



Ajuntament del
Prat de Llobregat



Ajuntament del
Prat de Llobregat

PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'AJUNTAMENT DEL PRAT DE LLOBREGAT

Febrer de 2022



Índex

1	INTRODUCCIÓ	1
2	OBJECTIU, METODOLOGIA I ENFOCAMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	4
2.1	Objectiu	4
2.2	Metodologia d'elaboració del Pla	4
2.3	Enfocament del Pla de mesures	5
3	MESURES DE PREVENCIÓ DEL FRAU, LA CORRUPCIÓ I ELS CONFLICTES D'INTERÈS	7
3.1	Aprovació d'una Declaració institucional de lluita contra el frau	7
3.2	Autoavaluació periòdica del risc de frau i definició d'accions per a minimitzar l'impacte o la probabilitat d'ocurrència del risc	8
3.3	Recordatori i difusió dels principis ètics vigents i les normes de conducta íntegra.....	12
3.4	Formació sobre ètica pública	13
3.5	Implantació d'un protocol de gestió de conflictes d'interès.....	14
3.6	Implantació d'un model de Declaració d'absència de conflicte d'interès	17
4	MESURES DE DETECCIÓ, CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ DEL FRAU, LA CORRUPCIÓ I ELS CONFLICTES D'INTERÈS ... 19	
4.1	Definició i comunicació d'un sistema d'alertes de risc (banderes vermelles).....	19
4.2	Implantació de l'avaluació dels procediments de contractació vinculats a l'execució de les mesures del PRTR 20	
4.3	Establiment i publicació d'un canal d'alertes.....	21
4.4	Constitució de la Unitat antifrau	22
4.5	Implantació d'un protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès	26
5	REVISIÓ I SEGUIMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	31
6	ANNEX I. DEFINICIONS	32
7	ANNEX II. COMPOSICIÓ DEL GRUP DE TREBALL RESPONSABLE DE L'ELABORACIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	35
8	ANNEX III. DECLARACIÓ INSTITUCIONAL DE LLUITA CONTRA EL FRAU	36
9	ANNEX IV. PRINCIPIS ÈTICS I NORMES DE CONDUCTA ÍNTEGRA	39
10	ANNEX V. MODEL DE DECLARACIÓ D'ADHESIÓ ALS PRINCIPIS ÈTICS I NORMES DE CONDUCTA ÍNTEGRA	49
11	ANNEX VI. MODELS DE DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS (DACI)	50
12	ANNEX VII. INDICADORS D'ALERTA O BANDERES VERMELLES	55



13	ANNEX VIII. LLISTAT DE COMPROVACIÓ DE RISCOS EN LA TRAMITACIÓ DE CONTRACTES PÚBLICS AMB CÀRREC A FONTS NG	57
14	ANNEX IX. TEST DE CONFLICTE D'INTERÈS, PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ DE L'AJUNTAMENT DEL PRAT DE LLOBREGAT (ANNEX II.B.5 DE L'ORDRE HPF/1030/2021)	62



1 INTRODUCCIÓ

L'Ajuntament del Prat de Llobregat és conscient de la importància de persistir en la revisió i implantació de noves mesures que garanteixin la fiscalització dels recursos públics i donin resposta als requeriments de la Unió Europea en la lluita contra el frau i qualsevol altra activitat il·legal o irregular que perjudiqui els seus interessos financers.

En el propi Tractat de Funcionament de la Unió Europea es dedica el capítol 6 a l'establiment d'obligacions als Estats i a les institucions, òrgans i organismes propis, dirigides a lluitar contra el frau i a preservar els interessos financers de la Unió.

Recentment, la pandèmia de COVID-19 ha modificat les perspectives econòmiques, socials i pressupostaries de la Unió. Per tal de fer front a la greu crisi econòmica i social derivada de la pandèmia, el Consell Europeu ha apostat per una resposta urgent i coordinada, tant a nivell comunitari com nacional, tot articulant un instrument excepcional de recuperació temporal conegut com *Next Generation UE* (NGUE).

Aquest instrument, que no respon als mecanismes habituals de finançament comunitari, és un fons extraordinari i sense precedents en la història de la Unió Europea, que preveu no només la recuperació de l'activitat econòmica anterior a la pandèmia, sinó la transformació econòmica dels Estats perceptors, per fer-la més sostenible, digital i resilient davant de crisis futures.

Els fons NGUE s'articulen a través de diversos programes, d'entre els quals en destaca el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), que constitueix el nucli del Fons de Recuperació, i que es vertebrava a partir 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.

En l'article 22 del citat Reglament, s'estableix l'obligació dels Estats membres beneficiaris o prestataris de fons MRR, de definir i implantar les mesures oportunes per prevenir, detectar i corregir el frau, la corrupció i els conflictes d'interès, així com de garantir que es recuperaran els imports abonats erròniament o utilitzats de mode incorrecte.

A nivell estatal, els fons MRR s'han vehiculat a través del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR), que fixa un conjunt de fites i objectius d'estricta compliment, i que va ser aprovat de forma definitiva per la Comissió Europea el passat 16 de juny.



Amb la finalitat de configurar i desenvolupar un sistema de gestió orientat a definir, planificar, executar, seguir i controlar els projectes i subprojectes previstos al PRTR, va ser aprovada l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, que configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència. L'Ordre és d'obligat compliment per totes les entitats públiques i qualsevol altre agent implicat en l'execució del PRTR com a perceptors de fons.

L'Ordre recull un seguit de principis, d'entre els quals en destaca el reforç dels mecanismes de prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès en la gestió i execució dels fons vinculats al PRTR.

Concretament, l'article 6 de l'Ordre estableix l'obligació que tota entitat decidora o executora que participi en l'execució de les mesures del PRTR haurà de disposar d'un Pla de Mesures Antifrau. L'aprovació d'un Pla com aquest, ha de permetre a l'entitat que l'impulsa, garantir i declarar que, en l'àmbit de la seva actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel què fa a la prevenció, detecció i correcció del frau i els conflictes d'interès.

En relació amb el contingut del Pla de Mesures Antifrau, l'esmentat article 6 i els annexos II.B. i III.C de l'Ordre, estableixen el contingut mínim i els elements de què ha de disposar qualsevol entitat que vulgui ser beneficiària dels fons PRTR. En l'Ordre també es recull l'obligatorietat que el Pla quedi aprovat en el termini improrrogable de 90 dies des de que l'entitat executora tingui coneixement de la participació en l'execució del PRTR.

Com a complement als requeriments que estableix l'Ordre, el passat 23 de desembre de 2021 la Junta Consultiva de Contractació Pública de l'Estat va publicar una Instrucció que concreta aspectes a incorporar als expedients i als plecactors dels contractes que es financin amb fons procedents del PRTR, i exposa les obligacions en matèria de contractació que hauran de guiar l'acció dels òrgans de contractació dels ens executors de fons del PRTR.

Tenint en compte tot aquest conjunt d'obligacions, l'Ajuntament del Prat de Llobregat es dota del present Pla de Mesures Antifrau, que guiarà l'acció de la corporació en el marc de la seva participació en el PRTR a través de les convocatòries de subvenció a les quals es presenti, i de les quals resulti beneficiària.

El Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament del Prat de Llobregat es desplega en un apartat que en recull l'objectiu, la metodologia d'elaboració i l'enfocament del Pla (apartat 2); i en dos apartats on es desgranen les mesures de caràcter preventiu, i de detecció i reacció



davant de situacions irregulars i que suposin un risc a la integritat de la corporació des del punt de vista de la gestió dels fons europeus de la qual sigui beneficiària (apartats 3 i 4). Conté, així mateix, un conjunt de guies per al seguiment i revisió del propi Pla (apartat 5), i un seguit d'Annexos que concreten alguns dels continguts, instruments i mesures esmentades als apartats 3 i 4 del document.



2 OBJECTIU, METODOLOGIA I ENFOCAMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

2.1 Objectiu

L'objectiu del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament del Prat de Llobregat és garantir i declarar que, en l'àmbit de la seva actuació, tots els fons vinculats a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) gestionats per l'Ajuntament, s'utilitzaran de conformitat amb les normes aplicables, en particular en relació amb la prevenció, detecció i correcció del frau i els conflictes d'interès.

Per tal d'assolir aquest objectiu, i donar compliment als requisits establerts en l'Ordre HFP/1030/2021, l'Ajuntament estableix en aquest Pla de Mesures Antifrau un seguit de mesures destinades a lluitar contra el frau i qualsevol altra activitat il·legal o irregular que perjudiqui els interessos financers de la Unió Europea en el marc de l'execució dels fons PRTR.

A efectes d'aquest Pla de Mesures Antifrau, són d'aplicació les definicions de frau, corrupció i conflicte d'interès establertes en el títol II 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. Aquestes definicions poden consultar-se en l'Annex I d'aquest document.

2.2 Metodologia d'elaboració del Pla

Per tal d'elaborar el seu Pla de Mesures Antifrau, l'Ajuntament del Prat de Llobregat ha creat un Grup de Treball intern, constituït per representants de les àrees de l'Ajuntament relacionades amb el control de la legalitat, l'àmbit pressupostari i la transparència: Secretaria; Intervenció; Contractació i Patrimoni; Serveis Jurídics, Organització; i SITIC - Transparència i Govern Obert.

La missió d'aquest Grup de Treball, ha estat la de desenvolupar els procediments i la documentació exigida per l'Ordre HFP/1030/2021, i dissenyar el conjunt de mesures recollides en aquest Pla antifrau, considerant les especificitats d'aquest Ajuntament a més de la normativa d'aplicació.

En el transcurs de cinc sessions de treball i consultes específiques de caràcter bilateral, que han comptat amb la coordinació de l'Àrea de Transparència de l'Ajuntament i el



suport d'un equip consultor extern, s'han proposat, analitzat, contrastat i validat el conjunt de mesures que integren aquest Pla.

La composició del grup de treball pot consultar-se a l'Annex II d'aquest Pla.

2.3 Enfocament del Pla de mesures

El present Pla de Mesures Antifrau, en consonància amb el que es determina en l'Annex II.B.5 l'Ordre HFP/1030/2021, estableix un conjunt de mesures encaminades a garantir que l'execució dels projectes presentats per l'Ajuntament del Prat de Llobregat a convocatòries públiques amb càrrec a fons del PRTR, i en particular, la gestió de la contractació pública o la concessió de subvencions que, eventualment, puguin derivar-se'n, es duen a terme amb les màximes garanties de no concurrència de cap situació de frau, corrupció i/o conflicte d'interès.

En aquest sentit, les mesures que s'integren en aquest Pla, donen resposta a l'article 6 de l'Ordre, on s'estableix l'obligatorietat que tota entitat executora de les mesures del PRTR haurà de disposar d'un Pla de Mesures Antifrau, i a l'Annex II.B.5 on s'estableixen els setze punts del "Test conflicte d'interès, prevenció del frau i la corrupció", que determinen l'estàndard mínim del seu contingut.

Per a la seva definició, s'ha tingut en compte la normativa comunitària; estatal, autonòmica i local vigent, així com les especificitats organitzatives i funcionals de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

Les mesures antifrau s'han estructurat seguint el denominat "cicle antifrau", que contempla quatre dimensions de lluita contra el frau: la prevenció, detecció, correcció i persecució.

Mesures de prevenció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès:

- 1 Aprovació d'una Declaració institucional de lluita contra el frau
- 2 Autoavaluació periòdica del risc de frau i definició d'accions per a minimitzar l'impacte o la probabilitat d'ocurrència del risc
- 3 Recordatori i difusió dels principis ètics i de conducta vigents
- 4 Formació sobre ètica pública
- 5 Implantació d'un protocol de gestió de conflictes d'interès
- 6 Implantació d'un model de Declaració d'absència de conflicte d'interès (DACI)



Mesures de detecció, correcció i persecució del frau, la corrupció i els conflictes d'interès:

- 1 Definició i comunicació d'un sistema d'alertes de risc (banderes vermelles)
- 2 Implantació de l'avaluació dels procediments de contractació vinculats a l'execució de les mesures del PRTR
- 3 Establiment i publicació d'un canal d'alertes
- 4 Constitució de la Unitat Antifrau
- 5 Implantació d'un protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès, aplicable als procediments d'execució de la despesa vinculada a finançament que tingui el seu origen en els fons *Next Generation*.

Per tal de garantir un correcte seguiment de les mesures establertes en aquest Pla de Mesures Antifrau, s'incorpora al mateix, els principis que han de guiar el seu seguiment i revisió.



3 MESURES DE PREVENCIÓ DEL FRAU, LA CORRUPCIO I ELS CONFLICTES D'INTERÈS

L'Ajuntament del Prat de Llobregat, estableix un conjunt de mesures de caràcter preventiu, fonamentades en els següents propòsits:

- 1 La manifestació d'un compromís ferm per part de l'Ajuntament contra el frau, comunicat amb claredat, i que implica una tolerància zero amb pràctiques i conductes irregulars o fraudulentos.
- 2 L'establiment de mecanismes adequats d'avaluació del risc, que permetin establir els llindars de risc associats a les diferents fases de contractació pública, però també a la selecció de personal i a l'atorgament de subvencions, d'acord amb la probabilitat d'ocurrència i la gravetat en cas de materialitzar-se el risc. L'avaluació, és de fet, un pas instrumental que permet detectar espais de gestió susceptibles de generar algun tipus de risc a la integritat institucional per tal d'implementar mesures que ajudin a prevenir-los o a minimitzar-ne l'impacte.
- 3 Les accions dedicades al recordatori i difusió dels principis ètics i normes de conducta presents en el Reglament Orgànic Municipal aprovat el 2017 així com a l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic. L'establiment de les normes relatives al conflicte d'interès i la política d'obsequis.
- 4 La importància de desenvolupar accions formatives i/o de conscienciació dirigides als diferents nivells jeràrquics i que fomenten l'adquisició i la transferència de coneixements en les matèries que tracta aquest Pla de mesures.
- 5 L'establiment d'un procediment per tractar els conflictes d'interès.
- 6 La formalització i incorporació en els expedients de contractació (i, eventualment, de subvencions) vinculats a fons PRTR, d'una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) per part dels intervinents en aquests procediments.

En els apartats que segueixen, es descriuen les sis grans mesures definides des d'una voluntat preventiva.

3.1 Aprovació d'una Declaració institucional de lluita contra el frau

Com a mesura preventiva integrada en el present Pla de Mesures Antifrau, i amb la voluntat de manifestar un compromís ferm contra el frau es proposa que la Junta de



Govern Local aprovi una Declaració Institucional de lluita contra el frau. D'aquesta resolució s'en donaria compte al Ple i a l'organització municipal.

En aquesta Declaració, l'Ajuntament assumeix el paper d'organisme executor dels fons que executen les mesures del PRTR, i en conseqüència, es compromet a complir les obligacions establertes en l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR.

L'objectiu de la Declaració és, de forma complementària a la resta de mesures d'aquest Pla de Mesures Antifrau, promoure dins de l'organització una cultura que descoratgi tota activitat fraudulenta i que faciliti la seva prevenció i detecció. En aquest sentit, l'aprovació d'una Declaració al més alt nivell institucional envia un senyal inequívoc a la ciutadania i als servidors/es públics de la corporació del compromís de l'Ajuntament en relació amb aquesta línia política.

El contingut de la Declaració institucional pot consultar-se en l'Annex III del Pla.

3.2 Autoavaluació periòdica del risc de frau i definició d'accions per a minimitzar l'impacte o la probabilitat d'ocurrència del risc

Dins del Pla de Mesures Antifrau s'incorpora la instauració d'una metodologia d'avaluació de riscos, durant la qual s'avalua la probabilitat d'ocurrència d'un conjunt de possibles riscos potencials en diferents àrees. Fruit de multiplicar la probabilitat del risc per l'impacte es poden prioritzar aquelles amenaces més greus per tal de dotar de contramesures preventives, que tenen per finalitat minimitzar la probabilitat d'ocurrència o la gravetat en la incidència d'eventuals situacions de frau, corrupció o conflictes d'interès que puguin produir-se.

En aquesta secció s'exposen els objectius de l'autoavaluació, el seu abast, la metodologia emprada per a avaluar el nivell de risc. Donat el caràcter de millora continua i canviant de les autoavaluacions així com de la dotació de mesures correctores, el document amb l'ordenació dels riscos i les mesures de mitigació serà un document dinàmic, que s'anirà ampliant en cada nova avaluació periòdica, i que es gestionarà i evolucionarà a banda d'aquest document amb el pla antifrau.

Objectiu de l'autoavaluació del risc

L'objectiu de l'autoavaluació és que les diferents àrees de l'Ajuntament gestores de fons PRTR identifiquin els riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès en la seva gestió, estimin



la probabilitat de la seva ocurrència i determinin el seu impacte en cas que aquests es materialitzin.

A través de la identificació i l'avaluació dels riscos, l'Ajuntament vol anticipar-se i estimar quin és el grau de vulnerabilitat de la corporació davant de la possibilitat de materialització de riscos concrets.

Aquest exercici permet articular estratègies per a reduir-ne la probabilitat d'ocurrència o bé minimitzar les conseqüències de les situacions de risc identificades en cas de produir-se, tot dissenyant i implementant accions de reforç dels mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos ja vigents.

Abast de l'autoavaluació del risc

L'eina d'autoavaluació en base a la qual l'Ajuntament del Prat de Llobregat ha analitzat la possible incidència del risc de frau, s'estructura en un seguit de mapes de riscos. Son riscos associats a l'acció municipal i específicament vinculats als procediments de gestió d'aquella despesa que, per l'origen del seu finançament, contribueixen a l'execució de les mesures del PRTR.

Les avaluacions es porten a terme agrupant els riscos en quatre àmbits d'actuació municipal:

- 1 Riscos econòmics, incloent el doble finançament d'operacions amb càrrec al pressupost de la Unió Europea
- 2 Contractació pública
- 3 Selecció de personal
- 4 Atorgament de subvencions

Caldrà també incloure l'àmbit de riscos vinculats a la gestió urbanística en el cas que els projectes que opten a subvencions incloguin aspectes vinculats amb aquest àmbit (com convenis).

Metodologia d'autoavaluació

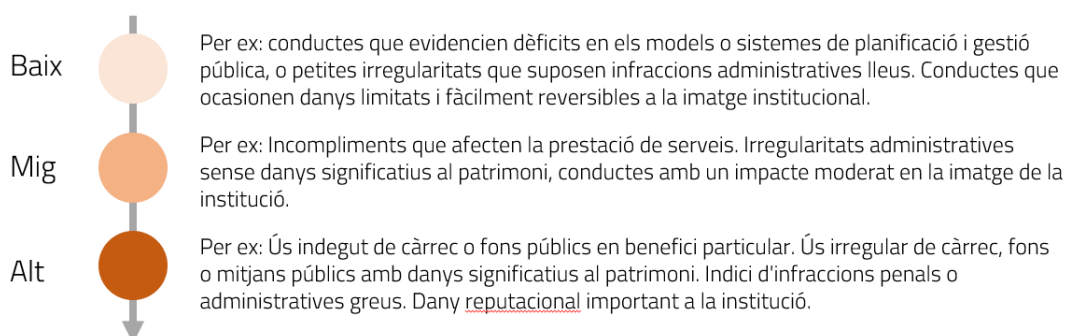
L'eina d'autoavaluació del risc de frau permet determinar el nivell de risc a través de l'estimació de la probabilitat d'ocurrència d'un determinat risc i l'impacte o gravetat que comportaria la manifestació del risc en cas de materialitzar-se.

La probabilitat d'ocurrència és el resultat d'aplicar dues anàlisis complementàries: la freqüència en l'ocurrència, que es determina en funció de les vegades que un risc s'ha materialitzat en el passat recent; i la factibilitat de materialització del risc, en funció de si s'aprecien factors potenciadors del risc i de si hi ha implantades accions mitigadores.

D'aquesta combinació es determina si la probabilitat és baixa, mitja o alta:

Probabilitat	Descripció	En base a freqüència	En base a factibilitat
Baixa	Es improbable que el risc es materialitzi.	No ha ocorregut en els darrers dos anys.	No s'aprecien factors potenciadors del risc, o concorren alguns factors potenciadors però hi ha implantades accions orientades a mitigar el risc.
Mitja	És possible que el risc es materialitzi.	Ha ocorregut almenys un cop l'any.	Concorren alguns factors potenciador del risc i no hi ha implantades accions mitigadores o hi ha dubtes sobre la seva eficàcia.
Alta	És altament probable que el risc es materialitzi.	Ha ocorregut diversos cops l'any.	Concorren diversos dels factors potenciadors del risc. No hi ha implantades accions mitigadores del risc o hi ha dubtes sobre la seva eficàcia.

D'altra banda, l'impacte o gravetat es mesura en una "escala de calor" en funció de les conseqüències derivades de la materialització del risc, principalment en termes d'afectació patrimonial i dany a la imatge institucional (interna i externa). L'impacte resultant serà baix, mig o alt.



Una vegada determinada la probabilitat i l'impacte, el nivell de risc queda establert de manera automàtica, a partir d'una matriu de risc que combina aquests dos factors en una gradació en tres nivells de risc: risc baix, risc moderat, i alt risc.

		IMPACTE		
		Baix	Mig	Alt
PROBABILITAT	Baixa	BAIX	BAIX	MODERAT
	Mitja	BAIX	MODERAT	ALT
	Alta	MODERAT	ALT	ALT

En el marc de la confecció del present Pla de Mesures Antifrau, el Grup de Treball ha fet ús de l'eina d'autoavaluació del risc de frau per tal de: primerament, determinar la situació actual de l'Ajuntament; i a continuació, establir les mesures correctores que ajudin a mitigar els riscos identificats amb un nivell alt, o bé en els quals hi ha un nivell de risc moderat com a resultat d'una combinació d'impacte i probabilitat mitjos.

A les sessions d'autoavaluació, s'ha procedit de la següent manera:

- 1 En primer lloc, s'ha revisat l'impacte de cadascun dels riscos.
- 2 En segon lloc, s'ha establert la seva probabilitat d'ocurrència.
- 3 Amb la combinació d'impacte i probabilitat, s'ha identificat el nivell de risc resultant.

Per als riscos de nivell alt o moderat (amb confluència d'impacte i probabilitat mitjos), s'han definit accions a implantar, que han d'ajudar a que en una propera avaluació de riscos, el llindar de risc se situï en un nivell inferior (és a dir, en un nivell baix, o moderat per l'existència d'un risc residual, potencialment greu pel què fa a l'impacte, però amb una probabilitat d'ocurrència baixa).

Seguiment i actualització de l'avaluació del risc

Tenint en compte que el risc de frau no és estàtic, i que es poden produir variacions vinculades a canvis en l'entorn (normativa, procediments i protocols vigents, cultura organitzativa, etc.), l'eina d'autoavaluació del risc de frau ha de ser un instrument dinàmic que s'ha de revisar i actualitzar de manera periòdica.

Així doncs, l'Ajuntament, a través de la Unitat Antifrau, es compromet a realitzar una avaluació anual del risc de frau en relació amb els procediments inherents a la gestió i/o



execució dels fons europeus vinculats amb el PRTR, introduint, si ho creu oportú, nous àmbits o riscos objecte d'autoavaluació.

El resultat d'aquesta autoavaluació anual serà inclosa en la Memòria Anual comprensiva de les activitats realitzades per la Unitat Antifrau en l'àmbit de la seva competència.

3.3 Recordatori i difusió dels principis ètics vigents i les normes de conducta íntegra

L'Ajuntament del Prat de Llobregat, amb la voluntat d'aprofundir en l'establiment de una cultura íntegra, vol fer una difusió i recordatori continu dels principis vigents referents a la conducta íntegra, presents en el Reglament Orgànic Municipal i en el Estatut Bàsic de l'Empleat Públic (EBEP).

El seguiment d'aquests principis ètics i normes de conducta íntegra vigents han de servir per construir un marc ètic comú per al conjunt de persones que treballen en l'organització municipal, sense perjudici de la posició, condició o règim jurídic de vinculació.

El document, inclòs en l'Annex V del present Pla de Mesures Antifrau, s'estructura tenint en compte les següents consideracions:

- Els instruments, Reglament Orgànic Municipal i Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, apliquen a tots els servidors públics de l'Ajuntament del Prat de Llobregat, membres de la corporació i personal al servei de l'administració municipal.
- Fa esment a la normativa comunitària i estatal, tot deixant constància del seu alineament amb allò que determinen el Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE), el Reglament (UE) 241(2021) del Parlament i el Consell, de 12 de febrer de 2021, per el que s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), el Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, sobre les normes financeres aplicables al pressupost de la Unió, i l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, com a marc normatiu de referència.
- Remet al Títol Tercer del Reglament Orgànic Municipal de l'Ajuntament del Prat de Llobregat pel que fa al Bon Govern, principis ètics i de conducta com aspectes que actualment ja estan vigents pel què fa als deures i obligacions inherents al càrrec públic.



- Estableix les pautes de conducta dels servidors/es públics d'acord amb la normativa de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic.
- Estableix les normes de conducta específiques relatives als conflictes d'interès, tot seguint la definició de conflicte d'interès que s'estableix a l'article 61 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 i a la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, i els principis establerts en la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic.
- Estableix una regulació en relació a la política d'obsequis de la corporació.

Així mateix, per tal de garantir el coneixement i la difusió d'aquests Principis ètics i normes de conducta íntegra, i com a reforç dels mecanismes de prevenció del frau en la gestió dels fons vinculats a l'execució del PRTR, s'estipula l'obligatorietat de signar una Declaració d'adhesió al document (inclosa en l'Annex V) i d'establir el compromís de compliment dels principis i normes que s'hi regulen, per part de tots els servidors/es públics de la corporació que participin en la gestió o execució de despesa afectada pels fons *Next Generation*.

El personal municipal haurà de signar la Declaració d'adhesió als Principis ètics i normes de conducta íntegra de l'Ajuntament de forma prèvia a l'inici de la seva intervenció en els procediments d'execució de la despesa.

En cas de no subscripció, la persona en qüestió s'abstindrà de participar-hi.

3.4 Formació sobre ètica pública

Per tal de garantir la correcta implementació del present Pla de Mesures Antifrau i assegurar que les mesures establertes són conegudes per tots els servidors públics de la corporació, l'Ajuntament té prevista la impartició de formació, la gestió de les quals correspondrà a la Unitat antifrau d'aquest Ajuntament.

La formació anirà destinades, en primera instància, a aquelles persones vinculades amb la gestió de fons Next Generation, per tal de garantir que, en el marc de les seves actuacions, són coneixedors de les mesures impulsades per aquest Ajuntament en matèria de lluita contra el frau i la corrupció.

Les sessions de formació impartides per aquest Ajuntament, inclouran reunions, seminaris i/o grups de treball que fomentaran l'adquisició i la transferència de coneixements, i on es desenvoluparan continguts com els següents:



- Conceptes clau en matèria d'ètica pública, com ara, frau, corrupció i conflicte d'interès
- Modalitats de conflicte d'interès, i protocol de gestió de conflictes d'interès
- Detecció i avaluació dels riscos, sistema d'alertes o banderes vermelles.
- Actuació en cas de detecció de frau
- Establiment de controls específics en matèria de contractació
- D'altres mesures del Pla antifrau de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

Concretament:

- Principis ètics i normes de conducta íntegra
- Política d'obsequis
- Canal d'alertes
- Constitució de la Unitat Antifrau

L'assistència a aquestes sessions per part de les persones que hi siguin convocades s'acreditarà mitjançant certificat d'assistència i, en el seu cas, d'aprofitament.

3.5 Implantació d'un protocol de gestió de conflictes d'interès

En compliment a l'article 6.5.i de l'Ordre HFP/1030/2021 (on s'estableix l'obligatorietat de definir procediments relatius a la prevenció i correcció de situacions de conflicte d'interès), s'ha elaborat un Protocol de gestió de conflictes d'interès, que és una mesura destinada a evitar la participació, en la gestió de fons del PRTR, de persones que puguin trobar-se en situacions en les quals concorrin conflictes d'interès.

El Protocol de gestió de conflictes d'interès, estipula el procediment a seguir en cas que algun càrrec electe, personal eventual, comandament o tècnic/a de la corporació estimi que existeix un conflicte d'interès aparent, potencial o real, que es podria entendre que pot esbiaixar o condicionar l'exercici de les seves funcions.

Per a la seva elaboració s'ha tingut en compte no tan sols l'Ordre HFP/1031/2021, sinó també el contingut de l'article 61.3 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE); l'article 64 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic; i l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic.

Protocol de gestió dels conflictes d'interès: seqüència d'accions

En cas que, d'acord amb la definició de conflicte d'interès que s'incorpora a l'Annex I de Definicions, qualsevol empleat o empleada pública, personal eventual o càrrec electe



consideri que es troba en algun dels supòsits en què concorre una situació de conflicte d'interès, caldrà que procedeixi d'acord amb els següents passos:

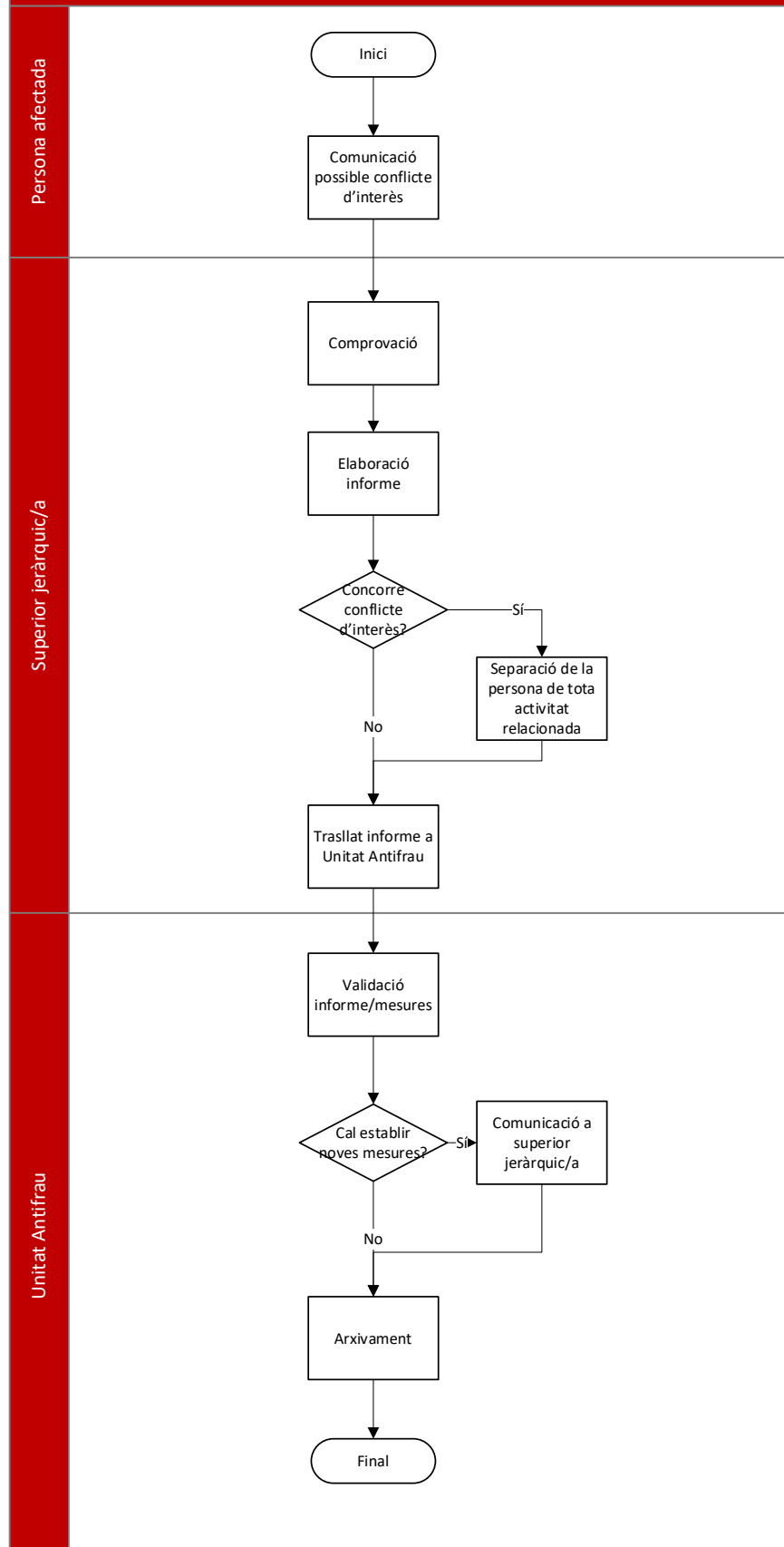
- 1 Comunicació al superior jeràrquic sobre l'existència del possible conflicte d'interès.
- 2 Realització de les comprovacions necessàries per part del/de la superior jeràrquic/a per tal de determinar si es efectivament existeix un conflicte d'interès.
- 3 Elaboració d'informe al respecte per part del/de la superior jeràrquic/a.
- 4 En cas de que el superior entengui que concorre conflicte d'interès, vetllarà perquè la persona cessi tota activitat relacionada amb l'assumpte, i realitzarà les actuacions pertinents perquè s'apliqui, l'art. 24 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic i la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de Transparència, Accés a la Informació pública i Bon Govern.
- 5 Trasllet de l'informe a la Unitat Antifrau per part del/la superior jeràrquic/a.
- 6 Validació de les mesures adoptades per part de la Unitat Antifrau i establiment de noves mesures en cas que es consideri oportú.
- 7 Arxiu de l'informe per part de la Unitat Antifrau.

Aquest protocol regeix no únicament els conflictes d'interès reals, sinó també els potencials i aparents, atès que la transparència comunicativa és fonamental a l'hora de gestionar aquests dos últims supòsits.

Davant de qualsevol possible dubte, es podran adreçar consultes a la Unitat Antifrau, per tal de clarificar la concurrència o no d'una situació de conflicte d'interès.

A continuació es recull un diagrama amb el protocol presentat.

PROTOCOL DE GESTIÓ DE CONFLICTES D'INTERÈS





3.6 Implantació d'un model de Declaració d'absència de conflicte d'interès

La implantació d'una Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) comporta formalitzar i incorporar en els expedients de contractació i, eventualment, d'atorgament de subvencions vinculats a fons PRTR, una Declaració signada per totes les persones que intervenen en els procediments de gestió i adjudicació de contractes o subvencions finançats amb càrrec als fons *Next Generation*.

Hauran d'emplenar els models de DACI corresponents, establerts en l'Annex VI, els següents intervinents:

- L'òrgan de contractació o concessió de subvenció.
- El personal que participi en la redacció dels plecs de contractació (administratius o tècnics), bases i/o convocatòries de subvenció.
- Els membres de les meses o comitès d'avaluació de sol·licituds, ofertes i propostes. En aquest cas, la declaració es realitzarà a l'inici de la primera reunió per tots els intervinents en la mateixa, i es reflectirà a l'Acta.
- Els membres de comitès d'experts i tècnics que elaborin informes de valoració.
- El/la director/a d'obres, el/la responsable del contracte (que conformarà factures, informarà de la necessitat de modificar el contracte, prorrogar-lo, imposar penalitats o resoldre'l, etc).

En el cas de tramitació d'expedients de contractació, a més:

- El contractista i els subcontractistes. En aquest cas, la declaració haurà d'aportar-se en el moment mateix de la formalització del contracte o immediatament després.

Addicionalment, els Plecs de Clàusules Administratives Particulars (PCAP) dels contractes mitjançant els quals s'executen mesures del PRTR, inclouran una referència expressa a l'obligació de complimentar la DACI per part de totes les persones obligades.

L'Ajuntament del Prat de Llobregat, d'aquesta manera es compromet al compliment estricte de la normativa estatal, autonòmica i local corresponent, i en particular:

- 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 relatiu als Principis ètics.



- Article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a l'Abstenció.
- Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.



4 MESURES DE DETECCIÓ, CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ DEL FRAU, LA CORRUPCIÓ I ELS CONFLICTES D'INTERÈS

El Pla de Mesures Antifrau incorpora, més enllà de les mesures de naturalesa preventiva, un conjunt de mesures de caràcter contingent, destinades, en primer lloc, a detectar de forma ràpida indicis de frau, corrupció i conflictes d'interès; i en segon lloc, i en cas de que aquests es produeixin, oferir una resposta sistematitzada i proporcional per a corregir i perseguir les irregularitats detectades.

Aquestes mesures, estan fonamentades en els següents propòsits:

- 1 La definició de senyals d'alerta que ajudin a la detecció de casos de frau, corrupció i conflicte d'interès.
- 2 L'establiment d'un procediment d'avaluació dels expedients de contractació vinculats a fons PRTR.
- 3 La constitució de mecanismes clars de comunicació de sospites de frau.
- 4 La creació d'una unitat encarregada de la gestió integral del cicle antifrau a l'Ajuntament.
- 5 La implantació d'un procediment pel seguiment dels casos sospitosos de frau i la corresponent recuperació dels fons de la UE gastats de forma fraudulenta.

S'exposen seguidament aquest conjunt de cinc mesures.

4.1 Definició i comunicació d'un sistema d'alertes de risc (banderes vermelles)

L'Ajuntament del Prat de Llobregat aprova la definició d'un seguit de "banderes vermelles" que actuen com a mecanismes d'alerta ràpida per a la detecció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos.

Les banderes vermelles són indicadors d'alerta, que poden aixecar senyals d'alarma o pistes sobre possibles situacions de frau.

La materialització d'una bandera vermella no implica l'existència de frau, i molts dels indicadors, per si sols, no son concloents respecte a una possible situació de frau, però en



tot cas ajuden a identificar una àrea, àmbit o activitat que necessita d'una atenció afegida per descartar o confirmar una situació de frau potencial.

Partint de la legislació europea i documentació de les institucions europees, i d'acord amb la classificació que estableix el Ministeri d'Hisenda, s'estableixen un seguit d'àmbits, dins els quals es relacionaran les banderes vermelles:

- 1 Plecs esbiaixats
- 2 Licitacions col·lusòries
- 3 Conflictes d'interès
- 4 Manipulació de les ofertes presentades
- 5 Fraccionament de la despesa

Cal assegurar que els procediments de control centren l'atenció en els principals punts de risc de frau i les seves possibles fites o marcadors, destacats com alertes o banderes vermelles. Un cop definits, aprovats i comunicats, la Unitat Antifrau, o qualsevol unitat orgànica de l'Ajuntament amb responsabilitats en el procés de contractació pública, podrà fer ús d'aquests indicadors per tal de detectar si s'observen indicis de frau, corrupció o conflicte d'interès, ja sigui:

- En el context d'una licitació particular.
- De manera agregada, a partir de l'anàlisi de diverses licitacions.

Es recullen, en l'Annex VIII del present Pla de Mesures Antifrau, els indicadors d'alerta o banderes vermelles proposades per el Ministeri d'Hisenda, i classificades d'acord amb els àmbits anteriorment descrits.

D'altra banda, i com a complement d'aquesta mesura, el Pla preveu la implantació de l'avaluació dels procediments de contractació vinculats a l'execució de les mesures del PRTR (veure punt tot seguit).

4.2 Implantació de l'avaluació dels procediments de contractació vinculats a l'execució de les mesures del PRTR

La contractació pública és un dels àmbits subjectes a un major nivell de risc potencial, també des del punt de vista de l'execució de projectes i programes finançats amb fons europeus.



Amb la finalitat de garantir un correcte seguiment i verificació dels procediments de contractació amb despesa afectada pels fons *Next Generation*, i tenint en compte la Instrucció de 23 de desembre de 2021 de la Junta Consultiva de Contractació Pública de l'Estat sobre els aspectes a incorporar als expedients i els plecs rectors dels contractes amb finançament de fons procedents del PRTR, l'Ajuntament impulsarà l'avaluació de tots els procediments en qüestió, per tal de detectar possibles situacions irregulars.

L'Annex VIII d'aquest Pla de Mesures Antifrau recull una taula d'indicadors, a mode de llistat d'avaluació o verificació, que serviran a la unitat administrativa de contractació per a dur a terme una anàlisi del risc de frau, corrupció o conflicte d'interès aplicada als procediments de contractació pertinents.

Tenint en compte el llistat de verificació proposat, es preveuen dues vies d'actuació:

Avaluació de procediments de contractació per part de la unitat administrativa de contractació

Aquesta avaluació, de caràcter obligatori, s'ha de produir abans de la formalització del contracte i ha d'incloure l'anàlisi del procediment de licitació en qüestió seguint el llistat de riscos proposat a l'Annex VIII.

Aquesta avaluació quedarà integrada en l'expedient de contractació.

Verificació ex post de contractes per part de la Unitat Antifrau

La Unitat Antifrau de l'Ajuntament, en el context d'una licitació vinculada a fons europeus, podrà fer ús dels indicadors proposats per a fer una avaluació "ex-post" o verificació del contracte derivat de la gestió de fons PRTR. En cas que es produeixi aquesta avaluació, la Unitat Antifrau redactarà un informe on establirà el resultat de la verificació realitzada i l'inclourà en la Memòria Anual comprensiva de les activitats realitzades per la Unitat Antifrau en l'àmbit de la seva competència.

4.3 Establiment i publicació d'un canal d'alertes

En el marc d'aquest Pla de mesures, es preveu la creació d'un espai específic en la pàgina web de l'Ajuntament destinada a fer difusió pública de tots els elements que conformen aquest Pla, entre els quals un Canal d'alertes que s'ha d'implantar com una mesura específica i rellevant en la detecció de situacions irregulars.



La creació del Canal d'alertes comporta posar a disposició de qualsevol persona interessada d'una via a través de la qual es pugi formular qualsevol sospita o alerta d'una possible activitat fraudulenta, corrupta o viciada per conflicte d'interessos per part de qualsevol persona que pogués actuar en nom de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

Així, qui tingui coneixement de fets que pugin ser constitutius de frau o irregularitat, en relació a projectes finançats total o parcialment amb càrrec a fons Next Generation, podrà alertar d'aquesta situació a través del Canal d'alertes de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

L'examen de les comunicacions o les alertes presentades i la proposta de mesures que puguin derivar-se'n, recaurà en la Unitat Antifrau de l'Ajuntament, seguint el Protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès establert en aquest Pla.

Qualsevol alerta presentada serà tractada per la Unitat Antifrau amb la deguda confidencialitat.

Igualment, la persona alertadora serà informada de la recepció de l'alerta i de l'inici de les comprovacions, així com del resultat d'aquestes.

A banda del Canal d'alertes municipal, s'inclouran en el mateix espai web de difusió esmentat, els següents enllaços a d'altres canals externs a l'Ajuntament, habilitats per alertar de possibles fraus:

- Bústia de denúncies anònimes de l'Oficina Antifrau de Catalunya
- Canal de Denúncies del Sistema Nacional de Lluita contra el Fraude (SNCA)
- Canal de denúncies de l'Oficina de Lluita contra el Fraude de la Unió Europea (OLAF)

4.4 Constitució de la Unitat antifrau

En aquesta secció es presenta l'objecte, funcions i el règim d'actuació de la Unitat Antifrau de l'Ajuntament del Prat de Llobregat, que actua per al control del finançament atorgat a l'Ajuntament amb afectació de fons Next Generation. La constitució d'aquesta Unitat constitueix una mesura del Pla.

Objecte:



Amb la finalitat que l'execució dels projectes i accions finançats amb càrrec als fons Next Generation es dugui a terme amb el màxim nivell de qualitat jurídica i ètica, evitant que es pugui incórrer en qualsevol pràctica que pugui qualificar-se com a frau, corrupció o que pugui estar vinculada a un conflicte d'interessos en la gestió, execució i control dels fons europeus dels quals sigui beneficiari l'Ajuntament, es crea la Unitat Antifrau de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

Aquesta Unitat tindrà per objecte aplicar i fer seguiment de les mesures antifrau aprovades en el Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament, així com actuar com a examinar les denúncies o alertes rebudes a través del Canal d'Alertes

Funcions:

La Unitat Antifrau assumirà les següents funcions:

- 1 Dissenyar les mesures que reforcin els mecanismes vigents per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès, en el context de l'elaboració o revisió del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament, per tal de prevenir, detectar, corregir i perseguir qualsevol irregularitat o intent de frau en relació amb la gestió de fons europeus vinculats al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- 2 Assegurar que les mesures antifrau que es defineixin en el citat Pla s'apliquen de manera sostinguda, i deixant evidència de la seva aplicació a efectes de possibles verificacions de fons europeus.
- 3 Avaluar de manera periòdica el risc de frau que pogués plantejar-se en relació amb els procediments inherents a la gestió i/o execució dels fons europeus vinculats amb el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència: doble finançament, contractació pública, selecció de personal i, eventualment i en funció de les convocatòries de les quals l'Ajuntament resulti beneficiari, subvencions, tot assegurant-se que existeixen mecanismes de control intern eficaç que permetin prevenir i detectar els possibles fraus i, en el seu cas, proposar noves mesures més ajustades que permetin minimitzar el risc de frau.
- 4 Proposar i dur a terme mecanismes addicionals de verificació interna i/o auditoria externa dels expedients vinculats als projectes amb finançament a càrrec dels fons Next Generation, des de la perspectiva el compliment del Pla de Mesures Antifrau, a través de mecanismes com ara: la realització d'auditories externes periòdiques sobre els expedients en qüestió i/o la realització de verificacions internes sobre



- una mostra dels expedients amb afectació de fons Next Generation.
- 5 Conscienciar a les àrees, serveis o estructures participants en la gestió i/o execució dels fons europeus, del compromís de l'Ajuntament del Prat de Llobregat amb la Política Antifrau i impartir accions de formació que incideixin en la importància del seu control.
 - 6 Gestionar les comunicacions, denúncies o alertes de frau, conflictes d'interès o altres incompliments de la normativa vigent.
 - 7 Analitzar les comunicacions, denúncies o alertes, declarant-ne l'admissió o no admissió i fer les tasques de comprovació quan siguin procedents.
 - 8 Obrir un expedient informatiu davant qualsevol sospita de frau, o davant qualsevol alerta o denúncia rebuda al Canal d'Alertes municipal, sol·licitant quanta informació s'entengui pertinent als serveis involucrats en aquesta, per a la seva oportuna anàlisi.
 - 9 Resoldre els expedients informatius incoats, ordenant el seu possible arxiu, en el cas que les sospites resultin infundades, o l'adopció de mesures correctores oportunes si arribés a la conclusió que el frau realment s'ha produït.
 - 10 Informar a la Junta de Govern Local de les conclusions obtingudes en els expedients incoats i, en el seu cas, de les mesures correctores aplicades. Així mateix, en el cas de denúncies o alertes de frau vehiculades a través del Canal d'Alertes, s'informarà també la persona formula la denúncia, en cas que s'identifiqui.
 - 11 Subministrar la informació necessària a les entitats o organismes encarregats de vetllar per la recuperació dels imports indegudament rebuts per part dels beneficiaris, o d'incoar les sancions en matèria administrativa i/o penal, en cas que procedeixi.
 - 12 Portar un registre de les incidències detectades i dels expedients informatius incoats i resolts.
 - 13 Elaborar una Memòria Anual comprensiva de les activitats realitzades per la Unitat Antifrau en l'àmbit de la seva competència i retre'n comptes a la Junta de Govern Local.
 - 14 Garantir la confidencialitat a les persones que presentin una denúncia o alerta a través del Canal d'Alertes, i protegir-los en el seus drets per tal que no se'n puguin derivar perjudicis per a qui formula la comunicació de bona fe.



15 Garantir la confidencialitat i atorgar la deguda protecció als càrrecs i la resta de persones al servei de la corporació en el procés de comprovació dels fets. La garantia de confidencialitat no impedeix la cessió de les dades que requereixin els jutjats i tribunals en exercici de la seva funció jurisdiccional, o la fiscalia en exercici de les facultats d'investigació.

Les funcions d'aquesta Unitat Antifrau no podran subcontractar-se a tercers de forma íntegra, encara que la Unitat podrà comptar amb assistència externa en cas que requereixi algun tipus de suport específic en la gestió de les funcions que els són pròpies.

Per a evitar qualsevol possible col·lisió d'interessos, aquesta Unitat haurà de gaudir de total independència en la seva actuació respecte a altres estructures i unitats de l'Ajuntament del Prat de Llobregat que gestionin i/o executin fons europeus vinculats amb el PRTR.

Composició:

Es proposa que la Unitat Antifrau estigui integrada per personal propi de l'Ajuntament del Prat de Llobregat, i en concret, per personal de les següents àrees: Serveis Jurídics; Organització; SITIC - Transparència i Govern Obert.

Normes de funcionament i règim de reunions:

- 1 La Unitat actuarà de manera col·legiada, adoptant les seves decisions i acords, per majoria dels seus membres.
- 2 En el seu si es designarà un/a President/a, amb una funció representativa i de direcció de les reunions, i un Secretari/a, a qui correspondria la confecció, amb el vistiplau del President/a, de l'Ordre del dia, la realització de les convocatòries i la redacció de les actes de les seves reunions. Tant la Presidència com la Secretaria de la Unitat Antifrau recauran en el SITIC – Transparència i Govern Obert.
- 3 Amb caràcter ordinari, la Unitat Antifrau haurà de reunir-se, almenys, una vegada a l'any per a conèixer dels assumptes que li són propis.
- 4 A més d'aquestes reunions de caràcter ordinari, podrà reunir-se en qualsevol moment amb caràcter extraordinari, quan algun dels seus membres així ho sol·liciti al Secretari o persona encarregada de realitzar la Convocatòria.
- 5 També haurà de reunir-se de manera extraordinària quan es formuli alguna denúncia o alerta de frau, corrupció o conflicte d'interessos a través de qualsevol



de les vies establertes per a això.

- 6 La Convocatòria a la mateixa serà realitzada per part de la persona que ostenti la Secretaria de la Unitat. En el seu defecte, podrà realitzar-la el President o algun dels seus membres
- 7 La Convocatòria de les seves reunions haurà de ser realitzada amb una antelació mínima de 48 hores i haurà d'anar acompanyada de l'Ordre del dia i la documentació necessària dels assumptes a tractar.

De cadascuna d'aquestes reunions s'elevà l'oportuna Acta que haurà de ser llegida i aprovada per tots els membres de la Unitat en la reunió següent a la celebració d'aquesta.

4.5 Implantació d'un protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès

De la mateixa manera que el Pla de Mesures Antifrau desenvolupa un protocol per a la comunicació i gestió dels conflictes d'interès per part de les persones interessades, s'ha previst també la implantació d'un Protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès no declarat.

Aquest protocol serà, com a mínim, aplicable als procediments de l'Ajuntament del Prat de Llobregat que executin despesa vinculada a finançament amb origen en els fons PRTR.

El protocol pivota al voltant de tres línies d'acció, dirigides a corregir i perseguir el frau, en el cas que aquest sigui detectat:

- L'anàlisi de les circumstàncies que han motivat la seva comissió per a determinar el seu caràcter sistèmic o puntual.
- L'obligació, per part dels seus responsables, de suspendre i, en el seu cas, retirar l'expedient afectat pel frau detectat.
- L'obligació de comunicar els fets produïts i les mesures adoptades.

D'acord amb aquestes línies, la Unitat Antifrau de l'Ajuntament del Prat de Llobregat, en l'exercici de les competències que li són pròpies, actuarà de conformitat al protocol que es descriu a continuació.

Protocol d'actuació



Aquest protocol d'actuació, estableix el procediment a seguir en els casos d'alertes rebudes a través del "Canal d'Alertes" o de sospites de casos de frau, corrupció o conflictes d'interès, observades per la pròpia Unitat Antifrau a partir d'alguns dels mecanismes de detecció que s'articulen mitjançant aquest Pla, o bé comunicades a la Unitat Antifrau per terceres persones.

El procediment contempla els següents passos:

- 1 En cas d'una comunicació realitzada al "Canal d'Alertes", la persona designada per la Unitat Antifrau per a gestionar la recepció de les comunicacions, registrarà l'alerta i realitzarà una valoració sobre l'adequació del contingut de la mateixa. Si efectivament es tracta d'una comunicació referent a un possible frau, corrupció o conflicte d'interès, sol·licitarà la convocatòria d'una reunió extraordinària de la Unitat Antifrau de l'Ajuntament. En canvi, si la comunicació rebuda no és referent a un possible frau, corrupció o conflicte d'interès, procedirà al seu arxiu i derivació, si escau, a l'òrgan competent del seu anàlisi i resposta.
- 2 En cas de sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès per part de la pròpia Unitat Antifrau o per part dels òrgans de control, es registrarà l'alerta o sospita i es sol·licitarà al Secretari/a de la Unitat d'Antifrau, la convocatòria d'una reunió de caràcter extraordinari. En la reunió convocada de manera extraordinària, es donarà coneixement de l'alerta presentada o de la sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès, i es farà una primera valoració sobre si es pot identificar la conducta i aquesta es considera versemblant.
- 3 Sigui quin sigui el canal a través del qual arribi l'alerta, quan la primera valoració evidenciï possible frau, corrupció o conflicte d'interès, la Unitat Antifrau:
 - Iniciarà un Expedient Informatiu
 - Informarà de l'inici de les comprovacions a l'Alcaldia
- 4 En cas que de la primera valoració es conclogui que no s'evidencia possible frau, corrupció o conflicte d'interès, la Unitat Antifrau, procedirà al seu arxiu i derivació, si escau, a l'òrgan competent del seu anàlisi i resposta.
- 5 La Unitat Antifrau haurà de comunicar la recepció de l'alerta i l'inici de les comprovacions o el seu arxiu, segons correspongui, a la persona alertadora, en un termini de 7 dies des de l'entrada de l'alerta al "Canal d'alertes".
- 6 La Unitat Antifrau analitzarà la versemblança dels fets detectats o denunciats i els



comprovarà mitjançant les tasques d'investigació que consideri oportunes. Així mateix, contrastarà els fets amb la persona o unitat organitzativa a la qual s'atribueixi.

- 7 Les tasques de comprovació i contrast es realitzaran en el termini més breu possible i tot respectant els principis de congruència, necessitat, proporcionalitat, celeritat, eficàcia i economia procedimental, i especialment el de màxima reserva.
- 8 Un cop valorats els possibles impactes de la conducta o fet en la fase d'investigació i sempre que aquesta sigui versemblant, podrà demanar a l'òrgan competent la suspensió immediata i provisional del procediment o procediments afectats fins a la seva verificació.
- 9 A partir de la informació i documentació recopilada, la Unitat Antifrau determinarà si existeixen o no indicis de frau, corrupció o conflicte d'interessos.
- 10 En el cas que la valoració sigui negativa, elaborarà informe al respecte, procedirà a l'arxivament de l'Expedient i ho comunicarà l'Alcaldia i a la persona alertadora.
- 11 En el cas que la valoració sigui positiva, la Unitat Antifrau realitzarà un Informe on es determinarà l'afectació del cas, es qualificarà de sistèmic o puntual segons les circumstàncies que hagin motivat la seva comissió, i es remetrà a l'òrgan competent de l'Ajuntament per a que determini l'abast del fet, el qualifiqui i iniciï el procés requerit per a exigir les responsabilitats civils, administratives o penals a què pugui donar lloc i que permetin restituir la legalitat vigent i la recuperació dels imports defraudats.
- 12 En el cas concret que s'evidenciï l'existència d'un conflicte d'interessos, l'informe podrà, a més:
 - Si el conflicte d'interessos és de tipus administratiu, proposar l'adopció de les mesures administratives o disciplinàries apropiades contra la persona afectada. En concret, s'aplicarà l'article 24 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, de recusació.
 - Si és de tipus penal, proposar la seva comunicació al ministeri Fiscal.
 - Proposar la resolució del contracte o revisió de l'acte afectat pel conflicte d'interessos i repetició de la part del procediment de què es tracti.
- 13 L'informe de la Unitat Antifrau s'haurà d'emetre en un termini no superior a tres mesos a partir de la comunicació inicial a la persona alertadora o inici de



l'expedient informatiu, en el cas de sospita.

14 En el cas que s'evidenciï una infracció administrativa i/o il·lícit penal, l'òrgan competent incoarà l'expedient administratiu corresponent i/o es comunicarà al Ministeri Fiscal. Si no es detecten evidències d'infraccions administratives i/o d'il·lícits penals, es procedirà a l'arxiu de les actuacions.

15 La Unitat Antifrau informarà de la decisió a:

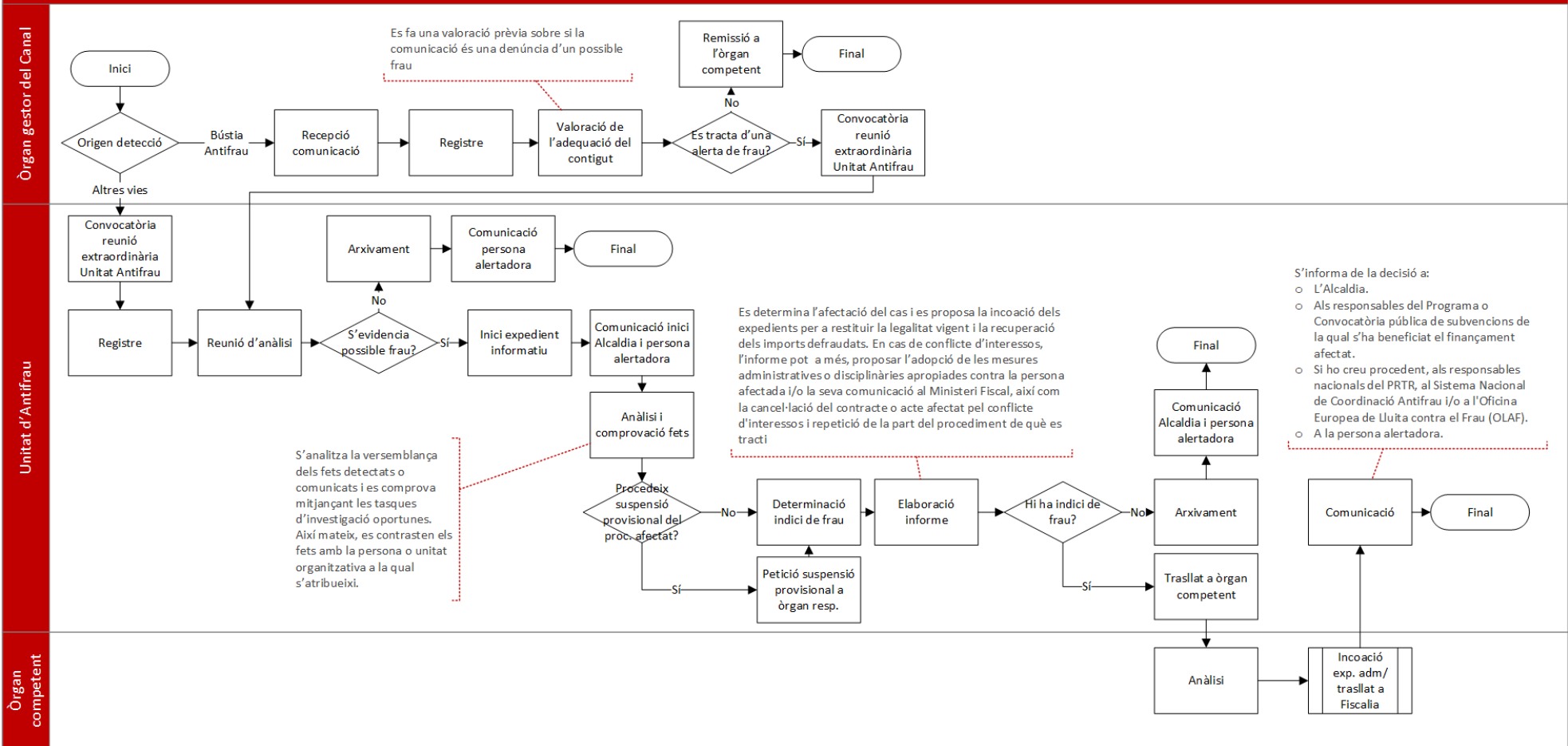
- L'Alcaldia.
- Als responsables del Programa o Convocatòria pública de subvencions de la qual s'ha beneficiat el finançament afectat (organisme gestor de l'ajuda).
- Als responsables nacionals del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, al Sistema Nacional de Coordinació Antifrau (Intervenció General de l'Administració de l'Estat) i/o a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraud (OLAF).
- A la persona alertadora.

En les reunions que celebri la Unitat Antifrau, s'informarà sobre el número i estat de les alertes rebudes, així com el curs de la seva tramitació.

Es mostra a continuació el diagrama de fluxos del protocol descrit:



PROTOCOL D'ACTUACIÓ EN CAS D'ALERTA O SOSPITA DE FRAU, CORRUPCIÓ O CONFLICTE D'INTERÈS





5 REVISIÓ I SEGUIMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

La Unitat Antifrau és responsable del seguiment i, si s'escau, revisió del Pla de Mesures Antifrau amb l'objectiu de garantir l'actualització del contingut en relació amb als objectius que el Pla persegueix, i la idoneïtat d'aquest contingut amb futures directrius i/o regulacions.

El Pla és, en aquest sentit, un instrument dinàmic i en conseqüència, el seu contingut podrà ser modificat tenint en compte els principis que han guiat la seva aprovació i les normes legals vigents.

Almenys un cop l'any, en la seva reunió anual ordinària, la Unitat Antifrau haurà de pronunciar-se sobre la vigència dels continguts i mesures d'aquest Pla, i valorar-ne l'actualització o revisió parcial.

En aquesta reunió, la Unitat farà una autoavaluació del risc de frau que s'ha emprat per a la previsió d'accions de reforç del control sobre la contractació pública, i proposarà a la Junta de Govern Local l'adopció de noves accions, si ho considera necessari. A banda, revisarà el grau de seguiment i l'efectivitat de la resta de mesures que inclou aquest Pla. Finalment, el seguiment també incorporarà aquelles alertes que hagin arribat a través del canal d'alertes municipal.

Fruit d'aquesta revisió, la Unitat Antifrau podrà promoure el disseny de noves mesures o la reformulació de mesures vigents, sempre amb l'objectiu de reforçar i fer més efectius els mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès.

Amb independència que es proposi o no la revisió o aprovació de noves mesures, la Unitat Antifrau retrà comptes a la Junta de Govern Local de la seva actuació. En cas que les mesures proposades suposin una modificació substancial en el plantejament del Pla de Mesures Antifrau, caldrà sotmetre-les a aprovació per part de la Junta de Govern Local.

Qualsevol modificació introduïda en el present Pla de Mesures Antifrau, serà publicitada per aquest Ajuntament a través dels canals oportuns.



6 ANNEX I. Definicions

A efectes d'aquest Pla de Mesures Antifrau, són d'aplicació les definicions de frau, corrupció i conflicte d'interès establertes en el títol II 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, i que s'introdueixen a continuació:

Frau:

- 1 En matèria de despeses no relacionades amb la contractació pública, qualsevol acte o omissió relatiu a:
 - l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tinguin l'efecte d'apropiació indeguda o retenció infundada de fons o béns procedents o en nom del pressupost o pressupostos de la Unió administrats per la Unió.
 - l'incompliment de l'obligació expressa de comunicar informació, tenir el mateix efecte, o
 - l'ús indegut d'aquests fons o béns per a finalitats diferents d'aquelles per a les quals van ser concedits inicialment;

- 2 En matèria de despeses relatives a contractes públics, almenys quan es cometin pel benefici il·lícit de l'autor o d'una altra persona, qualsevol acte o omissió relacionat amb:
 - l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tinguin l'efecte d'apropiació indeguda o retenció infundada de fons o béns procedents o en nom del pressupost o pressupostos de la Unió administrats per la Unió.
 - l'incompliment de l'obligació expressa de comunicar informació, tenir el mateix efecte, o
 - l'ús indegut d'aquests fons o béns per a finalitats diferents d'aquelles per a les quals van ser concedides inicialment i que perjudicarien els interessos financers de la Unió;

- 3 En matèria d'ingressos diferents dels recursos propis de l'IVA, qualsevol acte o omissió relatiu a:



- l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tinguin l'efecte de reduir il·legalment els recursos del pressupost de la Unió o els pressupostos administrats per o en nom de la Unió.
 - l'incompliment de l'obligació expressa de comunicar informació, tenir el mateix efecte, o
 - l'ús indegut d'una prestació legalment obtinguda, amb el mateix efecte;
- 4 En matèria d'ingressos diferents dels recursos propis de l'IVA, qualsevol acte o omissió comès en un règim fraudulent transfronterer en relació amb:
- l'ús o la producció de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets de l'IVA, que tinguin l'efecte de reduir els recursos del pressupost de la Unió.
 - l'incompliment de l'obligació expressa de comunicar informació relativa a l'IVA, tenint el mateix efecte; o
 - la presentació de declaracions correctes de l'IVA per dissimular fraudulentament l'impagament o la creació il·lícita d'un dret a la devolució de l'IVA.

Corrupció:

- 1 Corrupció activa: L'acció de qualsevol persona que promet, ofereix o concedeix, directament o a través d'una persona intermediària, un avantatge de qualsevol tipus a una persona al servei de l'Ajuntament, per a ella o per a una tercera persona, per tal d'actuar o abstenir-se d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o sigui susceptible de perjudicar els interessos financers de la Unió.
- 2 Corrupció passiva: L'acció d'una persona que, directament o a través d'una persona intermediària, sol·licita o rep avantatges de qualsevol tipus, per a si mateixa o per a terceres persones, o accepta la promesa d'un avantatge, per tal d'actuar, o s'absté d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de tal manera que perjudiqui o que perjudiqui els interessos financers de la Unió.

Conflicte d'interessos:



Hi haurà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es vegi compromès per afinitat familiar, afectiva, política o nacional, interès econòmic o qualsevol altra raó directa o indirecta d'interès personal.

Tenint en compte la situació que motivaria el conflicte d'interessos, es pot fer una distinció entre:

- 1 Conflicte d'interessos aparent: es produeix quan els interessos privats són propensos a comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions o obligacions, però en última instància no es troba cap vincle identificable i individual amb aspectes específics de la conducta, el comportament o les relacions de la persona (o un impacte en aquests aspectes).
- 2 Conflicte d'interessos potencial: sorgeix quan una persona al servei de l'ajuntament o que resulti beneficiària de recursos públics té interessos privats de tal naturalesa que podria ser susceptible de provocar un conflicte d'interessos en el cas que hagués d'assumir certes responsabilitats oficials en el futur.
- 3 Conflicte d'interessos real: implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats del personal municipal o en el qual aquesta persona, empleada pública, té interessos personals que poden influir indegudament en l'acompliment de les seves funcions i responsabilitats oficials. En el cas d'una persona beneficiària, implicaria un conflicte entre les obligacions incorregudes a l'hora de sol·licitar l'ajuda dels fons i els seus interessos privats que puguin influir indegudament en l'acompliment d'aquestes obligacions.



7 ANNEX II. Composició del Grup de treball responsable de l'elaboració del Pla de Mesures Antifrau

Àrea representada (Àrea d'Economia, Governança i Qualitat Democràtica)	Persona Participant
Transparència i Govern Obert	Altafulla Tàrrega, Xavier
Serveis Jurídics	Castro Álvarez, Concepción
Sistemes i Tecnologies de la Informació i les Comunicacions (SITIC)	De la Paz Sánchez, Joan
Organització	Ramis Bennassar, Apolonia

8 ANNEX III. Declaració institucional de lluita contra el frau

El Consell Europeu de 21 de juliol de 2020 va aprovar la creació del programa *Next Generation EU (NG)* en resposta a la crisi causada pel COVID-19. El nucli del Fons de Recuperació, anomenat Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), establert a través del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021, té com a finalitat donar suport a la inversió i reformes dels Estats membres per tal d'aconseguir una recuperació sostenible i resiliència, al mateix temps que es promou la transició ecològica i digital de la UE.

Als efectes d'assolir els objectius del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), cada estat membre dissenya i presenta un Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència amb les pautes fixades per la UE. Aquest Pla (PRTR), presentat pel govern de l'estat el 7 d'octubre de 2020 situa la seva estratègia a l'entorn de quatre transformacions fonamentals: la transició ecològica, la transformació digital, la igualtat de gènere i la cohesió social i territorial. Al mateix temps identifica les polítiques palanca per propiciar un creixement sostenible i inclusiu, a més dels components que han de permetre articular els programes.

Atenent l'abast dels reptes plantejats i el marc temporal per al seu desenvolupament es publica el Real Decret Llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de les Administracions Públiques i per l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, que incorpora diversos instruments i mesures d'adaptació dels procediments habituals per facilitar una gestió àgil i eficient en l'execució del Pla.

Avançant amb la finalitat de fer efectives les iniciatives plantejades, l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la que es configura el sistema de gestió del referit pla, preveu en l'article 6 que tota entitat, decisora o executora que participi en l'execució de les mesures del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència haurà de disposar d'un Pla de mesures antifrau que 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, en això referit a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos.



L'Ajuntament del Prat de Llobregat ha assumit el paper d'organisme executor en la gestió del fons procedents del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, i en aquest sentit expressa el seu compromís de mantenir un alt nivell de qualitat jurídica, ètica i moral, així com a actuar d'acord als principis d'integritat, objectivitat i honestedat. Manifesta, igualment, el seu rebuig absolut al frau i a la corrupció i declara que gestionarà amb celeritat els possibles conflictes d'interessos amb tots els procediments al seu abast.

Acords:

Primer.- Declarar, de conformitat amb 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, que l'Ajuntament del Prat de Llobregat i les seves entitats dependents mantenen un compromís ferm de rebuig, lluita i denuncia contra el frau i qualsevol mena de corrupció o conflicte d'interessos que sigui contrari als principis d'integritat, imparcialitat, objectivitat i transparència que informen l'activitat de la corporació o els seus ens dependents.

Segon.- Aprovar el Pla de mesures antifrau per a la gestió dels projectes vinculats al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançats amb fons europeus *anomenats Next Generation*, de conformitat amb el que preveu l'article 6 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre.

Tercer.- Aprovar la constitució del Comitè Antifrau de l'Ajuntament del Prat, amb les funcions, règim de funcionament i àmbits d'actuació delimitats en el apartat 4.4 del pla de mesures antifrau, i amb la composició següent:

Nom i cognoms	Càrrec	Adscripció
Joan de la Paz	President	Sitic
Apolònia Ramis	Vocal	Organització
Concepción Castro	Vocal	Assessoria Jurídica
Xavier Altafulla	Secretari	Govern Obert



Quart.- Incorporar les funcions que contempla aquest Pla en les tasques que ja tenen assignades les àrees municipals implicades en l'execució dels projectes esmentats.

Cinquè.- Donar publicitat d'aquest acord així com del Pla que s'aprova a totes les àrees del consistori i als ens dependents de l'Ajuntament.

Sisè.- Donar compte de l'acord al proper Ple municipal.



9 ANNEX IV. Principis ètics i normes de conducta íntegra

El Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE), el Reglament (UE) 241(2021) del Parlament i el Consell, de 12 de febrer de 2021, pel que s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR); el Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, sobre les normes financeres aplicables al pressupost de la Unió; i finalment, a l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la que es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) determina que les entitats receptores de fons integrin els estàndards ètics i les estratègies de prevenció de la corrupció en les polítiques, processos, procediments de treball, etc.

En aquest sentit, l'article 325 del TFUE, estableix l'obligació, tant de la Unió Europea com dels Estats membres, de combatre el frau i tota activitat il·legal que afecti als interessos financers de la Unió mitjançant l'adopció de mesures que han de tenir efecte dissuasiu i que han de ser capaces d'oferir una protecció eficaç en els Estats membres i en les institucions, òrgans i organismes de la Unió.

Així mateix, l'article 22 del Reglament (UE) 2021/241 disposa que els Estats membres, en la seva condició de beneficiaris o prestataris de fons en el marc del Mecanisme, adoptaran totes les mesures adequades per a protegir els interessos financers de la Unió i per a vetllar perquè la utilització dels fons en relació amb les mesures finançades pel Mecanisme 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.

En virtut d'aquests articles, l'Ordre HFP/1030/2021 reuneix les obligacions legals que han d'assumir totes les entitats que integren el sector públic, d'acord amb l'article 2.1 de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, del Règim Jurídic del Sector Públic, i que estiguin implicades en l'execució del PRTR com a perceptores de fons. Concretament, l'article 6 de l'esmentada Ordre determina que tota entitat que participi en l'execució mesures del PRTR haurà de disposar d'un "Pla Antifrau", que permeti garantir i declarar, que en l'àmbit de la seva actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat a les normes aplicables i particularment seguint el principis de prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès. L'Ordre estableix, així mateix, l'obligació de les entitats públiques implicades en l'execució del PRTR com a perceptores de fons, de disposar i difondre un codi ètic i d'informar sobre la política d'obsequis.

A través del present document, l'Ajuntament del Prat de Llobregat recull, com a marc de referència, els principis bàsics vigents, les regles d'actuació i conductes desitjables per al



seu personal en l'acompliment de les seves funcions. Ho fa tot establint, amb un marcat caràcter preventiu i formatiu, el compromís de potenciar i facilitar el compliment del seu contingut, en nom de la innovació democràtica i de qualitat, des d'una major transparència i exemplaritat cap al perfeccionament del Servei Públic.

Els principis bàsics, ètics i de bon govern, recollits en els articles 86, 87 i 88, del Reglament Orgànic Municipal són¹:

Títol Tercer

Bon Govern, Transparència i Participació Ciutadana

Article 86. Principis bàsics.

1. La transparència, l'accés a la informació pública i el bon govern són principis bàsics que permeten avaluar la qualitat democràtica del funcionament de l'Administració i dels serveis que es presten a la ciutadania.
2. Aquest Reglament recull els principis generals establerts legalment al respecte, tot i que poden ser objecte de desplaçament posterior en un codi de Bon Govern Local.

Article 87. Principis ètics en l'exercici dels càrrec públics.

Els membres de la corporació estan obligats a actuar, en les funcions i competències atribuïdes, d'acord als principis ètics establerts:

- Drets humans: han de vetllar pel respecte i la protecció del drets humans reconeguts internacionalment.
- Igualtat: han de garantir la igualtat real i efectiva de dones i homes sota els principis d'igualtat de tracte, igualtat d'oportunitats, el respecte i la defensa de la identitat, la diversitat sexual i afectiva, i l'eliminació de rols i estereotips en funció del sexe.
- Imparcialitat: han d'actuar de manera exclusiva en benefici dels interessos públics, adoptant les decisions amb imparcialitat i garantint les condicions necessàries per a una actuació independent i no condicionada a cap altre interès que no sigui el públic.

¹ https://cido.diba.cat/normativa_local/7128107/reglament-organic-municipal-ajuntament-del-prat-de-llobregat



- Integritat: han d'exercir el seu càrrec d'acord amb el principi de lleialtat i bona fe en l'administració municipal.
- Proximitat: han d'adequar les seves actuacions a les necessitats particulars de la ciutadania i del territori.
- Respecte: han de tractar totes les persones amb la cortesia deguda i s'han de comportar de tal manera que tothom pugui confiar en l'eficàcia de les seves actuacions.
- Confidencialitat: han de garantir la seguretat i protecció de les dades dels assumptes que tracten i de les dades de la ciutadania.
- Exemplaritat: han d'evitar qualsevol acció que pugui perjudicar el prestigi, la dignitat i la imatge institucional, ja que els càrrecs electes són el referent de la ciutadania i del personal que treballa a l'Ajuntament i per a l'Ajuntament.
- Transparència: han de facilitar de manera oberta tota la informació en què es basen les seves decisions i actuacions, amb l'única restricció que preveu la legislació.
- Diligència, eficàcia i eficiència: que es fonamenta en la resolució àgil i ràpida dels procediments, en el compliment dels objectius fixats i en la correcta assignació i utilització dels recursos públics.
- Rendició de comptes: han de respondre de les decisions i accions adoptades, tant pròpies com dels òrgans que dirigeixen, i han assumir les responsabilitats polítiques i administratives que se'n puguin derivar.

Article 88. Principis de bon govern.

Els membres de la corporació estan obligats a actuar d'acord amb els principis generals i d'actuació establerts a les lleis i en aquest Reglament, i a complir estrictament els deures i obligacions inherents al seu càrrec. En aquest sentit han d'adequar les seves activitats als principis següents:

1. Principis generals:

- Els membres de la corporació han d'actuar amb transparència en la gestió dels assumptes públics, d'acord amb l'ordenament jurídic vigent i amb els principis d'eficàcia, economia i eficiència. Han d'ajustar la seva activitat als principis ètics i de conducta continguts en aquest Reglament i fomentar la transparència i la democràcia participativa, amb l'objectiu de satisfer l'interès general.



- Han de regir les seves actuacions, l'eficiència, la modernització de l'Administració i el bon servei a la ciutadania. Han de defensar els interessos generals amb honestedat, objectivitat, imparcialitat, confidencialitat, austeritat i proximitat a la ciutadania.
- Han d'abstenir-se d'exercir les seves funcions o utilitzar prerrogatives del càrrec per afavorir interessos privats, propis o de terceres persones; i no poden actuar amb favoritisme ni exercir l'autoritat en benefici propi.
- Han de contribuir a millorar els models de gestió i assegurar a la ciutadania un bon govern local com a garantia d'igualtat i solidaritat, adquirint un compromís amb l'ètica pública i la qualitat de la democràcia en l'àmbit de la gestió més pròxima a la ciutadania.
- Han d'acatar la voluntat de la ciutadania i actuar amb lleialtat política, i s'han de comprometre a assumir el codi de conducta política en relació amb el transfuguisme a les corporacions locals.
- Han de respectar i fer respectar els drets humans, fomentar els valors cívics i utilitzar un to respectuós i deferent a les seves intervencions, tant cap a qualsevol membre de la corporació com cap a la ciutadania, a la qual han de facilitar l'exercici dels seus drets i el compliment de les seves obligacions.
- Han d'assumir la responsabilitat de les decisions i actuacions pròpies i dels organismes que dirigeixen, sense perjudici d'altres que siguin exigibles legalment.
- Han de basar la seva conducta en el respecte dels drets fonamentals i de les llibertats públiques, i evitar 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.
- Han d'incloure en el desenvolupament de les polítiques locals la utilització racional dels recursos naturals, amb la finalitat de protegir el medi ambient i les alteracions climàtiques, així com l'ordenació racional i sostenible del territori.

2. Principis d'actuació.

- Han de desenvolupar la seva activitat amb plena dedicació i amb ple respecte a la normativa reguladora de les incompatibilitats i els conflictes d'interessos.
- Han de guardar la deguda reserva respecte als fets o informacions coneguts amb motiu o ocasió de l'exercici de les seves competències.



- Han de posar en coneixement dels òrgans competents qualsevol actuació irregular de la qual tinguin coneixement.
- Han d'exercir els poders que els atribueix la normativa vigent amb la finalitat exclusiva per a la qual van ser atorgats i han d'evitar tota acció que pugui posar en risc l'interès públic o el patrimoni de l'Administració.
- No s'han d'implicar en situacions, activitats o interessos incompatibles amb les seves funcions i s'han d'abstenir d'intervenir en els assumptes en els quals concorri alguna causa que pugui afectar la seva objectivitat.
- Han de gestionar, protegir i conservar adequadament els recursos públics, que no poden ser utilitzats per a activitats que no siguin les que permet la normativa que hi sigui d'aplicació.
- No poden utilitzar la seva posició a l'Administració per obtenir avantatges personals o materials.
- Han de desenvolupar les seves funcions amb transparència.

Els principis indicats als articles anteriors del capítol de Bon Govern són merament enunciatius, sense perjudici d'allò que es pugui establir segons l'article 86.2.

Estatut Bàsic de l'Empleat Públic (EBEP)

També, els empleats es comprometen a actuar de conformitat al que s'estableix 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:

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 conforme als 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 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 les 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, clientelistes o qualsevol altres que puguin col·lidir 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.
- 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 menyspreu dels interessos de tercers.



- 10 Compliran amb diligència les tasques que els corresponguin o se'ls encomanin i, si 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 sols de conductes contràries a aquest, sinó també de qualsevol altra que comprometi 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 manera diligent i complint la jornada i l'horari establerts.
- 3 Obeiran les instruccions i ordres professionals dels superiors, tret que constitueixin una infracció manifesta de l'ordenament jurídic, i en aquest cas 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 properes. 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 s'estableix en 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 a millorar el desenvolupament de les funcions de la unitat en la qual estiguin destinats. A aquest efecte es podrà preveure la creació de la instància adequada competent per a centralitzar la recepció de les propostes dels empleats públics o administrats que serveixin per a millorar l'eficàcia en el servei.

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

Normes de conducta relatives als conflictes d'interès

1. L'Ajuntament del Prat de Llobregat entén que existirà conflicte d'interès, tal com s'estableix en l'article 61.3 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions dels treballadors d'aquesta corporació es vegin compromesos per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal.

2. L'Ajuntament del Prat de Llobregat, entén que en matèria de contractació, i tal com es determina en l'article 63 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, el terme conflicte d'interès inclourà, en tot cas, 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 d'aquest, 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. Tal com es determina en l'article 23 "Abstenció", de la Llei 40/2015, de 1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, hauran d'abstenir-se d'intervenir en el procediment les autoritats i el personal al servei d'aquest Ajuntament en els que es donin les següents circumstàncies:

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



- Tenir un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandataris que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.
- Tenir amistat íntima o enemistat manifesta con alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.
- Haver intervingut com a perit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.
- Tenir relació de servei amb persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc.

Política d'obsequis

1. Totes les persones a les quals afecta el present document es comprometen a abstenir-se d'acceptar regals o presents que superin els usos habituals, socials o de cortesia ni, tampoc, favors o serveis en condicions més favorables que puguin condicionar el desenvolupament de les seves funcions. En tot cas, es rebutjarà qualsevol donació, regal o servei que pugui interferir en decisions polítiques o administratives futures.

2. Es considera que superen els usos habituals, socials o de cortesia els regals o presents que, individualment o agrupats, superin els 50 EUR. Aquells regals d'import inferior als inclosos en aquesta categoria que s'hagin acceptat hauran de ser publicats al portal de transparència amb especificació del bé o regal, l'entitat o particular que l'hagi lliurat i la seva destinació final.

3. En cas de rebre regals o presents de valor superior s'hauran de retornar o, cas que la devolució no sigui possible o sigui excessivament onerosa, hauran de ser entregats a l'òrgan competent perquè siguin incorporats al patrimoni de la corporació.

4. En matèria de viatges, només s'acceptaran, per part de terceres persones, el pagament del desplaçament, hotel i manutenció, quan les persones subjectes a aquest document hagin d'assistir, convidats oficialment per part d'institucions privades o públiques, a activitats sobre matèries directament relacionades amb les seves funcions o competències.





10 ANNEX V. Model de declaració d'adhesió als Principis ètics i normes de conducta íntegra

El/la sotasignat com a
 de l'Ajuntament del Prat de Llobregat, declaro:

- Que conec els Principis ètics i normes de conducta íntegra de l'Ajuntament, integrats dins del Pla de Mesures Antifrau.
- Que m'hi adhereixo en la seva totalitat.
- Que accepto el compromís de facilitar-ne l'aplicació.
- Que assumeixo els principis d'actuació en què s'inspira i tots els compromisos que s'hi estableixen.
- Que conec els articles 52 a 54 de l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic i em comprometo a actuar de conformitat al que estableixen.
- Que conec la política d'obsequis establerta en els Principis ètics i normes de conducta íntegra.
- Que accepto el compromís de no acceptar regals o presents que superin els usos habituals, socials o de cortesia ni, tampoc, favors o serveis en condicions més favorables que puguin condicionar el desenvolupament de les seves funcions.

, a d'/de de 20

El/la declarant,

(nom complet, DNI i signatura)



11 ANNEX VI. Models de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

MODEL PER A ÒRGANS INTERNS DE L'AJUNTAMENT:

Expedient:

Contracte/subvenció:

Per tal de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/subvenció a **dalt referenciat, la persona sotasignat, com a participant en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declaro:**

Primer. Estar informat/da del següent:

- 1 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, d'acord a 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).
- 2 Que l'article 64, "Lluita contra la corrupció i prevenció dels conflictes d'interessos" de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, té com a objectiu evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment i assegurar la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.
- 3 Que segons l'article 23 "Abstenció", de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, hauran d'abstenir-se d'intervenir en el procediment les autoritats i el personal al servei de les Administracions en qui es donin algunes de les circumstàncies següents:
 - Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pogués influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb alguna persona interessada.
 - Tenir un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol de les persones interessades, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandataris que

intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

- Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.
- Haver intervingut com a pèrit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.
- Tenir relació de servei amb persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc».

Segon. Que no em trobo en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interessos, és a dir quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es pugui veure compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès personal, d'acord amb l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE.

Tercer. Que no concorre cap de les causes d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, que pugui afectar el procediment de licitació/concessió, concretament:

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



Quart. Que em comprometo a posar en coneixement del meu superior jeràrquic, sense dilació, de qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que doni o pugui donar lloc a aquest escenari.

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

(Data i signatura, nom complet i DNI)



MODEL PER A CONTRACTISTES:

Expedient:

Contracte:

En/na amb DNI
 que actua en nom i representació de l'empresa
, amb NIF , declara responsablement:

Primer. Que la meua representada està assabentada del previst a la normativa vigent d'aplicació en matèria de conflictes d'interessos, en especial, del que disposen l'article 61 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE); i l'article 64.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

Segon. Que no es troba incursa en cap conflicte d'interès potencial o real vinculat al contracte referit a l'encapçalament.

Tercer. Que es compromet a adequar la seva conducta als principis informadors de la contractació pública i evitar els conflictes d'interessos que existeixin o puguin existir.

Quart. Que es compromet a comunicar a la major brevetat possible, directament a l'òrgan de contractació, qualsevol irregularitat o conflicte d'interessos, real o potencial, en què es trobi o de què tingui coneixement que es produeixi durant la licitació del contracte o la seva execució.

Cinquè. Que està assabentada que l'incompliment per les empreses licitadores de les regles de conducta definides en la present declaració, així com les establertes al Plec de Clàusules Administratives, pot derivar en causa de prohibició de contractar si concorren els requisits de l'article 71 LCSP.

Sisè. Que està assabentada que, en relació amb l'empresa contractista i les empreses subcontractistes i proveïdors i mitjans auxiliars, les regles de conducta definides es consideren obligacions contractuals essencials i la seva infracció es qualifica com a falta molt greu si concorre dolo, culpa o negligència de l'empresa, amb imposició de penalitats, segons la previsió de l'article 192.1 o la resolució del contracte, d'acord amb el que preveu



l'article 211.1.f) de la LCSP i eventual determinació de causa de prohibició de contractar segons la previsió de l'article 71.2.c).

(Data i signatura, nom complet i DNI)

12 ANNEX VII. Indicadors d'alerta o Banderes vermelles

1 Plecs esbiaixats a favor d'un licitador

- Presentació d'una única oferta o número anormalment baix de proposicions optant a la licitació.
- Extraordinària similitud entre els plecs rectors del procediment i els productes o serveis del contractista guanyador.
- Recursos o queixes d'altres licitadors
- Preguntes de licitadors que no hagin estat degudament respostes en els terminis establerts
- Plecs amb prescripcions més restrictives o més generals que les aprovades en procediments previs similars.
- Plecs amb clàusules inusuals o poc raonables.
- El poder adjudicador defineix un producte d'una marca concreta en lloc d'un producte genèric.

2 Licitacions col·lusòries

- L'estudi econòmic preceptiu en la licitació no està referenciat als preus de mercat.
- L'oferta guanyadora és massa alta en comparació amb els costos previstos, amb les llistes de preus públics, amb obres o serveis similars o mitjos de la indústria, o amb preus de referència del mercat.
- Tots els licitadors ofereixen preus alts de manera reiterada.
- Els preus de les ofertes baixen brusquement quan nous licitadors participen en el procediment.
- Els adjudicataris es reparteixen/alternen per regió, tipus de d'obra o servei.
- L'adjudicatari subcontracta els licitadors perdedors.
- Patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, s'ofereix exactament al pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa pròxims, molt diferents, números rodons, incomplets, etc.).

3 conflicte d'interessos

- Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular.
- Acceptació contínua d'alts preus i treball de baixa qualitat.



- No existeix constància documental que una persona encarregada de contractació a l'Ajuntament hagi signat la declaració responsable que se li exigeix sobre possible conflicte d'interessos o hi consta de manera incompleta.
- Una persona encarregada de contractació a l'Ajuntament declina un ascens a una posició que deixa de tenir relació amb adquisicions.
- Socialització entre una persona encarregada de contractació a l'Ajuntament i un proveïdor de serveis o productes.
- Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de l'empleat encarregat de contractació.

4 Manipulació d'ofertes presentades

- Reclamacions o recursos dels licitadors.
- Falta de control i procediments inadequats de licitació.
- Indicis de canvis a les ofertes després de la seva recepció.
- Ofertes excloses per errors.
- Licitador descartat per raons dubtoses.
- El procediment no es declara desert ni es torna a convocar malgrat haver rebut menys ofertes que el nombre mínim requerit.

5 Fraccionament de la despesa

- S'aprecien dos o més adquisicions amb similar objecte efectuades a idèntic adjudicatari per sota dels límits admesos per a la utilització de procediments d'adjudicació directa o dels llindars de publicitat o que exigirien procediments amb majors garanties de concurrència.
- Separació injustificada de les compres, per exemple, contractes separats per a mà d'obra i materials, estant tots dos per sota dels llindars de licitació per procediment obert
- Compres seqüencials just per sota de llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.

13 ANNEX VIII. Llistat de comprovació de riscos en la tramitació de contractes públics amb càrrec a fons NG

A continuació s'inclou un llistat de comprovació dels riscos en matèria de frau, corrupció i conflictes d'interès que haurà d'aplicar l'òrgan de contractació en el transcurs de la tramitació dels expedients de contractació vinculats a fons NG, i adjuntar al propi expedient. El llistat contempla un seguit d'indicadors de risc que hauran de ser comprovats, tot indicant:

- 1 Si son d'aplicació en el context de la licitació avaluada.
- 2 Si son correctes, i per tant es pot acreditar que s'estan complint.
- 3 Possibles observacions al punt anterior.

INDICADORS A COMPROVAR	ÉS D'APLICACIÓ?	ES CORRECTE?	OBSERVACIONS
FASE DE PREPARACIÓ DEL CONTRACTE			
Està prou acreditada la necessitat de la contractació mitjançant un informe previ que determini l'objecte d'aquesta i el seu contingut?			
El valor estimat del contracte està recollit documentalment d'acord amb la normativa aplicable?			
El contracte està suportat en un document que reconeix el crèdit disponible?			
En la memòria justificativa del contracte, es justifica la no concurrència de fraccionament respecte a contractes anteriors?			
Si es tracta d'un projecte d'obra, existeix en l'expedient la documentació tècnica requerida?			
En el cas que s'hagi recorregut a un procediment d'urgència o emergència, està justificat en l'informe corresponent?			



INDICADORS A COMPROVAR	ÉS D'APLICACIÓ?	ES CORRECTE?	OBSERVACIONS
En el cas de la contractació conjunta de la redacció d'un projecte d'obra i la seva execució, per part d'un mateix proveïdor, s'han tingut en compte els requisits de la legislació aplicable?			
En el cas d'un procediment negociat, està adequadament justificat mitjançant el corresponent informe?			
S'ha comprovat que no s'han utilitzat criteris de selecció desproporcionats, discriminatoris o no relacionats amb l'objecte del contracte?			
Els plecs recullen prescripcions més restrictives o generals que les aprovades en procediments previs similars?			
Els plecs contenen clàusules inusuals o poc raonables?			
S'ha comprovat que la fórmula matemàtica per a la determinació del preu no conté criteris que puguin penalitzar ofertes més barates davant d'altres més cares?			
Les possibles millores o variants estan correctament definides i tenen relació amb l'objecte del contracte?			
En els plecs reguladors de les contractacions, s'ha inclòs una referència al procediment de recepció, anàlisi i resolució de reclamacions?			
S'ha complert la normativa de publicitat aplicable a la contractació?			



INDICADORS A COMPROVAR	ÉS D'APLICACIÓ?	ES CORRECTE?	OBSERVACIONS
Tots els documents relatius a la contractació han estat accessibles perquè qualsevol possible interessat pugui estudiar-los i presentar les seves ofertes?			
FASE DE LICITACIÓ I ADJUDICACIÓ			
Una vegada feta la convocatòria, tots els licitadors han complert els terminis de presentació de les seves ofertes?			
Existeix un document acreditatiu de les proposicions presentades?			
La composició de la Mesa de contractació ha estat integrada per les persones designades en els Plecs?			
La Mesa de contractació s'ha reunit de conformitat al que s'estableix en el procediment d'adjudicació?			
Existeix constància documental (actes) de les diferents decisions adoptades per la Mesa de Contractació?			
Tots els licitadors admesos a la licitació reuneixen la solvència tècnica i econòmica requerida?			
En el cas que hi hagués defectes, s'ha donat un termini per a la seva esmena?			
En el cas que s'hagi utilitzat un sol criteri de valoració, es correspon aquest amb el preu més baix?			
S'ha comprovat que els criteris de selecció no hagin estat utilitzats com a criteris d'adjudicació?			



INDICADORS A COMPROVAR	ÉS D'APLICACIÓ?	ES CORRECTE?	OBSERVACIONS
Tots els criteris de valoració han estat adequadament ponderats, d'acord amb els plecs?			
Si es tracta d'un subministrament adquirit de manera regular, s'han utilitzat costos unitaris normalitzats?			
S'han obert els sobres d'acord amb la seqüència definida en el plec i, en qualsevol cas, s'ha obert el relatiu a criteris avaluable de manera automàtica posteriorment a aquell en què es recullen els documents sotmesos a un judici de valor?			
Existeix un document que acrediti la participació i valoració de totes les ofertes admeses per part de l'òrgan adjudicador?			
Existeix un informe tècnic que valori i motivi la puntuació atorgada a cada oferta?			
Si han existit ofertes desproporcionades o suposadament temeràries, s'ha justificat correctament?			
Pot comprovar-se que cap licitador hagi variat la seva proposta al llarg del procés d'adjudicació?			
La valoració de les propostes s'ha realitzat de conformitat als criteris establerts en els plecs?			
S'ha detectat que tots els licitadors han realitzat ofertes econòmiques inusualment altes? En aquest cas, s'ha realitzat alguna actuació per a comprovar que no hi ha indicis			



INDICADORS A COMPROVAR	ÉS D'APLICACIÓ?	ES CORRECTE?	OBSERVACIONS
d'informació prèvia sobre les condicions per a l'adjudicació o pràctica col·lusòria?			
S'ha comprovat si les empreses que han participat en el procediment de contractació estan relacionades entre si?			
S'ha comparat el preu definitiu dels productes i/o serveis amb els preus aplicats generalment en contractes similars?			
S'ha notificat degudament a tots els licitadors el resultat de l'adjudicació del contracte?			
S'ha publicat l'adjudicació del contracte?			
S'han resolt els recursos i/o queixes dels licitadors?			
En el cas de procediments negociats o restringits, s'ha deixat constància de les invitacions cursades i de les ofertes rebudes?			
En el cas de contractes menors, s'han complert els requisits establerts per la normativa aplicable, especialment quant a la sol·licitud d'ofertes?			
En el cas de contractes menors, pot acreditar-se que no s'han realitzat altres contractacions menors, en els dotze mesos anteriors, per idèntic objecte?			



14 ANNEX IX. Test de conflicte d'interès, prevenció del frau i la corrupció de l'Ajuntament del Prat de Llobregat (Annex II.B.5 de l'Ordre HPF/1030/2021)

PREGUNTA	GRADO DE CUMPLIMIENTO (DEL 1 AL 4)
1. ¿Se dispone de un Plan de medidas antifraude» que le permita a la entidad ejecutora o a la entidad decisora garantizar y declarar que, en su respectivo ámbito de actuación, los fondos correspondientes se han utilizado de conformidad con las normas aplicables, en particular, en lo que se refiere a la prevención, detección y corrección del fraude, la corrupción y los conflictos de intereses?	4
2. ¿Se constata la existencia del correspondiente «Plan de medidas antifraude» en todos los niveles de ejecución?	4
PREVENCIÓN	
3. ¿Dispone de una declaración, al más alto nivel, donde se comprometa a luchar contra el fraude?	4
4. ¿Se realiza una autoevaluación que identifique los riesgos específicos, su impacto y la probabilidad de que ocurran y se revisa periódicamente?	4
5. ¿Se difunde un código ético y se informa sobre la política de obsequios?	4
6. ¿Se imparte formación que promueva la Ética Pública y que facilite la detección del fraude?	4
7. ¿Se ha elaborado un procedimiento para tratar los conflictos de intereses?	4



8. ¿Se cumplimenta una declaración de ausencia de conflicto de intereses por todos los intervinientes?	4
DETECCIÓN	
9. ¿Se han definido indicadores de fraude o señales de alerta (banderas rojas) y se han comunicado al personal en posición de detectarlos?	4
10. ¿Se utilizan herramientas de prospección de datos o de puntuación de riesgos?	1
11. ¿Existe algún cauce para que cualquier interesado pueda presentar denuncias?	4
12. ¿Se dispone de alguna Unidad encargada de examinar las denuncias y proponer medidas?	4
CORRECCIÓN	
13. ¿Se evalúa la incidencia del fraude y se califica como sistémico o puntual?	4
14. ¿Se retiran los proyectos o la parte de los mismos afectados por el fraude y financiados o a financiar por el MRR?	4
PERSECUCIÓN	
15. ¿Se comunican los hechos producidos y las medidas adoptadas a la entidad ejecutora, a la entidad decisora o a la Autoridad Responsable, según proceda?	4
16. ¿Se denuncian, en los casos oportunos, los hechos punibles a las Autoridades Públicas nacionales o de la Unión Europea o ante la fiscalía y los tribunales competentes?	4
PUNTOS TOTALES	61