



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECALLS

Exp.: X2023000958

PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L' AJUNTAMENT DE VILADECALLS

1. INTRODUCCIÓ

OBJECTE DEL PLA
GLOSSARI D' ABREVIATURES I SIGLES

2. ÀMBIT D'APLICACIÓ I COMPOSICIÓ

ÀMBIT D' APLICACIÓ
ESTRUCTURA ORGANITZATIVA
COMPOSICIÓ DE LA UNITAT ANTIFRAU
COMPOSICIÓ DEL/DELS COMITÈS D'AVALUACIÓ

3. DURADA DEL PLA. SEGUIMENT, ACTUALITZACIÓ I COMUNICACIÓ

SEGUIMENT I AVALUACIÓ
ACTUALITZACIÓ DE PROCEDIMENTS
COMUNICACIÓ I DIFUSIÓ D' ACTUALITZACIONS O CANVIS

4. CONCEPTES

CONFLICTE D' INTERESSOS
FRAU
CORRUPCIÓ
CICLE ANTIFRAU
BANDERES VERMELLES
MATRIU DE RISCOS

5. AJUTS D'ESTAT I DOBLE FINANÇAMENT (ANNEX 5.6)

APLICACIÓ DE LA NORMATIVA
AUTOAVALUACIÓ
DECLARACIÓ DE GESTIÓ EN LA SOL· LICITUD DE PAGAMENT
GESTIÓ I CONTROL INTERN

6. REFERÈNCIA I CONTEXT NORMATIU

NORMATIVA EUROPEA I ESTATAL



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

NORMATIVA AUTONÒMICA
NORMATIVA LOCAL

ANNEX 1.- CODI ÈTIC I DE CONDUCTA

ANNEX 2.- DECLARACIÓ INSTITUCIONAL

ANNEX 3.- MESURES SELECCIONADES

ANNEX 4.- BANDERES VERMELLES

ANNEX 5.- TEST D' AUTOAVALUACIÓ I RISC

1. TEST D'ASPECTES ESSENCIALS
2. TEST DE CONTROL DE GESTIÓ
3. TEST DE FITES I OBJECTIUS
4. TEST DE DANYS MEDIAMBIENTALS
5. TEST DE CONFLICTE D'INTERESSOS I DE PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ
6. TEST COMPATIBILITAT RÈGIM D'AJUTS D'ESTAT I EVITAR DOBLE FINANÇAMENT
7. ESTIMACIÓ DEL RISC
8. INFORME D'AUTOAVALUACIÓ

ANNEX 6.- REFERÈNCIES PRINCIPIS I CRITERIS DE GESTIÓ

1. REFERÈNCIA GESTIÓ DE FITES I OBJECTIUS
2. REFERÈNCIA ANÀLISI DE RISC SOBRE IMPACTES MEDIAMBIENTALS NO DESITJATS (DNSH)
3. REFERÈNCIA SOBRE AJUTS D'ESTAT I DOBLE FINANÇAMENT EN EL MARC DEL PRTR

ANNEX 7.- MODELS DE DECLARACIÓ

- A. ABSÈNCIA DE CONFLICTE D' INTERÈS
- B. DECLARACIÓ DE CESSIÓ I TRACTAMENT DE DADES EN RELACIÓ AMB L'EXECUCIÓ D'ACTUACIONS DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA (PRTR)
- C. DECLARACIÓ DE COMPROMÍS EN RELACIÓ AMB L'EXECUCIÓ D'ACTUACIONS DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA (PRTR)

ANNEX 8.- MODELS DE VERIFICACIÓ

1. VERIFICACIÓ EN MATÈRIA DE CONTRACTACIÓ
2. VERIFICACIÓ DEL COMPLIMENT DE MESURES

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

1. INTRODUCCIÓ

Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Com indica el Reial decret llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de l'Administració Pública i per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, després de la declaració per l'Organització Mundial de la Salut de la pandèmia internacional provocada per la COVID-19 i la ràpida propagació d'aquesta malaltia, tant en l'àmbit nacional com internacional, els Estats membres de la Unió Europea van adoptar amb rapidesa mesures coordinades d'emergència per protegir la salut de la ciutadania i evitar el col·lapse de l'economia.

Aquestes mesures destinades a actuar sobre els factors que incideixen en la propagació, i que s'estan estenent en el temps, estan tenint un dràstic impacte econòmic i social en el conjunt dels països de la Unió Europea, motivant la necessitat de reaccionar de forma ràpida i d'adoptar mesures urgents i contundents amb l'objectiu d'esmoreir l'impacte d'aquesta crisi sense precedents, i impulsar la prompta recuperació econòmica, assentant les bases del creixement de les pròximes dècades.

El Consell Europeu del 21 de juliol de 2020, conscient de la necessitat en aquest moment històric d'un esforç sense precedents i d'un plantejament innovador que impulsin la convergència, la resiliència i la transformació a la Unió Europea, va acordar un paquet de mesures de gran abast.

Aquestes mesures encara el futur marc financer plurianual (MFP) per a 2021-2027 reforçat i la posada en marxa d'un Instrument Europeu de Recuperació («Next Generation EU»).

Aquest Instrument Europeu de Recuperació, es basa en tres pilars:

1. L'adopció d'instruments per donar suport als esforços dels Estats membres per recuperar-se, reparar els danys i sortir reforçats de la crisi.





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

2. L'adopció de mesures per impulsar la inversió privada i donar suport a les empreses en dificultats.
3. El reforç dels programes clau de la Unió Europea per extreure els ensenyaments de la crisi, fer que el mercat únic sigui més fort i resiliència i accelerar la doble transició ecològica i digital.

Per la seva banda, l'article 3 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021 pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, disposa que l'àmbit d'aplicació del Mecanisme inclourà àmbits d'actuació d'importància europea estructurats en sis pilars, a saber:

- a) transició ecològica;
- b) transformació digital;
- c) creixement intel·ligent, sostenible i integrador, que inclogui la cohesió econòmica, l'ocupació, la productivitat, la competitivitat, la recerca, el desenvolupament i la innovació, i un mercat interior que funcioni correctament amb pimes sòlides;
- d) cohesió social i territorial;
- e) salut i resiliència econòmica, social i institucional, per tal, entre d'altres, d'augmentar la preparació i capacitat de reacció davant les crisis; y
- f) polítiques per a la propera generació, la infància i la joventut, com ara l'educació i el desenvolupament de capacitats.

En consonància amb els sis pilars, la coherència i les sinergies que generen, i en el context de la crisi de la COVID-19, l'objectiu general del Mecanisme serà fomentar la cohesió econòmica, social i territorial de la Unió millorant la resiliència, la preparació enfront de les crisis, la capacitat d'ajust i el potencial de creixement dels Estats membres, mitigant l'impacte social i econòmic d'aquesta crisi, en particular en les dones, contribuint a l'aplicació del pilar europeu de drets socials, donant suport a la transició ecològica, contribuint a la consecució dels objectius climàtics de la Unió per al 2030 establerts a l'article 2 del Reglament (UE) 2018/1999 i complint l'objectiu de neutralitat climàtica de la UE per al 2050 i de transició digital,



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

contribuint així al procés de convergència econòmica i social a l'alça, a la restauració i a la promoció del creixement sostenible i la integració de les economies de la Unió, fomentant la creació d'ocupació de qualitat, i contribuint a l'autonomia estratègica de la Unió juntament amb una economia oberta i generant valor afegit europeu (art. 4.1 Reglament (UE) 2021/241).

Per assolir aquest objectiu general, l' objectiu específic del Mecanisme serà proporcionar als Estats membres ajuda financera perquè assoleixin les fites i objectius de les reformes i inversions establerts en els seus plans de recuperació i resiliència. Es perseguirà aquest objectiu específic en estreta i transparent cooperació amb els Estats membres en qüestió (art. 4.2 Reglament (UE) 2021/241).

Per la seva banda, 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, estableix l'obligació de tota entitat, decisora o executora, que participi en l'execució de les mesures del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència de disposar d'un «Pla de mesures antifrau» que li permeti garantir i declarar que, en el seu respectiu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos (art.6.1 Ordre HFP/1030/2021).

A més, aquest pla antifrau s' ha d' aprovar en un termini inferior a 90 dies des de l' entrada en vigor de l' Ordre o, si s' escau, des que es tingui coneixement de la participació en l' execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Aquest Pla de mesures antifrau contempla també el procediment a seguir per al tractament dels possibles conflictes d' interès, tenint en compte que, si bé l' existència d' un possible conflicte d' interès no determina necessàriament l' existència de frau, no resoldre aquest conflicte d' interès a temps sí que podria portar a una situació de frau. Un conflicte d' interès no resolt constituïria, per tant,



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

un indicador d' un possible frau. Així, la primera de les fases en què es pot evidenciar la possible concurrència de frau, és la situació de conflicte d'interessos no resolt, és a dir, quan el/s afectat/s no s'ha/n abstingut degudament o no ha/n estat/s recusat/s, en cas que concorreguessin situacions de conflicte d'interessos o se n'hagués tingut coneixement, respectivament.

Per la qual cosa amb el present pla es pretén donar compliment a la normativa esmentada.

OBJECTE DEL PLA

Tots els PMA tenen per objecte, i aquest no és l' excepció, reduir l' aparició de frau, tant intern com extern, vinculat als subprojectes i actuacions desenvolupades en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, PRTR, i es projecta sobre tota actuació dins dels mateixos des del seu inici fins a la seva conclusió o finalització.

Per tant, és objecte d' aquest Pla concretar les mesures de control del risc de frau, amb especial èmfasi en l' àmbit d' execució dels fons MRR, en l' àmbit d' Ajuntament de Viladecavalls tenint en compte les competències en matèria de frau.

El Pla s' estableix de durada indefinida, i com a part de les mesures d' integritat global d' Ajuntament de Viladecavalls. El Pla serà revisat de forma periòdica, Anual. Aquesta revisió implicarà una comprovació de la implementació del Pla, verificant el coneixement i existència de les banderes vermelles, especialment de les mesures preventives, de detecció, correcció i execució del frau, realitzant també una nova auditoria d'autoavaluació com l'efectuada inicialment per tal d'avaluar el risc conforme al model proporcionat per l'OM 1030/2021.

L'avaluació del risc, impacte i probabilitat de risc de frau en els processos clau de l'execució (mapa de riscos) es revisarà Anual o quan s'hagi detectat algun cas de



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

frau o hi hagi canvis significatius en els procediments o en el personal, sempre d'acord i conforme a l'establert en el model de prevenció de delictes (MPD) del Codi Penal.

Així, el Pla abordarà els principals riscos de frau de manera específica, tenint en compte els quatre elements fonamentals en el cicle contra el frau:

- La prevenció
- La detecció
- La correcció
- La persecució

Aquest Pla de mesures antifrau contempla també el procediment a seguir per al tractament dels possibles conflictes d'interès, tenint en compte que, si bé l'existència d'un possible conflicte d'interès no determina necessàriament l'existència de frau, no resolde aquest conflicte d'interès a temps sí que podria portar a una situació de frau. Un conflicte d'interès no resolt constituiria, per tant, un indicador d'un possible frau. Així, la primera de les fases en què es pot evidenciar la possible concurrència de frau, és la situació de conflicte d'interessos no resolt, és a dir, quan el/s afectat/s no s'ha/n abstingut degudament o no ha/n estat/s recusat/s, en cas que concorreguessin situacions de conflicte d'interessos o se n'hagués tingut coneixement, respectivament.

D'acord amb això, el PMA d'Ajuntament de Viladecavalls assegurarà que totes les parts interessades compreguin perfectament les seves responsabilitats i obligacions, i que es transmeti el missatge, dins i fora de l'organisme en qüestió, a tots els beneficiaris potencials que aquest ha adoptat un plantejament coordinat per combatre el frau.

La combinació d'una avaluació del risc de frau, mesures adequades de prevenció i detecció, i una investigació coordinada en el moment adequat per part de totes les



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

persones implicades de l' Ajuntament de Viladecavalls, reduirà considerablement el risc de frau i constituirà a més un important mètode dissuasiu.

En funció de les especificacions de l' article 6.5 de l' OM de Gestió, el present Pla de mesures antifrau conté els requisits mínims següents:

Ha d'estructurar les mesures antifrau de manera proporcionada al voltant dels quatre elements clau del "cicle antifrau": prevenció, detecció, correcció i persecució.

Cal preveure la realització d'una avaluació del risc, impacte i probabilitat de risc de frau en els processos clau de l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i la seva revisió periòdica, biennal o anual segons el risc de frau i, en tot cas, quan s'hagi detectat algun cas de frau o hi hagi canvis significatius en els procediments o en el personal (mapa de riscos).

S' han de definir mesures preventives adequades i proporcionades, ajustades a les situacions concretes, per reduir el risc residual de frau a un nivell acceptable.

Cal preveure l' existència de mesures de detecció ajustades als senyals d' alerta i definir el procediment per a la seva aplicació efectiva.

Definició de les mesures correctives pertinents quan es detecta un cas sospitós de frau, amb mecanismes clars de comunicació de les sospites de frau.

Procedir a l' establiment de processos adequats per al seguiment dels casos sospitosos de frau i la corresponent recuperació dels Fons de la UE gastats fraudulentament. del Mecanisme de Recuperació i Resiliència usat fraudulentament.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Definició dels procediments de seguiment per revisar els processos, procediments i controls relacionats amb el frau efectiu o potencial, que es transmeten a la corresponent revisió de l'avaluació del risc de frau.

Definir procediments relatius a la prevenció i correcció de situacions de conflictes d'interès conforme al que estableixen els apartats 1 i 2 de l'article 61 del Reglament Financer de la UE. En particular, resultarà obligatòria la subscripció d'una **Declaració d' Absència d' Interès** per als qui participin en els procediments d'execució del PRTR, la comunicació al superior jeràrquic de l'existència de qualsevol potencial conflicte d'interessos i l'adopció per aquest de la decisió que, en cada cas, correspongui.

El present Pla de Mesures Antifrau està subjecte a la Directiva (UE) 2017/1371, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió, el Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (en endavant, Reglament Financer de la UE), així com a la Llei 11/2021, de 9 de juliol, de mesures de prevenció i lluita contra el frau fiscal.

Així mateix, s'ha tingut especialment consideració les orientacions elaborades per l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF) denotant-se els següents documents: "*Detecció de documents falsificats en l'àmbit de les accions estructurals*"; "*Detecció de conflictes d'interessos en els procediments de contractació pública en el marc de les accions estructurals*"; "*Recopilació de casos anònims: accions estructurals*", la nota informativa sobre els indicadors de frau al FEDER, al FSE i al FC (COCOF 09/003/00 del 18 de febrer de 2009).

Finalment, per a l'elaboració del Pla, s'ha pres com a referència tant la "*Guidance Noti on fraud risk assessment for 2014-2020*" en la qual es desenvolupen mesures



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

efectives i proporcionades contra el risc aplicant l'article 125.4 c) del Reglament (UE) 1303/2013 del Parlament Europeu i del Consell, de 17 de desembre de 2013; com la "Comunicació de la Comissió (2021/C 21/01) d'orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflicte d'interessos conforme al Reglament Financer".

GLOSSARI D' ABREVIATURES I SIGLES

Les abreviatures i sigles més utilitzades al llarg del document:

- AGE: Administració General de l' Estat
- Art.: article
- BDNS: Base de Dades Nacional de Subvencions
- CI: Conflicte d' interès
- DACI: Declaració d' Absència de Conflicte d' Interès
- Euratom: Comunitat Europea de l' Energia Atòmica
- EU: Unió Europea
- IGAE: Intervenció General de l' Administració de l' Estat
- LCSP: Llei de Contractes del Sector Públic
- LO: Llei Orgànica
- OLAF: Oficina Europea de Lluita Contra el Fraud
- OM: Ordre Ministerial
- MRR: Mecanisme de Recuperació i Resiliència
- NGEU: Next Generation Unió Europea

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

- PIF: Protecció dels interessos financers de la Unió (Directiva (UE) 2017/1371, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió)
- PMA: Pla de Mesures Antifrau
- PNR: Programes Nacionals de Reforma
- PRTR: Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència
- RD: Reial Decret
- SNCA: Servei Nacional de Coordinació Antifrau
- TFUE: Tractat de Funcionament de la Unió Europea
- UE: Unió Europea

2. ÀMBIT D' APLICACIÓ I COMPOSICIÓ
ÀMBIT D' APLICACIÓ

El present pla antifrau s'aplica a l'Entitat Local Ajuntament de Viladecavalls i als seus ens dependents amb pressupost limitatiu, això és:

Local



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA

L'estructura organitzativa de la Corporació Local Ajuntament de Viladecavalls que està relacionada amb l' aprovació i seguiment del pla antifrau i control de la gestió és la següent:

Ajuntament

COMPOSICIÓ DE LA UNITAT ANTIFRAU

La Unitat Antifrau de l' Ajuntament de Viladecavalls, estarà constituïda per:

David Berenguer Priego - Gerent

Jessica Vazquez Sanchez - Interventora

Laura Valenzuela Cano - Cap de serveis Jurídics

Jordi Pino Pruna - Secretari



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

3. DURADA DEL PLA. SEGUIMENT, ACTUALITZACIÓ I COMUNICACIÓ

Aquest Pla tindrà durada indefinida, però es revisarà de forma periòdica amb caràcter anual i en tot cas, en funció dels riscos contemplat en el present pla.

SEGUIMENT I AVALUACIÓ

El seguiment i avaluació del Pla de Mesures Antifrau es realitzarà amb caràcter Anual per part del Comitè responsable, amb el col·laboració dels respectius departaments municipals, amb l'objectiu de vetllar pel seu compliment a efectes reguladors i pràctics, així com d'identificar aspectes de millora.

El seguiment i avaluació podran efectuar-se a través de les aportacions rebudes per totes les persones intervinents, departaments i òrgans gestors a través dels formularis posats a disposició i/o segons les conclusions d'auditories on s'identifiquin nous mecanismes de control necessaris.

En cas que es detecti algun risc per l'òrgan gestor o pels òrgans de control i independentment de la periodicitat anual, s'efectuarà un seguiment de les mesures incloses en el pla.

Així mateix, en el cas que es materialitzi un acte contrari a la integritat, de frau o de corrupció, l'organització ha d'analitzar els fets ocorreguts i determinar les modificacions necessàries a realitzar-se en les estructures i processos de control.





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

ACTUALITZACIÓ DE PROCEDIMENTS

Anualment s'analitzarà la necessitat d'incloure i/o actualitzar els procediments contemplats en el pla, amb l'objectiu de prevenir irregularitats.

Si s'escau, i si fos necessari, s'inclouran plans de prevenció específics per àrees, o departaments.

COMUNICACIÓ I DIFUSIÓ D'ACTUALITZACIONS O CANVIS

El Pla de Mesures Antifrau serà publicat al web d'Ajuntament de Viladecavalls i difós a tot el personal, especialment a les unitats gestores (departaments).

Es posarà l'accent principalment en la difusió de noves incorporacions o canvis derivats de la revisió del pla.

4. CONCEPTES

CONFLICTE D'INTERESSOS

L'article 61 Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer), estableix que existeix conflicte d'interessos quan els agents financers i altres persones que participen en l'execució del pressupost tant de forma directa, indirecta i compartida, així com en la gestió, inclosos els actes preparatoris, l'auditoria o el control, vegin compromès l'exercici imparcial i objectiu de les seves funcions per raons familiars, afectives, d'afinitat



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal, destacant que:

- És aplicable a totes les partides administratives i operatives en totes les Institucions de la UE i tots els mètodes de gestió.
- Cobreix qualsevol tipus d'interès personal, directe o indirecte.
- Davant de qualsevol situació que es «percebi» com un potencial conflicte d'interessos s'ha d'actuar.
- Les autoritats nacionals, de qualsevol nivell, han d'evitar i/o gestionar els potencials conflictes d'interessos.

Es consideren possibles actors implicats en el conflicte d'interessos:

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

Atenent la situació que motivaria el conflicte d'interessos, es pot distingir entre:

- Conflicte d'interessos aparent: es produeix quan els interessos privats d'un empleat públic o beneficiari són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions o obligacions, però finalment no es troba un vincle identificable i individual amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona (o una repercussió en aquests aspectes).



AJUNTAMENT DE VILADECÀVALLS

Exp.: X2023000958

- **Conflicte d' interessos potencial:** sorgeix quan un empleat públic o beneficiari té interessos privats de tal naturalesa, que podrien ser susceptibles d' ocasionar un conflicte d' interessos en el cas que haguessin d' assumir en un futur determinades responsabilitats oficials.
- **Conflicte d' interessos real:** implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d' un empleat públic o en el qual l' empleat públic té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l' acompliment dels seus deures i responsabilitats oficials. En el cas d' un beneficiari implicaria un conflicte entre les obligacions concretes en demanar l' ajut dels fons i els seus interessos privats que poden influir de manera indeguda en l' acompliment de les esmentades obligacions.

FRAU

De conformitat amb l'article 3.1 de la Directiva (UE) 2017/1371 del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol de 2017, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió a través del Dret penal -Directiva PIF-, es defineix el frau com qualsevol acció o omissió intencionada, relativa:

- A la utilització o a la presentació de declaracions o de documents falsos, inexactes o incomplets, que tinguin per efecte la percepció o la retenció indeguda de fons procedents del pressupost general de les Comunitats Europees o dels pressupostos administrats per les Comunitats Europees o pel seu compte.
- A l' incompliment d' una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte.
- Al desviament d'aquests mateixos fons amb altres finalitats diferents d'aquells per als quals van ser concedits en un principi.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Tot acte de corrupció suposa l' incompliment conscient de l' obligació d' un decisor públic que, en oberta deslleialtat amb el mandat assumit legalment o contractualment, únicament persegueix l' obtenció d' un benefici particular, al marge de la ciutadania o dels legítims interessos de tercers. Així, la corrupció pública i la corrupció en el sector privat comparteixen els següents trets identificadors:

- Qualsevol conducta corrupta implica sempre la infracció d' un deure institucional, de manera que qui es corromp transgredeix, activament o passivament, la responsabilitat inherent al càrrec que ocupa o la funció que exerceix, incomplint l' encàrrec conferit.
- Es produeix en un marc normatiu concret que li serveix de referència, ja sigui de naturalesa legal o contractual.
- Està sempre vinculada a l' expectativa d' obtenir un benefici extra-institucional, generalment econòmic, encara que també, eventualment, polític, professional o una combinació de profits de naturalesa diversa.
- Té lloc de manera subreptícia o reservada, tant en la seva execució com, si s' escau, simultàniament o successivament a l' ocultació del guany il·lícitament obtingut, la qual cosa dependrà sempre de l' estratègia utilitzada o del grau d' eficàcia de les institucions de control.

D'altra banda, cal ressenyar el concepte de sospita de frau, que d'acord amb els Criteris sobre classificació d'irregularitats afectades per un procediment penal del Servei Nacional de Coordinació Antifrau (en endavant SNCA), es defineix com *«la irregularitat que doni lloc a la incoació d'un procediment administratiu o judicial a nivell nacional per tal de determinar l'existència d'un comportament intencionat, en particular d' un frau, tal com es contempla en l' article 1, apartat 1, lletra a), del*



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Conveni relatiu a la protecció dels interessos financers de les Comunitats Europees».

A efectes del Reglament (CE, Euratom) nº 2988/95 del Consell, de 18 de desembre de 1995, relatiu a la protecció dels interessos financers de les Comunitats Europees, el terme «irregularitat» és un concepte ampli, que abasta les irregularitats comeses pels agents econòmics, ja siguin aquestes intencionades o no. Cal destacar que l'existència d'una irregularitat no sempre implica la possible existència de frau; la concurrència d'intencionalitat és un element essencial en el frau, element que no cal que es doni perquè hi hagi irregularitat.

L'article 1, apartat 2, del Reglament (CE, Euratom) nº 2988/95 defineix irregularitat com «*tota infracció d'una disposició del Dret comunitari corresponent a una acció o omissió d'un agent econòmic que tingui o tindria per efecte perjudicar el pressupost general de les Comunitats o els pressupostos administrats per aquestes, bé sigui mitjançant la disminució o la supressió d'ingressos procedents de recursos propis percebuts directament per compte de les Comunitats, bé mitjançant una despesa indeguda*».

CORRUPCIÓ

D'acord amb l'article 4 de la Directiva PIF, relatiu a altres infraccions penals que afecten els interessos financers de la Unió, es distingeixen els conceptes relatius a la corrupció següents:

- Corrupció passiva: s'entendrà per corrupció passiva l'acció d'un funcionari que, directament o a través d'un intermediari, demani o rebi avantatges de qualsevol tipus, per a ell o per a tercers, o accepti la promesa d'un avantatge, a fi que actuï, o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

o en l' exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.

- Corrupció activa: s' entendrà per corrupció activa l' acció de tota persona que prometi, ofereixi o concedeixi, directament o a través d' un intermediari, un avantatge de qualsevol tipus a un funcionari, per a ell o per a un tercer, a fi que actuï, o s' abstingui d' actuar, d' acord amb el seu deure o en l' exercici de les seves funcions de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.
- Malversació: s' entendrà per malversació l' acte intencionat realitzat per qualsevol funcionari a qui s' hagi encomanat directament o indirectament la gestió de fons o actius, de comprometre o desemborsar fons, o apropiar-se o utilitzar actius de forma contrària als fins per als quals estaven previstos i que perjudiqui de qualsevol manera els interessos financers de la Unió.

CICLE ANTIFRAU

Mesures de PREVENCIÓ

Prevenició del conflicte d' interessos

Les mesures relacionades amb la prevenició del conflicte d' interessos que s' implementen són:

1. Comunicació i informació al personal de l' entitat sobre les diferents modalitats de conflicte d' interès i de les formes d' evitar-ho.

S' haurà de comunicar a tot el personal i autoritats d' Ajuntament de Viladecavalls sobre les diferents modalitats de conflictes d' interès, així com les maneres d' evitar-ho.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Un cop s' ha informat sobre els diferents tipus de conflicte d' interès, s' ha d' identificar les persones que en poguessin ser objecte:

- Els membres del personal de l' òrgan de contractació, el personal dels proveïdors de serveis de contractació pública i d' altres proveïdors de serveis que estiguin directament implicats en l' execució del procediment de contractació pública.
- L' òrgan de contractació i els membres dels organismes de presa de decisions d' aquesta autoritat que, encara que no estiguin necessàriament implicats de manera directa en el procediment de contractació pública, poden, no obstant això, influir en el resultat.

2. Emplenament d'una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Formalització per totes les autoritats i personal, intervinents en la gestió i execució de projectes i subprojectes i actuacions finançades per MRR.

Hauran de signar aquesta declaració: el responsable de l'òrgan de contractació/concessió de subvenció, el personal que redacti els documents de licitació/bases i/o convocatòries, els experts que avaluin les sol·licituds/ofertes/propostes, els membres dels comitès d'avaluació de sol·licituds/ofertes/propostes i altres òrgans col·legiats del procediment.

En cas de contractacions menors i encàrrecs a mitjans propis, serà emplenada pel titular de la unitat impulsora de l' expedient.

Igualment, s' exigirà l' emplenament de la DACI als beneficiaris que, dins dels requisits de concessió de l' ajut, hagin de dur a terme activitats que presentin un conflicte d' interessos potencial.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

3. Comprovació i encreuament de dades

Es comprovarà la informació a través de bases de dades dels registres mercantils, bases de dades d'organismes nacionals i de la UE, expedients dels empleats (tenint en compte les normes de protecció de dades) o a través de la utilització d'eines de prospecció de dades («data mining») o de puntuació de riscos (ARACHNE).

4. Aplicació de normativa

S'aplicarà de manera estricta de la normativa interna local corresponent, en particular, l'article 53 del Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic -TREBEP-, relatiu als Principis ètics, l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic -LRJSP-, relatiu a l'abstenció, i la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

Prevenició del frau i la corrupció

Les mesures preventives en relació amb el frau i la corrupció consisteixen en:

1. Desenvolupament d'una cultura ètica

Basada alguns aspectes com poden ser, el foment de valors com la integritat, objectivitat, rendició de comptes i honradesa, i l'establiment d'un codi de conducta davant el frau que pugui incloure aspectes com: el conflicte d'interès, obsequis, confidencialitat, vies de denúncia (bústies de denúncies i/o enllaç al canal de denúncies del SNCA), etc.

La finalitat d'aquest Codi Ètic en relació al Pla de Mesures Antifrau serà especialment la de dissuadir possibles defraudadors i assolir el màxim compromís



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

possible de les autoritats i el personal d' Ajuntament de Viladecavalls per combatre el frau, així com fomentar la integritat, l' objectivitat, la rendició de comptes i l' honradesa, en tots els nivells i per tant aconseguir la integritat institucional, apostant per un govern obert, honest i eficient que fomenti les bones pràctiques i l'observació dels estàndards més alts i exigibles de conducta.

El Codi ètic es troba recollit en l' Annex I d' aquest document.

En els plecs de clàusules administratives particulars, s' hauran de reflectir les obligacions dels contractistes en relació amb el compliment d' aquests principis ètics i regles de conducta, així com les conseqüències del seu incompliment.

S' haurà d' incloure la clàusula següent:

«CLÀUSULA XX.- COMPLIMENT DE PRINCIPIS ÈTICS I REGLES DE CONDUCTA PELS CONTRACTISTES

XX.1.- De conformitat amb el que estableix l'article 55.5 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, amb el Codi Ètic i de conducta de l'Ajuntament de Viladecavalls, aprovat pel Plenari del Consell Municipal de fecha____, els contractistes hauran de donar compliment als principis ètics i regles de conducta que es determinen a continuació:

- La seva actuació s' haurà de subjectar, en tot moment, al que disposa la Constitució, l' Estatut d' autonomia de Catalunya, les lleis, els reglaments i les normes que resultin d' aplicació.
- Adoptar una conducta èticament exemplar, abstenir-se de fomentar, proposar, promoure o dur a terme qualsevol tipus de pràctica corrupta, tant en relació al que el Codi Penal refereix com a corrupció com també en relació a actuacions èticament reproposables, posar en coneixement dels òrgans competents qualsevol manifestació d' aquestes pràctiques que, al seu judici,



AJUNTAMENT DE VILADECALLS

Exp.: X2023000958

estigui present o pugui afectar el procediment o la relació contractual i no realitzar qualsevol altra acció que pugui vulnerar els principis d' igualtat d' oportunitats i de lliure concurrència.

- Observar els principis, normes i cànons ètics propis de les activitats, oficis i/o professions corresponents a les prestacions objecte del contracte.

- No realitzar accions que posin en risc l' interès públic en relació a l' àmbit del contracte o de les prestacions contractades.

- Denunciar, durant l' execució del contracte, les situacions irregulars que es puguin presentar en el procés de contractació.

- Comunicar immediatament a l' òrgan de contractació les possibles situacions de conflicte d' interessos, entès com qualsevol situació en la qual els membres del personal del poder adjudicador o d' un proveïdor de serveis de contractació que actuï en nom del poder adjudicador que participin en el desenvolupament del procediment de contractació o puguin influir en el resultat d' aquest procediment tinguin, directament o indirectament, un interès financer, econòmic o personal que pogués semblar que compromet la seva imparcialitat i independència en el context del procediment de contractació. I tenint en compte també les previsions que es contenen respecte del conflicte d'interessos a la LCSP i la Directiva 2014/24/UE.

- No demanar, directament o indirectament, que un càrrec o empleat públic influeixi en l' adjudicació, continuació o manteniment del contracte en interès propi o de tercers.

- No oferir ni facilitar a càrrecs o empleats públics avantatges personals o materials, ni per a ells mateixos ni per a terceres persones, amb independència del vincle personal o professional que puguin o no tenir, i a



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

persones que participin o que puguin influir en els procediments de contractació.

- Respectar els principis de lliure mercat i de concurrència competitiva i abstenir-se de realitzar conductes que tinguin per objecte o puguin produir l'efecte d'impedir, restringir o falsejar la competència, com per exemple els comportaments col·locaris o de competència fraudulenta (ofertes de resguard, eliminació d'ofertes, assignació de mercats, rotació d'ofertes, etc.). Així mateix, denunciar qualsevol acte o conducta adreçats a aquelles finalitats i relacionats amb la licitació o el contracte dels quals tingués coneixement.
- No utilitzar informació confidencial, coneguda mitjançant la licitació o l'execució del contracte, per obtenir, directament o indirectament, un avantatge o benefici de qualsevol tipus en interès propi.
- No intentar influir indegudament en el procés de presa de decisions del poder adjudicador, obtenir informació confidencial que pugui conferir-li avantatges indeguts en el procediment de contractació o proporcionar negligentment informació enganyosa que pugui tenir una influència important en les decisions relatives a l'exclusió, selecció o adjudicació".
- Col·laborar amb l'òrgan de contractació en les actuacions que aquest realitzi per al seguiment i/o l'avaluació del compliment del contracte, particularment facilitant la informació que li sigui sol·licitada per a aquestes finalitats.
- Complir les obligacions de facilitar informació que la legislació de transparència i els contractes del sector públic imposen als adjudicataris en relació amb l'Administració o administracions de referència, sens perjudici del compliment de les obligacions de transparència que els corresponguin de forma directa per previsió legal.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Denunciar els actes dels quals tingui coneixement i que puguin comportar una infracció de les obligacions anteriors.
- Adoptar les mesures adequades per assegurar que la prestació objecte del present contracte s'executa amb el nivell de qualitat necessari i donant compliment a la normativa aplicable.
- Seguir altres regles de conducta que en el seu moment pugui acordar l'Ajuntament de Viladecavalls.

XX.2.- El Codi Ètic referenciat a l'apartat anterior es troba disponible a través del següent enllaç web:

http://_____

XX.3.- En el supòsit que el contractista incompleixi algun dels principis o regles establerts en aquesta clàusula, l'Ajuntament de Viladecavalls procedirà a advertir prèviament al contractista que cessi immediatament en el seu incompliment amb imposició de la penalització establerta per aquesta causa al Contracte per cada incompliment. En cas de persistir en el mateix incompliment, l'ajuntament podrà procedir a la resolució del Contracte per culpa del contractista.»

2. Formació i conscienciació.

L'Annex III.C de l'OM 1030/2021 estableix que: «*Les accions formatives, que s'han d'adreçar a tots els nivells jeràrquics, inclourien reunions, seminaris, grups de treball, etc. que fomentin l'adquisició i transferència de coneixements. Se centren en la identificació i avaluació de riscos, establiment de controls específics, actuació en cas de detecció de frau, casos pràctics de referència, etc.*»

Es promourà la participació en jornades, tallers i/o cursos formatius sobre les polítiques de lluita contra el frau tant teòrics com pràctics, adreçats a les autoritats i



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

tot el personal que intervinguin en la gestió i execució d'actuacions finançades amb el Mecanisme de Recuperació i Resiliència.

Tot el personal, incloent qualsevol persona de nova incorporació, rebrà formació quant a les conductes ètiques, de lluita contra la corrupció, el conflicte d' interessos i el frau en funció de la seva responsabilitat dins de l' administració.

El contingut de totes les actuacions formatives es divulgarà a tot el personal d 'Ajuntament de Viladecavalls en posició de detectar o estar exposats a les situacions de conflicte d' interessos, frau i corrupció.

S'han preparat materials formatius per dur a terme jornades de formació en matèria de Fons Next Generation, així com sobre els principals continguts dels Plans de Mesures Antifrau. D'acord amb tot això, els directors/es de l'Ajuntament de Viladecavalls rebran periòdicament formació en matèria de lideratge ètic i en les polítiques d'integritat institucional.

3. Implicació de les autoritats de l' organització

Les autoritats hauran de:

- Manifestar un compromís ferm contra el frau i comunicat amb claredat, que impliqui una tolerància zero davant el frau.
- Desenvolupar plantejament proactiu, estructurat, específic i eficaç en la presa de decisions per gestionar risc de frau.
- Elaborar un pla d' actuacions contra el frau que transmeti dins i fora de l' organització la seva postura oficial respecte al frau i la corrupció.

Ajuntament de Viladecavalls ha subscrit una Declaració Institucional de lluita contra el frau que serà publicada al seu web institucional. L' aprovació d' aquest Pla comporta la subscripció de l' esmentada Declaració com a obligatòria i com a partida inicial del propi pla.





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Totes les autoritats i personal que intervinguin en la gestió, execució i actuacions finançades amb el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, complimentaran la declaració institucional relativa a la manifestació clara i contundent que Ajuntament de Viladecavalls es compromet a aconseguir els més alts estàndards ètics en la lluita contra el frau.

La declaració es troba recollida en l' Annex II del present document.

4. Repartiment clar i segregat de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament, evidenciant-se aquesta separació de forma clara.
5. Mecanismes d' avaluació del risc.

Es tracta d' avaluar el risc per a totes les mesures gestionades, deixant-ne evidència, a la recerca de les parts del procés més susceptibles de patir frau, i controlar-les especialment, sobre la base següent:

- Identificació de mesures que són més susceptibles del frau, com poden ser aquelles amb alta intensitat, alt pressupost, molts requisits a justificar pel sol·licitant, controls complexos, etc.
- Identificació de possibles conflictes d' interessos.
- Resultats de treballs previs d' auditories internes.
- Resultats d' auditories de la Comissió Europea o del Tribunal de Comptes Europeu, si s' escau.
- Casos de frau detectats amb anterioritat.

El sistema d' avaluació dels riscos utilitzat per Ajuntament de Viladecavalls es concreta en l' apartat MATRIU DE RISCOS d' aquest PMA.

6. Gestió i control intern



AJUNTAMENT DE VILADECALLS

Exp.: X2023000958

Sistema de control intern eficaç, adequadament dissenyat i gestionat, amb controls que se centrin a pal·liar amb eficàcia els riscos que s'identifiquin.

Tots els departaments i àrees d'Ajuntament de Viladecavalls que gestionin projectes dels PRTR i/o que duguin a terme actuacions de control intern com supervisió, comprovació i seguiment dissenyades per executar-se com una resposta proporcionada i enfocada a pal·liar amb eficàcia els riscos que s'hagin identificat en l'avaluació de riscos, han de conèixer i complir els protocols que contenen el present document de Pla de Mesures Antifrau.

Per poder complir el contingut del present document, és essencial el seu coneixement i l'estructura que s'ha previst i per això és essencial el coneixement dels protocols establerts i les formes de poder informar de situacions que es considerin irregulars sense haver de patir, per cap concepte ni situació, represàlia o actuació contra els seus interessos.

El control intern comporta que de forma periòdica es durà a terme en funció del nivell de risc detectat en l'avaluació, un sistema de checking o d'autoavaluació per disposar d'informació el més recent i acurada possible sobre l'estat dels riscos detectats.

Les actuacions de comprovació de la gestió se centraran en els riscos i es realitzaran de manera periòdica d'acord amb les orientacions de la Comissió Europea i les de caràcter nacional i autonòmic sobre els indicadors de frau.

Dins del control intern, es tindran en compte les actuacions de major risc que pot dur a terme qualsevol persona física o jurídica intervinent en la mesura.

7. Anàlisi de dades



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Dins dels límits de la legislació relativa a la protecció de dades (d'aquí la importància que tots els contractistes, subcontractistes i beneficiaris o finalistes de fons signin degudament en tots els expedients el document de protecció de dades), encreuament de dades amb altres organismes públics o privats del sector que permetin detectar possibles situacions d'alt risc fins i tot abans de la concessió dels fons.

En relació amb els contractes finançats amb fons del PRTR

Seguint els criteris establerts en la Instrucció de 23 de desembre de 2021 de la Junta Consultiva de Contractació Pública de l'Estat sobre aspectes a incorporar en els expedients i en els plecs rectors dels contractes que s'hagin de finançar amb fons procedents del pla de recuperació, transformació i resiliència, resulten obligatòries per a tots els òrgans de contractació del sector públic en els contractes finançats amb fons procedents del PRTR, actuacions següents:

- L'òrgan de contractació haurà de definir i planificar correctament les condicions sota les quals tindrà lloc la selecció del contractista i l'execució del contracte públic.
- Resulta necessari assegurar-se que els principis aplicables al PRTR es compleixen adequadament en la seva actuació mitjançant la corresponent definició i autoavaluació.

Quan qualsevol de les activitats finançades amb fons del PRTR es realitzi a través de la figura d'un contracte públic li resulten d'aplicació, a més de les normes generals sobre contractació pública, els principis de gestió específics del Pla, i concretament els següents:



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- o Concepte de fita i objectiu, així com els criteris per al seu seguiment i acreditació del resultat.
- o Etiquetatge verd i etiquetatge digital.
- o Anàlisi de risc en relació amb possibles impactes negatius significatius en el medi ambient (*Do no significant harm*, DNSH), seguiment i verificació de resultat sobre l'avaluació inicial.
- o Reforç de mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès.
- o Compatibilitat del règim d'ajuts d'Estat i prevenció del doble finançament.
- o Identificació del perceptor final dels fons, sigui com a beneficiari dels ajuts, o adjudicatari d'un contracte o subcontractista.
- o Comunicació.

És responsabilitat de les entitats que liciten contractes públics finançats amb fons del PRTR assegurar-se que aquests principis es compleixen adequadament en la seva actuació mitjançant la corresponent definició i autoavaluació. Amb aquesta finalitat han d'adoptar les iniciatives necessàries per garantir l'adequació dels procediments i realitzar les tasques d'autoavaluació que els corresponguin conforme a la norma.

Aquestes funcions es plasmen en totes les fases del contracte públic, tenint en compte el règim transitori i els terminis d'implementació de determinades accions contingudes en les Ordres HFP/1030/2021 i HFP/1031/2021.

- Resulta obligat realitzar una avaluació del risc de frau, corrupció o conflicte d'interès aplicada al contracte públic en qüestió.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Amb aquesta finalitat, els òrgans de contractació hauran de realitzar les següents activitats, sempre en la fase de preparació del contracte:

- o L'emplenament de la Declaració d'Absència de conflicte d'Interessos (DACI).

Aquesta obligació s'imposa en les diferents fases del contracte a tots els intervinents en el mateix i, d'una manera especial al titular o titulars de l'òrgan de contractació, als que participin en la redacció dels plecs del contracte (tant el de clàusules administratives particulars com el de prescripcions tècniques), als membres de les meses o juntes de contractació, als membres del comitè d'experts o als tècnics que elaborin els informes de valoració en el si del contracte.

En el cas d'òrgans col·legiats com el comitè d'experts, la mesa o la junta de contractació aquesta declaració es realitzarà, per una sola vegada per a cada licitació, a l'inici de la primera reunió i es deixarà constància en l'acta.

També resulta imprescindible que el contractista presenti la declaració, la qual en el seu cas s'ha d'aportar en el mateix moment de la formalització del contracte o immediatament després. Igualment s'haurà de presentar per tots els subcontractistes.

- o Acreditar la disponibilitat d'un procediment per abordar conflictes d'interessos i frau que compregui les mesures de prevenció, detecció, correcció i persecució apropiades.
- Tot i que aquestes mesures s'incorporen al pla antifrau, la seva existència s'haurà de documentar en l'expedient de contractació. Es recorda que aquestes mesures són obligatòries a mesura que s'aprovin els corresponents Plans de mesures antifrau, conforme a l'assenyalat a l'article 6.5 de l'Ordre HFP/1030/2021.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

S'inclou un model de verificació d'actuacions en contractes públics finançats amb fons procedents del PRTR, conforme a l'esmentada Instrucció de 23 de desembre de 2021 de la Junta Consultiva de Contractació Pública de l'Estat (JCCPE) sobre aspectes a incorporar en els expedients i en els plecs rectors dels contractes que s'hagin de finançar amb fons procedents del PRTR. S' haurà de verificar el seu compliment durant la gestió de projectes en matèria de contractació, conforme al model recollit a l'Annex 8.

Mesures de DETECCIÓ

Detecció del conflicte d' interessos

Detectat un conflicte d' interès existent, es realitzaran les actuacions següents:

1. Comunicació de potencial existència de conflicte d' interessos.

La situació que pogués suposar l' existència d' un conflicte d' interès al superior jeràrquic que confirmarà per escrit si considera la seva existència. Quan es consideri que existeix un conflicte d' interessos, l' autoritat facultada per procedir als nomenaments o l' autoritat nacional pertinent vetllarà perquè la persona de què es tracti cessi tota activitat en aquest assumpte, podent adoptar qualsevol altra mesura addicional de conformitat amb el Dret aplicable.

2. Aplicació de la normativa local

Aplicació estricta de la normativa local corresponent, en particular, de l'article 24 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic -LRJSP-, relatiu a la Recusació i la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.



AJUNTAMENT DE VILADECALLS

Exp.: X2023000958

Detecció del frau i la corrupció

Les mesures de prevenció no poden proporcionar una protecció completa contra el frau, es necessiten sistemes per detectar a temps els comportaments fraudulents que escapin a la prevenció. Per tant, una bona estratègia contra el frau ha de tenir present que pot continuar havent-hi casos, per als quals cal dissenyar i executar mesures de detecció del frau.

Les eines de detecció del frau poden ser:

1. Comprovació i encreuament de dades

L'ús de bases de dades com la Base Nacional de Dades de Subvencions (BNDS), eines de prospecció de dades («data mining») o de puntuació de riscos (ARACHNE).

2. Catàleg d'indicadors

El desenvolupament d'indicadors de frau (banderes vermelles) i comunicació dels mateixos al personal en posició de detectar-los (d'utilitat per a la seva definició, els documents de l'OLAF).

En tots els expedients que es tramitin, s' inclouran la verificació del compliment de les mesures, conforme al model recollit a l'Annex 8.

3. Sistemes o mecanismes d' informació

L'establiment de mecanismes adequats i clars per informar de les possibles sospites de frau pels qui els hagin detectat.

Ajuntament de Viladecavalls ha de disposar d'una bústies d'informacions i denúncies amb mecanismes adequats i clars de notificació per informar de les possibles sospites de frau.

En la data de confecció del present Pla de Mesures Antifrau, els canals de comunicació són els següents:



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

La bústia s'ha habilitat, d'acord amb el que estableix la directiva 2019/1937 UE, per informar i comunicar l'existència d'indicis i sospites de frau, corrupció i conflictes d'interessos en el marc de l'obtenció, gestió i/o execució dels Fons europeus Next Generation a Ajuntament de Viladecavalls.

Les comunicacions, informacions i denúncies per actuacions en el marc del MRR seran tractades mitjançant un procediment específic establert en el protocol d'ús de la bústia ètica de l'Ajuntament de Viladecavalls que regula la recepció i gestió de comunicacions i denúncies i salvaguarda la confidencialitat de la informació rebuda i, si s'escau, la identitat dels informants.

Les denúncies que es rebuin en referència als PRTR o fons Next Generation o que per una raó o una altra es vinculin, seran instruïts conforme a les normes del protocol d'ús de la bústia per part de l'instructor, derivant-se totes elles a diligències reservades, conforme a l'OM 1030/2021 i es donarà compte de forma reservada i secreta a la unitat ètica col·legiada, formada com a mínim per l'òrgan de control, la directora de serveis jurídics i la directora de control i qualitat gestió, perquè analitzin i en realitzin una valoració i, si escau, una proposta de resolució dels fets, que en el termini improrrogable de 72 hores haurà de trametre de forma fefaent el Comitè Antifrau de l'executora Ajuntament, perquè aquesta i conforme als seus protocols prengui les decisions que corresponguin.

El sistema de comunicació conté, a més, i així s'ha d'establir, en què qualsevol persona que consideri l'existència de frau, corrupció o conflicte d'interessos o manca d'ètica en la gestió d'Ajuntament de Viladecavalls, en especial en la gestió dels Fons Next Generation, pot comunicar denúncies de comportaments fraudulents directament amb:



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Canal públic de la IGAE: <https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/snca/Paginas/ComunicacionSNCA.aspx>
- El portal de transparència d ' Ajuntament de Viladecavalls:

Mesures de CORRECCIÓ

Correcció del frau i la corrupció

L'Annex III.C.2.b.iii de l'OM 1030/2021 assenyala que:

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

Es procedirà a:

- A. Avaluar de la incidència del frau i la seva qualificació com a sistèmic o puntual.*
- B. Retirar els projectes o la part dels projectes afectats pel frau i finançats o a finançar pel MRR.»*

Detectat un possible frau, o sospita fundada, Ajuntament de Viladecavalls procedirà a:

1. Avaluar i classificar el frau

S'avaluarà de forma immediata la incidència del frau i la seva qualificació com a sistèmic o puntual.

2. Revisió, suspensió i/o cessament d'activitat

Davant la detecció d'un frau o sospita del mateix, comportarà la suspensió immediata de l'actuació, així com la retirada dels projectes (o part d'ells) finançats o a finançar pel Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR).



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Mesures de PERSECUCIÓ

Persecució del frau i la corrupció

L'art. 6.6 OM 1030/2021, assenyala que, davant la detecció d'un possible frau o sospita del mateix, l'entitat corresponent haurà de:

1. Comunicar els fets davant d'òrgans responsables

Ajuntament de Viladecavalls comunicarà els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat decisora, o a l'entitat executora que li hagi encomanat l'execució de les actuacions, cas en el qual serà aquesta la que se'ls comunicarà a l'entitat decisora, qui comunicarà l'assumpte a l'Autoritat Responsable, la qual podrà demanar la informació addicional que consideri oportuna de cara al seu seguiment i comunicació a l'Autoritat de Control.

2. Denunciar davant autoritats públiques

Ajuntament de Viladecavalls denunciarà, si fos el cas, els fets a les Autoritats Públiques competents, al Servei Nacional de Coordinació Antifrau -SNCA-, per a la seva valoració i eventual comunicació a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude.

3. Iniciar informació reservada

Ajuntament de Viladecavalls iniciarà una informació reservada per depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari.

4. Denúncia davant la Fiscalia i tribunals competents

Ajuntament de Viladecavalls denunciarà els fets, quan sigui procedent, davant el Ministeri Fiscal i tribunals competents.

Una vegada concloua la investigació per part de les autoritats competents, o transferida a les autoritats pertinents per al seu seguiment, es revisarà exhaustivament qualsevol procés o procediment relacionat amb el frau potencial o provat, la totalitat dels expedients inclosos en aquesta operació i/o de naturalesa



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

econòmica anàloga, així com els sistemes de control intern. A més, es revisaran els informes del resultat del test d'autoavaluació relacionat amb les mesures antifrau (Annex II de l'OM).

Aquesta revisió ha de ser objectiva i autocrítica, i en cooperació amb les autoritats responsables de la investigació i en compliment de la llei, així com amb les autoritats judicials, especialment pel que fa a la conservació dels arxius en un espai segur i a les garanties de la seva transferència en cas de canvis en el personal.

Com a resultat de la revisió, s'exposaran conclusions respecte als punts febles detectats i a les lliçons apreses, amb accions clares per establir els mecanismes oportuns, responsables i terminis rigorosos.

A més, Ajuntament de Viladecavalls es compromet, col·laborant amb les autoritats competents, a exigir la recuperació dels imports indegudament percebuts per part dels beneficiaris, així com la retirada de cofinançament de tots aquells expedients en els quals s'identifiqui la incidència detectada.

Procediment per al tractament del possible conflicte d'interès

El Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (en endavant, Reglament Financer) ha reforçat les mesures de protecció dels interessos financers de la UE. Aquest reglament regula el conflicte d'interessos en el seu article 61, la redacció literal del qual és la següent:

- Els agents financers d'acord amb el capítol 4 del present títol, i altres persones, incloses les autoritats nacionals de qualsevol rang, que participin en l'execució del pressupost de forma directa, indirecta i compartida en la gestió, inclosos els actes preparatoris al respecte, l'auditoria o el control, no adoptaran cap mesura que pugui comportar un conflicte entre els seus propis interessos i els de la Unió. Adoptaran així mateix les mesures



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

oportunes per evitar un conflicte d' interessos en les funcions que estiguin sota la seva responsabilitat i per fer front a situacions que puguin ser percebudes objectivament com a conflictes d' interessos.

- Quan existeixi el risc d' un conflicte d' interessos que impliqui un membre del personal d' una autoritat nacional, la persona en qüestió remetrà l' assumpte al seu superior jeràrquic. Quan es tracti de personal al qual s' aplica l' Estatut, la persona en qüestió remetrà l' assumpte a l' ordinador corresponent per delegació. El superior jeràrquic corresponent o l' ordinador per delegació confirmarà per escrit si es considera que existeix un conflicte d' interessos. Quan es consideri que existeix un conflicte d' interessos, l' autoritat facultada per procedir als nomenaments o l' autoritat nacional pertinent vetllarà perquè la persona de què es tracti cessi tota activitat en aquest assumpte. L' ordinador per delegació que correspongui o l' autoritat nacional pertinent vetllarà perquè s' adopti qualsevol mesura addicional de conformitat amb el Dret aplicable
- Als efectes de l' apartat 1, hi ha conflicte d' interessos quan l' exercici imparcial i objectiu de les funcions dels agents financers i altres persones a què fa referència l' apartat 1 es vegi compromès per raons familiars, afectives, d' afinitat política o nacional, d' interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d' interès personal.

Tanmateix, l'article 61 del Reglament Financer 2018 no regula de forma exhaustiva el conflicte d'interessos i la forma en què s'han de tractar, sinó que només fa referència a l'adopció de mesures oportunes per evitar les situacions de conflicte d'interessos i fer-hi front.

En la seva Comunicació 2021/C 121/01 la Comissió Europea aporta Orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflicte d'interessos d'acord amb el



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Reglament Financer. Aquesta Comunicació és la que s'ha pres com a referència per a l'elaboració del present document.

Possibles actors implicats en el conflicte d'interessos seran:

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

El Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021 pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència estableix l'obligació que tenen els Estats Membres d'aplicar mesures adequades per protegir els interessos financers de la Unió i per vetllar perquè la utilització dels fons en relació amb les mesures finançades pel Mecanisme de Recuperació i Resiliència s'ajusti al Dret aplicable de la Unió i nacional, en particular pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.

Per la seva banda, 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, en abordar en el seu article 6 el Reforç de mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos, estableix l'obligatorietat de disposar d'un procediment per abordar el conflicte d'interessos i de complimentar la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interessos (DACI) en els procediments d'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

En aplicació del que disposen les normes anteriors s'ha elaborat aquest document amb la finalitat de concretar les mesures a adoptar per evitar les situacions de conflicte d'interès, i per detectar-les i gestionar-les en cas que es produeixin.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Mesures relacionades amb la prevenció del conflicte d' interessos.

- Elaboració d' un document específic en relació amb la prevenció, detecció i gestió del possible conflicte d' interès i difusió del mateix entre el personal de l' organització. El present document serà objecte de publicació a la intranet de l' organització, essent tal publicació comunicada a tot el personal de l' entitat mitjançant correu electrònic.
- Informació sobre el conflicte d' interessos.
 - o Enllaç a la Comunicació 2021/C 121/01 de la Comissió Europea "Orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflicte d'interessos d'acord amb el Reglament Financer": [https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/PDF/?uri=CELEX:52021XC0409\(01\)&from=ES](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/PDF/?uri=CELEX:52021XC0409(01)&from=ES)
 - o Codi de Conducta. S' acompanya com a Annex
 - o El conflicte d'interessos en la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic:
 - Article 64: els òrgans de contractació hauran de prendre les mesures adequades per lluitar contra el frau, el favoritisme i la corrupció, i prevenir, detectar i solucionar de manera efectiva el conflicte d' interessos que puguin sorgir en els procediments de licitació. Aquelles persones o entitats que tinguin coneixement d' un possible conflicte d' interès hauran de posar-ho immediatament en coneixement de l' òrgan de contractació.
 - Article 71. Prohibicions de contractar. No podran contractar amb les entitats previstes a l'article 3 d'aquesta Llei amb els efectes establerts a l'article 73, les persones en qui concorri alguna de les



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

circumstàncies següents: (...) g) Estar incursa la persona física o els administradors de la persona jurídica en algun dels supòsits de la Llei 3/2015, del 30 de març , reguladora de l'exercici de l'alt càrrec de l'Administració General de l'Estat o les respectives normes de les Comunitats Autònomes, de la Llei 53/1984, de 26 de desembre, d'incompatibilitats del Personal al Servei de les Administracions Públiques o tractar-se de qualsevol dels càrrecs electius regulats en la Llei Orgànica 5/1985, de 19 de juny, del Règim Electoral General, en els termes establerts en la mateixa. La prohibició arribarà a les persones jurídiques en el capital de les quals participin, en els termes i quanties establertes en la legislació esmentada, el personal i els alts càrrecs a què es refereix el paràgraf anterior, així com els càrrecs electes al servei de les mateixes. La prohibició s' estén igualment, en ambdós casos, als cònjuges, persones vinculades amb anàloga relació de convivència afectiva, ascendents i descendents, així com a parents en segon grau per consanguineïtat o afinitat de les persones a què es refereixen els paràgrafs anteriors, quan es produeixi conflicte d' interessos amb el titular de l' òrgan de contractació o els titulars dels òrgans en què s' hagués delegat la facultat per contractar o els que exerceixin substitució del primer.

- Article 336. Informes específics sobre els procediments per a l' adjudicació dels contractes. Els òrgans de contractació redactaran un informe escrit sobre cada contracte d'obres, subministraments o serveis o acord marc, subjectes a regulació harmonitzada, així com cada vegada que estableixin un sistema dinàmic d'adquisició, que



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

inclogui almenys el següent: (...) i) Si s'escau, el conflicte d'interessos detectats i les mesures preses al respecte.

o El conflicte d'interessos en la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions:

- Article 8. Principis generals (...) 3. La gestió de les subvencions a què es refereix aquesta llei es realitzarà d'acord amb els principis següents: a) Publicitat, transparència, concurrència, objectivitat, igualtat i no discriminació.
- Article 13. Requisits per obtenir la condició de beneficiari o entitat col·laboradora. (...) 2. No podran obtenir la condició de beneficiari o entitat col·laboradora de les subvencions regulades en aquesta llei les persones o entitats en qui concorri alguna de les circumstàncies següents, llevat que per la naturalesa de la subvenció s'exceptui per la seva normativa reguladora: (...) d) Estar incursa la persona física, els administradors de les societats mercantils o aquells que ostentin la representació legal d'altres persones jurídiques, en algun dels supòsits de la Llei 3/2015, de 30 de març, reguladora de l'exercici de l'alt càrrec de l'Administració General de l'Estat, de la Llei 53/1984, de 26 de desembre, d'incompatibilitats del Personal al Servei de les Administracions Públiques, o tractar-se de qualsevol dels càrrecs electius regulats en la Llei Orgànica 5/1985, de 19 de juny, del Règim Electoral General, en els termes establerts en la mateixa o en la normativa autonòmica que reguli aquestes matèries(...) 4. Les prohibicions contingudes en els paràgrafs b), d), e), f), g), h), i) i j) de l'apartat 2 i en l'apartat 3 d'aquest article



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

s'apreciaran de forma automàtica i subsistirán mentre concorrin les circumstàncies que, en cada cas, les determinin.

- Formalització obligatòria d'una Declaració d'Absència de conflicte d'Interès (DACI) per tots els intervinents en els procediments d'execució del PRTR, en tot cas el responsable de l'òrgan de contractació/concessió de subvenció, el personal que redacti els documents de licitació/bases i/o convocatòries, els experts que avaluin les sol·licituds/ofertes/propostes, els membres dels comitès d'avaluació de sol·licituds/ofertes/propostes, el personal tècnic que elabori els informes de valoració d'ofertes anormalment baixes i altres òrgans col·legiats del procediment, responsable del contracte, els quals participin en la gestió econòmica de l'expedient (Ajustar el contingut al tipus de procediment que tramiti l'entitat de què es tracti). S'utilitzarà el model recollit com a Annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021.

Les declaracions d'absència de conflicte d'interessos es formalitzaran una vegada coneguts els sol·licitants de les ajudes o els participants en la licitació en el cas de personal participant en els comitès d'avaluació de sol·licituds o d'ofertes i una vegada coneguts els beneficiaris de les ajudes o l'adjudicatari del contracte, en el cas del personal que haja d'encarregar-se del seguiment del contracte/encàrrec/conveni/subvenció o de la gestió econòmica de l'expedient.

En cas d'òrgans col·legiats, aquesta declaració es realitzarà a l'inici de la corresponent reunió per tots els intervinents en la mateixa i reflectint-se en l'Acta. Els documents que recullin les declaracions d'absència de conflicte d'interès realitzades pels intervinents en els procediments, bé les signades, bé les manifestades en les reunions dels òrgans col·legiats i recollides en les actes, hauran de quedar incorporades a l'expedient de contractació o de concessió d'ajuts, de cara a conservar una adequada pista d'auditoria.



AJUNTAMENT DE VILADECALLS

Exp.: X2023000958

Igualment, emplenament d'una DACI com a requisit a aportar pel/s beneficiaris que, dins dels requisits de concessió de l'ajuda, hagin de dur a terme activitats que presentin un conflicte d'interessos potencial, així com a contractistes i subcontractistes (a aquests efectes s'ha de tenir en compte, en l'àmbit de la contractació pública, la Instrucció de la Junta Consultiva de Contractació Pública, del 23 de desembre, sobre aspectes a incorporar en els expedients i en els plecs rectors dels contractes que s'hagin de finançar amb fons procedents del PRTR.

- Comunicació a superior jeràrquic dels possibles intents dels participants en el procediment d'adjudicació de contractes o en el procediment de concessió d'ajuts d' influir indegudament en el procés de presa de decisions o d' obtenir informació confidencial.

Mesures relacionades amb la detecció i la gestió del conflicte d' interessos.

L'adopció de mesures preventives pot no ser suficient per la qual cosa cal establir com detectar el conflicte d' interessos. La declaració per si mateixa, no resultaria suficient, ja que les circumstàncies de les persones afectades poden variar al llarg del procediment.

- Comunicació a superior jeràrquic per persona afectada pel possible conflicte d'interès (article 61 Reglament Financer).

Quan existeixi el risc d' un conflicte d' interessos que impliqui un membre del personal que hi participi un procediment d' execució del PRTR, la persona en qüestió remetrà l' assumpte al seu superior jeràrquic. Aquelles persones o entitats que tinguin coneixement d'un possible conflicte d'interès en un procediment de contractació o de concessió d'ajuts [o qualsevol altre]



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

hauran de posar-ho immediatament en coneixement de l'òrgan de contractació o de l'òrgan concedent de l'ajut.

- Si sorgeix una situació de conflicte d'interès després de la presentació de la declaració inicial s'haurà de declarar quan se'n tingui coneixement, abstenir-se d'actuar en el procediment i remetre el cas al superior jeràrquic (això no significa necessàriament que la declaració inicial fos falsa).

En tots els casos descrits en les lletres A) i B), la persona afectada o qui tingui coneixement del possible conflicte d'interès el remetrà al superior jeràrquic d'aquella, qui haurà d'analitzar els fets amb la persona implicada per aclarir la situació i confirmarà per escrit si es considera que existeix un conflicte d'interessos. Si és així, haurà d'adoptar les mesures que procedeixin, si s'escau demanar a la persona afectada la seva abstenció del procediment o, si cal, apartar-ne l'empleat públic de què es tracti mitjançant la seva recusació.

En el cas que s'hagi comunicat al superior jeràrquic intents dels participants en el procediment d'adjudicació de contractes o en el procediment de concessió d'ajuts d'influir indegudament en el procés de presa de decisions o d'obtenir informació confidencial i es disposi de documentació que així ho acrediti, es posarà la situació en coneixement de l'òrgan de contractació o del concedent de l'ajut per a l'adopció de les mesures que, conforme a la normativa vigent, procedeixin.

- Procediment a seguir en els casos en què l'existència del conflicte d'interès s'hagi detectat amb posterioritat a què hagi pogut produir els seus efectes: s'aplicaria el procediment previst per als supòsits de frau potencial.

Es documentaran els fets produïts i es posarà la situació en coneixement de la unitat amb funcions de control de gestió per a la seva valoració objectiva i





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

adopció de mesures oportunes. Si s' escau, es comunicaran els fets i les mesures adoptades a l' entitat decisora, o a l' entitat executora que li hagi encomanat l' execució de les actuacions, cas en el qual serà aquesta la que se' ls comunicarà a l' entitat decisora, qui comunicarà l' assumpte a l' Autoritat Responsable, la qual podrà demanar la informació addicional que consideri oportuna de cara al seu seguiment i comunicació a l' Autoritat de Control.

BANDERES VERMELLES

Seguint la Guia pràctica per als responsables de gestió elaborada per l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraud (OLAF), una bandera vermella és un indicador d'alerta d'un possible frau o corrupció. Es tracta d' un element o una sèrie d' elements de caràcter atípic o que difereixen de l' activitat normal. Constitueixen, per tant, un senyal que alguna cosa se surt de l'habitual i s'ha d'examinar amb més deteniment.

La presència d' indicadors d' alerta haurà de fer que el personal i els responsables augmentin la vigilància: hauran d' adoptar les mesures necessàries per confirmar o negar que existeix un risc de conflicte d' interessos. És de summa importància reaccionar davant d'aquests indicadors. Els òrgans de contractació, en primer lloc, i les autoritats de gestió, després, tenen la responsabilitat d' esvair qualsevol dubte que hagi suscitat la bandera vermella. L' existència d' una bandera vermella no significa que s' hagi produït un frau o que es pugui produir, sinó que la situació s' ha de verificar i supervisar amb la diligència deguda.

En relació amb la contractació s' estableixen les següents:

- Preparació i inici del procediment



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

En relació amb la preparació i inici del procediment de contractació es consideren Banderes vermelles:

- La persona encarregada de redactar els documents de la licitació o un alt funcionari insisteix a contractar una empresa externa per ajudar a redactar la documentació, encara que no sigui necessari.
- Es demanen dos o més estudis preparatoris d' empreses externes sobre el mateix tema i algú pressiona el personal per utilitzar un d' aquests estudis en la redacció dels documents de la licitació.
- La persona encarregada de redactar els documents organitza el procediment de manera que no hi ha temps de revisar els documents detingudament abans de convocar el concurs de licitació.
- Se subscriuen dos o més contractes amb objectes idèntics en un curt període de temps sense raó aparent, donant lloc a la utilització d' un mètode de contractació pública menys competitiu
- S' elegeix un procediment negociat, tot i que és possible un procediment obert.
- Hi ha criteris de selecció o concessió injustificats que afavoreixen una empresa o oferta en particular.
- Les normes sobre la provisió de mercaderies o serveis són massa estrictes, permetent que només una empresa es presenti al concurs.
- Un empleat de l' òrgan de contractació té familiars que treballen per a una societat que pot concursar.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Un empleat de l'òrgan de contractació ha treballat per a una empresa que pot participar en el concurs just abans d'incorporar-se a l'òrgan de contractació.
- Comportament inusual per part d'un empleat que insisteix a obtenir informació sobre el procediment de licitació sense estar a càrrec del procediment.
- Un empleat de l'òrgan de contractació que té familiars que treballen per a una societat que pot concursar.
- Un empleat de l'òrgan de contractació que hagi treballat per a una empresa que pot participar en el concurs just abans d'incorporar-se al seu treball en l'autoritat adjudicadora.

Actuacions davant la presència de banderes vermelles:

- Revisar els documents de la licitació tenint en compte les banderes vermelles.
- Assegurar-se que s'incloguin drets d'auditoria i vies jurídiques contractuals de recurs, segons escaigui.

Procediment de la convocatòria, l'avaluació de les ofertes i la decisió final

Un cop vençut el termini fixat per a la recepció de les ofertes, l'òrgan de contractació verifica que les ofertes presentades compleixen els requisits i les avalua. Quan escau, l'òrgan de contractació demana als licitadors que esmenin les deficiències o proporcionin informació específica o explicacions addicionals. L'entitat adjudicadora decideix quines ofertes finals són vàlides, basant-se en els criteris de la convocatòria. El comitè d'avaluació fa una valoració i una recomanació per escrit. La decisió d'adjudicació del contracte és presa per la persona designada en el si de l'òrgan de contractació.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Es consideren banderes vermelles en aquestes fases del procediment:

- Els documents oficials o els certificats de recepció dels documents han estat canviats de manera òbvia (per exemple, amb ratllades).
- Els membres del comitè d'avaluació no tenen el coneixement tècnic necessari per avaluar les ofertes presentades i estan dominats per un únic individu.
- Abunden els elements subjectius en el sistema de criteris.
- Falta alguna informació obligatòria del licitador que ha guanyat el concurs.
- Certa informació proporcionada pel licitador adjudicatari es refereix al personal de l'òrgan de contractació (per exemple, la direcció d'un empleat).
- La direcció del licitador que ha guanyat el concurs està incompleta; per exemple, només apareix un apartat de correus, cap número de telèfon i cap adreça postal (pot tractar-se de societats fictícies).
- Les especificacions són molt similars al producte o serveis del licitador adjudicatari, especialment si les especificacions inclouen una sèrie de requisits molt concrets que molt pocs licitadors podrien complir.
- Poques societats que van adquirir la documentació de la licitació presenten ofertes, especialment si més de la meitat abandonen.
- Societats desconegudes sense cap historial obtenen el contracte.

Actuacions davant la presència de banderes vermelles en aquesta fase del procediment:

- Garantir que els membres del comitè siguin seleccionats d'acord amb el manual d'execució del projecte.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Assegurar que el funcionari de contractació pública del projecte estigui disponible per contestar al comitè d'avaluació qualsevol qüestió sobre el procediment.
- Confirmar que el comitè d'avaluació té coneixements tècnics necessaris per avaluar les ofertes.
- Verificar que els membres del comitè signin una declaració fent constar que no existeix cap conflicte d'interessos en l'acompliment del seu deure, així com cap relació present o passada amb cap dels licitadors.

Execució, esmena i modificació dels contractes públics

Qualsevol contracte concedit d'acord amb un procediment de contractació pública s'ha d'executar de total conformitat amb els requisits establerts en l'anunci de licitació i les especificacions tècniques i dins el termini estipulat a la convocatòria. Les parts podran estar autoritzades a modificar lleugerament part del contracte si proven que la modificació no era en un principi previsible i garanteixen una gestió raonable i un equilibri econòmic

Són banderes vermelles en aquestes fases:

- Es realitzen canvis en les clàusules contractuals estàndard (auditoria, vies de recurs jurídiques, danys i perjudicis, etc.).
- La metodologia i el pla de treball no s'adjunten al contracte.
- Es canvia el nom i la personalitat jurídica de l'empresa i el funcionari responsable no el qüestiona.
- Es realitzen nombrosos o qüestionables canvis de comanda per a un contractista específic, i són aprovats pel mateix funcionari del projecte.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- En projectes internacionals, es produeix un retard llarg i inexplicable entre l'anunci del licitador adjudicatari i la signatura del contracte (això pot indicar que el contractista es nega a pagar o està negociant en una demanda de suborn).
- Es realitzen canvis substancials en les especificacions tècniques o en el plec de condicions.
- Es redueix la quantitat de productes que s'han de lliurar, sense una reducció proporcional del pagament.
- S'augmenten les hores de treball, però no hi ha augments corresponents dels materials utilitzats.
- Falta el contracte o la documentació que acredita una compra és inadequada.
- El comportament d'un empleat de l'òrgan de contractació quan tramita l'expedient és inusual: es mostra reaci a respondre a les preguntes dels responsables sobre retards inexplicables i absència de documents.
- Es realitzen nombroses revisions administratives i es cancel·len procediments de contractació pública.
- Es produeixen canvis en la qualitat, quantitat o especificacions dels béns i serveis del contracte que es desvien del document de licitació (plec de condicions, especificacions tècniques, etc.)

Actuacions:

- Avaluar qualsevol sol·licitud de canvi de la comanda, verificar la seva legitimitat i demanar els justificants corresponents, segons escaigui, abans d'acordar el canvi de la comanda.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- En missions de control de projectes d' alt risc, demanar als clients que informin el banc de qualssevol canvis de comanda efectuats en qualsevol dels contractes signats, per qualsevol quantitat.
- Utilitzar les missions de supervisió dutes a terme per l' equip de treball per comprovar que existeixin de veritat els resultats de les mercaderies, treballs i serveis clau. Les revisions poden confirmar que el progrés del treball és coherent amb els certificats de finalització emesos, que els justificants corresponents són adequats i que els funcionaris certifiquen correctament que els béns i els serveis s' han rebut a temps.
- Demanar auditories anuals tècniques, financeres i de contractació pública independents de projectes d' alt risc.
- Incloure visites al lloc per part d' experts tècnics en les missions de supervisió.
- Introduir formació sobre gestió de contractes per als funcionaris de projectes.
- Com a part de la revisió de la gestió financera i de contractació pública, verificar específicament la supervisió de la gestió del contracte: llistats de pagament per contracte o contractista, comprovacions de pagaments duplicats i certificació de béns i serveis rebuts.
- Introduir procediments estrictes de gestió de queixes i publicar-los.

MATRIU DE RISCOS

S' utilitzarà l' eina inclosa en el producte Sentinella Gestió de projectes de Lefebvre. Aquesta eina està basada en la Guia per a l' aplicació de mesures antifrau del



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Servei Nacional de Coordinació Antifrau i del model ARACHNE, que és una eina d'avaluació del risc desenvolupada per la Unió Europea.

Per donar cobertura als processos fonamentals, en l'eina s'han definit alguns riscos classificats en funció que l'execució dels fons procedents del Mecanisme s'hagi realitzat a través de subvencions, contractes, convenis o encàrrecs a mitjans propis.

L'autoritat de gestió haurà de decidir inicialment si poden o no produir-se en l'organització i en relació amb qualsevol dels procediments que gestioni directament. Addicionalment, si l'autoritat de gestió identifica altres riscos no inclosos entre els recollits, l'eina permet que s'hi afegixin tots aquells que siguin necessaris.

Cadascun d'aquests riscos contindrà la següent informació:

Element	Definició
Descripció del risc	Descripció detallada del risc.
Es tracta d'un risc rellevant per a l'autoritat de gestió?	Es marcarà com a "Sí" en el cas que pugui produir-se en l'organització.
Justificar-ho	En el cas que el risc "No" sigui rellevant per a l'Autoritat de Gestió, haurà de justificar la causa per la qual no ho és.
A qui afecta aquest risc?	S'indicaran els organismes als quals pertanyen els individus o agents que podrien estar involucrats en la perpetració del frau (per exemple: autoritat de gestió, organismes d'execució dels projectes, autoritat de certificació, beneficiaris, tercers, ...).
El risc és intern, extern, o de col·lusió?	S'especificarà si el frau és intern (només dins de l'autoritat de gestió), extern (només en un dels organismes externs de l'autoritat de gestió) o en col·lusió (més d'un organisme).



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Un cop definit el Risc i valorant que podria produir-se en l' organització, a qui afectaria i la tipologia del mateix, s' inclouen una sèrie d' Indicators que actuarien com a marcadors que el risc potencial s' està produint o pot materialitzar-se. Cadascun d' aquests indicators haurà d' avaluar-se i calcular el seu Risc Brut, establir controls per mitigar aquest risc i convertir-lo en un Risc Net i si el risc segueix sense ser acceptable, s' hauran d' establir nous controls amb els quals establir un Risc Objectiu.

Risc brut

El risc brut és el nivell del risc sense tenir en compte l' efecte dels controls existents o previstos en el futur. S' haurà de calcular per als riscos que siguin rellevants per a l' Autoritat de Gestió.

Per a això es realitza una quantificació del mateix mitjançant una combinació de l'estimació de la Probabilitat del risc (fins a quin punt és probable que ocorri) i de l'Impacte del mateix (quines conseqüències pot tenir) des dels punts de vista financer i no financer.

Per assegurar la coherència de l' avaluació, en determinar la probabilitat del risc s' ha d' establir un horitzó temporal, que en aquest cas pot ser el període de programació de set anys.

Element	Definició
Impacte del risc (BRUT)	<p>El Comitè d' Avaluació ha de puntuar d ' 1 a 4 per a l' impacte que el risc podria tenir si arriba a materialitzar-se, d' acord amb els criteris següents:</p> <p>Valor 1:</p> <p><i>En la reputació:</i> Impacte limitat.</p> <p><i>En els objectius:</i> Un treball adicional que suposa el retard d' altres processos.</p>



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	<p>Valor 2:</p> <p><i>En la reputació:</i> Impacte mitjà.</p> <p><i>En els objectius:</i> Es retarda la consecució de l' objectiu operatiu.</p> <p>Valor 3:</p> <p><i>En la reputació:</i> Impacte significatiu (degut, per exemple, al al seu que el caràcter del frau és especialment greu o al qual hi ha diversos beneficiaris involucrats).</p> <p><i>En els objectius:</i> Es posa en perill la consecució de l' objectiu operatiu o es retarda la consecució de l' objectiu estratègic.</p> <p>Valor 4:</p> <p><i>En la reputació:</i> Investigació oficial de les parts interessades (per exemple, el Parlament) o percepció negativa en els mitjans de comunicació.</p> <p><i>En els objectius:</i> Es posa en perill la consecució de l' objectiu estratègic.</p>
<p>Probabilitat del risc (BRUT)</p>	<p>El Comitè d' Avaluació haurà de puntuar d' 1 a 4 la probabilitat que el risc es materialitzi dins els set anys del període de programació, d' acord amb els criteris següents:</p> <p>Valor 1: Va ocórrer en molt pocs casos</p> <p>Valor 2: Pot ocórrer alguna vegada</p> <p>Valor 3: És probable que passi</p> <p>Valor 4: Va ocórrer amb freqüència</p>
<p>Puntuació total del risc (BRUT)</p>	<p>Es calcula automàticament a partir dels valors de l' impacte i de la probabilitat del risc.</p> <p>Els riscos queden classificats per la seva puntuació</p>



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	total: D'1 a 3: acceptable (verd) De 4 a 6: significatiu (taronja) De 7 a 16: greu (vermell)
--	--

Controls

L'eina suggereix una sèrie de controls preventius. Aquests controls són només exemples: el Comitè d' Avaluació pot esborrar-los si no aplicaran en l' organització concreta o afegir-ne de nous en el cas que no es recullin, però s' hagin posat en marxa per combatre cada risc.

Pot succeir que un control assignat a un risc determinat també sigui pertinent per controlar més d' un risc, en aquest cas s' hauran de repetir i valorar aquests controls en cadascun dels riscos en què apliqui.

Cadascun d' aquests controls contindrà la següent informació:

Element	Definició
Controls	Relació i descripció detallada dels controls que apliquen en la mitigació del risc.
Hi ha constància de la implementació dels controls?	El Comitè d'Avaluació ha de seleccionar "Sí" o "No" en funció de l'existència de proves que demostrin que s'ha dut a terme el control. Per exemple, una signatura pot justificar l'aprovació i, per tant, fer palès el control.
Quin grau de confiança mereix l'eficàcia d'aquest control?	El Comitè d'Avaluació ha d'indicar el seu grau de confiança en l'eficàcia del control per pal·liar el risc identificat (alt, mitjà o baix). Si no hi ha evidències que el control s' hagi efectuat, o no s' ha sotmès a prova, el grau de confiança serà baix. Per suposat, no es podrà



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	avaluar si no hi ha evidències que el control s' hagi efectuat.
--	---

Risc net

El risc net es refereix al nivell de risc després de tenir en compte l'efecte dels controls existents i la seva eficàcia (és a dir, la situació en el moment de realitzar l'avaluació). Per a això es determinarà l' efecte combinat dels controls.

Efecte de la combinació dels controls sobre l' IMPACTE NET del risc El Comitè d'Avaluació ha de seleccionar una puntuació **d'1 a -4**, indicant fins a quin punt considera que l'impacte del risc s'ha reduït amb els controls en marxa actualment.

Els controls que detecten el frau en redueixen l' impacte, ja que constitueixen una demostració que els mecanismes de control interns funcionen.

Efecte de la combinació dels controls sobre la PROBABILITAT NETA del risc.	El Comitè d'Avaluació ha de seleccionar una puntuació d'1 a -4 , indicant fins a quin punt considera que la probabilitat del risc s'ha reduït amb els controls existents.
	Els controls que detecten el frau només redueixen indirectament la probabilitat que aquest es produeixi.

Amb aquests valors es calcula la probabilitat, l' impacte i el risc nets.

Element	Definició
Impacte del risc (NETO)	Es calcula automàticament, deduint l' efecte de la combinació dels controls existents per atenuar l' impacte del risc BRUT.
	El resultat s' ha de revisar tenint en compte els





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	<p>critèris que s' exposen a continuació, per confirmar que la valoració és correcta:</p> <p>Valor 1:</p> <p><i>En la reputació:</i> Impacte limitat</p> <p><i>En els objectius:</i> Un treball addicional que suposa el retard d' altres processos</p> <p>Valor 2:</p> <p><i>En la reputació:</i> Impacte mitjà</p> <p><i>En els objectius:</i> Es retarda la consecució de l' objectiu operatiu</p> <p>Valor 3:</p> <p><i>En la reputació:</i> Impacte significatiu (degut, per exemple, al al seu que el caràcter del frau és especialment greu o al qual hi ha diversos beneficiaris involucrats).</p> <p><i>En els objectius:</i> Es posa en perill la consecució de l' objectiu operatiu o es retarda la consecució de l' objectiu estratègic.</p> <p>Valor 4:</p> <p><i>En la reputació:</i> Investigació oficial de les parts interessades (per exemple, el Parlament) o percepció negativa en els mitjans de comunicació</p> <p><i>En els objectius:</i> Es posa en perill la consecució de l' objectiu estratègic.</p>
<p>Probabilitat del risc (NETO)</p>	<p>Es calcula automàticament, deduint l' efecte de la combinació dels controls atenuants existents de la probabilitat del risc BRUT.</p> <p>El resultat s' ha de revisar tenint en compte els criteris que s' exposen a continuació, per confirmar</p>



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	<p>que la valoració és correcta:</p> <p>Valor 1: Va ocórrer en molt pocs casos</p> <p>Valor 2: Pot ocórrer alguna vegada</p> <p>Valor 3: És probable que passi</p> <p>Valor 4: Va ocórrer amb freqüència</p>
Puntuació total del risc (NETO)	<p>Es calcula automàticament a partir dels valors de l'impacte i de la probabilitat del risc.</p> <p>Els riscos queden classificats per la seva puntuació total:</p> <p>D'1 a 3: acceptable (verd)</p> <p>De 4 a 6: significatiu (taronja)</p> <p>De 7 a 16: greu (vermell)</p>

Risc objectiu

En el cas que es consideri que el risc total encara sigui alt malgrat els controls, es podran definir un Pla d' Acció amb la posada en marxa de controls addicionals.

Element	Definició
Nous controls previstos	Relació i descripció detallada dels controls que apliquen en la mitigació del risc.
Persona/Unitat responsable	<p>Aquí s' ha d' indicar el responsable individual, el càrrec o la unitat de la posada en marxa dels controls indicats.</p> <p>Tindrà la responsabilitat de la posada en marxa dels controls i retre comptes de la seva implantació i de la seva eficàcia.</p>
Termini d' aplicació	<p>Aquí s' ha d' indicar una data límit per dur a terme el nou control.</p> <p>El responsable ha d' acceptar aquesta data límit i</p>



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	retre comptes de la implantació del nou control abans d' aquesta data.
--	--

El risc objectiu és el nivell de risc tenint en compte l' efecte dels controls actuals o els nous previstos en el futur.

Amb aquests valors es calcula la probabilitat, l' impacte i el risc objectius.

Efecte de la combinació dels controls addicionals previstos sobre l' IMPACTE OBJECTIU del risc	El Comitè d'Avaluació ha de seleccionar una puntuació d'1 a -4 , indicant fins a quin punt considera que l'impacte del risc s'ha de reduir amb els controls previstos.
---	---

Efecte de la combinació dels controls addicionals previstos sobre la PROBABILITAT OBJECTIVA del risc	El Comitè d'Avaluació ha de seleccionar una puntuació d'1 a -4 , indicant fins a quin punt considera que la probabilitat del risc s'ha de reduir amb els controls existents.
---	---

Amb aquests valors es calcula la probabilitat, l' impacte i el risc objectius.

Element	Definició
Impacte del risc (OBJECTIU)	Es calcula automàticament, deduint l' efecte de la combinació dels controls atenuants previstos de l' impacte del risc NETO. El resultat s' ha de revisar tenint en compte els criteris que s' exposen a continuació, per confirmar que la valoració és correcta: Valor 1: <i>En la reputació:</i> Impacte limitat <i>En els objectius:</i> Un treball addicional que suposa



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	<p>el retard d' altres processos</p> <p>Valor 2: <i>En la reputació:</i> Impacte mitjà <i>En els objectius:</i> Es retarda la consecució de l' objectiu operatiu</p> <p>Valor 3: <i>En la reputació:</i> Impacte significatiu (degut, per exemple, al al seu que el caràcter del frau és especialment greu o al qual hi ha diversos beneficiaris involucrats). <i>En els objectius:</i> Es posa en perill la consecució de l' objectiu operatiu o es retarda la consecució de l' objectiu estratègic.</p> <p>Valor 4: <i>En la reputació:</i> Investigació oficial de les parts interessades (per exemple, el Parlament) o percepció negativa en els mitjans de comunicació <i>En els objectius:</i> Es posa en perill la consecució de l' objectiu estratègic.</p>
<p>Probabilitat del risc (OBJECTIU)</p>	<p>Es calcula automàticament, deduint l' efecte de la combinació dels controls atenuants previstos de la probabilitat del risc BRUT.</p> <p>El resultat s' ha de revisar tenint en compte els criteris que s' exposen a continuació, per confirmar que la valoració és correcta:</p> <p>Valor 1: Va ocórrer en molt pocs casos Valor 2: Pot ocórrer alguna vegada Valor 3: És probable que passi</p>



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

	Valor 4: Va ocórrer amb freqüència
Puntuació total del risc (OBJECTIU)	Es calcula automàticament a partir dels valors de l' impacte i de la probabilitat del risc. Els riscos queden classificats per la seva puntuació total: D'1 a 3: acceptable (verd) De 4 a 6: significatiu (taronja) De 7 a 16: greu (vermell)

Amb aquesta informació l' eina crearà els informes amb les Matrius de Riscos bruts, nets i objectius.

5. AJUTS D'ESTAT I DOBLE FINANÇAMENT (ANNEX 5.6)

Ajuntament de Viladecavalls aplicarà procediments que permetin assegurar en tot moment el ple respecte a la normativa relativa als Ajuts d'Estat, així com garantir l'absència de doble finançament. Per a això, aquests procediments estaran alineats amb l' article 7 i l' Annex III.D de l' OM de Gestió, sobre la compatibilitat amb el règim d' ajuts d' Estat i prevenció del doble finançament.

APLICACIÓ DE LA NORMATIVA

El concepte d'ajuda d'Estat ve recollit en els articles 107-109 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE) i en la seva normativa de desenvolupament.

El 8 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència,



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

assenyala que «Les inversions privades també podrien incentivar-se a través de programes d'inversió pública, en particular, instruments financers, subvencions i altres instruments, sempre que es respectin les normes en matèria d'ajuts estatals».

L'apartat 4.6 del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (Espanya Pot), sobre control i auditoria, inclou expressament els ajuts d'Estat com a part de l'acció de control en l'execució dels fons procedents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i especifica que el doble finançament «en el cas de les subvencions públiques, no només aconseguix al doble finançament comunitari, sinó a qualsevol excés de finançament que pogués produir-se amb independència del seu origen».

El Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer) estableix expressament en el seu article 188 la prohibició del doble finançament com a principi general aplicable a les subvencions, assenyalant en l'article 191 que «En cap cas podran ser finançats dues vegades pel pressupost les mateixes despeses».

El 62 del Reglament (UE) 2021/241, del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021, estableix que les accions previstes en aquest Reglament han de ser coherents amb els programes de la Unió en curs i complementar-los, així com evitar el doble finançament procedent del Mecanisme i d'altres programes de la Unió de les mateixes despeses en el cas concret del Mecanisme de Recuperació i Resiliència. L'article 9 de l'esmentat Reglament disposa que les reformes i els projectes d'inversió podran rebre ajut d'altres programes i instruments de la Unió sempre que aquest ajut no cobreixi el mateix cost.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

AUTOAVALUACIÓ

Tal com s'ha esmentat, el qüestionari d' autoavaluació respon a l'estàndard mínim, que Ajuntament de Viladecavalls haurà d'emplenar de manera periòdica en funció del risc detectat en els informes de resultats. Es proporciona en l' Annex II.B.6 i III.D de l' OM de Gestió i s' ha adaptat com a Annex V d' aquest document.

DECLARACIÓ DE GESTIÓ EN LA SOL·LICITUD DE PAGAMENT

En el PRTR es contempla realitzar diverses sol·licituds de pagament a la Comissió Europea.

Aquestes sol·licituds estan associades al compliment de metes i objectius i, en funció de l'article 22 del Reglament (UE) 2021/241, han de portar adjunta «una declaració de gestió en la qual s'indiqui que [...] els fons s'han gestionat de conformitat amb totes les normes aplicables, en particular les normes relatives a la prevenció de conflictes d'interessos, del frau, de la corrupció i del doble finançament procedent del Mecanisme i d'altres programes de la Unió Europea, de conformitat amb el principi de bona gestió financera».

Els òrgans de control supervisaran que els òrgans que executin actuacions del PRTR, així com altres entitats a les quals s' hagi encomanat l' execució d' actuacions del PRTR, aportin aquesta declaració de gestió en relació amb la prevenció del frau. La periodicitat s' adequarà al calendari previst.

GESTIÓ I CONTROL INTERN

Ajuntament de Viladecavalls utilitzarà el seu propi sistema de control per assegurar que els fons s'han gestionat d'acord amb la normativa esmentada que evitin el doble finançament (Nivell I i II). A més, la IGAE en col·laboració amb la Intervenció



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

General (Nivell III) podrà dur a terme auditories específiques per comprovar l'absència de doble finançament.

Dins del control intern es tindran en compte les actuacions de major risc que pot dur a terme qualsevol persona física o jurídica intervinent en la mesura.

6. REFERÈNCIA I CONTEXT NORMATIU **NORMATIVA EUROPEA I ESTATAL**

- Ordre Ministerial HFP/1030/2021 de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (en particular, el seu article 6). (EDL 2021/34548)
- Ordre HFP/1031/2021, de 29 de setembre, per la qual s'estableix el procediment i format de la informació a proporcionar per les Entitats del Sector Públic Estatal, Autonòmic i Local per al seguiment del compliment de fites i objectius i d'execució pressupostària i comptable de les mesures dels components del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència. (EDL 2021/34551)
- Directiva (UE) 2017/1371 del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol 2017, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió a través del Dret penal. (l'anomenada directiva PIF). (EDL 2017/146381)





AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió. (EDL 2019/37180)
- Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021 pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència. (EDL 2021/3538)
- Reglament (UE, Euratom) 2020/2092 del Parlament Europeu i del Consell de 16 de desembre de 2020 sobre un règim general de condicionalitat per a la protecció del pressupost de la Unió (EDL 2020/45620)
- Reglament (UE) nº 1303/2013 del Parlament Europeu i del Consell, de 17 de desembre de 2013, pel qual s'estableixen disposicions comunes relatives al Fons Europeu de Desenvolupament Regional, al Fons Social Europeu, al Fons de Cohesió, al Fons Europeu Agrícola de Desenvolupament Rural i al Fons Europeu Marítim i de la Pesca, i pel qual s'estableixen disposicions generals relatives al Fons Europeu de Desenvolupament Regional, al Fons Social Europeu, al Fons de Cohesió i al Fons Europeu Marítim i de la Pesca, i es deroga el Reglament (CE) nº 1083/2006 del Consell. (EDL 2013/246160).
- Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió. (2018/117243)
- Reglament (CE, Euratom) 2988/95, de 18 de desembre de 1995, relatiu a la protecció dels interessos financers de les Comunitats Europees (l'anomenat Reglament PIF). (EDL 1995/16709)



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Reial decret llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual es van aprovar mesures urgents per a la modernització de les Administracions Públiques i per a l'execució del PRTR. (EDL 2020/41256)
- Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions (LGS). (EDL 2003/120317)
- Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic (LRJSP). (EDL 2015/167833)
- Llei 9/2017, de 8 novembre, de contractes del sector públic (EDL 2017/226876)
- Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local. (EDL 2017/55218)
- 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. (EDL 2018/18248)
- RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (EDL 2004/2992)
- Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic. (EDL 2015/187164)
- Llei 11/2021, de 9 de juliol, de mesures de prevenció i lluita contra el frau fiscal, de transposició de la Directiva (UE) 2016/1164, del Consell, de 12 de juliol de 2016, per la qual s'estableixen normes contra les pràctiques d'elusió fiscal que incideixen directament en el funcionament del mercat interior, de modificació de diverses normes tributàries i en matèria de regulació del joc. (EDL 2021/24541)



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

- Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals (EDL 2018/128249)
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local (EDL 1985/8184)

ANNEX 1.- CODI ÈTIC I DE CONDUCTA

I. Preàmbul

L'Ajuntament de Viladecavalls, com a autoritat de gestió del Pla de Recuperació, Transició i Resiliència (PRTR) del Govern d'Espanya, partícip en l'execució, ha manifestat públicament en una Declaració Institucional la seva política de tolerància zero davant el frau i la corrupció en la gestió de l'esmentat Pla.

La Corporació Local compta amb un Procediment per a la posada en marxa de mesures eficaces i proporcionades contra el frau, tenint en compte els riscos detectats. Aquest Procediment, inclou dins de les mesures destinades a prevenir el frau, l'elaboració d'un Codi Ètic i de Conducta, com a element fonamental en la gestió del Pla. El present Codi constitueix una eina essencial per transmetre els valors i les pautes de conducta del Ministeri en matèria de frau, recollint els principis que han de servir de guia i regir l'activitat del personal del Ministeri d'Universitats, en relació amb la gestió, seguiment i control del PRTR.

II. Àmbit d'aplicació del codi



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

El present Codi Ètic i de Conducta s' aplicarà a tots els servidors públics, entre els quals es troben els empleats públics i autoritats municipals de l' Ajuntament, inclòs el personal eventual i directiu, en la seva condició de servidors públics, tenen una sèrie de responsabilitats i obligacions davant la resta de l' Administració General, la Societat i els ciutadans, pels serveis públics que presten, havent de vetllar pel compliment del present Codi. Tot el personal de la Corporació Local ha de col·laborar en l'aplicació del Codi, per tal que els seus valors ètics siguin implantats i assimilats en tota l'organització.

El present Codi Ètic i de Conducta s' aplicarà a tot el personal, amb independència del nivell jeràrquic i de l' estructura funcional que ocupin.

III. Eficàcia i compliment del codi

a) Tots als que li sigui d' aplicació el present Codi de Conducta, a més de complir la normativa vigent, tenen l' obligació de:

- Conèixer, complir i fer complir les polítiques, normes i procediments interns, segons les seves funcions, responsabilitat i lloc de treball

- Promoure entre els seus Organismes públics dependents l' adopció de pautes de conducta coherents amb aquesta norma

- Prestar atenció a la conducta de tercers en les seves relacions amb l' Administració

b) Els empleats públics, personal eventual i directius que gestionin i dirigeixin equips tindran, addicionalment les següents responsabilitats:

- Vetllar perquè les persones sota la seva responsabilitat coneguin, comprenguin i compleixin el Codi

- Gestionar i dirigir amb l' exemple



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

c) Ningú no podrà justificar una conducta impròpia emparant-se en el desconeixement de la normativa o d' aquest Codi.

d) Ningú no estarà obligat a complir ordres o instruccions contràries al present Codi o a la normativa vigent.

e) La Corporació Local comunicarà, difondrà i posarà a disposició de tots els que li sigui d' aplicació el contingut del Codi, i s' assegurarà que els nous empleats públics que s' hi incorporin hi puguin accedir.

f) L' incompliment de les normes establertes en aquest Codi, sens perjudici de qualsevol altra responsabilitat administrativa o penal, pot motivar l' adopció de les sancions disciplinàries que resultin aplicables.

IV. Valors i conductes dels/les servidors/es públics/es

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

CAPÍTOL VI. Deures dels empleats públics. Codi de Conducta.

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

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



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

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

Article 53. Principis ètics.

1. Els empleats públics respectaran la Constitució i la resta de normes que integren l'ordenament jurídic.
2. La seva actuació perseguirà la satisfacció dels interessos generals dels ciutadans i es fonamentarà en consideracions objectives orientades cap a la imparcialitat i l'interès comú, al marge de qualsevol altre factor que expressi posicions personals, familiars, corporatives, clientelars o qualssevol altres que puguin col·lisionar amb aquest principi.
3. Ajustaran la seva actuació als principis de lleialtat i bona fe amb l'Administració en la qual prestin els seus serveis, i amb els seus superiors, companys, subordinats i amb els ciutadans.
4. La seva conducta es basarà en el respecte dels drets fonamentals i llibertats públiques, evitant tota actuació que pugui produir cap discriminació per raó de naixement, origen racial o ètnic, gènere, sexe, orientació sexual, religió o conviccions, opinió, discapacitat, edat o qualsevol altra condició o circumstància personal o social.
5. S'abstindran en aquells assumptes en els quals tinguin un interès personal, així com de tota activitat privada o interès que pugui suposar un risc de plantejar conflictes d'interessos amb el seu lloc públic.
6. No contrauran obligacions econòmiques ni intervindran en operacions financeres, obligacions patrimonials o negocis jurídics amb persones o entitats quan pugui suposar un conflicte d'interessos amb les obligacions del seu lloc públic.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

7. No acceptaran cap tracte de favor o situació que impliqui privilegi o avantatge injustificat, per part de persones físiques o entitats privades.

8. Actuaran d'acord amb els principis d'eficàcia, economia i eficiència, i vigilaran la consecució de l'interès general i el compliment dels objectius de l'organització.

9. No influiran en l'agilitació o resolució de tràmit o procediment administratiu sense justa causa i, en cap cas, quan això comporti un privilegi en benefici dels titulars dels càrrecs públics o el seu entorn familiar i social immediat o quan suposi un menyscabament dels interessos de tercers.

10. Compliran amb diligència les tasques que els corresponguin o se'ls encomanin i, si s'escau, resoldran dins de termini els procediments o expedients de la seva competència.

11. Exerciran les seves atribucions segons el principi de dedicació al servei públic abstenint-se no només de conductes contràries al mateix, sinó també de qualssevol altres que comprometin la neutralitat en l'exercici dels serveis públics.

12. Guardaran secret de les matèries classificades o altres la difusió de les quals estigui prohibida legalment, i mantindran la deguda discreció sobre aquells assumptes que coneguin per raó del seu càrrec, sense que puguin fer ús de la informació obtinguda per a benefici propi o de tercers, o en perjudici de l'interès públic.

Article 54. Principis de conducta.

1. Tractaran amb atenció i respecte als ciutadans, als seus superiors i als restants empleats públics.

2. L'acompliment de les tasques corresponents al seu lloc de treball es realitzarà de forma diligent i complint la jornada i l'horari establerts.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

3. Obeiran les instruccions i ordres professionals dels superiors, llevat que constitueixin una infracció manifesta de l'ordenament jurídic, cas en el qual les posaran immediatament en coneixement dels òrgans d'inspecció procedents.

4. Informaran els ciutadans sobre aquelles matèries o assumptes que tinguin dret a conèixer, i facilitaran l'exercici dels seus drets i el compliment de les seves obligacions.

5. Administraran els recursos i béns públics amb austeritat, i no utilitzaran els mateixos en profit propi o de persones al·legades. Tindran, així mateix, el deure de vetllar per la seva conservació.

6. Es rebutjarà qualsevol regal, favor o servei en condicions avantatjoses que vagi més enllà dels usos habituals, socials i de cortesia, sense perjudici del que estableix el Codi Penal.

7. Garantiran la constància i permanència dels documents per a la seva transmissió i lliurament als seus posteriors responsables.

8. Mantindran actualitzada la seva formació i qualificació.

9. Observaran les normes sobre seguretat i salut laboral.

10. Posaran en coneixement dels seus superiors o dels òrgans competents les propostes que considerin adequades per millorar el desenvolupament de les funcions de la unitat en la qual estiguin destinats. A aquests efectes es podrà preveure la creació de la instància adequada competent per centralitzar la recepció de les propostes dels empleats públics o administrats que serveixin per millorar l'eficàcia en el servei.

11. Garantiran l'atenció al ciutadà en la llengua que ho sol·liciti sempre que sigui oficial al territori.

■ Conductes ètiques en la gestió dels fons del PTR.



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Amb independència del que estableix l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, les persones que exerceixin tasques de gestió, seguiment i/o control del PRTR, prestaran especial atenció als següents aspectes i fases del procediment:

1. Es complirà de forma rigorosa amb la normativa comunitària i nacional aplicable en la matèria de què es tracti:

- Elegibilitat de les despeses
- Contractació pública
- Ajuts
- Informació, comunicació i publicitat
- "Do not significant harm" (principi de no causar danys significatius) i etiquetatge verd i digital.
- Evitar el doble finançament
- Igualtat de gènere i no discriminació

2. Es tindrà especial cura en observar el principi de transparència en:

- Concessió d' ajuts finançats pel PRTR, especialment quan es donin a conèixer i es comuniquin els resultats del procés
- Procediments de contractació

3. El compliment del principi de transparència no anirà en detriment del correcte ús de la informació de caràcter confidencial, com poden ser dades personals o informació provinent d'empreses i altres organismes. Sense que pugui utilitzar-se en benefici propi o de tercers, en pro de l' obtenció de qualsevol tracte de favor o en perjudici de l' interès públic.

4. Existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions dels empleats públics, es vegi compromès per existir vincles familiars, afectius,



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

d'afinitat política, d'interès econòmic o de qualsevol altra naturalesa, amb els beneficiaris de les actuacions finançades.

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

Es tindrà especial cura que no es produeixin conflictes d' interessos en aquells empleats públics relacionats amb els procediments de concessió d' ajuts públics, en operacions finançades per PRTR.

Es podrà utilitzar l'eina ARACHNE per detectar projectes que puguin tenir risc de conflicte d'interessos, havent de tenir-se en compte les "banderes vermelles" establertes en el Pla Antifrau. En el cas que efectivament s' hagi produït un conflicte d' interessos, s' aplicarà el règim disciplinari corresponent

V. Bústies intern de denúncies

Es posarà en funcionament una bústia electrònica per rebre, amb total confidencialitat, les consultes sobre el Codi, així com informar sobre possibles incompliments o vulneracions del mateix. Els qui accedeixin a aquesta bústiveta per denunciar situacions de vulneració o incompliment del Codi, hauran de basar els seus arguments en dades i en fets concrets

VI. Responsabilitats respecte del codi ètic i de conducta

Tots els empleats públics de l' Ajuntament tenen la responsabilitat de conèixer i seguir les normes establertes en el present Codi. No obstant això, es concreten algunes responsabilitats específiques, segons els diferents perfils professionals.

Tot el personal té l' obligació de:

- Conèixer i complir el que disposa el Codi
- Col·laborar en la seva difusió en l'entorn de treball, col·laboradors, proveïdors, beneficiaris d'ajuts o qualsevol altre actor que interactuï amb l'Ajuntament



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Les autoritats municipals i els òrgans directius, a més de les anteriors, tenen l'obligació de:

- Contribuir a aclarir possibles dubtes i sospites d'actuacions no ètiques que se li plantegin.
- Servir d'exemple en el compliment del Codi.
- Promoure el coneixement del Codi per part del seu personal.

VII. Revisió del Codi ètic

Aquest Codi es revisarà anualment, procedint a la seva actualització, atenent les recomanacions del Comitè Antifrau.

VIII. Entrada en vigor

El present Codi Ètic i de Conducta entrarà en vigor l'endemà de la seva publicació al portal web de la Corporació Local. Les actualitzacions ho faran també l'endemà de la seva publicació.

ANNEX 2.- DECLARACIÓ INSTITUCIONAL

L'Ajuntament de Viladecavalls té la condició d'Entitat Executora del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència segons el que disposa l'Ordre 1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del pla de Recuperació i Resiliència, mentre li correspon, en l'àmbit de les seves competències, l'execució de Subprojectes de les Reformes i Inversions incloses en el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

El Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021 pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència assenyalava



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

l'obligació que tenen els Estats Membres d'aplicar mesures adequades per protegir els interessos financers de la Unió i per vetllar perquè la utilització dels fons en relació amb les mesures finançades pel Mecanisme de Recuperació i Resiliència s'ajusti al Dret aplicable de la Unió i nacional, en particular pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos.

FRANCESCA BERENGUER PRIEGO de l'entitat executora vol manifestar el seu compromís amb els estàndards més alts en el compliment de les normes jurídiques, ètiques i morals i la seva adhesió als més estrictes principis d'integritat, objectivitat i honestat, de manera que la seva activitat sigui percebuda per tots els agents que s'hi relacionen com a oposada al frau i la corrupció en qualsevol de les seves formes.

El personal de l'Entitat, en el seu caràcter d'empleats públics, assumeix i comparteix aquest compromís tenint entre altres deures els de "vetllar pels interessos generals, amb subjecció i observança de la Constitució i de la resta de l'ordenament jurídic, i actuar d'acord amb els següents principis: objectivitat, integritat, neutralitat, responsabilitat, imparcialitat, confidencialitat, dedicació al servei públic, transparència, exemplaritat, austeritat, accessibilitat, eficàcia, honradesa, promoció de l'entorn cultural i mediambiental, i respecte a la igualtat entre dones i homes" (Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, article 52).

S'ha elaborat un Pla de mesures antifrau per posar en marxa mesures eficaces i proporcionades de lluita contra el frau i la corrupció basat en un plantejament proactiu, estructurat i específic per gestionar el risc de frau que doni garanties que la despesa en què s'ha incorregut en actuacions del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència està lliure de conflicte d'interès, frau i corrupció. S'ha partit de l'avaluació del risc de frau realitzada a l'efecte. Addicionalment, es



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

compta amb procediments per prevenir, detectar i denunciar situacions que poguessin constituir frau o corrupció i per al seguiment de les mateixes.

L'objectiu d'aquesta política és promoure dins de l'organització una cultura que desencalli tota activitat fraudulenta i que faciliti la seva prevenció i detecció, promovent el desenvolupament de procediments efectius per a la gestió d'aquests supòsits.

En definitiva, aquesta Entitat té una política de tolerància zero davant el frau i la corrupció i ha establert un sistema de control robust, dissenyat especialment per prevenir i detectar, en la mesura del possible, els actes de frau i corregir-ne l'impacte, en cas de produir-se.

A Viladecavalls, a 30/03/2023

ANNEX 3.- MESURES SELECCIONADES

Mesures de prevenció

Tipus	Mesura	Descripció	Responsable	Aplicació	Mitjà d'aplicació
Situacions de conflictes d'interès	Informació sobre les diferents modalitats de conflicte d'interès	Comunicació i informació al personal de l'entitat sobre les diferents modalitats de conflicte d'interès i de les formes d'evitar-ho.	Jordi Pino	2023	Reunió ordinària
Situacions de	Declaració d'absència de	Emplenament d'una declaració d'absència de	Jordi Pino	2023	DACI



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

conflictes d'interès	conflicte d'interessos (DACI)	conflicte d'interessos (DACI) per totes les autoritats i personal que intervinguin en la gestió i execució de projectes i subprojectes i actuacions finançades per MRR. Hauran de signar aquesta declaració el responsable de l'òrgan de contractació/concessió de subvenció, el personal que redacti els documents de licitació/bases i/o convocatòries, els experts que avaluin les sol·licituds/ofertes/propostes, els membres dels comitès d'avaluació de sol·licituds/ofertes/propostes i altres òrgans col·legiats del procediment. En cas de contractacions menors i encàrrecs a mitjans propis, serà emplenada pel titular de la unitat impulsora de l'expedient. Igualment, s'exigirà l'emplenament de la DACI als beneficiaris que, dins dels requisits de concessió de l'ajut, hagin de dur a terme activitats que presentin un conflicte d'interessos potencial.			
Situacions de conflictes	Comprovació i encreuament de dades	L'entitat comprovarà la informació a través de bases de dades dels registres	Jordi Pino	2023	Registre Mercantil i Regis



Financiado por la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

d'interès		mercantils, bases de dades d'organismes nacionals i de la UE, expedients dels empleats (tenint en compte les normes de protecció de dades) o a través de la utilització d'eines de prospecció de dades («data mining») o de puntuació de riscos (ARACHNE).			tre Propietat i RELI
Situacions de conflictes d'interès	Aplicació de normativa	S'aplicarà de manera estricta la normativa interna corresponent (normativa estatal, autonòmica o local), referent als conflictes d'interessos, en particular, l'art.53 del RDLeg 5/2015, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic relatiu als Principis ètics, l'art.23 i 24 de la L 40/2015, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a l'Abstenció i la L 19/2013, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.	Jordi Pino	2023	Aplicació normativa
Antifrau i anticorrupció	Desenvolupament d'una cultura ètica	Desenvolupament d'una cultura ètica, basada alguns aspectes com poden ser: - El foment de valors com la integritat, objectivitat, rendició de comptes i honradesa. - L'establiment d'un codi de conducta davant el frau que pugui incloure	Jordi Pino	2023	Codi Ètic i de Conducta



Financiado por la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

		aspectes com: el conflicte d'interès, obsequis, confidencialitat, vies de denúncia (bústies de denúncies i/o enllaç al canal de denúncies del SNCA), etc.			
Antifrau i anticorrupció	Implicació de les autoritats	Implicació de les autoritats de l'organització, que hauran de: - Manifestar un compromís ferm contra el frau i comunicat amb claredat, que impliqui una tolerància zero davant el frau. - Desenvolupar plantejament proactiu, estructurat, específic i eficaç en la presa de decisions per gestionar risc de frau. - Elaborar un pla d'actuacions contra el frau que transmeti dins i fora de l'organització la seva postura oficial respecte al frau i la corrupció.	Jordi Pino	2023	Pla Antifrau
Antifrau i anticorrupció	Repartiment de funcions i responsabilitats	Repartiment clar i segregat de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament, evidenciant-se aquesta separació de forma clara.	Jordi Pino	2023	Aplicació Normativa

Mesures de detecció

Tipus	Mesura	Descripció			Mitjà d'
-------	--------	------------	--	--	----------





DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

			Respon sable	Apli caci ó	apli caci ó
Situacions de conflictes d'interès	Comunicació de potencial existència de conflicte d'interessos	Comunicació de potencial existència d' un conflicte d' interès. Comunicar al superior jeràrquic la situació que pogués suposar l' existència de conflicte, que confirmará per escrit si considera la seva existència. Quan es consideri que existeix un conflicte d' interessos, l' autoritat facultada per procedir als nomenaments o l' autoritat nacional pertinent vetllará perquè la persona de què es tracti cessi tota activitat en aquest assumpte, podent adoptar qualsevol altra mesura addicional de conformitat amb el Dret aplicable.	Jordi Pino	2023	LCS P
Situacions de conflictes d'interès	Aplicació estricta de normativa local	Aplicació estricta de la normativa local corresponent, en particular, de l'article 24 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic -LRJSP-, relatiu a la Recusació i la	Jordi Pino	2023	Aplicació Normativa



Financiado por la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

		Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.			
Antifrau i anticorrupció	Comprovació i encreuament de dades	L'ús de bases de dades com la Base Nacional de Dades de Subvencions (BNDS), eines de prospecció de dades («data mining») o de puntuació de riscos (ARACHNE).	Jordi Pino	2023	ARACHNE
Antifrau i anticorrupció	Catàleg d'indicadors (banderes vermelles)	El desenvolupament d'indicadors de frau (banderes vermelles) i comunicació dels mateixos al personal en posició de detectar-los (d'utilitat per a la seva definició, els documents de l'OLAF).	Jordi Pino	2023	Mapa banderes vermelles

Mesures de correcció

Tipus	Mesura	Descripció	Responsable	Aplicació	Mitjà d'aplicació
Antifrau i anticorrupció	Avaluació i classificació del frau	Avaluar de la incidència del frau i la seva qualificació com a	Jordi Pino	2023	Pla Antifrau





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

upció		sistèmic o puntual.			
Antifrau i anticorrupció	Revisió, suspensió i/o cessament d'activitat	Retirar els projectes o la part dels projectes afectats pel frau i finançats o a finançar pel Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR).	Jordi Pino	2023	LCSP

Mesures de persecució

Tipus	Mesura	Descripció	Responsable	Aplicació	Mitjà d'aplicació
Antifrau i anticorrupció	Comunicació davant d'òrgans responsables	Comunicar els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat decisora (o a l'entitat executora que li hagi encomanat l'execució de les actuacions, cas en el qual serà aquesta la que se'ls comunicarà a l'entitat decisora), qui comunicarà l'assumpte a l'Autoritat Responsable, la qual podrà sol·licitar la informació addicional que consideri oportuna de cara al seu seguiment i comunicació a l'Autoritat de Control.	Jordi Pino	2023	Aplicació normativa



Financiado por la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Antifrau i anticorrupció	Denunciar davant autoritats públiques	Denunciar, si fos el cas, els fets punibles a les Autoritats Públiques competents (Servei Nacional de Coordinació Antifrau -SNCA-), per a la seva valoració i eventual comunicació a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraud.	Jordi Pino	2023	Aplicació Normativa
Antifrau i anticorrupció	Informació reservada	Iniciar una informació reservada per depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari.	Jordi Pino	2023	Aplicació normativa
Antifrau i anticorrupció	Denunciar davant fiscalia i tribunals competents	Denunciar els fets davant la fiscalia i els tribunals competents, en els casos oportuns.	Jordi Pino	2023	Aplicació normativa

ANNEX 4.- BANDERES VERMELLES

Subvencions

Tipus	Bandera Roja	Descripció	Responsable de la seva revisió	Període de revisió
-------	--------------	------------	--------------------------------	--------------------



Financiado por la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Falsedat documental	Manipulació del suport documental de justificació de les despeses	Manipulació de factures i de les dades contingudes en elles o presentació de factures falses com a justificació de les despeses incorregudes en l'operació subvencionada, per exemple factures duplicades, factures falses o inflades, facturació d'activitats que no s'han realitzat o que s'han realitzat de forma diferent al recollit en la facturació (costos incorrectes de mà d'obra, tarifes horàries inadequades, despeses reclamades per a personal inexistent o per activitats realitzades fora del termini d'execució...), sobrestimació de la qualitat o de les activitats del personal, etc. Les mesures d'agilitació de les subvencions finançables amb fons europeus estableixen que dins del contingut del compte justificatiu, les bases reguladores podran eximir de l'obligació de presentar aquelles factures que	Jordi Pino	Anual
---------------------	---	--	------------	-------





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

		tinguin un import inferior a 3.000 euros.		
Falsedat documental	Documentació falsificada presentada pels sol·licitants	Presentació de documents o declaracions falses per justificar que es compleixen els criteris d' elegibilitat, generals i específics. Aquesta falsedat pot versar sobre qualsevol documentació requerida en la sol·licitud per a l'obtenció de l'ajuda: declaracions signades, informació financera, compromisos, etc.	Jordi Pino	Anual

Contractació

Tipus	Bandera Roja	Descripció	Responsable de la seva revisió	Període de revisió
Limitació de la concurrència	Reclamacions d' altres licitadors	Es produeixen reclamacions o queixes per escrit referides a la limitació de la concurrència en el procediment de contractació.	Jordi Pino	Anual
Pràctiques col·lisòries en les	Subcontracta amb altres licitadors	Un licitador que no ha resultat adjudicatari executa part del contracte	Jordi Pino	Anual



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

ofertes	que han participat en el procediment	sent subcontractat per l'adjudicatari.		
Pràctiques col·lisòries en les ofertes	Possibles acords entre els licitadors per al repartiment del mercat	Els licitadors es reparteixen el mercat reduint la competència (per exemple, els adjudicataris es reparteixen o tornen per regió, tipus de treball, tipus d'obra, s'observa una rotació ofertes en una determinada zona geogràfica, determinades empreses mai presenten ofertes per a un determinat poder adjudicador o en una zona geogràfica o per contra empreses de la zona no presenten ofertes, etc...). La probabilitat d'ocurrència d'aquest indicador de risc augmenta quan es tracta de projectes grans, amb diferents prestacions, o quan intervenen diferents òrgans de contractació.	Jordi Pino	Annual
Pràctiques col·lisòries en les	Oferta guanyadora	L'oferta guanyadora és massa alta en comparació amb els costos previstos,	Jordi Pino	Annual



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

ofertes	massa alta	amb les llistes de preus públics, amb obres, mitjanes de la indústria o serveis similars o amb preus de referència del mercat.		
Pràctiques col·lisòries en les ofertes	Similituds entre diferents licitadors	Alguns licitadors envien les seves propostes des del mateix correu electrònic o els documents de les propostes contenen dades idèntiques (adreça, número de telèfon, personal, etc...) o els mateixos errors, redacció, similituds formals, o declaracions similars.	Jordi Pino	Anual
Pràctiques col·lisòries en les ofertes	Retirada inesperada de propostes	Alguns licitadors retiren les seves propostes inesperadament o quan se'ls demanen més detalls, o l'adjudicatari seleccionat no accepta el contracte sense justificació.	Jordi Pino	Anual
Pràctiques col·lisòries en les ofertes	Possibles acords entre els licitadors en els preus oferts	Els licitadors arriben a acords en els preus oferts en el procediment de contractació (per exemple, patrons d'ofertes inusuals o similars, tots els licitadors ofereixen preus alts de forma continuada, les ofertes tenen	Jordi Pino	Anual



Financiado por la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

		percentatges exactes de rebaixa, els preus de les ofertes baixen bruscament quan nous licitadors participen en el procediment, els preus de les ofertes són massa alts, massa pròxims, molt diferents, números rodons, incomplets, etc...).		
Conflicte d' interessos	Comportament inusual per part d' un empleat	Un empleat que no forma part dels equips encarregats del procediment de licitació s'interessa per aconseguir informació que pot alterar l'esdevenir de la licitació o afavorir algun contractista en particular (fins i tot pot donar-se el cas que tingui també vinculació amb proveïdors d'algun potencial contractista).	Jordi Pino	Anual
Conflicte d' interessos	Empleat de l'òrgan de contractació ha treballat per a una empresa licitadora	Quan un empleat de l'òrgan de contractació ha treballat recentment per a una empresa que es presenta a un procediment de licitació poden sorgir conflictes d'interès o influències il·lícites en el procediment a favor o en	Jordi Pino	Anual



Financiado por la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

		contra d'aquesta empresa.		
Conflicte d' interessos	Empleat encarregat de contractació declina ascens a una posició en la qual deixa de tenir a veure amb adquisicions	Sense causa justificada i raonable, l'empleat encarregat de la contractació declina un ascens a una posició en la qual deixaria de tenir relació amb contractacions (pot deure's que guardi algun tipus de vinculació o obtingui algun tipus de benefici no declarat amb algun potencial adjudicatari).	Jordi Pino	Anual
Conflicte d' interessos	Indicis que un membre de l'òrgan de contractació pogués estar rebent contraprestacions indegudes a canvi de favors relacionats amb el procediment de contractació	En breu espai de temps i sense aparent raó justificada, un membre de l'òrgan encarregat de la contractació té un augment sobtat de la riquesa o nivell de vida que pot estar relacionat amb actes a favor de determinats adjudicataris.	Jordi Pino	Anual
Conflicte d' interessos	Acceptació continuada	Els contractes s'adjudiquen de manera	Jordi Pino	Anual





DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

	d' ofertes amb preus elevats o treball de qualitat insuficient	continuada a licitadors les ofertes econòmiques dels quals són elevades respecte a la resta de les ofertes presentades i/o amb contraprestacions que no s'ajusten a la qualitat demandada en els plecs de prescripcions tècniques (aquestes adjudicacions es poden veure subjectes a casos de conflictes d'interès per part d'algun membre de l'organisme contractant, com el cas d'un licitador que coneix per endavant que resultarà adjudicatari i ofereix un preu alt dins del límit establert en el procediment de contractació).		
Conflicte d' interessos	Vinculació familiar entre un empleat de l'òrgan de contractació i una persona de la licitadora	Aquesta vinculació juga a favor de l' adjudicació del contracte objecte de valoració a aquesta empresa.	Jordi Pino	Anual
Conflicte d' interessos	Reiteració d' adjudicacion	Favoritisme inexplicable o inusual d' un contractista o	Jordi Pino	Anual



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

	s a favor d' un mateix licitador	proveïdor en particular, sense estar basades en els criteris d' adjudicació establerts en els plecs.		
Conflicte d' interessos	Socialització entre un empleat encarregat de contractació i un proveïdor de serveis o productes	S' aprecia una socialització o estreta relació entre un empleat de contractació i un proveïdor de serveis o productes que pot tenir interessos empresarials resultants dels procediments de contractació.	Jordi Pino	Anual
Conflicte d' interessos	Comportaments inusuals per part dels membres de l' òrgan de contractació	No es detallen en l' expedient les raons sobre els retards o absència de documents referents als contractes, causes de retirada d' ofertes i l' empleat es mostra reaci a justificar aquests casos. Això pot ser degut al que existeixi algun tipus de conflicte d' interès per part d' aquest empleat.	Jordi Pino	Anual
Manipulació en la valoració tècnica o econòmica de les ofertes	Queixes d'altres licitadors	Es produeixen reclamacions o queixes per escrit referides a possibles manipulacions de les ofertes presentades.	Jordi Pino	Anual



**Financiado por
la Unión Europea**
NextGenerationEU



**Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia**



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

presentades				
Fraccionament fraudulent del contracte	Fraccionament en dos o més contractes	Es fan dos o més contractes en diferents procediments amb idèntic adjudicatari on els treballs realitzats o els béns subministrats semblen ser gairebé idèntics quant a contingut i ubicació, per sota dels límits admesos per a la utilització de procediments d' adjudicació directa o dels llindars de publicitat que exigirien procediments amb majors garanties de concurrència i publicitat.	Jordi Pino	Anual
Fraccionament fraudulent del contracte	Separació injustificada o artificial de l' objecte del contracte	Se separa injustificadament l'objecte del contracte que té una única finalitat tècnica i econòmica (per exemple, contractes separats per a mà d'obra i materials, ambdós per sota dels llindars de licitació oberta).	Jordi Pino	Anual
Incompliments o deficiències en l' execució del contracte	Incompliment total o parcial o compliment defectuós de les prestacions	Es produeix quan es donen circumstàncies com la manca de lliurament o de substitució de productes per altres de qualitat inferior, el compliment defectuós de la prestació	Jordi Pino	Anual



**Financiado por
la Unión Europea**
NextGenerationEU



**Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia**



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

	objecte del contracte	en termes de qualitat, integritat o de terminis de lliurament o l' assignació de recursos no qualificats o de cost inferior a les necessitats del contracte, entre d' altres. L'acceptació per l'òrgan de contractació (o responsable del contracte) d'aquests incompliments o prestacions de baixa qualitat augmenta la gravetat d'aquest risc. La probabilitat d' ocurrència de l' indicador de risc augmenta en el cas de projectes executats per diferents contractistes o quan la supervisió de les activitats es realitza per diferents òrgans.		
Falsedat documental	Manipulació de la documentació justificativa dels costos o de la facturació	Manipulació de factures o presentació de factures falses per part del contractista, per exemple, factures duplicades, falses o inflades, facturació d'activitats que no s'han realitzat o que no s'han realitzat d'acord amb el contracte (costos incorrectes de mà d'obra,	Jordi Pino	Anual



Financiado por la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

		tarifes horàries inadequades, despeses reclamades per a personal inexistent o per activitats realitzades fora del termini d'execució...), manca de documentació justificativa dels costos, sobrestimació de la qualitat o de les activitats del personal, etc. La probabilitat d'ocurrència de l' indicador de risc augmenta en el cas de projectes ejudcats per diferents contractistes o quan hi ha hagut una contractació descentralitzada, per diferents òrgans de contractació, de tal manera que la supervisió i control de les prestacions realitzades es realitza per òrgans diferents.		
Falsedat documental	Documentació falsificada presentada pels licitadors en el procés de selecció d'ofertes	El licitador presenta documentació i informació falsa per poder accedir al procediment de contractació. La probabilitat d'ocurrència de l' indicador de risc augmenta en el cas de contractació	Jordi Pino	Anual



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

		descentralitzada dins d'una mateixa mesura o projecte realitzada per diferents òrgans de contractació.		
Falsedat documental	Prestadors de serveis fantasmes	El contractista crea una empresa fantasma per presentar ofertes complementàries en col·lusió, inflar els costos o generar factures fictícies. Així mateix, un empleat pot realitzar pagaments a un proveïdor fictici (empresa fantasma) per malversar fons. Els senyals d'alerta serien, entre d'altres: no es pot localitzar l'empresa en els directoris o bases de dades d'empreses, a Interner, Registre Mercantil; no es troba l'adreça o número de telèfon o els presentats són falsos; l'empresa es va encontre en un paradís fiscal.	Jordi Pino	Anual

Convenis

Tipus	Bandera	Descripció	Resposta	Període de
	Roja		ble de la	e de



Financiado por la Unión Europea
 NextGenerationEU





DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

			seva revisió	revisió
Objecte del conveni	Celebració de convenis amb entitats privades	L' existència de convenis amb entitats privades és un senyal d' un risc potencial, tant per la possibilitat que es tracti d' un contracte encobert com pel risc que derivi en excessos de finançament, entre d' altres.	Jordi Pino	Anual
Objecte del conveni	El contingut del conveni suposa cedir la titularitat de la competència	L' existència de convenis amb altres entitats, tant públiques com privades, que implica cessió de titularitat de competències, la qual cosa podria implicar diferents riscos a més d' un incompliment legal.	Jordi Pino	Anual
Objecte del conveni	Conveni el contingut del qual són prestacions pròpies de contractes	Existència de convenis el contingut dels quals són prestacions que no són pròpies d' aquest instrument jurídic per la seva naturalesa, sinó d' un contracte, havent d' aplicar-se la legislació de contractes del sector públic.	Jordi Pino	Anual
Conflictes d' interès	Convenis recurrents	Existència de convenis que es repeteixen amb les mateixes entitats quan	Jordi Pino	Anual



**Financiado por
la Unión Europea**
NextGenerationEU



**Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia**



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

		inclouen compromisos financers sense que estigui clarament justificat, en especial si es tracta d' entitats privades.		
Conflictes d' interès	Indicis de vinculació entre les parts signants del conveni	Existència d' algun tipus de vinculació entre les parts signants del Conveni que pot donar lloc a conflictes d' interès.	Jordi Pino	Anual

Mitjans Propis

Tipus	Bandera Roja	Descripció	Responsable de la seva revisió	Període de revisió
-------	--------------	------------	--------------------------------	--------------------

ANNEX 5.- TEST D' AUTOAVALUACIÓ I RISC

A. OBJECTIUS I PROCEDIMENT

L' aprovació del PRTR comporta la incorporació de principis i criteris que, en alguns casos, no són referència habitual i sistemàtica en els procediments aplicats per les Administracions Públiques.





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Addicionalment, l' abast i diversitat de les entitats implicades en el desenvolupament de les fites i objectius dels diferents components també planteja nous requeriments, en particular l' homogeneïtat de les pràctiques de gestió.

En aquest context, s' ha estimat pertinent concretar unes referències que facilitin l' aplicació d' un estàndard en el conjunt del PRTR. Per a això, s' ha dissenyat un esquema d' autoavaluació de diversos aspectes crítics per assegurar el millor compliment dels requeriments establerts per la normativa comunitària. Es configura sobre la base d' una sèrie de preguntes relativament senzilles, però amb gran transcendència quant a l' exigència que subjau en cada terme, atenent que són garanties bàsiques per a la gestió dels projectes i subprojectes, així com per fer possible l' èxit en la consecució dels resultats previstos.

L' anàlisi s' estructura en dos blocs:

- El primer, qualificat com a aspectes essencials, té com a finalitat identificar-ne la cobertura o no, en termes radicals, això és la consideració o no en l'estructura orgànica i en els procediments. Sembla evident que, a la pràctica, és impossible complir les exigències establertes obviant l' assignació de recursos específics i l' adaptació dels procediments a l' àmbit de gestió. Per això, les respostes es plantegen en termes binaris.

- Respecte al segon bloc, es configuren test sobre cadascun dels aspectes que es consideren crítics. L' objectiu és graduar, amb la major senzillesa possible, el nivell d' adequació de l' estructura orgànica i dels procediments disponibles a les necessitats, induint una reflexió sobre els aspectes que, a priori, serien determinants per abordar amb solvència els requeriments del PRTR.

El procediment d' autoavaluació es tanca amb la quantificació del risc, a partir de les respostes als qüestionaris que es plantegen, sintetitzant l' anàlisi en un valor únic. L' objectiu és assolir el nivell de «risc baix».



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

En el supòsit que no s' assoleixi, l' entitat objecte d' anàlisi ha d' adoptar mesures orientades a millorar els requeriments que subjauen en les diferents qüestions que es plantegen en els tests.

Prenent en consideració que les actuacions a desenvolupar per a la consecució de les fites i objectius són susceptibles de revisió per l' Autoritat de Control, la Intervenció General de l' Administració de l' Estat, pel Tribunal de Comptes, pels Serveis de la Comissió Europea i pel Tribunal de Comptes de la UE, es considera imprescindible que l' autoavaluació es dugui a terme de forma recurrent, almenys una vegada a l' any, i que el resultat de la mateixa formi part de la documentació que s' incorpora al sistema. En última instància, constitueix una referència d' acreditació de bones pràctiques en l' execució dels projectes i subprojectes que desenvolupen els components del PRTR, per la qual cosa a l' entrada en vigor de l' OM es realitzarà la primera autoavaluació, adoptant en el seu cas les mesures necessàries per dotar d' operativitat el model de gestió.





**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

B. TESTS

1. TEST D'ASPECTES ESSENCIALS

Òrgan/Entitat: Ajuntament de Viladecavalls

Avaluador: Jordi Pino

Càrrec: Secretari

Data: 13/03/2023

Aspectes essencials (l'incompliment requereix correcció immediata)	Sí	No	No procedei x	Observacions
A. Considera que tenen coberta la funció de control de gestió/auditoria interna?	Sí			
B. Aplica procediments per al seguiment de fites, objectius i projectes?	Sí			
C. En els seus processos de presa de decisions, avalua de forma sistemàtica els principis:				
i. Impactes mediambientals no desitjats (Do no significant harm, DNSH)	Sí			Parcialment
ii. Etiquetatge digital i etiquetatge verd	No			
iii. Conflicte d'interès, frau i corrupció	Sí			
iv. Prevenció doble finançament	Sí			
v. Règim ajudes d' Estat	Sí			
vi. Identificació de beneficiaris, contractistes i subcontractistes	Sí			
vii Comunicació	Sí			



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

2. TEST DE CONTROL DE GESTIÓ

Anàlisi per àrees, grau de compliment i risc

Àrea: Control de Gestió/Auditoria Interna

Pregunta	Grau de compliment	Observacions
1. Disposa d'un servei o recursos humans específics?	4	
2. Apliquen procediments clarament definits?	4	
3. Elaboren un Pla de Control i s'avalua la seva execució?	2	
4. Documenten els treballs realitzats i s'elaboren informes del resultat?	2	
5. S'elevan els resultats obtinguts a la Direcció o als responsables?	2	
6. Analitzen l'aplicació de mesures correctores?	1	
7. Han elaborat un Pla de Control en relació amb el PRTR?	1	
8. Assegura l'aplicació de mesures correctores en el curt termini?	1	
9. Realitzen treballs de validació específics sobre l'Informe de Gestió?	1	
10. Quina és la valoració del Control de Gestió pels auditors externs?	1	
Punts totals		
Punts màxims	40	
Punts relatius (punts totals/punts màxims)		

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

3. TEST DE FITES I OBJECTIUS

Pregunta	Grau de compliment	Observacions
1. Es disposa d'experiència prèvia en gestió per objectius?	4	
2. S'apliquen procediments per gestionar les fites i objectius?	4	
3. S'ha rebut formació per a la gestió de fites i objectius?	1	
4. Es disposa de recursos humans específics per subministrar la informació de fites i objectius en el Sistema d'Informació de Gestió i Seguiment?	4	
Punts totals		
Punts màxims	16	
Punts relatius (punts totals/punts màxims)		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

4. TEST DE DANYS MEDIAMBIENTALS

Pregunta	Grau de compliment	Observacions
1. S'apliquen procediments per valorar el compliment del principi de «no causar un perjudici significatiu»?	3	
2. Es disposa de recursos humans específics per realitzar aquesta tasca?	3	
3. Es manca d'incidències prèvies en relació amb el compliment del principi de «no causar un perjudici significatiu»?	4	
4. Es constata la realització de l'anàlisi sobre el compliment del principi de «no causar un perjudici significatiu» per tots els nivells d'execució?	3	
Punts totals		
Punts màxims	16	
Punts relatius (punts totals/punts màxims)		

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

**5. TEST DE CONFLICTE D'INTERESSOS I DE PREVENCIÓ DEL FRAU I LA
CORRUPCIÓ**

Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



Peguntes	Grau de compliment	Observacions
1. Es disposa d'un «Pla de mesures antifrau» que li comprometi a l'entitat executora o a l'entitat responsable garantir i declarar que, en el seu respectiu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos?	1	
2. Es constata l'existència del corresponent «Pla de mesures antifrau» en tots els nivells d'execució?	1	
Prevenció		
3. Disposa d'una declaració, al més alt nivell, on es comprometi a lluitar contra el frau?	1	
4. Es realitza una autoavaluació que identifiqui els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat que ocorrin i es revisa periòdicament?	1	
5. Es difon un codi ètic i s'informa sobre la política d'obsequis?	1	
6. S'imparteix formació que promogui l'Ètica Pública i que faciliti la detecció del frau?	1	
7. S'ha elaborat un procediment per tractar els conflictes d'interessos?	1	
8. Es complimenta una declaració d'absència de conflicte d'interessos per tots els intervinents?	1	
Detecció		
9. S'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (banderes vermelles) i s'han comunicat al personal en posició de detectar-los?	1	
10. S'utilitzen eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos?	1	
11. Hi ha alguna llera perquè qualsevol interessat pugui presentar denúncies?	1	
12. Es disposa d'alguna Unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures?	1	
Correcció		
13. S'avalua la incidència del frau i es qualifica com a sistemàtic o puntual?	1	
14. Es retiren els projectes o la part dels mateixos afectats pel frau i finançats o a	4	





**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

**6. TEST COMPATIBILITAT RÈGIM D'AJUTS D'ESTAT I EVITAR DOBLE
FINANÇAMENT**

Ajuts d' Estat

Pregunta	Grau de compliment	Observacions
1. S'apliquen procediments per valorar la necessitat de notificació prèvia/comunicació dels ajuts a concedir en el seu àmbit i, si s'escau, per realitzar l'oportuna notificació prèvia/comunicació de manera que es garanteixi el respecte a la normativa comunitària sobre Ajuts d'Estat?	4	
2. Es disposa de recursos humans específics per realitzar aquesta tasca?	4	
3. Es manca d'antecedents de risc en relació amb el compliment de la normativa sobre Ajuts d'Estat?	4	
4. Es constata la realització de l'anàlisi sobre el respecte a la normativa d'Ajuts d'Estat per tots els nivells d'execució?	4	
Punts totals		
Punts màxims	16	
Punts relatius (punts totals/punts màxims)		



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Doble finançament

Pregunta	Grau de compliment	Observacions
1. S'apliquen procediments per valorar la possible existència, en el seu àmbit de gestió, de doble finançament en l'execució del PRTR?	1	
2. Es disposa de recursos humans específics per realitzar aquesta tasca?	1	
3. Es manca d'incidències prèvies en relació amb doble finançament (en el marc del MRR o de qualsevol altre fons europeu)?	4	
4. Es constata la realització de l'anàlisi sobre la possible existència de doble finançament per tots els nivells d'execució?	4	
Punts totals		
Punts màxims	16	
Punts relatius (punts totals/punts màxims)		



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

7. ESTIMACIÓ DEL RISC

Taula de valoració

Àrea	Punts Relatius	Factor de Ponderació	Valor assignat
Control de Gestió		18%	
Fites i Objectius		34%	
Danys Mediambientals		12%	
Conflicte d' Interès, Prevenició del Frau i la Corrupció		12%	
Compatibilitat Règim d' Ajuts d' Estat		12%	
Evitar Doble Finançament		12%	
TOTAL	N/A	100%	

Valors de referència.

Risc baix: Total Valor assignat ≥ 90

Risc mitjà: Total Valor assignat ≥ 80

Risc alt: Total Valor assignat ≥ 70





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

8. INFORME D'AUTOAVALUACIÓ

Risc Total

Valor de risc assignat:

Nivell de risc:

Aspectes essencials

Valoració del compliment:

L'entitat ha fixat objectius i compromisos en matèria de millora del medi ambient, adaptació i mitigació al canvi climàtic i disposa de plans d'actuació al respecte. No obstant això haurà de desenvolupar els mecanismes d' inclusió del principi DNSH i dels d' etiquetatges verds o digitals.

Control de gestió

Valoració del compliment:

Fites i objectius

Valoració del compliment:



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Danys Mediambientals

Valoració del compliment:

Conflicte d' Interès, Prevenció del Fraud i la Corrupció

Valoració del compliment:

Compatibilitat Règim d' Ajuts d' Estat

Valoració del compliment:

Evitar Doble Finançament

Valoració del compliment:

ANNEX 6.- REFERÈNCIES PRINCIPIS I CRITERIS DE GESTIÓ

Amb la finalitat d'assegurar una implantació homogènia del sistema, en aquest annex es concreten les referències en relació amb la gestió, sobre la base de qüestionaris orientats a l'anàlisi dels aspectes més significatius, basats en l'Annex III de l'O HFP/1030/2021.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

1. REFERÈNCIA GESTIÓ DE FITES I OBJECTIUS

Definició de Projectes i Subprojectes

Responsable: Entitat executora (Òrgan gestor)

Definició de projectes i subprojectes	Sí	No	No aplica	Observacions
1. L'Entitat executora de cada Projecte/Subprojecte ha estat identificada? (l'Entitat executora del Projecte pot coincidir amb l'Entitat decisora de la Mesura en què s'integra).				
2. L'Òrgan gestor de cada Projecte/Subprojecte ha estat identificat? (si l'Entitat executora és l'Entitat decisora de la Mesura, l'Òrgan gestor del Projecte pot coincidir amb l'Òrgan responsable de la Mesura).				
3. S'han identificat els usuaris que tindran accés a la informació del Projecte/Subprojecte en l'eina informàtica i amb quins rols (permisos)?				
4. Les fites i objectius Crítics dels Projectes definits cobreixen tot l'espectre de les fites i objectius CID de la Mesura?				
5. Les fites i objectius No Crítics dels Projectes definits cobreixen tot l'espectre de les fites i objectius OA de la Mesura?				
6. Tota fita o objectiu Crític de Projecte està vinculat a una fita o objectiu CID?				
7. Les fites i objectius Crítics del Subprojecte estan vinculades a la corresponent fita o objectiu Crític del Projecte o Subprojecte en el qual s'integren?				
8. Les fites i objectius No Crítics del Subprojecte estan vinculades a la corresponent fita o objectiu				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

No Crític del Projecte o Subprojecte en el qual s'integren?		
9. S'han definit els indicadors (incloent-hi les seves unitats) i els mecanismes de verificació de les fites i objectius Crítics i No Crítics del Projecte/Subprojecte?		
10. El cost estimat (xifres anuals) de la Mesura ha estat distribuït entre els Projectes/Subprojectes definits?		
11. Si la Mesura contribueix a la transició ecològica (climate tagging) i té associat un únic camp d'intervenció s'ha comprovat que el Projecte/Subprojecte té associat el camp d'intervenció?		
12. Si la Mesura contribueix a la transició ecològica (climate tagging) i té associat més d'un camp d'intervenció ¿s'ha assignat al Projecte/Subprojecte la/s submesura/s que li corresponen?		
13. Si la Mesura contribueix a la transició digital (digital tagging) i té associat un únic camp d'intervenció ¿s'ha comprovat que el Projecte/Subprojecte té associat el camp d'intervenció?		
14. Si la Mesura contribueix a la transició digital (digital tagging) i té associat més d'un camp d'intervenció ¿s'ha assignat al Projecte/Subprojecte la/s submesura/s que li corresponen?		
15. En cas que per a l'execució del Projecte sigui necessari disposar d'algun element que s'obté en executar un altre Projecte, s'ha detallat el Projecte		



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

i l'element del qual es depèn i en quin semestre es requereix la seva disponibilitat?		
16. La definició del Projecte ha estat validada per Òrgan responsable de la Mesura en la qual s'integra? / La definició del Subprojecte ha estat validada per Òrgan gestor del Projecte/Subprojecte en el qual s'integra?		
17. S'ha coordinat amb l'Autoritat responsable la definició del Projecte/Subprojecte?		
18. S'ha tancat en l'eina informàtica la definició del Projecte/Subprojecte?		



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Planificació Anual de Projectes i Subprojectes
 Responsable: Entitat executora (Òrgan gestor)

Preguntes	Sí	No	No aplica	Observacions
1. S'han definit fites i objectius No Crítics addicionals en el període de planificació per a una adequada gestió de riscos (adopció d'accions preventives o correctives) d'eventuals incompliments de les fites i objectius Crítics?				
2. S'han definit els indicadors (incloent-hi les seves unitats) i els mecanismes de verificació de cada fita o objectiu No Crític addicional?				
3. La descomposició en Línies d'acció (Actuacions, Activitats i Tasques) durant el període de planificació permet una adequada gestió i seguiment del Projecte/Subprojecte?				
4. Cada Línia d'acció té definit, almenys, una fita o objectiu?				
5. Les fites i objectius definits per a les Línies d'acció cobreixen tot l'espectre de les fites i objectius Crítics i No Crítics del Projecte/Subprojecte?				
6. Cada fita i objectiu de les Línies d'acció està vinculat a una fita o objectiu del nivell superior (els de Tasques a Activitat, els d'Activitats a Actuació i els d'Actuacions a Projecte o Subprojecte)?				
7. S'han definit els indicadors (incloent-hi les seves unitats) i els mecanismes de verificació de cada fita o objectiu de les Línies d'acció?				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

<p>8. En cas que, durant el període de planificació, el Projecte/Subprojecte inclogui un instrument jurídic amb el qual es transfereixin recursos econòmics, s'ha planificat una Actuació per a la seva tramitació?</p>		
<p>9. En les Actuacions planificades per tramitar un instrument jurídic amb el qual es transfereixin recursos econòmics, s'han establert fites de gestió que permetin aplicar els procediments per al compliment del principi DNSH i de la normativa sobre Ajuts d'Estat; i per a la prevenció de conflicte d'interessos, de frau, de corrupció i de doble finançament?</p>		
<p>10. En les Actuacions relatives a un instrument jurídic amb el qual es transfereixen recursos econòmics, s'han establert fites de gestió que permetin la incorporació de la informació de contractistes, subcontractistes i beneficiaris últims dels fons?</p>		
<p>11. S'ha distribuït el cost estimat del Projecte/Subprojecte en les Actuacions relatives a un instrument jurídic amb el qual es transfereixen recursos econòmics (xifres anuals)?</p>		
<p>12. En cas d'exercicis amb pressupost aprovat, s'ha assignat l'import/s pressupostat/s (xifres trimestrals) i la/les aplicacions pressupostària/s de cada Actuació amb la qual es transfereixen recursos econòmics?</p>		
<p>13. Per als exercicis en què no es disposa de pressupost aprovat, s'ha assignat l'import de pressupost previst (xifres anuals) de tot l'horitzó temporal del Projecte/Subprojecte?</p>		



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

14. En cas que el Projecte/Subprojecte contribueixi a la transició ecològica o digital i tingui assignada més d'un camp d'intervenció, s'ha assignat la Submesura corresponent a cada Actuació?		
15. En cas que per a l'execució de determinada Línia d'acció sigui necessari disposar d'algun element que s'obté en executar una altra Línia d'acció del propi Projecte/Subprojecte o d'un altre, s'ha detallat la Línia d'acció i l'element del qual depèn i el trimestre en què es requereix la seva disponibilitat?		
16. La planificació anual del Projecte ha estat validada per Òrgan responsable de la Mesura en la qual s'integra? / La planificació anual del Subprojecte ha estat validada per Òrgan gestor del Projecte/Subprojecte en el qual s'integra?		
17. La planificació anual del Projecte ha estat coordinada amb l'Autoritat responsable?		
18. S'ha tancat en l'eina informàtica la planificació anual del Projecte?		

Execució de Línies d' acció
 Responsable: Entitat executora (Òrgan gestor)

Seguiment mensual de línies d' acció	Sí	No	No aplica	Observacions
--------------------------------------	----	----	-----------	--------------





**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

1. S'ha registrat en l'eina informàtica el progrés dels indicadors de les Línies d'acció de menor nivell i s'ha incorporat la informació acreditativa conforme als mecanismes de verificació del mes corresponent?		
2. El registre del progrés dels indicadors i de la informació acreditativa s'ha realitzat en el termini establert?		
3. S'ha comprovat que els indicadors i mecanismes de verificació de les Línies d'acció de nivells superiors agreguen la informació de progrés correctament?		
4. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els indicadors i mecanismes de verificació de les Línies d'acció de nivells superiors afegeixin la informació de progrés?		
5. S'ha registrat en l'eina informàtica els imports del compromès i/o executat de les Actuacions en el mes corresponent?		
6. El registre del compromès i/o executat s'ha realitzat en el termini establert?		
7. S'ha comprovat que els nivells superiors agreguen la informació del compromès i/o executat correctament?		
8. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els nivells superiors afegeixin la informació del compromès i/o executat?		
9. S'han calculat en l'eina informàtica els imports compromesos/executats que contribueixen a la transició ecològica en les Actuacions corresponents?		
10. El registre dels imports que contribueixen a la		



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

transició ecològica s'ha realitzat en el termini establert?		
11. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els nivells superiors afegixin la informació de contribució a la transició ecològica?		
12. S'han calculat en l'eina informàtica els imports compromesos/executats que contribueixen la transició digital en les Actuacions corresponents?		
13. El registre dels imports que contribueixen la transició digital s'ha realitzat en el termini establert?		
14. S'ha comprovat que els nivells superiors agreguen la informació de contribució a la transició digital correctament?		
15. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els nivells superiors afegixin la informació de contribució a la transició digital?		
16. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de progrés/execució i la planificada, s'han identificat els riscos i les propostes d'accions correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		

Previsions trimestrals de línies d' acció				Observacions
	Sí	No	No aplica	
17. S'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents del progrés dels indicadors de les Línies d'acció de menor nivell?				
18. El registre de la previsió de progrés dels indicadors s'ha realitzat en el termini establert?				
19. S'ha comprovat que els indicadors de les Línies d'acció de nivells superiors agreguen la informació				



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

de previsió correctament?		
20. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els indicadors de les Línies d'acció de nivells superiors afegeixin la informació de previsió?		
21. S'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents dels compromesos/executats en les Actuacions corresponents?		
22. El registre de la previsió dels compromesos/executats s'ha realitzat en el termini establert?		
23. S'ha calculat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents dels imports compromesos/executats que contribueixen la transició ecològica en les Actuacions corresponents?		
24. S'ha calculat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents dels imports compromesos/executats que contribueixen a la transició digital en les actuacions corresponents?		
25. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de la previsió i la planificada s'han identificat els riscos i propostes d'accions preventives i/o correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		

Compliment HyO de línies d'acció	Sí	No	No aplica	Observacions
26. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina el valor/estat final de l'indicador de la fita o objectiu				



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

<p>complet i que tota la informació acreditativa del mecanisme de verificació i d'execució pressupostària (incloent-hi, si s'escau, els imports de contribució a la transició ecològica i/o digital) associada al mateix ha estat incorporada?</p>		
<p>27. S'ha comprovat que s'han dut a terme els procediments per al compliment del principi DNSH i de la normativa sobre Ajuts d'Estat; i per a la prevenció de conflicte d'interessos, de frau, de corrupció i de doble finançament associats a la fita o objectiu complet i que existeix el corresponent registre en l'eina informàtica?</p>		
<p>28. La fita o objectiu complet ha estat marcada en l'eina informàtica com a finalitzat (aquesta acció requereix signatura electrònica)?</p>		



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Execució de Subprojectes (HyO crítics i no crítics)

Responsable: Entitat executora (Òrgan gestor de Subprojecte)

Seguiment mensual HyO crítics i no crítics	Sí	No	No aplica	Observacions
1. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica el progrés dels indicadors dels nivells immediatament inferiors que integren el Subprojecte i s'ha incorporat la informació acreditativa conforme als mecanismes de verificació del mes corresponent?				
2. S'ha comprovat que els indicadors i mecanismes de verificació de les fites i objectius Crítics i No crítics s'ha agregat correctament?				
3. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els indicadors i mecanismes de verificació de les fites i objectius Crítics i No crítics hagin agregat la informació?				
4. En el cas que no s'hagin definit nivells inferiors, s'ha registrat en l'eina informàtica el progrés dels indicadors de les fites i objectius Crítics i No crítics i s'ha incorporat la informació acreditativa conforme als mecanismes de verificació del mes corresponent?				
5. El registre del progrés dels indicadors i de la informació acreditativa s'ha realitzat en el termini establert?				
6. S'ha comprovat que s'han registrat en l'eina informàtica els imports compromesos/executats de les Actuacions que integren el Subprojecte en el mes corresponent?				
7. S'ha comprovat que els imports compromesos/executats del Subprojecte s'han				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

agregat correctament?		
8. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Subprojecte hagi agregat els imports compromesos/executats?		
9. S'ha comprovat que els imports que contribueixen a la transició ecològica del Subprojecte s'han agregat correctament?		
10. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Subprojecte hagi agregat la informació dels imports que contribueixen a la transició ecològica?		
11. En el seu cas, s'ha comprovat que els imports que contribueixen la transició digital del Subprojecte s'ha agregat correctament?		
12. En el seu cas, ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Subprojecte hagi agregat la informació que contribueixen la transició digital?		
13. En el seu cas, s'han revisat els riscos identificats per a les Línies d'acció i les propostes d'accions correctores?		
14. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de progrés/execució del Subprojecte i la planificada, s'han identificat els riscos i les accions correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		
15. S'ha generat en l'eina l'Informe de Seguiment mensual?		

Previsions trimestrals HyO crítics i no crítics				Observacions
	Sí	No	No aplica	
16. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

següents del progrés dels indicadors dels nivells immediatament inferiors que integren el Subprojecte?		
17. S'ha comprovat que els indicadors de les fites i objectius Crítics i No crítics agreguen la informació de previsió correctament?		
18. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè les fites i objectius Crítics i No crítics hagin agregat la informació de previsions?		
19. En el cas que no s'hagin definit nivells inferiors s'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents del progrés dels indicadors de les fites i objectius Crítics i No crítics?		
20. El registre de la previsió de progrés dels indicadors s'ha realitzat en el termini establert?		
21. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents dels compromesos/executats en les Actuacions corresponents?		
22. S'ha comprovat que el Subprojecte agrega la informació de previsió dels compromesos/executats correctament?		
23. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Subprojecte hagi agregat la informació dels compromesos/executats?		
24. En el seu cas, s'ha comprovat que el Subprojecte agrega la informació de previsions de contribució a la transició ecològica correctament?		
25. En el seu cas, ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Subprojecte hagi agregat la informació de previsions de contribució a la		



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

transició ecològica?		
26. En el seu cas, s'ha comprovat que el Subprojecte agrega la informació de previsions de contribució a la transició digital correctament?		
27. En el seu cas, ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Subprojecte hagi agregat la informació de previsions de contribució a la transició digital?		
28. En el seu cas, s'han revisat els riscos identificats per a les Línies d'acció o per a altres Subprojectes integrats en el Subprojecte i les seves propostes d'accions preventives i correctores?		
29. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de previsió del Subprojecte i la planificada, s'han identificat els riscos i les accions preventives i correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		
30. En cas que les eventuais desviacions tinguin impacte en els exercicis futurs s'ha registrat una previsió de pressupost d'exercicis futurs que ho reflecteixi?		
31. S'ha generat en l'eina l'Informe de Previsions i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan gestor del Subprojecte?		
32. S'ha tancat en l'eina la previsió dels tres trimestres següents del Subprojecte?		



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
 Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Compliment HyO crítics i no crítics	Sí	No	No aplica	Observacions
33. S'ha comprovat que s'han registrat en l'eina els valors/estats finals dels indicadors de les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre i que tota la informació acreditativa dels mecanismes de verificació i d'execució pressupostària (incloent-hi, si s'escau, els imports de contribució a la transició ecològica i/o digital) associada al mateix ha estat incorporada?				
34. S'ha comprovat que s'han dut a terme els procediments per al compliment del principi DNSH i de la normativa sobre Ajuts d'Estat; i per a la prevenció de conflicte d'interessos, de frau, de corrupció i de doble finançament associats a les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre i que existeix el corresponent registre en l'eina informàtica?				
35. Les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre han estat marcades en l'eina informàtica com a finalitzats?				
36. S'han generat en l'eina les Certificades de Compliment de les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre i han estat signades electrònicament per l'Òrgan gestor del Subprojecte?				
37. S'ha generat en l'eina l'Informe de Gestió del semestre corresponent i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan gestor del Subprojecte?				



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

38. S'ha tancat en l'eina report semestral del
Subprojecte?



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Execució de Projectes (HyO crítics i no crítics)

Responsable: Entitat executora (Òrgan gestor de Projecte)

Seguiment mensual HyO crítics i no crítics			No aplica	Observacions
	Sí	No		
1. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica el progrés dels indicadors dels nivells immediatament inferiors que integren el Projecte i s'ha incorporat la informació acreditativa conforme als mecanismes de verificació del mes corresponent?				
2. S'ha comprovat que els indicadors i mecanismes de verificació de les fites i objectius Crítics i No crítics s'ha agregat correctament?				
3. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els indicadors i mecanismes de verificació de les fites i objectius Crítics i No crítics hagin agregat la informació?				
4. En el cas que no s'hagin definit nivells inferiors, s'ha registrat en l'eina informàtica el progrés dels indicadors de les fites i objectius Crítics i No crítics i s'ha incorporat la informació acreditativa conforme als mecanismes de verificació del mes corresponent?				
5. El registre del progrés dels indicadors i de la informació acreditativa s'ha realitzat en el termini establert?				
6. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica els imports compromesos/executats de les Actuacions que integren el Projecte en el mes corresponent?				
7. S'ha comprovat que els imports compromesos/executats del Projecte s'ha agregat correctament?				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

8. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Projecte hagi agregat els imports compromesos/executats?		
9. S'ha comprovat que els imports que contribueixen la transició ecològica del Projecte s'ha agregat correctament?		
10. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Projecte hagi agregat la informació que contribueixen la transició ecològica?		
11. En el seu cas, s'ha comprovat que els imports que contribueixen la transició digital del Projecte s'ha agregat correctament?		
12. En el seu cas, ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Projecte hagi agregat la informació que contribueixen la transició digital?		
13. En el seu cas, s'han revisat els riscos identificats per a les Línies d'acció o per als Subprojectes que integren el Projecte i les seves propostes d'accions correctores?		
14. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de progrés/execució del Projecte i la planificada, s'han identificat els riscos i les accions correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		
15. S'ha generat en l'eina l'Informe de Seguiment mensual?		

Previsions trimestrals HyO crítics i no crítics	Sí	No	No aplica	Observacions
16. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents del progrés dels indicadors dels nivells immediatament				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

inferiors que integren el Projecte?		
17. S'ha comprovat que els indicadors de les fites i objectius Crítics i No crítics agreguen la informació de previsió correctament?		
18. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè les fites i objectius Crítics i No crítics hagin agregat la informació de previsions?		
19. En el cas que no s'hagin definit nivells inferiors, s'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents del progrés dels indicadors de les fites i objectius Crítics i No crítics?		
20. El registre de la previsió de progrés dels indicadors s'ha realitzat en el termini establert?		
21. S'ha comprovat que s'ha registrat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres dels compromesos/executats en les Actuacions corresponents?		
22. S'ha comprovat que el Projecte agrega la informació de previsió dels compromesos/executats correctament?		
23. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Projecte hagi agregat la informació de previsió dels compromesos/executats?		
24. En el seu cas, s'ha comprovat que el Projecte agrega la informació de previsions de contribució a la transició ecològica correctament?		
25. En el seu cas, ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Projecte hagi agregat la informació de previsions de contribució a la transició ecològica?		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

26. En el seu cas, s'ha comprovat que el Projecte agrega la informació de previsions de contribució a la transició digital correctament?		
27. En el seu cas, ha estat necessària alguna acció correctiva perquè el Projecte hagi agregat la informació de previsions de contribució a la transició digital?		
28. En el seu cas, s'han revisat els riscos identificats per a les Línies d'acció i per a Subprojectes i les propostes d'accions preventives i correctores?		
29. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de previsió del Projecte i la planificada, s'han identificat els riscos i les accions preventives i correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		
30. En cas que les eventuais desviacions tinguin impacte en els exercicis futurs s'ha registrat una previsió de pressupost d'exercicis futurs que ho reculli?		
31. S'ha generat en l'eina l'Informe de Previsions i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan gestor del Projecte?		
32. S'ha tancat en l'eina la previsió dels tres trimestres següents del Projecte?		

Compliment HyO crítics i no crítics	Sí	No	No aplica	Observacions
33. S'ha comprovat que s'han registrat en l'eina els valors/estats finals dels indicador de les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre i que tota la informació acreditativa dels mecanismes de verificació i d'execució pressupostària				



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

incloent, si s'escau, els imports de contribució a la transició ecològica i/o digital) associada al mateix ha estat incorporada?		
34. S'ha comprovat que s'han dut a terme els procediments per al compliment del principi DNSH i de la normativa sobre Ajuts d'Estat; i per a la prevenció de conflicte d'interessos, de frau, de corrupció i de doble finançament associats a les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre i que existeix el corresponent registre en l'eina informàtica?		
35. Les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre han estat marcades en l'eina informàtica com a finalitzats		
36. S'han generat en l'eina les Certificades de Compliment de les fites i objectius Crítics i No Crítics del semestre i han estat signades electrònicament per l'Òrgan gestor del Projecte?		
37. S'ha generat en l'eina l'Informe de Gestió del semestre corresponent i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan gestor del Projecte?		
38. S'ha tancat en l'eina report semestral del Projecte?		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Execució de Mesures (HyO CID i OA)

Responsable: Entitat decidora (Òrgan responsable de Mesura)

Seguiment mensual HyO CID i OA	Sí	No	No aplica	Observacions
1. S'han revisat els Informes de Seguiment mensual dels Projectes que integren la Mesura?				
2. S'ha comprovat que els indicadors i mecanismes de verificació de les fites i objectius CID i OA de la Mesura s'han agregat correctament?				
3. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè els indicadors i mecanismes de verificació de les fites i objectius CID i OA hagin agregat la informació?				
4. S'ha comprovat que els imports compromesos/executats de la Mesura s'ha agregat correctament?				
5. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè la Mesura hagi agregat els imports compromesos/executats?				
6. S'ha comprovat que els imports que contribueixen la transició ecològica s'han agregat correctament, tant a nivell Mesura com a nivell Submesures?				
7. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè la Mesura o les Submesures hagin agregat la informació que contribueixen la transició ecològica?				
8. S'ha comprovat que els imports que contribueixen la transició digital s'han				





**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

agregat correctament, tant a nivell Mesura com a nivell Submesures?				
9. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè la Mesura o les Submesures hagin agregat la informació que contribueixen la transició digital?				
10. En el seu cas, s'han revisat els riscos identificats pels Òrgans gestors dels Projectes i les seves propostes d'accions correctores?				
11. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de progrés/execució de la Mesura i la planificada, s'han identificat els riscos i les accions correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?				
12. S'ha generat en l'eina l'Informe de Seguiment mensual de la Mesura?				
Previsions trimestrals HyO CID i OA	Sí	N o	No aplica	Observacions
13. S'han revisat els Informes de Previsions signats pels Òrgans gestors dels Projectes que integren la Mesura?				
14. S'ha comprovat que els indicadors de les fites i objectius CID i OA de la Mesura agreguen la informació de previsió correctament?				
15. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè les fites i objectius CID i OA hagin agregat la informació de previsions?				



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

16. S'ha comprovat que la Mesura agrega la informació de previsió dels imports compromesos/executats correctament?		
17. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè la Mesura hagi agregat la informació dels imports compromesos/executats?		
18. S'ha comprovat que la informació de previsions de contribució a la transició ecològica s'afegeix correctament, tant a nivell Mesura com a nivell Submesures?		
19. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè la Mesura o les Submesures hagin agregat correctament la previsió d'imports que contribueixen la transició ecològica?		
20. S'ha comprovat que la informació de previsions de contribució a la transició digital s'afegeix correctament, tant a nivell Mesura com a nivell Submesures?		
21. Ha estat necessària alguna acció correctiva perquè la Mesura o les Submesures hagin agregat correctament la previsió d'imports que contribueixen la transició digital?		
22. En el seu cas, s'han revisat els riscos identificats pels Òrgans gestors dels Projectes i les seves propostes d'accions preventives i correctores ?		
23. En els casos en què hi ha desviació entre la informació de previsió de la Mesura i la planificada, s'han identificat		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

els riscos i les accions preventives i correctores i s'han registrat en l'eina informàtica?		
24. En cas que les eventuais desviacions tinguin impacte en els exercicis futurs s'ha registrat una previsió de pressupost d'exercicis futurs que ho reflecteixi?		
25. S'ha generat en l'eina l'Informe de Previsions i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan responsable de la Mesura?		
26. S'ha tancat en l'eina informàtica la previsió dels tres trimestres següents de la Mesura?		

Compliment HyO CID i OA	Sí	No	No aplica	Observacions
27. S'han revisat les Certificats de Compliment de les fites i objectius Crítics i No Crític del semestre corresponent signades pels Òrgans gestors dels Projectes que integren la Mesura?				
28. S'han revisat els Informes de Gestió del semestre corresponent signats pels Òrgans dels Projectes que integren la Mesura?				
29. S'ha comprovat que s'han registrat en l'eina els valors/estats finals dels indicadors de les fites i objectius CID i OA del semestre i que tota la informació				



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

acreditativa dels mecanismes de verificació i d'execució pressupostària (incloent-hi, si s'escau, els imports de contribució a la transició ecològica i/o digital) associada al mateix ha estat incorporada?		
30. S'ha comprovat que s'han dut a terme els procediments per al compliment del principi DNSH i de la normativa sobre Ajuts d'Estat; i per a la prevenció de conflicte d'interessos, de frau, de corrupció i de doble finançament associats a les fites i objectius CID i OA del semestre i que existeix el corresponent registre en l'eina informàtica?		
31. Les fites i objectius CID i OA del semestre han estat marcades en l'eina informàtica com a finalitzats?		
32. S'han generat en l'eina les Certificades de Compliment de les fites i objectius CID i OA del semestre i han estat signades electrònicament per l'Òrgan responsable de la Mesura?		
33. S'ha generat en l'eina l'Informe de Gestió del semestre corresponent i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan responsable de la Mesura?		
34. S'ha tancat en l'eina el report semestral de la Mesura?		

Execució de Components (HyO CID i OA)



Financiado por la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Responsable: Entitat decidora (Òrgan responsable de Component)

Seguiment mensual HyO CID i OA	Sí	No	No aplica	Observacions
1. S'han revisat els Informes de Seguiment mensual de les Mesures?				

Previsions trimestrals HyO CID i OA	Sí	No	No aplica	Observacions
2. S'han revisat els Informes de Previsions signats pels Òrgans responsables de les Mesures?				
3. S'ha tancat en l'eina la previsió trimestral dels tres trimestres següents del Component?				

Compliment HyO CID i OA	Sí	No	No aplica	Observacions
4. S'han revisat les Certificats de Compliment de les fites i objectius CID i OA del semestre corresponent signades pels Òrgans responsables de la Mesura?				
5. S'han revisat els Informes de Gestió del semestre corresponent signats pels Òrgans responsables de les Mesures?				
6. S'ha generat en l'eina l'Informe de Gestió del semestre corresponent i ha estat signat electrònicament per l'Òrgan responsable del Component?				
7. S'ha tancat en l'eina report semestral del Component?				



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

2. REFERÈNCIA ANÀLISI DE RISC SOBRE IMPACTES MEDIAMBIENTALS NO DESITJATS (DNSH)

Execució de línies d'acció-Principi de no fer mal significatiu al Medi Ambient

Seguiment mensual de línies d'acció	Sí	No	No aplica	Comentaris
Aspectes generals				
¿Ha implantat el principi «Do no significant harm» (DNSH), conforme al previst en l'annex al Council Implementing Decision (CID) pel qual s'aprova el PRTR espanyol?				
Ha implantat el principi «Do no significant harm» (DNSH), conforme al previst a la Secció específica del DNSH del PRTR espanyol?				
La seva actuació compleix amb la legislació ambiental de la UE i nacional? S'han concedit els permisos o autoritzacions pertinents?				
¿Aplica el Procediment d'Avaluació d'Impacte Mediambiental conforme a la Directiva 2011/92/EU i, si s'escau, fa efectives les conclusions?				
L'actuació inclou elements que requereixen l'aplicació per part de les empreses d'un sistema de gestió mediambiental reconegut o que utilitzin i/o produeixin béns o serveis als quals s'hagi concedit una etiqueta ecològica de la UE?				



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

L'actuació aplica les millors pràctiques ambientals?		
En cas d'inversions públiques es respecten els criteris de contractació pública ecològica?		
En cas d'inversió en infraestructures, la inversió s'ha sotmès a verificació climàtica i ambiental?		
Mitigació del canvi climàtic		
La seva actuació contribueix positivament a la mitigació del canvi climàtic d'acord amb la descripció recollida al CID?		
S'espera que la seva actuació generi emissions significatives de gasos d'efecte hivernacle?		
La seva actuació inclou instal·lacions que contribueixen al reciclatge de residus?		
Adaptació al canvi climàtic		
La seva actuació contribueix positivament a l'adaptació al canvi climàtic d'acord amb la descripció recollida al CID?		
¿Espera que la seva actuació doni lloc a un augment dels impactes adversos de les condicions climàtiques actuals o futures, sobre el seu àmbit, les persones o els béns?		
La seva actuació impactaria en àrees o en entorns propensos a inundacions,		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

temperatures extremes i/o desprendiments de terres?		
Ús sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins		
La seva actuació contribueix positivament a la utilització i protecció sostenibles dels recursos hídrics i marins d'acord amb la descripció recollida al CID?		
Tindria la seva actuació un impacte negatiu sobre el bon estat mediambiental de les aigües marines i les masses d'aigua terrestres superficials i subterrànies?		
La implantació o instal·lació de la seva actuació fomenta l'optimització de l'ús de recursos hídrics?		
La seva actuació afecta espècies i hàbitats protegits que depenguin de recursos hídrics?		
La seva actuació contribueix a la conservació de la qualitat de l'aigua?		
Economia circular, inclosos la prevenció i el reciclat de residus		
La seva actuació contribueix positivament a l'economia circular d'acord amb la descripció recollida al CID?		
S'espera que la seva actuació doni lloc a un augment significatiu de la generació, incineració o eliminació de residus, amb l'excepció de la incineració de residus perillosos no reciclables; o (ii) condueixin		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

a ineficiències significatives en l'ús directe o indirecte de qualsevol recurs natural en qualsevol etapa del seu cicle de vida que no es minimitzin amb mesures adequades; o(iii) causar un dany significatiu i a llarg termini al medi ambient respecte a l'economia circular?		
La seva actuació garanteix la recollida separada, reciclatge o reutilització?		
Prevençió i control de la contaminació a l'atmosfera, l'aigua o el sòl		
La seva actuació contribueix positivament a la prevençió i el control de la contaminació a l'atmosfera, l'aigua o el sòl d'acord amb la descripció recollida al CID?		
¿Espera que la seva actuació generi un augment significatiu en les emissions de contaminants a l'aire, a l'aigua o al sòl?		
Protecció i restauració de la biodiversitat i els ecosistemes		
La seva actuació contribueix positivament a la protecció i restauració de la biodiversitat i dels ecosistemes d'acord amb la descripció recollida al CID?		
S'espera que la seva acció sigui: (i) significativament perjudicial per al bon estat i la resiliència dels ecosistemes; (ii) perjudicial per a l'estat de conservació dels hàbitats i espècies, inclosos els declarats d'interès de la Unió?		

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

La seva actuació es durà a terme en àrees protegides o sensibles de la xarxa Natura 2000, en llocs declarats patrimoni de la humanitat per la UNESCO o en àrees clau de biodiversitat?		
L'actuació inclou pràctiques agrícoles sostenibles que redueixin l'ús de plaguicides?		



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

3. REFERÈNCIA SOBRE AJUTS D'ESTAT I DOBLE FINANÇAMENT EN EL MARC DEL PRTR

Ajuts d' Estat

- a) El concepte d' ajut d' Estat ve recollit als articles 107-109 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea i a la seva normativa de desenvolupament.
 - b) El Considerant 8 del Rgto. (UE) 2021/241 del Parlament europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, assenyala que «Les inversions privades també podrien incentivar-se a través de programes d'inversió pública, en particular, instruments financers, subvencions i altres instruments, sempre que es respectin les normes en matèria d'ajuts estatals».
 - c) L'apartat 4.6 del PRTR (Espanya Pot), sobre control i auditoria, inclou expressament els ajuts d'Estat com a part de l'acció de control en l'execució dels fons procedents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència.
- Per tal d' assegurar el compliment de la normativa europea en matèria d' ajuts d' Estat i de facilitar l' elaboració dels preceptius informes i declaracions de gestió regulats en el MRR, es proporciona la present Referència.

Pregunta	Sí	No	Observacions
1. Estem davant d'una ajuda d'Estat conforme a l'art.107,1 TFUE? (Per ser-ho han de concórrer tots els requisits següents).a) Que l'ajuda sigui atorgat per l'Estat o per fons estatals, sota qualsevol forma. S' entenen incloses totes les Administracions Públiques.b)			





**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Que l' ajut falsegi o amenaci amb falsejar la competència.c) Que l' ajut afavoreixi determinades empreses o produccions.d) Que l' ajut afecti els intercanvis comercials entre Estats membres.		
Continuï únicament en cas d'haver marcat «SÍ».		
2. S'aplica a l'ajuda el règim de mínimis?		
En cas d'haver marcat «SÍ» en la pregunta 2, continuï amb la pregunta 6.		
3. L'ajuda d'Estat és considerada compatible de conformitat amb el Reglament (UE) n. ° 651/2014 de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajudes compatibles amb el mercat interior, o per altres excepcions legalment establertes?		
En cas d'haver marcat «SÍ» en la pregunta 3, continuï amb les preguntes 5 i 6.		
4. L'ajuda d'Estat ha estat notificada a la Comissió Europea, amb caràcter previ a la seva execució, conforme a l'article 108.3 TFUE?		
En cas d'haver marcat «NO» en les preguntes 2 i 3, ha de contestar «SÍ» a la pregunta 4.		
5. L'ajuda d'Estat exempta de notificació prèvia ha estat comunicada a posteriori a la Comissió Europea en el termini reglamentari?		
En cas d'haver marcat «SÍ» en la pregunta 3, ha de contestar «SÍ» a la pregunta 5.		
6. L'ajuda d'Estat s'ha inclòs en la Base de Dades Nacional de Subvencions?		



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

En cas d'haver marcat «Sí» a qualsevol de les preguntes anteriors, ha de contestar «Sí» a la pregunta 6.

Doble finançament

a) El Rgto. (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer) estableix expressament en el seu art.188 la prohibició del doble finançament com a principi general aplicable a les subvencions, assenyalant en l'article 191 que «En cap cas podran ser finançats dues vegades pel pressupost les mateixes despeses».

b) En el cas concret del MRR, el Rgto. (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, preveu el següent:

i. El finançament procedent del Mecanisme de Recuperació i Resiliència és compatible amb la d'altres programes i instruments de la UE, sempre que l'ajuda no cobreixi el mateix cost, és a dir, sempre que no existeixi doble finançament (Considerant 62 i art.9), sense perjudici del que pogués establir a aquest respecte l'Acord de Finançament entre la UE i el Regne d'Espanya.

ii. El Pla de recuperació i resiliència ha d'incloure una explicació dels plans, els sistemes i les mesures concretes de l'Estat membre per evitar el doble finançament procedent del Mecanisme i d'altres programes de la Unió (Considerant 39 i art.18.4).

iii. A l'hora d'avaluar el Pla, la Comissió avaluarà «les disposicions destinades a evitar el doble finançament procedent del Mecanisme i d'altres programes de la Unió» (art.19)



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

iv. A la sol·licitud de pagament s'ha d'adjuntar «una declaració de gestió en la qual s'indiqui que [...] els fons s'han gestionat de conformitat amb totes les normes aplicables, en particular les normes relatives a la prevenció de conflictes d'interessos, del frau, de la corrupció i del doble finançament procedent del Mecanisme i d'altres programes de la Unió, de conformitat amb el principi de bona gestió financera» (art.22).

c) Amb caràcter general, l' Estat Membre ha de comptar amb un sistema de control intern que, entre altres qüestions, inclogui procediments que assegurin que els fons s' han gestionat d' acord amb les normes que evitin el doble finançament. En aquesta mateixa línia, l' Estat Membre podria tenir l' obligació de dur a terme verificacions de gestió a través de les quals les autoritats designades per implementar el Pla comprovin l' absència de doble finançament, tot això amb independència del que pogués establir sobre això l' Acord de Finançament entre la UE i el Regne d' Espanya.

d) El Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència espanyol recull expressament el control del doble finançament en el seu apartat 4.6, relatiu a «Control i Auditoria». En aquest apartat s'especifica que el doble finançament «en el cas de les subvencions públiques, no només arriba al doble finançament comunitari, sinó a qualsevol excés de finançament que pogués produir-se amb independència del seu origen».

i. L' apartat 4.6.6 contempla la realització d' auditories específiques sobre el doble finançament.

Pregunta	Sí	N	Observacions
		o	
1. Està previst que el projecte finançat amb fons del Mecanisme de Recuperació			



Financiado por
 la Unión Europea
 NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
 Transformación
 y Resiliencia



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

i Resiliència rebí també finançament d'altres instruments, ja siguin nacionals o europeus?		
Continuï únicament si s'ha marcat «SÍ» en la pregunta 1.		
2. Hi ha documentació acreditativa (per exemple, factures o certificacions de l'òrgan gestor) que el finançament procedent d'altres instruments no s'ha emprat a cobrir els mateixos costos finançats amb fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència?		
3. Les actuacions finançades amb fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència i les finançades amb altres instruments han quedat reflectides en el corresponent sistema operatiu de gestió (per exemple, la Base de Dades Nacional de Subvencions o la Plataforma de Contractació del Sector Públic) o en una altra base de dades amb funcions de seguiment i control (per exemple, ¿sistema ARACHNE)?		
4. El projecte compta amb el seu propi Codi Únic d'Identificació de Projecte, conforme a l'establert en l'Ordre HAC XXX/2021, de XX de juny?		
En cas de respondre «NO» en qualsevol de les preguntes 2, 3 i 4, hauria de saltar l'alarma.		



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

ANNEX 7.- MODELS DE DECLARACIÓ

- A. Absència de conflicte d'interès.
- B. Cessió i tractament de dades
- C. Compromís de compliment de principis transversals

A. ABSÈNCIA DE CONFLICTE D' INTERÈS

DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS (DACI)

Expedient núm.: _____



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Contracte/Subvenció/Medi propi/Conveni: _____

Per tal de garantir la imparcialitat en el procediment a dalt referenciat, el/s sotassignant/s, com a participant/s en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declara/declaren:

PRIMER. Estar informat/s del següent:

1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interessos», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès personal.»
2. Que l'article 64 «Lluita contra la corrupció i prevenció dels conflictes d'interessos» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, defineix el conflicte d'interès com «qualsevol situació en la qual 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 del mateix, tingui directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pogués semblar que compromet la seva imparcialitat i independència en el context del procediment de licitació».
3. Que l'apartat 3 de la Disposició Addicional centèsima desena segona 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 resulta d'aplicació als empleats públics i resta de personal al servei d'entitats decisores, executores i instrumentals que participin, de forma individual o



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

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 centèsima desena segona estableix que:

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

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

SEGON.

Que, en el moment de la signatura d'aquesta declaració i a la llum de la informació obrant en el seu poder, no es troba/n incurs/s en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interès, en els termes previstos en l'apartat quatre de la disposició addicional centèsima desena segona, que pugui afectar el procediment a dalt referenciat.

TERCER.

Que es compromet/n a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interès que pogués conèixer i produir-se en qualsevol moment del procediment en curs.

QUART.

**DOCUMENTS**

TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02

SIGNATURES

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59

**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

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

En ____, a ____

Signat: ____ càrrec ____

CONFIRMACIÓ D' ABSÈNCIA DE CONFLICTE D' INTERÈS

Expedient núm.: ____



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia

155



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Contracte/Subvenció/Medi propi/Conveni: ____

Una vegada realitzada l'anàlisi de risc d'existència de conflicte d'interès a través de l'eina informàtica MINERVA, en els termes establert en l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interès en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, dictada en aplicació de la disposició addicional centèsima desena segona de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2023, i havent estat detectada una bandera vermella consistent en [descripció de la bandera vermella, amb la relació de sol·licitants respecte dels quals s'ha detectat la mateixa], em reitero que no existeix cap situació que pugui suposar un conflicte d'interès que comprometi la meua actuació objectiva en el procediment.

En ____, a ____

Signat: _____, càrrec: _____

B. DECLARACIÓ DE CESSIÓ I TRACTAMENT DE DADES EN RELACIÓ AMB L'EXECUCIÓ D'ACTUACIONS DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA (PRTR)

Don/Doña ____, DNI ____, com a Conseller Delegat/Gerent/ de l'entitat ____, amb NIF ____, i domicili fiscal en ____, beneficiària d'ajudes finançades amb recursos



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia

156



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

provinents del PRTR/ que participa com a contractista/subcontractista en el desenvolupament d'actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el Component XX «___», declara conèixer la normativa que és d'aplicació, en particular les següents apartats de l'article 22, del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència:

1. La lletra d) de l'apartat 2: «recaptar, a efectes d'auditoria i control de l'ús de fons en relació amb les mesures destinades a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del pla de recuperació i resiliència, en un format electrònic que permeti realitzar recerques i en una base de dades única, categories harmonitzades de dades següents:

i. El nom del perceptor final dels fons;

ii. el nom del contractista i del subcontractista, quan el perceptor final dels fons sigui un poder adjudicador de conformitat amb el Dret de la Unió o nacional en matèria de contractació pública;

iii. els noms, cognoms i dates de naixement dels titulars reals del perceptor dels fons o del contractista, segons es defineix a l'article 3, punt 6, de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell (26);

iv. una llista de mesures per a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del pla de recuperació i resiliència, juntament amb l'import total del finançament públic d'aquestes mesures i que indiqui la quantia dels fons desemborsats en el marc del Mecanisme i d'altres fons de la Unió».

2. Apartat 3: «Les dades personals esmentades a l'apartat 2, lletra d), del present article només seran tractades pels Estats membres i per la Comissió als efectes i durada de la corresponent auditoria de l'aprovació de la gestió pressupostària i dels



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_00000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez : 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

procediments de control relacionats amb la utilització dels fons relacionats amb l'aplicació dels acords a què es refereixen els articles 15, l' apartat 2, i 23, apartat 1. En el marc del procediment d' aprovació de la gestió de la Comissió, de conformitat amb l' article 319 del TFUE, el Mecanisme estarà subjecte a la presentació d' informes en el marc de la informació financera i de rendició de comptes integrada a què es refereix l' article 247 del Reglament Financer i, en particular, per separat, en l'informe anual de gestió i rendiment».

Conforme al marc jurídic exposat, manifesta accedir a la cessió i tractament de les dades amb les finalitats expressament relacionades en els articles esmentats.

En _____, a _____

Fdo. _____

Càrrec: _____





AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

**C. DECLARACIÓ DE COMPROMÍS EN RELACIÓ AMB L'EXECUCIÓ
D'ACTUACIONS DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA
(PRTR)**

Senyor/Doña ____, amb DNI ____, com a titular de l'òrgan/ Conseller Delegat/Gerent/ de l'entitat ____, amb NIF ____, i domicili fiscal en ____, en la condició d'òrgan responsable/ òrgan gestor/ beneficiària d'ajudes finançades amb recursos provinents del PRTR/ que participa com a contractista/ens destinatari de l'encàrrec/ subcontractista, en el desenvolupament d'actuacions necessàries per a la consecució de els objectius definits en el Component ____ manifesta el compromís de la persona/entitat que representa amb els estàndards més exigents en relació amb el compliment de les normes jurídiques, ètiques i morals, adoptant les mesures necessàries per prevenir i detectar el frau, la corrupció i els conflictes d'interès, comunicant en el seu cas a les autoritats que procedeixi els incompliments observats.

Adicionalment, atenent el contingut del PRTR, es compromet a respectar els principis d'economia circular i evitar impactes negatius significatius en el medi ambient («DNSH» per les seves sigles en anglès «do no significant harm») en l'execució de les actuacions dutes a terme en el marc d'aquest Pla, i manifesta que no incorre en doble finançament i que, si s' escau, no li consta risc d' incompatibilitat amb el règim d' ajuts d' Estat.

En ____, a ____

Fdo. ____





AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Càrrec: _____

ANNEX 8.- MODELS DE VERIFICACIÓ
1. VERIFICACIÓ EN MATÈRIA DE CONTRACTACIÓ

ACTUACIÓ/SUBACTUACIÓ	SÍ/NÓ	AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT	SERVEI RESPONSABLE DE LA REALITZACIÓ	ÒRGAN / SERVEI RESPONSABLE DEL CONTROL I VERIFICACIÓ	SERVEI D'ACREDITACIÓ
1. ACTUACIONS DE L'ÒRGAN DE CONTRACTACIÓ O DE LES ENTITATS EXECUTORES					
L'òrgan de contractació haurà de definir i planificar les condicions sota les quals es seleccionarà el contractista i executar el contracte:					
S'ha configurat un sistema de gestió específic?			Oficina NextGEU	JGL	Oficina NextGEU
Assegurar que es compleixen els principis aplicables al PRTR mitjançant la corresponent definició i autoavaluació:					
Es compleixen les normes generals en matèria de contractació?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
Es compleixen els principis específics de gestió del PRTR?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

Realitzar una avaluació de risc de frau aplicada al contracte en qüestió:

S'ha complimentat la DACI per al contracte en qüestió?			Tots els Serveis intervinents	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'ha establert un procediment per abordar conflicte d'interessos i fraus?			Oficina NextGEU	Intervenció / Assessoria Jurídica	Oficina NextGEU

2. ASPECTES A INCLOURE EN ELS PLECS RECTORS DEL CONTRACTE

Referència a fites i objectius que s'han de complir (això és recomanable, no obligatori):

S'estableix en els plecs rectors terminis temporals i mecanismes de control sobre el compliment de HyO?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'estableix en els plecs rectors penalitats per incompliment de HyO?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'estableix en els plecs rectors com a causa de resolució l'incompliment de HyO?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU

Referència al preceptiu compliment d'obligacions assumides en matèria d'etiquetatge verd i etiquetatge digital, així com al compliment d'obligacions assumides per DNSH

Es preveuen en els plecs rectors causes de modificació de contracte per garantir el preceptiu compliment d'obligacions en matèria d'etiquetatge verd i etiquetatge digital i			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
--	--	--	------------------------------	--	-----------------



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

en aplicació del principi DNSH?					
Es preveuen en els plecs rectors que el sistema d'informació i seguiment incorpori una estructura de dades que permeti determinar l'aportació de projectes i subprojectes a l'objectiu fixat en el CID (HyO CID)?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'incorpora en els plecs rectors referència expressa a l'obligatòria aplicació al contracte del pla de mesures antifrau i anticorrupció, incloent-hi el conflicte d'interès (que s'haurà d'haver aprovat prèviament)?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclou en els plecs rectors l'obligació de l'emplenament de la DACI?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclou en els plecs rectors l'obligació del compliment de mesures d'informació (previstes en l'art.8.2 de l'O HFP/1030/2021)?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclou en els plecs rectors l'obligació d'aportar informació relativa al titular real del			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

beneficiari final de fons?					
S'inclou en els plecs rectors la subjecció de controls de la Comissió, l'OLAF, el Tribunal de Comptes i la Fiscalia Europea?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclou en els plecs rectors la referència a les normes sobre conservació de la documentació (art.132 del Rgto. Financer 2018)?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclou en els plecs rectors referències a l'obligat compliment de compromisos i normes R+P+C?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
3. ASPECTES A INCLOURE EN L'EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ					
Hi ha un document que, formant part de l'expedient, identifiqui les actuacions prèvies ja realitzades (aquelles assenyalades en "Actuacions de l'òrgan de contractació o de les entitats executores")?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
Hi ha un document que constati la realització d'una avaluació de risc de frau, corrupció o conflicte			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU



DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS

Exp.: X2023000958

d'interès (aplicada al contracte en qüestió)?					
Hi ha un document o menció respecte de l'acreditació de la disponibilitat d'un procediment per abordar conflictes d'interessos i fraus?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclouen totes les DACI emplenades pels intervinents?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU
S'inclouen documents de verificació de la constància d'absència de doble finançament?			Servei que impulsa expedient	Contractació / Assessoria Jurídica / Intervenció	Oficina NextGEU

2. VERIFICACIÓ DEL COMPLIMENT DE MESURES

Mesures que s'incorporen a l'expedient o qüestions que es plantegen als seus gestors	Verificació Grau de compliment: Fix: Sí/No Maternal: puntuar de l' 1 a 4
Es disposa d'un pla de prevenció de riscos i mesures antifrau?	Sí/No
Es disposa d'una declaració al més alt nivell de lluita contra el frau?	Sí/No
El pla de prevenció és conegut pel personal que tramita l'expedient?	Puntuar 1 a 4





DOCUMENTS
TIPUS: NORMES - Normativa
NOM: NORMES PLA DE MESURES ANTIFRAU AJUNTAMENT DE VILADECAVALLS
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: bd4b680f-94f7-463d-8298-5cafb0110978
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2023_0000000000000000000000000650085
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2023000958 - 07/03/2023 10:02
SIGNATURES
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59
Joan Carles Molina Pérez: 06/04/2023 10:59



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

Exp.: X2023000958

Hi ha un pla d'avaluació de riscos que identifiqui probabilitat, impacte i mesures de minimització?	Sí/No
El personal que tramita l'expedient coneix el Codi Ètic i la normativa sobre regals?	Puntuar 1 a 4
El personal tramitador ha rebut formació sobre integritat?	Puntuar 1 a 4
Hi ha declaració d'absència de conflicte d'interessos del personal que elabora els plecs de prescripcions tècniques i de clàusules administratives de la contractació?	Puntuar 1 a 4
Hi ha declaració d'absència d'interessos del personal que conforma la mesa de contractació?	Puntuar 1 a 4
Hi ha declaració d'absència de conflicte d'interès de l'alt càrrec responsable que aprova la contractació?	Puntuar 1 a 4
Hi ha un canal per presentar denúncies?	Sí/No
S'ha aplicat el mecanisme establert de banderes vermelles?	Puntuar 1 a 4
Hi ha un òrgan encarregat d'examinar les denúncies i proposar mesures?	Sí/No
Quan es detecta un frau, s'avalua i es proposen mesures?	Puntuar 1 a 4



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia