

**Document de mesures derivades i  
d'aplicació concreta del Sistema  
d'Integritat Institucional de la  
Diputació de Barcelona al CCCB**



## INDEX

1. Presentació
2. Sistema d'integritat institucional del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB)

### Accions de prevenció

- Pla de mesures antifrau
- Compromís ferm contra el frau
- Segregació de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament
- Prevenció i Gestió de Conflictes d'Interès
- Mecanisme d'Avaluació del Risc de Fraud
- Formació i conscienciació
- Codi Ètic, codis de conducta i òrgans de garantia

### Accions de detecció

- Bústia d'alertes
- Senyals d'alerta (banderes vermelles)

### Accions de correcció i de persecució

- Gestió dels casos sospitosos de frau
- Gestió de presumptes casos de frau

## 3. Impuls i seguiment

### Annexos

ANNEX 1 DACI

ANNEX 2 Declaració d'absència de conflictes d'interès (DACI) per a tercers

Annex 3 Confirmació de l'absència de conflicte d'interès (confirmació de la DACI)

ANNEX 4 Banderes vermelles

## 1. PRESENTACIÓ

El present document concreta i singularitza les actuacions per al foment de la integritat pública i la lluita contra el frau del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB), en el marc del sistema d'integritat institucional de la Diputació de Barcelona.

Tal com preveu el sistema d'integritat de la Diputació de Barcelona, “el seu sector públic s’hi pot adherir en la seva totalitat o en aquells elements i/o accions que resultin necessaris per complementar sistemes propis”. El CCCB, per acord del seu Consell General de data 13 de juny de 2024, va sol·licitar l’adhesió al sistema d’integritat institucional de Diputació de Barcelona i elaborar el seu propi Pla de Mesures Antifrau<sup>1</sup>.

El sistema d’integritat institucional s’ha d’entendre com un sistema de naturalesa preventiva, dirigit a millorar la infraestructura ètica, a prevenir la corrupció i les conductes públiques inadequades i, en conseqüència, a consolidar la confiança en la nostra institució. El CCCB, amb la voluntat de desenvolupar una autèntica política d’integritat institucional, s’han dotat d’un Sistema d’Integritat Institucional. Aquest Sistema recull, per una banda, les actuacions ja existents en matèria de transparència i bon govern i, per una altra, noves actuacions amb l’objectiu de generar una major confiança i afecció de la ciutadania envers el Consorci.

La integritat institucional és la pedra angular del bon govern i es fonamenta sobre la base de la transparència. Sense les polítiques i infraestructures de transparència, no seria possible abordar amb solidesa iniciatives de bon govern, en general, ni d’integritat institucional, en particular. La integritat institucional és una condició prèvia per a la legitimitat de l’acció de govern i, de manera més general, per a la confiança en el govern. Per això, la gestió de la integritat —entesa en aquest cas com a mecanisme de lluita contra el frau i la corrupció— ha estat una preocupació creixent en les nostres societats.

La gestió de la integritat institucional requereix un enfocament sistèmic, que tingui en compte i actuï sobre diversos elements interrelacionats i interdependents. Així doncs, el Sistema d’Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona identifica els elements essencials i, a través del seu Pla de mesures antifrau, determina les accions necessàries per a assolir els estàndards ètics requerits. Un Sistema d’Integritat Institucional d’aquestes característiques ajuda els i les servidors públiques i la ciutadania a disposar d’una visió de conjunt i preventiva, que vagi més enllà de dinàmiques reactives i fragmentàries en relació amb casos concrets.

Com s’ha apuntat, abans de l’aprovació del Sistema d’Integritat Institucional, i en compliment del marc normatiu vigent fins al moment, la Diputació de Barcelona ja havia configurat un sistema de bon govern i qualitat institucional que va constituir el punt de partida en matèria de prevenció, detecció i millora contínua en els àmbits de la transparència, el bon govern i la qualitat institucional.

---

<sup>1</sup>Consorci del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona. Òrgan Plenari, Acord núm. 1, sessió de 13 de juny de 2024 .Aprovació de l’adhesió del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB) al Sistema d’integritat Institucional i el pla de Mesures Antifrau de la Diputació de Barcelona  
[https://seu\\_e.cat/documents/4597482/18910543/ACORDS\\_1453\\_1453031\\_adhesioSistemaIntegritat\\_registrat.pdf/7e91a898-0d01-457a-967d-03e56c327d6b](https://seu_e.cat/documents/4597482/18910543/ACORDS_1453_1453031_adhesioSistemaIntegritat_registrat.pdf/7e91a898-0d01-457a-967d-03e56c327d6b)

El Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona es configura com un marc comú, estructurat i coherent, orientat a promoure una cultura d'integritat, ètica pública i bon govern en l'actuació de les entitats que en formen part. Aquest sistema es basa en la combinació d'òrgans de governança, normes de conducta, procediments interns, mecanismes de control i accions formatives, amb l'objectiu de prevenir riscos, detectar possibles disfuncions i garantir una gestió pública transparent i responsable.

El CCCB, en qualitat d'entitat adherida al Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona, assumeix i incorpora els instruments i mecanismes que aquest sistema té establerts i operatius en l'àmbit de la Diputació, que es concreten en els elements següents:

- Comissió de Bon Govern, Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional
- Comitè Directiu de Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional
- Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional
- Codi de bon govern i qualitat institucional
- Protocol sobre la gestió interna de les sol·licituds per a l'exercici del dret d'accés
- Formació en matèria de transparència, d'ètica pública i de bon govern

A més, el CCCB compta amb els elements propis següents:

- Sistema intern d'informació (bústia d'alertes)
- Portal de transparència
- Segregació de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament
- Prevenció i gestió de conflictes d'interès
- Anàlisi singularitzada de riscos
- Formació pròpia en matèria de transparència, d'ètica pública i de bon govern.

En conjunt, aquests instruments i mecanismes configuren el Sistema d'Integritat Institucional del CCCB, alineat amb el model de la Diputació de Barcelona, i garanteixen uns estàndards elevats de transparència, integritat i qualitat institucional. Aquest document n'estableix el marc de referència i desenvolupa els instruments i els mecanismes de desplegament, seguiment i millora contínua.

## **2. SISTEMA D'INTEGRITAT INSTITUCIONAL DEL CONSORCI DEL CENTRE DE CULTURA CONTEMPORÀNIA DE BARCELONA (CCCB)**

L'objectiu essencial de qualsevol Sistema d'Integritat Institucional és el foment i la consolidació d'una cultura d'integritat en l'exercici de les funcions públiques per part de totes les persones amb responsabilitats i del personal de l'organització, mitjançant l'articulació d'una infraestructura ètica operativa i efectiva. En aquest marc, el present document defineix i concreta l'adaptació dels instruments ja existents tant en el Sistema d'Integritat Institucional de Diputació de Barcelona com en el CCCB, així com l'adopció dels instruments addicionals que resultin necessaris per garantir la implantació efectiva dels principis d'integritat i bon govern en el si del Consorci.

El Sistema d'Integritat Institucional es compon dels elements següents:

### **Accions de prevenció**

1. Pla de mesures antifrau
2. Compromís ferm contra el frau
3. Segregació de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament
4. Prevenció i gestió de conflictes d'interès
5. Mecanisme d'avaluació del risc de frau
6. Formació i conscienciació
7. Codi Ètic, codis de conducta i òrgans de garantia

### **Accions de detecció**

8. Bústia d'alertes
9. Senyals d'alerta (banderes vermelles)

### **Accions de correcció i de persecució**

10. Gestió dels casos sospitosos de frau
11. Gestió de presumptes casos de frau

## **2.1. PLA DE MESURES ANTIFRAU DEL CCCB**

El Pla de mesures antifrau del CCCB, estructurat entorn del cicle antifrau (prevenció, detecció, correcció i persecució), constitueix l'instrument propi a través del qual es despleguen i s'articulen les accions en aquesta matèria. Tot i que el CCCB està adherit al Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona, la institució ha d'aprovar i implementar el seu propi Pla, adaptat a les seves particularitats organitzatives i funcionals.

Aquest Pla incorpora els principis, criteris i requisits establerts pel marc de la Diputació, però els desenvolupa en clau pròpia per garantir l'aplicació efectiva en l'àmbit del CCCB.

Es preveu una revisió biennal del Pla a partir de la seva aprovació per tal d'assegurar la seva actualització i adequació a les necessitats del Centre. Les millores que se'n derivin s'integraran dins un cicle de millora contínua, amb l'aprovació i impuls dels òrgans competents del CCCB, tot mantenint la coherència amb les directrius de la Diputació de Barcelona.

Aquest document recull les actuacions a emprendre per part del CCCB en matèria d'integritat pública i política antifrau derivats de l'anàlisi de riscos realitzada i del procés d'elaboració i aprovació d'un document de singularització del Sistema d'Integritat Institucional a l'organització, que es basa del model de la Diputació de Barcelona.

El recull d'actuacions serà un document de referència a l'hora de revisar la implantació d'accions del sistema d'integritat i l'anàlisi de riscos.

## ACCIONS DERIVADES DEL SISTEMA D'INTEGRITAT

### 1. MARC GENERAL I DE GOVERNANÇA

<b>ID 1</b>	<b>Redactar el Pla antifrau del CCCB, estructurat en el cicle antifrau: prevenció, detecció, correcció i persecució; seguint la metodologia de la Diputació de Barcelona.</b>
-------------	---

<b>ID 1.1</b>	<b>Acció: Aprovar el Pla per part del Consell general del CCCB de juny de 2026</b>					
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Marc general i de governança	Puntual	Pla aprovat pels òrgans de govern	Subdirectora gerent	Equip intern de governança i integritat	Finalització document 31/12/2025; validació Direcció abans 20/04/2026; presentació a la Diputació març 2026  Gestió dictamen juny 2026  Presentació definitiva del document de pla al Consell general: juliol 2026  Aprovació del Pla: juny 2026	Pla enviat dins de termini (sí/no)  Dictamen validat (sí/no)  Aprovació pel Consell general del CCCB (sí/no)

<b>ID 1.2</b>	<b>Acció: Facultar la Direcció general per aprovar els elements que desenvolupin i actualitzin el Pla, incloses les mesures complementàries o correctores que se'n derivin.</b>					
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Marc general i de governança	Puntual	Delegació de facultats a la Direcció general per aprovar elements de desenvolupament i actualització del Pla aprovat al Consell general sense dependre d'aprovacions del Consell.	Servei d'administració  Subdirectora gerent	Servei d'administració i equip intern de governança i integritat.	El text de delegació es va proposar el febrer de 2024, es va validar el març de 2024 i es va aprovar definitivament el juny de 2024.	Declaració feta (sí/no)

<b>ID 1.3</b>						
<b>Acció: Designar una persona o servei responsable del seguiment del Pla</b>						
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Marc general i de governança	Puntual	Disposar d'una persona o equip responsable del seguiment del Pla.	Subdirectora gerent	Comissió d'Integritat	Designació i constitució: Gener 2025 Aprovació: abril-juny 2026	Designació i aprovació formal de la responsabilitat de seguiment del Pla (sí/no)

<b>ID 1.4</b>						
<b>Acció: Revisar de forma biennal el conjunt d'elements del Sistema d'Integritat Institucional propis del CCCB i les accions del Pla de Mesures Antifrau i l'anàlisi de riscos.</b>						
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Marc general i de governança	Inicial	Garantir la revisió sistemàtica, cada dos anys, del Pla d'integritat i mesures antifrau, amb especial atenció a la vigència dels mecanismes d'avaluació de riscos i a la seva aplicació efectiva.	Comissió d'Integritat	Comissió d'Integritat	Primera revisió biennal: juny 2028 Posteriors revisions: cada dos anys (2030, 2032...)	Existència d'informe de revisió biennal (sí/no) Actualització de l'eina d'avaluació de riscos (sí/no)

## 2. PREVENCIÓ

<b>ID 2</b>	<b>Establir el compromís ferm contra el frau</b>
-------------	--

<b>ID 2.1</b>	<b>Acció: Formalitzar l'adhesió a la declaració de compromís contra el frau de la Diputació de Barcelona, òrgan de referència del consorci, o en el seu defecte, aprovar i implementar una declaració institucional pròpia de caràcter equivalent, que reculli els principis i compromisos de bona governança i lluita antifrau.</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Prevenió	Puntual i inicial	Adhesió formalitzada i publicada Aprovació renovada d'una declaració institucional pròpia	Subdirecció gerència	Comissió d'Integritat	Adhesió i declaració ja aprovada el juny de 2024.	Existència de document firmat que formalitzi l'adhesió. (sí/no)

<b>ID 2.2</b>	<b>Acció: Dissenyar i executar un Pla de comunicació i formació sobre el Pla Antifrau per a tot el personal i col·laboradors.</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Fer un Pla de comunicació interna per difondre i fer efectius els mecanismes del Pla antifrau.	Cap de recursos humans	Comissió d'Integritat	Preparació del Pla: abril 2026 Execució del Pla: a partir de juliol de 2026	Planificació de la comunicació interna al personal i col·laboradors (sí/no) Execució de la comunicació (sí/no) Percentatge de personal que ha realitzat la formació (%) Percentatge d'accions de comunicació previstes realitzades (%)

<b>ID 2.3</b> Acció: <b>Publicar el Pla i les seves actualitzacions al web institucional mitjançant el Portal de Transparència.</b>						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Pla antifrau publicat al Portal de transparència	Servei d'administració	Servei d'administració	Publicació del Pla: juny 2026	El Pla i les seves actualitzacions s'han publicat (sí/no)

<b>ID 2.4</b> Acció: <b>Posar en marxa el procés de realització del Codi ètic propi.</b>						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Inici de l'elaboració del Codi ètic del CCCB	Comissió d'Integritat	Comissió d'Integritat	Inici procés primer trimestre 2028 Aprovació i desplegament a partir 2029	Projecte dissenyat i iniciat (sí/no)  Planificació per la aprovació i desplegament (sí/no)

<b>ID 3</b> Establir el mecanisme d'Avaluació del risc de frau						
--	--	--	--	--	--	--

<b>ID 3.1</b> Acció: <b>Realitzar l'avaluació de riscos ètics i de frau als àmbits de gestió més sensibles aplicant la metodologia aplicada a la Diputació de Barcelona.</b>						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenió	En curs amb avaluació bianual	Obtenir una avaluació de riscos ètics i de frau actualitzada pels àmbits de contractació i convenis, recursos humans, i gestió econòmica i pressupostària	Secció de contractació Secció de recursos humans Secció econòmica-pressupostària	Equips seccions de contractació, recursos humans i econòmica-pressupostària  Tècnics àmbits finalistes	Avaluació inicial: Novembre 2025 Aprovació avaluació i mesures i comunicació als equips: Juny 2026  Actualització avaluació de riscos: 2028, 2030, 2032...	Mesures de resposta al risc internament validades (sí/no) Mesures comunicades als equips (sí/no)  Eina d'avaluació actualitzada bianualment (sí/no)

ID 3.2 Fer seguiment del Pla de mesures derivades de l'avaluació de riscos						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenició	Continuïtat	Disposar de dades de seguiment del grau d'execució de les mesures derivades de l'avaluació de riscos	Comissió d'Integritat	Equips seccions de contractació, recursos humans i econòmica-pressupostària	Anàlisi de seguiment: Juny 2027 Revisió de l'avaluació: Juny 2028	Seguiment realitzat i inclòs a l'informe anual de control intern (sí/no)  Percentatge de mesures executades (%)

ID 3.3 Acció: Incorporar el seguiment de les mesures del Pla en l'informe anual de control intern en la memòria institucional del CCCB						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenició	Continuïtat	Establir un sistema de seguiment anual del Pla Antifrau mitjançant l'elaboració d'un informe periòdic adreçat al Consell General	Comissió d'Integritat	Servei d'Administració	Publicació primer informe anual a l'any següent de l'aprovació del Pla. (juny 2027)	Seguiment de les mesures publicades a l'informe anual (sí/no)

<b>ID 4</b>	<b>Adoptar i establir els recursos de prevenció de conflictes d'interès</b>
-------------	---

<b>ID 4.1</b>	<b>Acció: Establir com a marc de referència les Instruccions de gestió per a la tramitació de la declaració d'absència de conflicte d'interès (DACI), incloent-hi el tractament de potencials conflictes d'interès</b>					
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Aplicar la signatura de DACI als procediments en què hi puguin incórrer els conflictes d'interès	Secció de contractació  Secció de recursos humans	Secció de contractació  Secció de recursos humans  Serveis finalistes	Inici aplicació DACI: setembre 2026  Extensió progressiva ús de la DACI: gener 2027	Signatura de DACI als expedients de contractació i selecció (sí/no)  Percentatge d'expedients de contractació i selecció amb signatura DACI (%)

<b>ID 4.2</b>	<b>Acció: Implantar la dinàmica que garanteixi la declaració, verificació i seguiment de la incompatibilitat i absència de conflictes d'interessos del personal amb responsabilitats directives.</b>					
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Aplicar el protocol de comunicació de conflictes d'interès i la signatura de DACI als procediments en què hi puguin incórrer els conflictes d'interès del personal amb responsabilitats directives.  Recollir i fer seguiment de les incompatibilitats del personal amb responsabilitats directives.	Servei d'administració	Subdirectora gerent, servei d'administració.	Inici aplicació DACI: setembre 2026  Inici aplicació protocol de comunicació de conflictes d'interès: juny 2026  Declaració d'incompatibilitats: mesura ja vigent.	Nombre de comunicacions de conflicte d'interès (N)  Nombre d'abstencions (N)  Nombre de DACI signades (N)  Declaració d'incompatibilitats actualitzada (sí/no)

ID 4.3 Acció: Implantar la dinàmica que garanteixi la declaració, verificació i seguiment de la incompatibilitat i absència de conflictes d'interessos del personal amb responsabilitats de gestió econòmica i de contractació.						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenició	Inicial i de continuïtat	<p>Aplicar el protocol de comunicació de conflictes d'interès i la signatura de DACI als procediments en què hi puguin incórrer els conflictes d'interès del personal amb responsabilitats directives.</p> <p>Recollir i fer seguiment de les incompatibilitats del personal amb responsabilitats directives.</p>	Cap de recursos humans	Secció de contractació, secció econòmica-pessupostària, servei d'administració.	<p>Inici aplicació DACI: setembre 2026</p> <p>Inici aplicació protocol de comunicació de conflictes d'interès: juny 2026</p> <p>Declaració d'incompatibilitats: mesura ja vigent.</p>	<p>Nombre de comunicacions de conflicte d'interès (N)</p> <p>Nombre d'abstencions (N)</p> <p>Nombre de DACI signades (N)</p> <p>Declaració d'incompatibilitats actualitzada (sí/no)</p>

ID 4.4 Acció: Implantar el sistema de Diputació de gestió i seguiment de l'agenda pública del personal directiu.						
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenició	Inicial i de continuïtat	Publicar i actualitzar l'agenda pública amb els grups d'interès del personal directiu del CCCB	Subdirecció gerència	Secretaria de direcció Diputació de Barcelona	<p>Actualització de l'agenda pública amb els grups d'interès: ad hoc.</p> <p>Revisió trimestral per la secretaria de direcció</p>	Agenda pública actualitzada (sí/no)

<b>ID 5</b>	<b>Acció: Incorporar la cultura de la integritat i la transparència en l'organització</b>
-------------	---

<b>ID 5.1</b>	<b>Acció: Desenvolupar un programa de sensibilització i formació sobre ètica pública, conflictes d'interès i prevenció del frau adreçat a tot el personal.</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Aprovar un programa de sensibilització i formació i impartir les formacions previstes	Secció de recursos humans	Secció de recursos humans	Elaboració del programa: juny 2026 Inici de les actuacions: a partir de la presentació al Consell general Formacions periòdiques: anualment	S'ha desenvolupat el programa de sensibilització i formació a tot el personal (sí/no) Nombre d'accions formatives en cicle bianual (N) Nombre de persones formades (N)

<b>ID 5.2</b>	<b>Acció: Desenvolupar un apartat específic sobre integritat institucional dins el manual d'acollida del personal de nova incorporació i de les persones col·laboradores</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Prevenió	Inicial i de continuïtat	Incorporar la integritat institucional com un apartat del manual d'acollida del personal de nova incorporació i de les persones col·laboradores per reforçar la informació i sensibilització.	Secció de recursos humans	Secció de recursos humans	Incorporació dels elements al manual d'acollida: Setembre 2026	Manual d'acollida amb l'apartat d'integritat institucional incorporat (sí/no)

<b>ID 6</b>	<b>Acció: Adoptar el marc de codi ètic i codi de conducta del Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona</b>					
-------------	---	--	--	--	--	--

<b>ID 6.1</b>	<b>Acció: Adoptar el Codi de Bon Govern i Qualitat Institucional de la Diputació de Barcelona.</b>					
---------------	--	--	--	--	--	--

Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenició	En curs i de continuïtat	Mantenir l'adopció i l'aplicació del Codi de Bon Govern i Qualitat Institucional de la Diputació de Barcelona.	Direcció general	No aplica	Adopció ja vigent.	Adopció ja vigent.

<b>ID 6.2</b>	<b>Acció: Adoptar el Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional de la Diputació de Barcelona.</b>					
---------------	---	--	--	--	--	--

Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Prevenició	En curs i de continuïtat	Mantenir l'adopció i l'aplicació del Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional de la Diputació de Barcelona	Direcció general	No aplica	Adopció ja vigent.	Adopció ja vigent.

<b>ID 7</b>	<b>Definir una segregació de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament</b>
-------------	--

<b>ID 7.1</b>	<b>Acció: Delimitar les funcions i responsabilitats en matèria de gestió, control i pagament.</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Prevenió	En curs i de continuïtat	Disposar d'una segregació de funcions i responsabilitat efectiva en les actuacions de gestió, control i pagament	Secció econòmica-pressupostària	Secció econòmica-pressupostària Serveis finalistes	Acció ja implantada i vigent.	Acció ja implantada i vigent.

<b>ID 7.2</b>	<b>Acció: Garantir el compliment dels procediments i circuits establerts en la gestió dels recursos.</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Prevenió	En curs i de continuïtat	Donar compliment als procediments i circuits establerts en la gestió dels recursos, d'acord amb la normativa i el seu desplegament intern a l'organització.	Servei d'administració	Conjunt de l'organització	Acció ja implantada i vigent.	Acció ja implantada i vigent. Nombre d'incompliments de procediments i circuits (N)

### 3. DETECCIÓ

<b>ID 8</b>	<b>Consolidar els sistemes d'alerta, gestió i control intern per a la prevenció i detecció d'irregularitats</b>
-------------	---

<b>ID 8.1</b>	<b>Acció: Comunicar i publicitar interna i externament el canal de la Bústia d'alertes ja existent</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Detecció	Inicial i de continuïtat	Dur a terme accions comunicatives internes i externes sobre l'existència de la bústia d'alertes	Secció recursos humans Comunicació i cultura digital	Secció recursos humans Comunicació i cultura digital	Acció comunicativa externa: planificar en el marc de la nova web. Acció comunicativa interna: Juliol-desembre 2026 Recordatoris comunicatius: almenys un cop l'any	Nombre d'accions comunicatives (N) Incorporació de la bústia d'alertes al manual d'acollida (sí/no)

<b>ID 8.2</b>	<b>Acció: Establir un sistema de banderes vermelles o senyals d'alerta</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Detecció	Inicial i de continuïtat	Implantar un sistema de banderes vermelles al sistema d'integritat del CCCB i fer seguiment	Comissió d'Integritat	Comissió d'Integritat Secció de contractació.	Implantació banderes vermelles: juliol-desembre 2026 Control de les banderes vermelles: anual	Banderes vermelles implantades (sí/no) Seguiment de les banderes documentat al pla anual de control (sí/no) Nombre de banderes vermelles detectades (N)

#### 4. ACCIONS DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ

<b>ID 9</b>	<b>Gestió dels casos sospitosos de frau</b>
-------------	---

<b>ID 9.1</b>	<b>Acció: Activar i aplicar el procediment intern davant la detecció d'una alerta o sospita de frau</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Correcció	Inicial i de continuïtat	Garantir que totes les alertes o sospites de frau s'analitzen i es tramiten d'acord amb el procediment establert	Comissió d'Integritat	Sistema intern d'informació (bústia d'alertes), suport jurídic, serveis implicats	Activació immediata des de la recepció de l'alerta	Nombre d'alertes analitzades (N) Percentatge d'alertes gestionades segons procediment (%)

<b>ID 9.2</b>	<b>Acció: Adoptar mesures correctores i de contenció en els expedients afectats</b>					
<b>Element</b>	<b>Tipus d'acció</b>	<b>Objectius mesurables</b>	<b>Responsables assignats</b>	<b>Recursos disponibles</b>	<b>Terminis concrets</b>	<b>Indicadors de seguiment i control</b>
Correcció	Reactiva	Aplicar mesures immediates per evitar la continuïtat de la irregularitat i protegir els interessos públics	Direcció general Comissió d'Integritat Servei responsable de l'expedient	Serveis jurídics, administratius i tècnics	Adoptar mesures en un termini màxim des de la confirmació de la incidència	Nombre de mesures correctores adoptades (N) Temps mitjà de resposta (dies) Existència de registre de mesures (sí/no)

<b>ID 10</b>	<b>Gestió de presumptes casos de frau (persecució)</b>
--------------	--

ID 10.1	Acció: Comunicar els casos als òrgans competents (interns i externs)					
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Persecució	Reactiva	Assegurar la comunicació efectiva dels casos als òrgans competents segons el tipus d'infracció	Direcció general Comissió d'Integritat	Protocols interns, canals institucionals	Segons criteris de proporcionalitat i immediatesa	Nombre de comunicacions realitzades (N) Adequació de la comunicació (sí/no)
ID 10.2	Acció: Fer el seguiment dels casos i de les resolucions adoptades					
Element	Tipus d'acció	Objectius mesurables	Responsables assignats	Recursos disponibles	Terminis concrets	Indicadors de seguiment i control
Persecució	Continuïtat	Garantir el seguiment dels casos fins al seu tancament i l'aprenentatge organitzatiu	Comissió d'Integritat	Registre d'expedients, informes interns	Seguiment periòdic fins resolució	Percentatge de casos amb seguiment complet (%) Existència d'informe final (sí/no)

## **2.2 COMPROMÍS FERM CONTRA EL FRAU**

El CCCB manifesta el seu ferm compromís amb la integritat institucional, la prevenció i la lluita contra el frau, així com amb el compliment estricte de les normes jurídiques i ètiques que regeixen l'exercici de les funcions públiques. Aquest compromís es tradueix en l'adhesió als principis d'integritat, objectivitat, rendició de comptes i honradesa, que han de presidir totes les actuacions del Consorci.

Aquest posicionament institucional ha quedat formalitzat pel Consell General del CCCB mitjançant declaració institucional adoptada en sessió de data 13 de juny de 2024 (expedient núm. CCCB/2024/0016278). La declaració té com a finalitat assegurar la màxima visibilitat d'aquest compromís i garantir el coneixement efectiu tant per part del personal del Consorci com dels agents, entitats i persones col·laboradores vinculades a la seva activitat.

El marc d'aquest compromís se circumscriu en el Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona, al qual el CCCB s'ha adherit. Es tracta d'un sistema establert a partir de la declaració institucional aprovada per unanimitat pel Ple de la Diputació en sessió de 24 de febrer de 2022<sup>2</sup>, en què la corporació va assumir, al més alt nivell, el compromís amb la lluita contra el frau i amb el compliment de les normes jurídiques i ètiques, fonamentant-se en els principis esmentats d'integritat, objectivitat, rendició de comptes i honradesa.

D'aquesta manera, el CCCB incorpora i adapta els instruments i mecanismes que integren el Sistema de la Diputació, tot garantint que aquests principis no només s'assumeixen formalment, sinó que es despleguen de manera operativa en els seus processos interns de governança, gestió i control.

## **2.3 SEGREGACIÓ DE FUNCIONS I RESPONSABILITATS EN LES ACTUACIONS DE GESTIÓ, CONTROL I PAGAMENT**

Les funcions i responsabilitats en matèria de gestió, control i pagament estan segregades al CCCB per garantir la correcta administració dels recursos i la prevenció de riscos.

Aquesta segregació s'aplica dins de l'organització de manera que cada direcció, servei o secció, té atribuïdes competències i responsabilitats específiques, formalitzades i documentades a través dels procediments interns i dels sistemes digitals que delimiten les accions possibles de cada actor, distribuint les funcions entre centres gestors, serveis generals, tresoreria i intervenció.

El CCCB disposa de la descripció detallada dels procediments per garantir la segregació de funcions així com de la descripció de la implantació de la seva gestió digital. Aquesta documentació aplica i adapta els procediments i mecanismes de supervisió establerts per la

---

<sup>2</sup> Annex 1 al Dictamen d'aprovació de la declaració institucional, al més alt nivell, del compromís de lluita contra el frau, el Sistema d'Integritat Institucional i el pla de Mesures Antifrau de la Diputació de Barcelona i entitats del seu sector públic. Declaració institucional de lluita contra el frau <https://www.diba.cat/documents/295752092/0/Annex+1+Declaraci%C3%B3+institucional+de+lluita+contra+el+frau.pdf/b56cc2cf-38fb-9471-fcc5-f3a8296e1977?t=1645704130013>

Diputació de Barcelona<sup>3</sup>, assegurant la traçabilitat de les operacions, la correcta rendició de comptes i la prevenció d'irregularitats.

## 2.4 PREVENCIÓ I GESTIÓ DE CONFLICTES D'INTERÈS

L'article 61 del Reglament (UE) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell estableix que hi ha conflicte d'interès quan els agents financers i la resta de persones que participen en l'execució del pressupost —tant de forma directa, indirecta com compartida—, així com en la seva gestió (incloent-hi els actes preparatoris, l'auditoria o el control), veuen compromès l'exercici imparcial i objectiu de les seves funcions per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal.

Per a una millor prevenció dels conflictes d'interès, el CCCB defineix diferents mecanismes:

El CCCB estableix com a marc de referència obligatori les *Instruccions de gestió per a la tramitació de la declaració d'absència de conflicte d'interès (DACI)*, així com per a l'anàlisi sistemàtica del risc i el tractament dels conflictes d'interès, aprovades per la Diputació de Barcelona i modificades mitjançant el Decret núm. 3568, de 21 de març de 2024<sup>4</sup>. Aquestes instruccions despleguen els requeriments normatius establerts pel sistema de gestió del *Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR)* i garanteixen la coherència amb les disposicions de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, i de la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

D'acord amb aquest marc, el CCCB es compromet a:

1. Aplicar el procediment establert a les Instruccions DACI en tots aquells supòsits en què pugui concórrer un conflicte d'interès real, potencial o aparent que afecti empleats i empleades públiques, personal eventual o càrrecs directius.
2. Exigir la presentació de la declaració DACI en aquells tràmits i procediments vinculats a la gestió de fons europeus i a altres àmbits en què la normativa ho requereixi.
3. Impulsar la comunicació transparent de qualsevol possible situació de conflicte d'interès, de manera que el principi de publicitat i integritat informi tota l'actuació del personal del CCCB.
4. Assegurar la valoració i tractament adequat dels conflictes d'interès, incloent-hi la verificació dels fets, l'emissió dels informes pertinents i l'adopció de les mesures necessàries per evitar que la persona afectada intervingui en l'assumpte.

---

<sup>3</sup> Diputació de Barcelona Decret Núm. 15174 de data 28/11/2022 de formalització de la segregació i identificació de les funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament en la tramitació administrativa de la Diputació de Barcelona i els ens del seu Sector Públic, en el marc del seu Sistema d'Integritat Institucional [https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/imce/comuns/20221128\\_decret\\_15174\\_seg\\_regacio\\_i\\_identificacio\\_de\\_funcions\\_-\\_exp.2022-26751.pdf](https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/imce/comuns/20221128_decret_15174_seg_regacio_i_identificacio_de_funcions_-_exp.2022-26751.pdf)

<sup>4</sup> Diputació de Barcelona Decret núm. 3568, de 21 de març de 2024 que modifica les Instruccions de gestió per a la tramitació de la declaració d'absència de conflicte d'interès (DACI), així com per a l'anàlisi sistemàtica del risc i el tractament dels conflictes d'interès a la Diputació de Barcelona, aprovades per Decret de Presidència núm. 7445, de 17 de juny de 2022, i aprovar el text refós de les dites Instruccions [https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/imce/comuns/20240321\\_decret\\_3568\\_modificacio\\_instruccions\\_daci\\_i\\_annexes.pdf](https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/imce/comuns/20240321_decret_3568_modificacio_instruccions_daci_i_annexes.pdf)

Aquests elements són d'aplicació a tots els membres de l'organització i tenen com a objectiu no només donar compliment als requeriments legals i reglamentaris, sinó també consolidar un model de gestió basat en la integritat institucional, la confiança pública i la millora contínua.

En aquest sentit, el CCCB revisarà periòdicament l'efectivitat de les mesures adoptades i, si escau, en reforçarà el contingut mitjançant l'aprovació d'instruccions internes complementàries que permetin adaptar el protocol a les necessitats específiques del Centre.

#### **2.4.1 Declaració d'Absència de Conflictes d'Interès (DACI)**

El CCCB incorpora als seus processos de contractació, provisió i selecció de personal la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interès (DACI), que haurà de ser subscripta almenys per tots els gestors de projectes i òrgans de contractació vinculats a fons europeus.

En aquests casos, se seguiran els elements establerts a les *Instruccions de gestió per a la tramitació de la DACI, per a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflictes d'interès i per al tractament dels mateixos*, elaborades per la Diputació de Barcelona i modificades mitjançant el Decret núm. 3568, de 21 de març de 2024, o norma que les substitueixi. Aquestes instruccions preveuen el procediment complet d'actuació davant conflictes d'interès, garantint el compliment dels requisits legals i reglamentaris aplicables (Ordre HFP/55/2023, Llei 40/2015, Llei 19/2013). En concret, s'inclouen, d'una banda, les instruccions per a la tramitació de la DACI i, de l'altra, les instruccions per al tractament de potencials conflictes d'interès (CI).

Segons l'article 1.1 de la instrucció, el CCCB pot aplicar aquestes normes de declaració i gestió de conflictes d'interès a altres processos o expedients, encara que no estiguin relacionats amb fons europeus, sempre que ho consideri necessari. L'objectiu és assegurar que totes les actuacions de contractació i selecció de personal es realitzen amb integritat, transparència i control adequat dels riscos institucionals.

A l'annex 1 s'inclou la declaració d'absència de conflictes d'interès (DACI), a l'annex 2 la declaració d'absència de conflictes d'interès (DACI) per a tercers i a l'annex 3 la confirmació de l'absència de conflicte d'interès (confirmació de la DACI).

#### **2.4.2 Comunicació conflictes d'interès**

Per garantir la comunicació immediata i transparent de qualsevol possible situació de conflicte d'interès, s'estableix el següent procediment:

En cas que, d'acord amb la definició de conflicte d'interès del present document i de les *Instruccions de gestió per a la tramitació de la DACI, per a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflictes d'interès i per al tractament dels mateixos*, qualsevol persona treballadora incloent els càrrecs directius que consideri que es troba en algun dels supòsits en què concorre una situació de conflicte d'interès, caldrà que procedeixi d'acord amb els següents passos:

##### **Pas 1: Notificació**

Es comunica a la Comissió d'Integritat l'existència d'un possible conflicte d'interès.

La notificació pot provenir de: declaració voluntària, detecció pròpia de la Comissió o alerta d'un altre òrgan/persona.

## **Pas 2: Comprovació**

La Comissió revisa la situació i recopila tota la informació necessària per determinar si existeix un conflicte d'interès.

## **Pas 3: Informe**

La Comissió elabora un informe amb:

- Anàlisi dels fets.
- Valoració de la concurrència de conflicte d'interès.
- Proposta de mesures a adoptar.

## **Pas 4: Mesures i cessament**

Si es confirma el conflicte d'interès:

- La persona implicada cessa immediatament qualsevol activitat relacionada amb l'assumpte.
- La Comissió coordina les actuacions per garantir el compliment del règim de conflictes d'interès previst als articles 23 i 24 de la Llei 40/2015, així com els principis de bon govern establerts a la Llei 19/2013 i a l'article 23 de la Llei 19/2014.

## **Pas 5: Arxiu i seguiment**

L'informe i totes les actuacions es registren i s'arxiven a la Comissió d'Integritat.

Es garanteix la traçabilitat, la transparència i la correcta gestió dels riscos institucionals.

### **2.4.3 Agenda pública**

D'acord amb l'article 5 del Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional de la Diputació de Barcelona, aquests han de complir el deure d'incorporar a les seves agendes oficials els contactes establerts amb els grups d'interès, "als efectes de fer públiques, en el Portal de la transparència, les entrevistes, reunions o similars que mantinguin amb persones físiques o jurídiques que siguin considerades grups d'interès, d'acord amb el que preveu la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació i bon govern, i la normativa de desplegament".

En aquest sentit, es defineixen com a grups d'interès les persones físiques o jurídiques de caràcter privat que duen a terme actuacions de participació activa en polítiques públiques o en processos de presa de decisions a Catalunya, amb la finalitat d'influir en l'orientació d'aquestes polítiques en defensa d'un interès propi, de tercers o d'un interès general. Aquests grups han d'estar inscrits en el Registre de Grups d'Interès de Catalunya. Aquest registre s'organitza de manera que permet conèixer públicament els grups d'interès que actuen davant de cadascuna de les administracions o institucions, així com les activitats d'influència o intermediació que desenvolupen davant d'aquestes. L'objectiu és incrementar la seguretat jurídica en l'àmbit de les relacions entre l'administració i els grups d'interès, i prevenir possibles conflictes d'interès i la corrupció en general. L'existència d'aquest registre centralitzat s'emmarca dins de les prescripcions establertes a la Llei 19/2014 i reforça la transparència, ja que permet a tota la ciutadania fer el seguiment de l'activitat dels grups d'interès davant les diverses administracions des d'un únic punt.

Les agendes oficials dels membres de l'equip directiu del CCCB, així com dels càrrecs electes del Consorci, són públiques i recullen els contactes i reunions establerts amb grups d'interès.

Aquesta mesura garanteix la transparència i el compliment dels principis establerts pel Sistema d'Integritat de la Diputació de Barcelona.

- Les agendes dels alts càrrecs es poden consultar a través del següent enllaç: <https://www.diba.cat/ca/web/agenda/cercador-electes/-/cercador/cerca>
- Les agendes de l'equip directiu es poden consultar a través del següent enllaç: <https://www.diba.cat/ca/web/agenda/directius/-/cercador/cerca>

#### **2.4.4 Declaració de béns patrimonials i activitats**

Amb la finalitat de donar compliment a l'article 75.7 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local, així com a les lleis de transparència estatal i catalana, els càrrecs electes i el personal directiu professional al servei de la Diputació de Barcelona han de formular les declaracions de possibles causes d'incompatibilitat, d'activitats, de béns patrimonials i d'interessos.

Aquestes declaracions es formulen seguint el model que facilita Diputació, en el moment de la presa de possessió del càrrec, en el moment del cessament i al final del mandat, així com cada vegada que es produeixin variacions respecte de les dades ja declarades.

Són publicades al Registre d'interessos del Portal de Transparència de la Diputació de Barcelona: <https://transparencia.diba.cat/ca/registre-interessos-directius>

En compliment d'aquesta normativa, el personal directiu professional del CCCB ha presentat les corresponents declaracions i aquestes ja han estat publicades al Registre d'interessos del Portal de Transparència de la Diputació de Barcelona i als apartats corresponents del Portal de Transparència del CCCB.

## **2.5 MECANISME D'AVUACIÓ DEL RISC DE FRAU.**

El CCCB ha dut a terme una avaluació específica del risc de frau en els àmbits de la contractació i convenis, els recursos humans i la gestió econòmica i pressupostària.

Aquesta tasca s'ha desenvolupat a partir del model metodològic de Diputació de Barcelona, garantint així l'alineament amb pràctiques de referència en l'àmbit de la integritat pública<sup>5</sup>.

D'acord amb la definició de l'Oficina Antifrau de Catalunya, el risc per a la integritat pública s'entén com la possibilitat de dany, pèrdua, responsabilitat o altres efectes negatius derivats de vulnerabilitats internes o externes de l'organització. Aquests riscos apareixen en situacions en què coincideixen l'accés a recursos públics i la capacitat de decisió sobre aquests.

L'avaluació combina dos factors fonamentals: la probabilitat que el risc es materialitzi i l'impacte que en resultaria. Es distingeix entre risc inherent, present en absència de mesures mitigadores, i risc residual, que persisteix malgrat les accions de prevenció i control i que no pot eliminar-se completament.

---

<sup>5</sup> Diputació de Barcelona Decret núm. 14519 de data 20/11/2023 d'aprovació de la Metodologia d'Avaluació de riscos ètics i de frau de la Diputació de Barcelona  
[https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/imce/comuns/20231120\\_decree\\_14519\\_apro\\_vacio\\_metodologia\\_av\\_risc\\_frau.pdf](https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/imce/comuns/20231120_decree_14519_apro_vacio_metodologia_av_risc_frau.pdf)

L'objectiu principal de la identificació i valoració dels riscos és anticipar el grau de vulnerabilitat del CCCB, establir alertes davant riscos elevats, reduir la probabilitat mitjançant mesures preventives i minimitzar les conseqüències en cas que es produeixin. Els mapes de risc elaborats en aquest marc no actuen com a mecanismes automàtics de detecció, sinó com a instruments per ordenar, prioritzar i fer visibles els riscos més recurrents o probables, facilitant així la presa de decisions i la dedicació rendible dels recursos.

La metodologia emprada ha estat la de l'autoavaluació estructurada, adaptada a les necessitats del CCCB. Aquesta metodologia parteix d'un catàleg de riscos previ i estableix un procés sistemàtic que inclou:

- La revisió i actualització del catàleg per identificar riscos addicionals.
- La valoració de l'impacte de cada risc en termes patrimonials i reputacionals, tant interns com externs.
- L'anàlisi de la probabilitat d'ocurrència, que combina la freqüència observada en el passat i la factibilitat de materialització en funció de factors potenciadors i mesures preventives existents.
- El càlcul del nivell de risc resultant mitjançant una matriu que creua probabilitat i impacte.
- L'establiment de prioritats d'actuació segons els diferents nivells de risc detectats.
- La identificació dels mecanismes de control ja vigents i dels elements positius a reforçar.
- La definició de noves accions de millora per als riscos amb prioritat més alta, amb indicació de les unitats responsables, els terminis d'execució, les evidències d'aplicació i la periodicitat del seguiment.

Aquest procés s'ha desenvolupat a través de sessions de treball amb la participació de personal tècnic dels àmbits implicats (contractació i convenis, recursos humans, i gestió econòmica i pressupostària, infraestructures i producció tècnica, comunicació i cultura digital, debats, exposicions, públics i relacions institucionals, mediació, transformació digital i sistemes), tant gestores com de suport intern, fet que ha assegurat una visió global i transversal de l'organització.

Els resultats han posat de manifest l'existència d'alguns riscos que cal abordar, principalment de nivell moderat i prioritat mitjana. Per a aquests casos, s'han establert mesures preventives concretes que reforcen els mecanismes ja existents i introdueixen nous instruments de control. També s'han definit accions de millora orientades a la minimització del risc, amb assignació clara de responsabilitats i calendaris de seguiment.

En conjunt, aquesta avaluació ha reforçat la capacitat institucional del CCCB per anticipar, gestionar i reduir els riscos de frau i de corrupció, i ha consolidat la voluntat de l'organització de desplegar un sistema d'integritat sòlid. El procés ha servit per enfortir la cultura de la transparència i la gestió ètica i representa un pas endavant significatiu en la prevenció del frau i en la consolidació del compromís del CCCB amb la integritat pública.

El CCCB durà a terme revisions d'aquesta avaluació de riscos ètics i de frau amb caràcter bianual.

## 2.6 FORMACIÓ I CONSCIENCIACIÓ

El CCCB realitza i promou accions de formació i conscienciació al voltant de la transparència, el bon govern, l'ètica pública, els conflictes d'interès, la integritat institucional o la *compliance* pública; entre altres temes relacionats.

Es reforça aquest àmbit mitjançant el disseny d'accions formatives i de conscienciació, adreçades a tots els nivells del Consorci, que tractaran els diferents instruments del Sistema d'Integritat Institucional i elements del Pla de mesures antifrau.

A més, el personal del CCCB es podrà adherir a les formacions i continguts que impulsi Diputació de Barcelona en les accions de formació relatives a transparència i bon govern.

## 2.7 CODI DE BON GOVERN I QUALITAT INSTITUCIONAL, CODIS DE CONDUCTA I ÒRGANS DE GARANTIA

El CCCB està adherit als codis i als òrgans de garantia de Diputació de Barcelona següents:

### 2.7.1 Codi de bon govern i qualitat institucional

El *Codi de bon govern i qualitat institucional*<sup>6</sup> de Diputació de Barcelona, aprovat pel Ple de la corporació el 30 de març de 2017, recull el conjunt de principis i compromisos que ha d'assumir la corporació en relació amb les parts interessades i orienta les pautes de comportament de tot el personal al servei de la corporació amb la finalitat d'incrementar els nivells de transparència en la gestió pública i de potenciar el comportament ètic i socialment responsable.

El Codi preveu que el seu desplegament es realitzi mitjançant guies i codis d'aplicació específics per als diferents col·lectius, els quals han de concretar els comportaments necessaris per assegurar el compliment dels principis i compromisos de bon govern establerts. En el cas del CCCB, no està previst desenvolupar un codi propi a mitjà termini; en canvi, s'aplicaran directament aquestes guies i codis generals, adaptant-los a les característiques i necessitats dels diferents perfils professionals de l'organització.

Aquesta adhesió comporta el compromís de desenvolupar comportaments ètics i socialment responsables, d'integrar la responsabilitat social en l'estratègia del Centre i de fomentar una cultura organitzativa basada en la convivència, la bona governança i la rendició de comptes. Així mateix, suposa la voluntat d'avançar en la implantació d'eines específiques i mecanismes de prevenció i control, en coherència amb el marc institucional establert per la Diputació.

---

<sup>6</sup> Codi de bon govern i qualitat institucional de la Diputació de Barcelona  
[https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/node/field\\_fitxers/20170330\\_codi\\_bgqj\\_13\\_r ev.ap\\_t4.3\\_0.pdf](https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/node/field_fitxers/20170330_codi_bgqj_13_r ev.ap_t4.3_0.pdf)

## 2.7.2 Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional

El *Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional*<sup>7</sup> de la Diputació de Barcelona constitueix el primer instrument de desplegament del *Codi de bon govern i qualitat institucional* i dona compliment al mandat previst a l'article 55.3 de la Llei 19/2014, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

Aquest Codi, aprovat pel Ple de la corporació el 22 de març de 2018, és un marc autoregulator d'aplicació a tots els càrrecs representatius i al personal directiu de la Diputació de Barcelona i de les entitats del seu sector públic que en depenen íntegrament, els quals han de formalitzar la seva adhesió.

En el cas del CCCB, l'adhesió al Codi implica que el seu personal directiu assumeix el compromís de desenvolupar la seva funció amb exemplaritat, responsabilitat i transparència, seguint els principis ètics i les normes de conducta establertes al Codi, alineant la seva actuació amb els valors del bon govern i reforçant la integritat institucional del Consorci.

## 2.7.3 Òrgans de garantia

### Comissió de Bon Govern, Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional

La Comissió de Bon Govern, Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional<sup>8</sup>, creada pel decret de Presidència núm. 117/2017, és l'òrgan de seguiment i avaluació de les polítiques de transparència, bon govern, govern obert, qualitat institucional i transformació digital de la Diputació de Barcelona.

Pel decret de Presidència núm. 2894/2020 es va actualitzar la composició i el règim de funcionament de la Comissió, i es van crear dos comitès directius dependents: el Comitè Directiu d'Administració Digital i el Comitè Directiu de Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional.

A data 23 de març de 2020 per decret de Presidència núm. 2894, es va aprovar l'actualització de la composició i el règim de funcionament de la Comissió i la creació dels dos Comitès directius que en depenen:

- [Comitè Directiu d'Administració Digital](#)
- [Comitè Directiu de Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional.](#)

Posteriorment, el 20 de desembre de 2024, per decret de Presidència número 18307, de 20 de desembre de 2024, es va actualitzar novament l'actualització de la composició de la Comissió i dels dos Comitès directius.

Les seves funcions principals són: Definir, fer el seguiment i avaluar les polítiques i protocols de transformació digital, transparència, bon govern, govern obert i qualitat institucional; establir

---

<sup>7</sup> Codi de conducta dels càrrecs electes i del personal directiu professional  
[https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/node/field\\_fitxers/codi\\_conducta\\_carrecs\\_elctes\\_directius\\_professionals\\_diba\\_0.pdf](https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/node/field_fitxers/codi_conducta_carrecs_elctes_directius_professionals_diba_0.pdf)

<sup>8</sup> Diputació de Barcelona, Decret núm. 117 de data 18/01/2017 de creació de la *Comissió de Bon Govern, Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional*.  
[https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/node/field\\_fitxers/decret\\_117\\_20170118\\_creacio\\_comissio\\_bgtgqi.pdf](https://transparencia.diba.cat/sites/transparencia.diba.cat/files/public/node/field_fitxers/decret_117_20170118_creacio_comissio_bgtgqi.pdf)

mecanismes de coordinació i marcs de col·laboració amb el sector públic de la Diputació i amb els ens locals; supervisar l'activitat dels comitès, subcomissions i grups de treball que en depenen; i exercir qualsevol altra funció que li sigui encomanada pels òrgans de govern de la corporació.

La creació i funcionament d'aquesta Comissió, així com dels seus comitès directius, estableix un marc institucional estable per al desplegament de les polítiques de bon govern, transparència i qualitat institucional. Aquest marc estable permet al CCCB alinear-se amb els estàndards institucionals com a entitat del sector públic de la Diputació i està subjecte al seu seguiment.

El CCCB reportarà al **Comitè Directiu de Transparència, Bon Govern, Govern Obert i Qualitat Institucional** que a la vegada rendirà comptes a Comissió de Bon Govern, Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional sobre el compliment de les polítiques, protocols i instruments establerts al Centre, mitjançant informes periòdics que es presentaran, com a mínim, amb caràcter anual o en la periodicitat que es determini sota un marc de referència comú.

Pel CCCB, això implica disposar d'un marc de suport per a l'alineació dels seus processos interns amb els criteris institucionals de qualitat i integritat, així com l'accés a una estructura comuna de seguiment i avaluació. Per assegurar-ho i garantir una correcta aplicació de les mesures previstes al Sistema d'Integritat, el CCCB podrà sol·licitar suport a l'Oficina del Sistema d'Integritat Institucional i del Butlletí Oficial de la Província de la Direcció de Serveis de la Presidència de la Diputació de Barcelona.

#### **2.7.4 Comissió d'Integritat del CCCB**

Es designa una Comissió d'Integritat composta per personal del Centre:

- Subdirectora-gerent
- Cap del Servei d'administració
- Cap de la Secció de recursos humans
- Cap de la Secció de contractació

Les funcions assignades a la Comissió d'Integritat són:

a) Governança i consolidació del sistema

Impulsar, definir i consolidar el Sistema d'Integritat Institucional del CCCB, vetllant per la seva coherència amb el marc normatiu aplicable i amb el Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona, i promovent una cultura organitzativa basada en l'ètica pública, la transparència i el servei a l'interès general.

b) Seguiment i avaluació del sistema

Realitzar el seguiment periòdic del grau d'implantació i eficàcia del Sistema d'Integritat i dels seus instruments específics —codis de conducta, Pla de mesures antifrau, protocols de conflictes d'interès, sistema de banderes vermelles, Sistema intern d'informació i accions formatives—, elaborar els informes corresponents i formular propostes de millora contínua.

c) Identificació i gestió de riscos d'integritat i frau

Impulsar la identificació, anàlisi i revisió periòdica dels riscos d'integritat, frau i corrupció en els diferents àmbits de gestió del CCCB, d'acord amb el cicle antifrau (prevenció, detecció, correcció i, si escau, persecució), i proposar les mesures preventives, correctores i de control que resultin adequades.

d) Gestió dels conflictes d'interès

Assumir la funció d'òrgan encarregat de la recepció, anàlisi, valoració i resolució de les situacions de conflicte d'interès que es puguin produir en el si del CCCB, d'acord amb el protocol específic aprovat. Aquesta funció inclou la revisió de les declaracions d'absència de conflicte d'interès (DACI), la formulació de criteris interpretatius, la proposta de mesures de prevenció, abstenció o mitigació, i el seguiment de les mesures adoptades, amb garantia de confidencialitat i traçabilitat.

e) Supervisió del Sistema intern d'informació

Vetllar pel correcte funcionament del Sistema intern d'informació, garantint la confidencialitat, la protecció de les persones informants i la prohibició de represàlies, d'acord amb la normativa vigent i amb el marc establert per la Diputació de Barcelona.

f) Impuls de la cultura ètica i del compliment

Promoure accions de formació, sensibilització i comunicació interna orientades a reforçar la cultura d'integritat, la responsabilitat en la gestió de recursos públics i el compliment dels estàndards de bon govern.

g) Actualització i coordinació institucional

Proposar l'actualització dels instruments del Sistema d'Integritat per adaptar-los a canvis normatius, organitzatius o funcionals, i actuar de manera coordinada amb la Diputació de Barcelona en matèria d'integritat, transparència i bon govern.

Quan hi hagi alguna incidència, conflicte d'interès o bandera vermella que afecti directament o indirectament algun membre de la Comissió d'Integritat, aquest s'haurà d'abstenir de participar en qualsevol actuació relatiu al cas, i serà substituït per la persona suplent designada, garantint en tot cas la independència i imparcialitat

## ACCIONS DE DETECCIÓ

### 2.8 BÚSTIA D'ALERTES

El CCCB compta amb la [bústia d'alertes](#) d'acord amb el previst a la Llei 2/2023, 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.

El seu funcionament està regulat al Decret d'aprovació del sistema intern d'informació del Consorci del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB), aprovat el 13 de juny de 2023<sup>9</sup>.

La Bústia d'alertes del CCCB constitueix el sistema intern d'informació del CCCB i és el canal preferent per a la comunicació, de manera segura, confidencial i, si escau, anònima, de fets o

<sup>9</sup> Decret núm. 437 de data 13/06/2023, núm. Expedient CCCB/2023/0032099

conductes que puguin constituir infraccions normatives, irregularitats greus o molt greus, situacions de frau, corrupció o vulneracions dels principis d'integritat i bon govern.

El sistema té naturalesa interna pel que fa a la seva gestió i tramitació, però és accessible tant al personal al servei del CCCB i a les persones que hi mantenen una relació professional o contractual, com a qualsevol tercer que pugui tenir coneixement de fets rellevants, mitjançant el seu accés públic a través del web institucional.

La Bústia permet formular comunicacions relatives a l'aplicació del Codi de conducta, a possibles conflictes d'interès, a qüestions de compatibilitat, a l'ús adequat i responsable dels recursos públics, així com a qualsevol acció o omissió que pugui contravenir els principis d'ètica pública, transparència i bon govern.

El CCCB garanteix la confidencialitat de la identitat de l'informant, dels tercers esmentats i de la informació comunicada, i traslladarà les actuacions a l'autoritat competent si es detecta una possible comissió de delictes. L'informant rebrà resposta sobre l'admissió o inadmissió de la comunicació en un termini màxim de 10 dies hàbils posteriors a la comprovació de si els fets o conductes es troben dins l'àmbit material del sistema intern d'informació.

La figura responsable d'aquest sistema d'informació en el CCCB l'ostenta la subdirecció-gerència del Centre, d'acord amb el que estableix l'article 10.1 de la instrucció per la implantació i gestió del sistema intern d'informació al Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB).

## **2.9 SENYALS D'ALERTA (BANDERES VERMELLES)**

El Consorci del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB) establirà un sistema de banderes vermelles com a mecanisme proactiu per identificar indicis de frau, corrupció i conflictes d'interès en els seus processos interns. Aquest sistema es fonamenta en les directrius establertes per l'Oficina Antifrau de Catalunya (OAC) i la Diputació de Barcelona (DIBA), adaptant-les a les especificitats i necessitats del CCCB.

Les banderes vermelles són senyals d'alerta que indiquen possibles irregularitats en l'administració pública. Segons l'OAC, aquestes alertes són essencials per a la detecció precoç de conductes i situacions que poden comprometre la integritat institucional. El CCCB, seguint aquestes orientacions, implementarà aquest conjunt d'indicadors per situacions i actuar de manera preventiva.

Basat en les pràctiques recomanades per l'OAC i la DIBA, els àmbits clau on es concentraran les banderes vermelles inclouen:

- Procediments de contractació pública: Identificació de licitacions amb condicions que podrien afavorir indegudament a determinades empreses.
- Procediments de formalització de convenis: Identificació de situacions indegudes en la celebració i formalització de convenis.

- Conflictes d'interès: Detecció de situacions en què els interessos personals poden influir als procediments de contractació i formalització de convenis.
- Fraccionament de contractes: Anàlisi de contractes que podrien haver estat dividits artificialment per evitar procediments de licitació més transparents.
- Incompliment de procediments establerts: Identificació de desviacions dels protocols establerts que podrien indicar pràctiques irregulars.
- Recursos humans i encàrrecs professionals

El Sistema de banderes vermelles del CCCB és un mecanisme preventiu de detecció de riscos d'integritat basat en indicadors objectius associats als principals àmbits de gestió. La seva activació no implica l'existència d'una irregularitat, sinó l'obligació d'efectuar una revisió reforçada de l'actuació corresponent. La Comissió d'Integritat proposarà i aprovarà, si s'escau, el catàleg d'indicadors, en supervisarà l'aplicació mitjançant informes periòdics agregats i proposarà les mesures de millora que es considerin necessàries.

Es recullen, en l'Annex 4 del present document, els indicadors d'alerta o banderes vermelles proposades i classificades i els controls associats.

Per tal que el sistema de banderes vermelles sigui realment útil i aplicable en el context del CCCB, es preveu una implementació senzilla centrada en la formació del personal i la integració dels indicadors d'alerta en els circuits habituals. Aquesta formació s'inclourà també en el manual d'acollida de nou personal tècnic.

Les banderes vermelles s'utilitzaran com a punts d'atenció en la preparació, execució i revisió dels expedients. Si se'n detecta alguna, s'informarà la Comissió d'Integritat per valorar-la i actuar si escau. A més, aquests indicadors es revisaran periòdicament per garantir la utilitat i l'adaptació al funcionament del CCCB.

## **ACCIONS DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ**

### **2.10 Gestió dels casos sospitosos de frau**

El CCCB disposa del procediment per gestionar les alertes externes i internes, així com la detecció de possibles casos de frau, d'acord amb el decret abans esmentat d'aprovació del sistema intern d'informació del Consorci del Centre de Cultura Contemporània de Barcelona (CCCB). Aquest decret estableix les actuacions que cal dur a terme en cada situació i determina els àmbits responsables de la seva execució.

La gestió d'aquests casos implicarà l'anàlisi de les circumstàncies que han motivat la seva comissió per a determinar el seu caràcter sistèmic o puntual a l'organització, l'obligació de suspendre i, si és procedent, retirar de l'expedient afectat als responsables i l'obligació de comunicar els fets produïts i les mesures adoptades.

### **2.11 Gestió de presumptes casos de frau**

El CCCB realitza, en el seu funcionament ordinari, les accions previstes per la llei per tal de, eventualment, perseguir els casos de frau que es puguin detectar.

A més, el CCCB disposarà d'un procediment per gestionar possibles casos de frau, elaborat amb el suport i les orientacions de la Diputació de Barcelona., amb la identificació de les actuacions a realitzar davant l'existència de frau, segons correspongui en cada cas.

Un cop analitzada la comunicació o detectada una possible irregularitat, la Comissió d'Integritat determinarà les actuacions a seguir i els òrgans als quals calgui informar, d'acord amb la naturalesa dels fets, el seu abast, la seva qualificació jurídica preliminar i el marc competencial aplicable.

Amb caràcter orientatiu, i en funció del cas concret, es podrà informar:

- A la Direcció General del CCCB, quan els fets tinguin rellevància institucional o puguin afectar la gestió ordinària del Centre.
- A la Secretaria General de la Diputació de Barcelona, a través de la Direcció de Serveis Jurídics, perquè valori, si escau, la possible remissió al Ministeri Fiscal o, en el seu cas, a la Fiscalia Europea, quan els fets puguin presentar indicis de rellevància penal o afectar interessos financers de la Unió Europea.
- A l'òrgan o unitat responsable del programa, convocatòria o expedient afectat, a efectes d'adopció de mesures correctores o preventives.
- Als òrgans competents en matèria antifrau, inclòs el Servicio Nacional de Coordinación Antifraude (SNCA) o l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF), quan així ho exigeixi la normativa aplicable o la naturalesa dels fets ho justifiqui.
- A la persona alertadora, en cas que el procediment s'hagi iniciat mitjançant comunicació a través del Sistema intern d'informació, en els termes i amb els límits establerts per la normativa de protecció de persones informants.

La determinació de les persones destinatàries de la informació es farà cas per cas, sota criteris de proporcionalitat, competència, confidencialitat i necessitat, evitant comunicacions automàtiques o indiscriminades.

### **3. IMPULS, SEGUIMENT I AVALUACIÓ**

El CCCB compta amb els mitjans i l'estructura per assegurar l'impuls i el seguiment del elements propis del sistema d'integritat institucional i Pla de mesures antifrau, liderada pel Comissió d'Integritat de la institució.

El CCCB revisarà el grau de seguiment i l'efectivitat de les mesures que es preveuen al sistema. Fruit d'aquesta revisió, podrà promoure el disseny de noves mesures o la reformulació de mesures vigents, sempre amb l'objectiu de reforçar i fer més efectius els mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès.

Es durà a terme una tasca de conscienciació als serveis i estructures de l'organització sobre el compromís del CCCB amb la integritat pública i les polítiques antifrau.

En cas que les mesures proposades suposin una modificació substancial en el plantejament del Sistema d'Integritat Institucional, caldrà sotmetre-les a aprovació per l'òrgan competent.

Qualsevol modificació introduïda en el present Sistema d'Integritat serà publicitada per part del CCCB a través dels canals oportuns, tant internament com externament.

A més, es durà a terme una autoavaluació biennal dels riscos ètics i de frau que s'ha emprat per a la previsió d'accions de reforç del control sobre la contractació pública, convenis, gestió econòmica i recursos humans, i es proposarà l'adopció de noves accions si es considera necessari.

L'execució i la gestió de continuïtat de les mesures es liderarà des de la Direcció General, en diàleg amb el Comissió d'Integritat, i en estreta col·laboració amb tots els àmbits funcionals implicats.

Per últim, el CCCB respondrà al guiatge, seguiment i avaluació de la Diputació de Barcelona a la Comissió de Bon Govern, Transparència, Govern Obert i Qualitat Institucional.

## ANNEX 1 DACI

### DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERÈS (DACI)

Expedient núm.: \_\_\_\_\_

Contracte: \_\_\_\_\_ Títol o nom de l'expedient que especificarà si és contracte, subvenció o altre de disposició de fons provinents de la Unió Europea \_\_\_\_\_

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment a dalt referenciat, el/la sotasignat/da, com a participant de l'expedient,

DECLARO

**Primer.** Estar informat/da del següent:

1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interès», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, del 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interès 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'interès» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, defineix el conflicte d'interès com a «qualsevol situació en què el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participi en el desenvolupament del procediment de licitació o pugui influir en el resultat d'aquest, tingui directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que en compromet la imparcialitat i la independència en el context del procediment de licitació».

3. Que l'apartat 3 de la disposició addicional 112a de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de pressupostos generals de l'Estat per al 2023, estableix que «L'anàlisi sistemàtica i automatitzada del risc de conflicte d'interès és aplicable als empleats públics i la resta de personal al servei d'entitats decisores, executores i instrumentals que hi participin, de manera individual o mitjançant la seva pertinença a òrgans col·legiats, en els procediments descrits d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions».

4. Que l'apartat 4 de l'esmentada disposició addicional 112a estableix que:

– S'analitzaran les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en què es pugui donar un interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interès, entre les persones a què es refereix el apartat anterior i els participants en cada procediment».

– «Per a la identificació de les relacions o vinculacions l'eina contindrà, entre altres, les dades de titularitat real de les persones jurídiques a què fa referència l'article 22.2.d).iii) del Reglament (UE) 241/2021, de 12 febrer, obrants a les bases de dades de l'Agència Estatal d'Administració Tributària i els obtinguts a través dels convenis subscrits amb els Col·legis de Notaris i Registradors».

5. 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 els qui es donin algunes de les circumstàncies assenyalades a l'apartat següent», sent aquestes:

- a) Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pogués influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.
- b) Tenir un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandataris que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar-hi associat per a l'assessorament, la representació o el mandat.
- c) Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades a l'apartat anterior.
- d) Haver intervingut com a pèrit 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 darrers anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc».

**Segon.** Que, en el moment de la signatura d'aquesta declaració i d'acord amb la informació que obra en el meu poder, no em trobo incurs/sa en cap situació que es pugui qualificar de conflicte d'interès, en els termes previstos a l'apartat quart de la disposició addicional 112a de la Llei 31/2022, que pugui afectar el procediment, ni en els termes previstos a l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorre en la meva persona cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic.

**Tercer.** Que em comprometo a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/ òrgan de valoració, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interès que pugui conèixer i produir-se en qualsevol moment del procediment en curs.

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

## ANNEX 2

### DECLARACIÓ D'ABSENCIA DE CONFLICTES D'INTERÈS (DACI) PER A TERCERS

Expedient núm.: \_\_\_\_\_

Contracte/Subvenció: \_\_\_\_\_ Títol o nom de l'expedient que especificarà si és contracte, o altre de disposició de fons provinents de la Unió Europea \_\_\_\_\_

El senyor/ La senyora \_\_\_\_\_ amb DNI núm. \_\_\_\_\_, actuant \_\_\_\_\_ (en nom propi/com a representant legal de \_\_\_\_\_ nom empresa/entitat \_\_\_\_\_) i en la meua condició de \_\_\_\_\_ (potencial adjudicatari/ària o beneficiari/ària) \_\_\_\_\_ en l'expedient indicat a l'encapçalament, finançat total o parcialment amb fons de la Unió europea.

Amb el propòsit de garantir la imparcialitat en la participació com a tercer en el procediment a dalt referenciat, tramitat pel Centre de Cultura Contemporània de Barcelona,

DECLARO

**Primer.** Estar informat/da del següent:

1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interès», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, del 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interès 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'interès» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, defineix el conflicte d'interès com a «qualsevol situació en què el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participi en el desenvolupament del procediment de licitació o pugui influir en el resultat d'aquest, tingui directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que en compromet la imparcialitat i la independència en el context del procediment de licitació».

3. Que l'apartat 3 de la disposició addicional 112a de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de pressupostos generals de l'Estat per al 2023, estableix que «L'anàlisi sistemàtica i automatitzada del risc de conflicte d'interès és aplicable als empleats públics i la resta de personal al servei d'entitats decisores, executores i instrumentals que hi participin, de manera individual o mitjançant la seva pertinença a òrgans col·legiats, en els procediments descrits d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions».

4. Que l'apartat 4 de l'esmentada disposició addicional 112a estableix que:

– «A través de l'eina informàtica s'analitzaran les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en què es pugui donar un interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interès, entre les persones a què es refereix el apartat anterior i els participants en cada procediment».

– «Per a la identificació de les relacions o vinculacions l'eina contindrà, entre altres, les dades de titularitat real de les persones jurídiques a què fa referència l'article 22.2.d).iii) del Reglament (UE) 241/2021, de 12 febrer, obrants a les bases de dades de l'Agència Estatal

d'Administració Tributària i els obtinguts a través dels convenis subscrits amb els Col·legis de Notaris i Registradors».

5. 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 els qui es donin algunes de les circumstàncies assenyalades a l'apartat següent», sent aquestes:

- a) Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pogués influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.
- b) Tenir un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandataris que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar-hi associat per a l'assessorament, la representació o el mandat.
- c) Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades a l'apartat anterior.
- d) Haver intervingut com a pèrit 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 darrers anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc».

**Segon.** Que, en el moment de la signatura d'aquesta declaració i d'acord amb la informació que obra en el meu poder, no em trobo incurs/sa en cap situació que es pugui qualificar de conflicte d'interès, en els termes previstos a l'apartat quart de la disposició addicional 112a de la Llei 31/2022, que pugui afectar el procediment, ni en els termes previstos a l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorri en la meva persona cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic.

**Tercer.** Que em comprometo a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/ òrgan de valoració, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interès que pugui conèixer i produir-se en qualsevol moment del procediment en curs.

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

## **ANNEX 3 BANDERES VERMELLES**

### **CONTRACTACIÓ**

#### **1. Plecs esbiaixats a favor d'un licitador**

- Presentació d'una única oferta o número anormalment baix de proposicions optant a la licitació.
- Extraordinària similitud entre els plecs rectors del procediment i els productes o serveis del contractista guanyador.
- Recursos o queixes d'altres licitadors.
- Preguntes de licitadors que no hagin estat degudament respostes en els terminis establerts.
- 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 en lloc d'un producte genèric.

#### **2. Licitacions col·lusòries**

- L'estudi econòmic preceptiu en la licitació no està referenciat als preus de mercat.
- 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 brusquement quan nous licitadors participen en el procediment.
- Els adjudicataris es reparteixen/alternen per regió, tipus de d'obra o servei.
- L'adjudicatari subcontracta els licitadors perdedors.
- Patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, s'ofereix exactament al pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa pròxims, molt diferents, números rodons, incomplets, etc.).

#### **3. Conflicte d'interessos**

- Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular.
- Acceptació contínua d'alts preus i treball de baixa qualitat.
- No existeix constància documental que una persona encarregada de contractació al CCCB hagi signat la declaració responsable que se li exigeix sobre possible conflicte d'interessos o hi consta de manera incompleta.
- Una persona encarregada de contractació al CCCB declina un ascens a una posició que deixa de tenir relació amb adquisicions.

- Socialització entre una persona encarregada de contractació al CCCB i un proveïdor de serveis o productes.
- Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida d'alguna persona responsable de la contractació.

#### **4. Manipulació d'ofertes presentades**

- Reclamacions o recursos dels licitadors.
- Falta de control i procediments inadequats de licitació.
- Indicis de canvis a les ofertes després de la seva recepció.
- Ofertes excloses per errors.
- Licitador 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.

#### **5. Fraccionament de la despesa**

- S'aprecien dos o més adquisicions amb similar objecte efectuades a idèntic adjudicatari per sota dels límits admesos per a 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 a mà d'obra i materials, estant tots dos per sota dels llindars de licitació per procediment obert
- Compres seqüencials just per sota de llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.

#### **6. Programació cultural i selecció de proveïdors culturals**

Detecció de riscos en els processos de selecció d'artistes, comissaris, col·laboradors culturals i proveïdors vinculats a la programació, especialment quan la decisió es basa en criteris tècnics amb un marge elevat de discrecionalitat.

- Concentració recurrent d'encàrrecs en determinats professionals sense justificació objectiva.
- Absència de traçabilitat en la motivació de la selecció.
- Participació en la decisió de persones amb vinculacions personals o professionals amb els seleccionats.

## CONVENIS

### 1. Elusió del procediment de contractació mitjançant la celebració de convenis

- L'existència de convenis amb entitats privades és un senyal de risc potencial ja que poden derivar en excessos finançament, etc.

### 2. Conflictes d'interès

- Quan en l'adopció o signatura del conveni conflueixen l'interès general o l'interès públic i interessos privats propis o compartits amb terceres persones o de familiars directes de les parts signants.
- Els convenis es repeteixen en els mateixos termes respecte a exercicis anteriors amb les mateixes entitats, o en el mateix exercici

### 3. Formalització incorrecta del conveni

- No s'ha seguit el procediment legal per a la signatura de convenis segons el Capítol IV del Títol Preliminar de la Llei 40/2015, de Règim Jurídic del Sector Públic i de l'article 16 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.

### 4. Limitació de la concurrència en el cas d'execució del conveni per tercers

- Incompliment de l'obligació de garantir la concurrència quan l'execució del conveni de col·laboració s'està duent a terme per tercers. L'entitat col·laboradora que, en el seu cas, desitgi negociar o contractar amb proveïdors, no garanteix l'elecció dels mateixos a través d'un procés de concurrència competitiva. A més, en el text del conveni no s'inclouen clàusules que estableixin l'obligació de comunicar qualsevol subcontractació que es realitzi.

### 5. Incompliment per part de l'entitat col·laboradora de les obligacions derivades de la normativa comunitària aplicable en matèria d'elegibilitat, conservació documental, publicitat, etc.

- Manca d'exigència a l'entitat col·laboradora del compliment de les obligacions en matèria d'elegibilitat, conservació documental, publicitat, etc. L'entitat col·laboradora no ha complert amb les mesures d'informació, conservació documental i publicitat estipulades.

## RECURSOS HUMANS I ENCÀRRECS PROFESSIONALS

### 1. Selecció i nomenaments discrecionals

- Designació de persones en llocs de treball o encàrrecs temporals sense criteris objectius ni justificació documentada.

- Assignació reiterada de càrrecs o funcions a la mateixa persona sense procediments de concurrència o selecció.
- Omissió de tràmits preceptius establerts en processos de selecció, provisió o promoció interna.

## **2. Conflictes d'interès en gestió de personal**

- Participació en processos de selecció, avaluació o supervisió de persones amb vincles familiars, professionals o econòmics.
- Incompliment de l'obligació de declarar absència de conflicte d'interès (DACI) per part del personal responsable de processos de personal.
- Nomenaments o assignació d'encàrrecs a persones amb relacions professionals prèvies amb proveïdors o col·laboradors que puguin generar parcialitat.

## **3. Encàrrecs professionals externs**

- Reiteració d'encàrrecs a la mateixa persona o entitat sense justificació de competència, mèrits o preu de mercat.
- Falta de traçabilitat en la selecció i contractació de col·laboradors externs.
- Assignació d'encàrrecs sense documentació contractual adequada ni compliment dels requisits legals.

## **4. Incompatibilitats i condicions laborals**

- Incidències que indiquin incompatibilitat de càrrecs o funcions no gestionades conforme a normativa interna o legal.
- Augment inexplicable de beneficis, complements o pagaments addicionals a determinats treballadors sense justificació documental.
- Incompliment de la normativa interna sobre jornada, retribucions o condicions laborals en assignacions extraordinàries.

## Annex 4

### FORMACIÓ DE L'APLICACIÓ DEL SISTEMA D'INTEGRITAT INSTITUCIONAL AL CCCB

#### Objectius

- Aprofundir els conceptes, definició i implicacions dels elements que entren en joc en l'acció antifrau (integritat, conflicte d'interessos, frau, corrupció, continguts del sistema)
- Treballar la gestió dels instruments, protocols, documents i responsables del que preveu el sistema i la seva implantació.
- Resoldre dubtes respecte la gestió de les mesures i possibles casuístiques habituals en la implantació de les mateixes.

#### Destinataris

Conjunt de treballadors i treballadores del CCCB

#### Programa

##### **1) L'ètica i integritat pública, el frau, la corrupció i el doble finançament**

Definició dels conceptes d'acord amb el que preveu la normativa.

Possible impacte de conductes que puguin conduir a aquestes casuístiques per la institució, fent especial èmfasi no només a les conseqüències que pot tenir per a les persones treballadores sinó també per a l'organització

##### **2) El conflicte d'interès**

Definició del concepte de conflicte d'interès i les seves tipologies

Gestió i identificació de conflictes d'interès en la gestió de recursos públics.

Possible impacte de conductes que puguin conduir a aquestes casuístiques per la institució.

##### **3) Pla de mesures antifrau**

Aplicació concreta dels instruments del Sistema d'Integritat Institucional, incloent la distribució de responsabilitats i seguiment.

Resolució de dubtes.

##### **4) Casos pràctics**

Presentació i treball sobre casos que contribueixin a la identificació de situacions que convidin a l'aplicació d'instruments establerts al Sistema d'Integritat Institucional.