tant per als treballadors públics com per a la ciutadania, per tal de donar a conèixer el Pla de mesures antifrau, els codis de conducta i ètica aprovats, el canal d'alertes i els indicadors d'alerta (banderes vermelles).

10. Mesures de detecció

En la segona fase del cicle antifrau s'han d'articular les mesures d'aquest Pla dirigides en aquest cas a detectar les irregularitats administratives, el frau, la corrupció o els conflictes d'interessos.

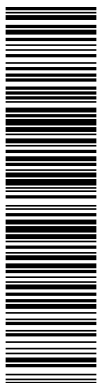
10.1. Creació d'un canal intern o, si s'escau, la connexió amb un canal extern per a la gestió i presentació de dilemes ètics, queixes o denúncies

L'Ajuntament de Balsareny ha creat un canal telemàtic, telefònic o presencial

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 8 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

per a la presentació de dilemes ètics, queixes o denúncies.

En tot cas, les denúncies poden també vehicular-se a través dels canals externs següents:

- Oficina Antifrau de Catalunya.
<https://antifrau.cat/es/investigacion/denuncia.html>
- Servei Nacional de Coordinació Antifrau (SNCA), vinculat a la IGAE, Autoritat de Control en matèria de fons europeus procedents del MRR: <https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/paginas/denan.aspx>

10.2. Previsió d'un llistat de banderes vermelles que actuï com un sistema d'alertes en els casos o circumstàncies on els riscos d'aparició d'irregularitats administratives, frau, corrupció o conflictes d'interessos siguin elevats o mitjans

Les banderes vermelles són sistemes d'alertes que adverteixen de l'existència de riscos sobre la integritat en determinades actuacions, procediments o tràmits en funció de les circumstàncies que convergeixen en el seu desenvolupament. Es tracta, en realitat, d'indicis, pistes o senyals d'alerta que, en si mateixes, no comporten que hi hagi realment un cas de frau o de corrupció, però que requereixen una atenció extraordinària o un seguiment particular pels riscos associats a tals circumstàncies, a fi

que no es materialitzin en manifestacions delictives o en irregularitats administratives greus o molt greus.

Quan en els processos d'execució de fons europeus apareguin noves circumstàncies de risc o circumstàncies no previstes, s'han d'afegir noves banderes vermelles a les previstes inicialment.

10.3. Introducció d'eines de gestió de dades i de traçabilitat amb la finalitat de detectar irregularitats administratives, frau, corrupció o conflictes d'interessos

L'Ajuntament de Balsareny farà servir tots els recursos tecnològics al seu abast per identificar senyals d'alerta de possibles casos de frau, corrupció o conflicte d'interessos.

11. Mesures de correcció

11.1. La retirada dels projectes, o de part d'aquests, afectats pel frau i la corrupció o pels conflictes d'interessos reals. La recuperació dels fons de la UE gastats fraudulentament

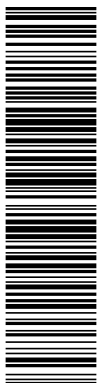
L'Ajuntament de Balsareny, quan hagi identificat un frau o hi hagi sospites fundades que s'ha pogut produir, procedirà a la retirada dels projectes o parts del projecte o subprojecte afectat pel frau o la corrupció, i a l'adopció de totes les mesures que estiguin al seu abast per recuperar els fons europeus gastats fraudulentament.

L'Ajuntament de Balsareny en els casos de detecció de frau o sospita del mateix,

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - http://www.balsareny.cat

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 9 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454/5CE06-82974-35230/AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

col·laborarà activament i lleialment amb l'òrgan gestor, l'autoritat responsable, l'autoritat de control, els òrgans de control extern, la fiscalia i les autoritats judicial, i, quan així es produeixi, amb les actuacions que dugui a terme la Comissió Europea, l'OLAF o el Tribunal Europeu de Comptes Públics.

Així mateix, l'Ajuntament de Balsareny adquireix el compromís institucional que, si el frau detectat o la sospita de frau pogués comportar la comissió de presumptes fets susceptibles de condemna penal, es traslladarà immediatament a la Fiscalia o a l'autoritat judicial.

En tot cas, una vegada detectat un possible frau, o la seva sospita fundada, l'Ajuntament de Balsareny adoptarà les mesures abans exposades i, concretament, les recollides a l'article 6.6 de l'Ordre HFP 1030/2021, d'acord amb allò que es prevegi, en el seu cas, en el Protocol de Correcció.

11.2. L'adopció d'altres mesures de correcció complementàries: actuacions preliminars i recerques prèvies a la incoació de procediments administratius o penals. Actuació d'òrgans de control

En tot cas, detectat un supòsit de possible irregularitat administrativa o frau o si existís sospita que s'ha pogut cometre aquesta actuació irregular, l'Alcaldia o l'òrgan competent per iniciar el procediment sancionador, podrà obrir un període d'informació o actuacions prèvies a fi de conèixer les circumstàncies del cas concret i determinar la conveniència o no d'iniciar el procediment disciplinari o sancionador que procedeixi.

L'Ajuntament de Balsareny es compromet a que, en cas d'obrir un període d'actuacions prèvies, el desenvolupament d'aquests tràmits es faci amb la celeritat necessària per tal de garantir que els recursos financers es puguin recuperar, sens perjudici de la salvaguarda de drets dels interessats en el procediment.

11.3. Correcció dels conflictes d'interessos: l'abstenció

Davant la sospita de possible existència de conflicte d'interessos, aquesta circumstància s'ha de comunicar immediatament a l'òrgan de contractació o al superior jeràrquic (Alcaldia) perquè s'adoptin les mesures oportunes.

L'Ajuntament de Balsareny promourà l'abstenció i la recusació en els procediments administratius de gestió en què aquestes persones (treballadors o càrrecs públics) hi participin.

11.4. Gestió davant de conflictes d'interessos o indicis de possible frau o corrupció

Davant una situació de conflicte d'interessos, l'Ajuntament de Balsareny seguirà el procediment indicat a l'Annex II. Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interessos.

Davant indicis o evidències de possible frau o corrupció, l'Ajuntament de Balsareny seguirà el procediment indicat a l'Annex III. Procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció.

12. Mesures de persecució

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 10 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

12.1. Incoació de procediments disciplinaris o sancionadors quan la competència sigui pròpia de l'Ajuntament

Detectat un frau o l'existència de sospites fundades de frau, l'Ajuntament de Balsareny es compromet a incoar els procediments sancionadors en l'àmbit que li competeixin per depurar responsabilitats, mitjançant l'òrgan competent.

Aquestes resolucions també seran traslladades als òrgans competents en matèria de gestió de fons europeus.

12.2. Comunicació dels fets produïts i les mesures adoptades a les autoritats competents

Per tant, l'Ajuntament de Balsareny, en funció de si és entitat executora o exclusivament receptor o beneficiari de fons europeus, haurà d'actuar davant de les situacions de possible frau o corrupció comunicant aquests fets:

- En els casos que sigui entitat executora a l'entitat decisora.
- En els casos en què sigui receptor o beneficiari de fons europeus gestionats o executats per una altra entitat o òrgan gestor, comunicant-ho immediatament a aquesta instància.

12.3. Denúncia dels casos de presumpte frau o corrupció davant de les autoritats nacionals o de la Unió Europea, així com davant de la fiscalia o els tribunals

Tal com s'ha vist a la fase de correcció, si el presumpte frau o corrupció es constata de forma efectiva o les sospites de la seva realització existeixen i són fundades a partir d'indicis, en aquest cas l'Ajuntament de Balsareny adquireix el compromís d'exercir alguna de les següents actuacions o accions:

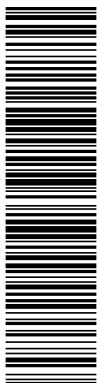
- Posar en coneixement, si fos el cas, dels fets fraudulents a les autoritats públiques competents; és a dir, a l'Oficina Antifrau de Catalunya (OAC), al Servei Nacional de Coordinació Antifrau (SNCA), o, si s'escau, a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF)
- Iniciar una informació reservada per depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari, de conformitat amb l'article 55 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de procediment administratiu comú de les administracions públiques, en els termes expressats a la fase de correcció.
- Denunciar els fets davant la fiscalia i els tribunals competents, en els casos oportuns, de conformitat amb allò que s'ha exposat en la fase de correcció.

12.4. Conflicte d'interessos

En aquells casos on es materialitzi l'existència d'un conflicte d'interessos és quan entra en joc la quarta fase del cicle antifrau com és la persecució. Això es produeix quan s'està "en presència d'un conflicte d'interessos objectivament percebut i no resolt" i, sobretot, en cas que aquest es concreti.

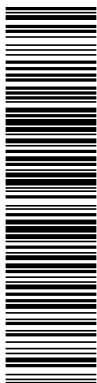
Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - http://www.balsareny.cat



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 11 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D15493829591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

De conformitat amb l'article 129 del Reglament Financer, l'Ajuntament de Balsareny cooperarà activament amb els diferents òrgans i entitats encarregats de fiscalitzar, controlar, sancionar o perseguir penalment les conductes que incorrin en conflictes d'interessos que comportin irregularitats administratives, frau o corrupció.

En aquests casos l'Ajuntament adoptarà, entre d'altres, algunes de les mesures següents:

- Anul·lar o tornar a avaluar els procediments d'adjudicació.
- Cancel·lar els contractes o acords.
- Suspendre pagaments.
- Realitzar correccions financeres.
- Recuperar els fons.
- Aplicar, si escau, el dret penal.
- Aplicar, si escau, el dret administratiu sancionador.
- Aplicar, si escau, el dret disciplinari als funcionaris o empleats públics afectats.
- Excloure els licitadors o sol·licitants en cas d'influir indegudament en els procediments d'adjudicació o obtenir informació confidencial.

Annex 1. Mapa de riscos i matriu d'avaluació

El present Annex incorpora un Mapa inicial de riscos essencialment bolcat en determinats àmbits (contractació pública, subvencions, organització i gestió) que són sens dubte les esferes de l'actuació municipal especialment implicades pel que fa a la gestió dels recursos financers provinents dels fons europeus del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Al Pla de mesures antifrau ja es recullen aspectes conceptuals i normatius sobre la transcendència de que s'adopti un enfocament proactiu d'avaluació de riscos amb la finalitat de mitigar la irrupció puntual o sistèmica d'irregularitats administratives, frau, corrupció i conflictes d'interessos a la gestió dels fons europeus, a fi de garantir el principi de bona gestió financera i el de protecció dels interessos financers de la Unió Europea, que són la premissa per la qual aquest Ajuntament ha aprovat aquest pla.

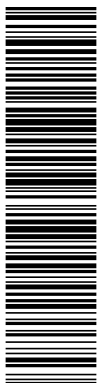
El Pla de mesures antifrau és un instrument viu, i això es materialitza particularment en l'àmbit de l'avaluació de riscos, atès que conforme l'Ajuntament vagi assumint, com a entitat beneficiària o receptora, l'execució d'àmbits puntuals o actuacions vinculades amb la gestió de fons europeus en el marc de projectes, subprojectes o línies d'acció, s'advertirà amb tota probabilitat que els àmbits o les actuacions definides com a riscos s'han d'ampliar, modificar o adaptar.

Per tant, el Mapa d'avaluació de riscos que s'aporta és provisional i està subjecte a canvis i revisions. Aquest Mapa presta més atenció a l'àmbit de la contractació pública, sens perjudici que es pugui ampliar també a l'àrea de subvencions i d'organització, gestió economicofinancera i gestió de personal.

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 12 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454/5CE06-82974-35230/AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

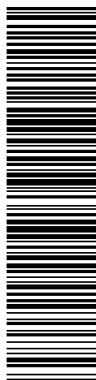
Sota les premisses indicades, l'avaluació inicial de riscos es duu a terme a través de la identificació de l'àmbit de risc, la probabilitat que aquest risc es produeixi i l'impacte o la gravetat que pugui generar, concretant així el risc brut, de tal manera que un cop determinat aquest s'adoptin mesures per evitar o mitigar-ne la concreció, tot i partint del plantejament que el risc zero no existeix; però sí que es poden implantar mesures preventives, de detecció i correcció que pal·liïn aquests efectes.

En la matriu d'avaluació de risc ens trobem amb els següents conceptes:

- Risc: contratemps o esdeveniment advers junt amb les seves conseqüències negatives associades.
 - Risc brut: nivell de risc de cadascun dels riscos predefinitos en l'eina i dels indicadors de risc associats a ells, calculat a partir de l'impacte i de la probabilitat definits inicialment sense tenir en compte l'efecte dels controls existents o previstos en el futur
 - Risc net: nivell de risc de cadascun dels riscos predefinitos en l'eina i dels indicadors de risc associats a ells, calculat a partir de l'impacte i de la probabilitat de cada risc una vegada valorada l'existència i l'eficàcia dels controls implementats a l'entitat per a cadascun dels indicadors.
 - Risc objectiu: nivell de risc de cadascun dels riscos predefinitos en l'eina i dels indicadors associats a ells, calculat tenint en compte l'efecte dels controls previstos per l'entitat per reduir el risc net.
- Impacte del risc: impacte o cost (tant econòmic com de reputació, operatiu o en altres termes) que tindria per a l'organització el fet que el risc arribés a materialitzar-se. S'ha de valorar segons:

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295691E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

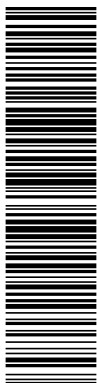
1	Impacte limitat	El cost per a l'organització que el risc es materialitzi seria limitat o baix, tant des d'un punt de vista econòmic com reputacional o operatiu.
2	Impacte mig	El cost per a l'organització que el risc es materialitzi seria mig, ja que la característica del risc no és especialment significativa, tant des d'un punt de vista econòmic, com reputacional o operatiu.
3	Impacte significatiu	El cost per l'organització que el risc es materialitzi seria significatiu, ja que la característica del risc és especialment rellevant o perquè hi ha diferents beneficiaris involucrats, tant des d'un punt de vista econòmic com reputacional o operatiu.
4	Impacte greu	El cost per l'organització que el risc es materialitzi seria greu, tant des d'un punt de vista econòmic com reputacional.

- Probabilitat del risc: probabilitat que el risc es materialitzi. S'ha de valorar de 1 a 4 segons:

1	Passarà en molts pocs casos
2	Pot passar alguna vegada
3	És probable que passi
4	Passarà amb freqüència

L'eina d'avaluació té un caràcter "semàfor", classificant cada risc (brut, net o objectiu) en acceptable (verd), significatiu (groc) o greu (vermell) en base a la valoració de l'impacte i de la probabilitat del risc per a cada indicador (segons la següent taula):

Matriu de riscos:



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

IMPACTE	Impacto greu	4				
	Impacte significatiu	3				
	Impacte mig	2				
	Impacto limitat	1				
			1	2	3	4
			Passarà en molts pocs casos	Pot passar alguna vegada	És probable que passi	Passarà amb freqüència
			PROBABILITAT			

En base a l'impacte i la probabilitat assignats, podem calcular la Classificació del risc:

	<i>Acceptable</i>	Puntuació de 1,00 a 3,00
	<i>Significatiu</i>	Puntuació de 3,01 a 6,00
	<i>Greu</i>	Puntuació de 6,01 a 16,00

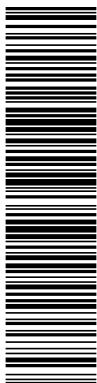
Els passos fonamental per l'ús de l'eina son:

1. Valoració inicial del risc brut: estimació quantitativa del risc que es produeixi un tipus de frau, corrupció, conflicte d'interessos o doble finançament determinat, basat en la valoració de la seva probabilitat i impacte (risc brut) d'acord amb les taules abans comentades.

Amb aquesta valoració, s'obtindrà la classificació del risc brut, d'acord amb la taula Classificació del risc abans comentada.

2. Avaluació de la eficàcia dels controls existents: la valoració de l'eficàcia dels controls que tenen actualment l'entitat en marxa per posar solució al risc brut.
3. Re-avaluació del risc tenint en compte l'efecte dels controls existents i la seva eficàcia (Risc net): la valoració del risc net després de tenir en compte l'efectivitat i l'efecte dels controls que poden estar en marxa (és a dir, la situació tal i com està en el moment de l'avaluació).

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU. 04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 15 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828464_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295691E0B8B4690A35B021D520AF), 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://scede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

Amb aquesta valoració, s'obté la classificació del risc net, d'acord amb la taula Classificació del risc abans comentada.

4. Establiment de controls addicionals per mitigar el risc: la valoració de l'efecte sobre el risc net que poden tenir els controls atenuants que es plantegin establir.
5. Risc objectiu: valoració del risc objectiu, és a dir, del nivell de risc que es consideri admissible després de la posada en marxa de controls efectius.

Amb aquesta valoració, s'obté la classificació del risc objectiu, d'acord amb la taula Classificació del risc abans comentada.

Els riscos que s'exposen procedeixen, pel que respecta a la contractació, de la matriu de riscos del Fons Social Europeu que s'ha adaptat i simplificat per a les entitats locals de mida petita.

D'altra banda, la informació d'aquest document referent al Mapa de riscos i matriu d'avaluació es basa en la documentació publicada pel Ministerio de Hacienda y Función Pública en els següents documents:

- [A.Guia Medidas Antifraude_ejecución PRTR](#)
- [Anexo I. Guia Medidas Antifraude_MATRIZ PMA PRTR SNCA](#)
- [Anexo II. Guia Medidas Antifraude_Listado BR y controles](#)
- [Anexo III. Guia Medidas Antifraude_EPPO CRIME REPORT_ES](#)

Finalment fer esment que de moment, la Comissió Europea no ha elaborat cap matriu de riscos per als fons europeus vinculats al Mecanisme de Recuperació i Resiliència.

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

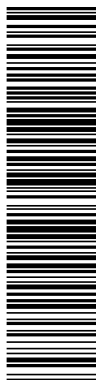
Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - http://www.balsareny.cat



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

I. CONTRACTACIÓ PÚBLICA

Àmbit del risc: CONTRATACIÓ	Risc	Probabilitat	Impacte	Classificació del risc		
CONTRACTES MENORS	Us constant i reiterat dels contractes menors	<ul style="list-style-type: none">• Passarà amb freqüència (4)• És probable que passi (3)• Pot passar alguna vegada (2)• Passarà en molts pocs casos (1)	<ul style="list-style-type: none">• Greu (4)• Significatiu (3)• Mig (2)• Limitat (1)	<ul style="list-style-type: none">• Greu (de 6,01 a 16,00)• Significatiu (de 3,01 a 6,00)• Acceptable (de 1,00 a 3,00)		
	Fraccionar objecte de contractes per acudir a la contractació menor					
	Adjudicacions directes sense demanar ofertes i sense valorar-les					
PLECS	Plecs que es redacten a favor d'un licitador					
	Plecs més restrictius que en procediments similars					
OFERTES	Una única oferta					
MANIPULACIÓ PRODECIMENT	Contracte fraccionat					
	Desert i es torna a convocar					
PRÀCTIQUES COL·LUSÒRIES	Acords entre licitadors					
	L'adjudicatari subcontracta a altres licitadors					
CONFLICTES D'INTERESSOS	Empleat que cerca informació sobre processos de licitació sense ser de la seva competència					
	Vinculacions familiars entre membre de l'òrgan de contractació i licitadors					
	Vinculacions empresarials prèvies entre membre de l'òrgan de contractació i licitadors					
	Reiteració d'adjudicacions en un mateix licitador					
	Acceptació continuada d'ofertes amb preus elevats					
	Els membres de l'òrgan de contractació no han subscrit DACI					



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

	Els membres dels òrgans de contractació i els càrrecs representatius no han subscrit les Declaracions d'activitats ni de béns			
CONFLICTE D'INTERESSOS	Indicis de que membre òrgan de contractació pogués estar rebent contraprestacions indegudes			
	Socialització entre empleat i proveïdor			
MANIPULACIÓ EN VALORACIÓ TÈCNICA I/O ECONÒMICA DE LES OFERTES	Els criteris d'adjudicació no estan suficientment detallats o no es recullen als plecs			
	Acceptació de baixa temerària sense haver-se justificat adequadament pel licitador			
	Absència de procediments de control			
	Indicis de canvi d'ofertes després de la seva recepció			
	Valoracions no suficientment motivades			
	Ofertes excloses per errors o raons dubtoses			
	Queixes dels licitadors			
IRREGULARITATS EN LA FORMALITZACIÓ DEL CONTRACTE	El contracte formalitzat altera els termes de l'adjudicació			
	Manca de coincidència entre adjudicatari i el signatari del contracte			
	Demores injustificades de la signatura del contracte			
	Inexistència de contracte o pressupost de l'encàrrec acceptat (en el cas de contractes menors)			
INCOMPLIMENT D'OBLIGACIONS O IRREGULARITATS EN LA PRESTACIÓ QUE BENEFICIEN L'ADJUDICATARI	Prestació en termes inferiors al que estipula el contracte			
	Manca de reciprocitat en les prestacions recollides en el contracte			
	Canvis en la prestació sense causa raonable justificada			
FALSETAT DOCUMENTAL	Documentació falsificada presentada pels licitadors en el procés de selecció d'ofertes			

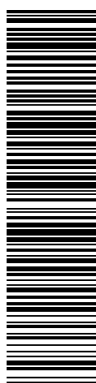


AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

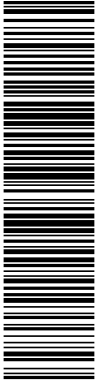
	Manipulació de costos o facturació per incloure càrrecs incorrectes			
AUDITÒRIA CONTRACTES	La documentació que obra a l'expedient de contractació és insuficient i no es pot fer l'auditoria			

II.- RISCOS EN MATÈRIA DE SUBVENCIONS

Risc	Probabilitat	Impacte	Classificació del risc
	<ul style="list-style-type: none">• Passarà amb freqüència (4)• És probable que passi (3)• Pot passar alguna vegada (2)• Passarà en molts pocs casos (1)	<ul style="list-style-type: none">• Greu (4)• Significatiu (3)• Mig (2)• Limitat (1)	<ul style="list-style-type: none">• Greu (de 6,01 a 16,00)• Significatiu (de 3,01 a 6,00)• Acceptable (de 1,00 a 3,00)
LIMITACIÓ CONCURRENCIA			
S'incomplixen els principis d'objectivitat, igualtat i no-discriminació en la selecció de beneficiaris. No se segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris			
Inobservança dels terminis establerts a les bases reguladores/convocatòria per a la presentació de sol·licituds.			
S'incomplixen els principis d'objectivitat, igualtat i no discriminació en la selecció de beneficiaris. No se segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris.			
TRACTE DESCRIMINATORI			
S'incomplixen els principis d'objectivitat, igualtat i no discriminació en la selecció de beneficiaris. No segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris.			
CONFLICTES D'INTERÉS			
S'ha influït de forma deliberada en l'avaluació i la selecció dels beneficiaris, afavorint-ne algun d'ells, donant tracte preferent o pressionant altres membres de la comissió			
DESVIACIÓ DE L'OBJECTE			
Inobservança de la finalitat establerta a la normativa reguladora de la subvenció per part del beneficiari o manca d'execució			



DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT_Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 19 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828464/5CE06-82974-35230/AE9D1D154938295691E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

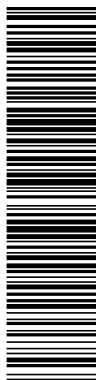


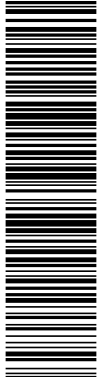
AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

FALSEDAT DOCUMENTAL			
Es constata l'existència de documents o declaracions falses presentades pels sol·licitants			
S'ha manipulat el suport documental de justificació de despeses			
AUDITORIES			
L'entitat obvia la correcta documentació de l'operació que permetria garantir la pista de l'auditoria			
La convocatòria eludeix la manera com s'han de documentar les diferents despeses derivades de l'operació			

III.- RISCOS ORGANITZATIUS I DE GESTIÓ DE PERSONES EN L'EXECUCIÓ DE FONS EUROPEUS

Risc	Probabilitat	Impacte	Classificació del risc
	<ul style="list-style-type: none">• Passarà amb freqüència (4)• És probable que passi (3)• Pot passar alguna vegada (2)• Passarà en molts pocs casos (1)	<ul style="list-style-type: none">• Greu (4)• Significatiu (3)• Mig (2)• Limitat (1)	<ul style="list-style-type: none">• Greu (de 6,01 a 16,00)• Significatiu (de 3,01 a 6,00)• Acceptable (de 1,00 a 3,00)
Manca Comissió Tècnica en la gestió de fons			
Absència de sistemes de concertació institucional en l'execució de fons europeus			
Externalitzar tasques de gestió de fons que tinguin relació directa o indirecta amb potestats públiques i amb funcions d'autoritat			
Disposar d'una organització obsoleta, només funcional i no adaptada a la gestió de fons europeus			
GESTIÓ ECONOMICA I FINANCERA			
No separar adequadament les tasques de gestió, control i pagament en l'execució dels fons (Amb les limitacions de la Secretaria-Intervenció, se n'haurà de deixar constància)			
Insuficiència de mitjans de gestió en l'àmbit econòmic financer			
RECURSOS HUMANS			
No fomentar la realització d'accions d'enfortiment professional o accions singulars			





Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



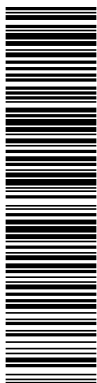
AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

(formació, RRHH, integritat) en matèria de contractació pública			
No fomentar la realització d'accions d'enfortiment professional o accions singulars (formació, RRHH, integritat) en matèria de gestió econòmica financera			
No incorporar les eines de prevenció, detecció i correcció de les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en els sistemes de control intern si no és entitat executora			
En cas de ser entitat executora, no incorporar les eines de prevenció, detecció i correcció de les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en els sistemes de control intern			
Abusar reiteradament de nomenaments interins i de personal contractat laboral temporal sense exigir competències professionals qualificades i estàndards d'integritat elevats			
Manca de personal tècnic en matèria de contractació pública o personal escassament format			

Annex II. Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interessos

- Detecció d'un possible conflicte d'interessos per diferents vies.
- Determinar si s'ha signat o no una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).
- Si es tracta d'alts càrrecs, cal determinar també si s'ha presentat i actualitzat la declaració d'incompatibilitats i activitats, així com la de béns i drets patrimonials, i en quins termes estan emplenades i registrades.
- Anàlisi de la situació per la Comissió Tècnica.
- Audiència a l'afectat per la situació de conflicte.
- Sol·licitud, si escau, d'informe intern [determinar qui fa l'informe]
- Valoració de l'informe per la Comissió Tècnica.
- Trasllat a l'òrgan de contractació/competent en la subvenció i al superior jeràrquic.
- Resolució del superior jeràrquic determinant l'abstenció o la

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT. Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 22 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454/5CE06-82974-35230/AE9D1D154938295591E0BB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

recusació.

- Admissió de la recusació per l'afectat, si s'escau.

Annex III. Procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció

- Coneixement per part de l'òrgan administratiu de l'existència d'una conducta que pot incórrer en irregularitat administrativa, frau o corrupció. A aquest efecte s'han d'adoptar les actuacions següents:
 - Recopilació de la informació necessària que evidencii o posi de manifest sospites fundades d'irregularitats, frau o corrupció.
 - Suspensió immediata del procediment, quan sigui possible d'acord amb la normativa reguladora.
 - Redacció d'un informe per part de l'òrgan gestor competent.
 - Trasllet de l'assumpte a l'òrgan amb capacitat de decisió (superior jeràrquic).
 - Avaluació de la conducta de manera objectiva per la Comissió Tècnica.
- Adopció de les mesures que, d'acord amb la normativa reguladora, evitin les irregularitats, el frau o la corrupció.
- Comunicació dels fets a l'entitat executora i, si s'escau, a l'Oficina Antifrau de Catalunya, l'SNCA o a l'OLAF.

Aquests canals externs s'utilitzaran, en tot cas, quan el canal intern no ofereixi suficients garanties. L'ús dels canals externs no és, en cap cas, seqüencial davant dels canals interns sinó opcional o alternatiu.

Annex IV. Normativa aplicable

Normativa de la Unió Europea

Tractat de Funcionament de la Unió Europea.

Directiva (UE) 2017/1371, del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol de 2017, sobre lluita contra el frau que afecta als interessos financers de la Unió a través del dret penal.

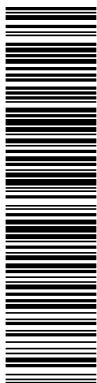
Reglament (UE, Euratom) 2018/1046, del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió.

Directiva (UE) 2019/1937, del Parlament Europeu 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.

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>

DOCUMENT CERTIFICAT (TD11-013); CERT_Certificació 29 - PLE-03/10/2024-8 DICTAMEN DE L'APROVACIÓ D'UN PLA DE MESURES ANTIFRAU_04102024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: 5CE06-82974-35230 Data d'emissió: 18 de Octubre de 2024 a les 12:20:05 Pàgina 23 de 23	SIGNATURES 1.- Secretari - Interventor de l'Ajuntament de Balsareny 2.- Alcaldessa de l'Ajuntament de Balsareny	ESTAT SIGNAT 07/10/2024 09:55



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 31828454_5CE06-82974-35230_AE9D1D154938295591E0BBB4690A35B021D520AF) 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://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=balsareny



AJUNTAMENT DE BALSARENY _____

Reglament 2021/241, del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel que s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència.

Normativa estatal

Llei 53/1984, de 26 de desembre, d'incompatibilitats del personal al servei de les Administracions Públiques.

Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local. Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.

Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, dret d'accés a la informació pública i bon govern.

Llei 3/2015, de 30 de març, reguladora de l'exercici de l'alt càrrec de l'Administració general de l'Estat.

Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern de les entitats del Sector Públic Local.

Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració local amb habilitació de caràcter nacional.

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.

Ordre HFP 1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Normativa catalana

Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.

Llei 14/2008, de 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.”

El present certificat s'expedeix a reserva de l'aprovació de l'acta de la sessió del Ple d'acord amb el previst a l'art. 206 del Reglament d'Organització i Funcionament.

I perquè així consti i tingui els efectes corresponents, signo aquest certificat amb el vist i plau de l'Alcaldessa.

Document signat electrònicament

Pl. de l'Ajuntament, 2 - 08660 BALSARENY (BAGES) - NIF P0801800D

Tels. 93 8396100 - Fax 93 8200422 - balsareny@balsareny.cat - <http://www.balsareny.cat>