

PLA DE MESURES ANTIFRAU

Ajuntament d'Arenys de Mar
Entitat pública empresarial Ràdio Arenys

Exp. núm.: 2022/3343
Agost de 2022



Índex

GLOSSARI DE TERMES	4
1. OBJECTE DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU.....	6
2. NATURALESA I FINALITAT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	6
3. ÀMBIT OBJECTIU D'APLICACIÓ	6
4. ÀMBIT SUBJECTIU D'APLICACIÓ	7
5. PRINCIPIS DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	8
6. ORGANITZACIÓ, GESTIÓ I DESENVOLUPAMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU ..	8
7. REVISIÓ I ADAPTACIÓ DEL PLA.....	8
8. ESTRUCTURA DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU	8
9. MESURES DE PREVENCIÓ.....	9
9.1. Aprovació d'una Declaració institucional de compromís de lluita contra el frau i la corrupció.....	9
9.2. Definició d'un model bàsic de gestió d'avaluació de riscos	9
9.3. Incorporació de la Declaració de no estar afectat per cap conflicte d'interès (DACI)	9
9.4. Reforç del codi de conducta d'alts càrrecs i d'empleats públics.....	10
9.5. Publicació de declaració de béns i activitats	10
9.6. Publicació de l'agenda d'alts càrrecs i ús del registre de grups d'interès	10
9.7. Participació de l'entitat local en accions de sensibilització i formatives en matèria d'integritat i ètica pública.....	10
9.9. Publicitat i transparència del Pla de mesures antifrau	11
10. MESURES DE DETECCIÓ	11
10.1. Creació d'un canal intern o, si s'escau, la connexió amb un canal extern per a la gestió i presentació de dilemes ètics, queixes o denúncies.....	11
10.2. Previsió d'un llistat de banderes vermelles que actuï com un sistema d'alertes.....	11
10.3. Introducció d'eines de gestió de dades i de traçabilitat amb la finalitat de detectar irregularitats administratives, frau, corrupció o conflictes d'interessos	11
11. MESURES DE CORRECCIÓ	12
11.1. La retirada dels projectes, o de part d'aquests, afectats pel frau i la corrupció o pels conflictes d'interessos reals. La recuperació dels fons de la UE gastats fraudulentament	12
11.2. L'adopció d'altres mesures de correcció complementàries: actuacions preliminars i recerques prèvies a la incoació de procediments administratius o penals. Actuació d'òrgans de control	12
11.3. Correcció dels conflictes d'interessos: l'abstenció.....	12
11.4. Gestió davant de conflictes d'interessos o indicis de possible frau o corrupció.....	13
12. MESURES DE PERSECUCIÓ	13



12.1. Incoació de procediments disciplinaris o sancionadors quan la competència sigui pròpia de l'Ajuntament.....	13
12.2. Comunicació dels fets produïts i les mesures adoptades a les autoritats competents..	13
12.3. Denúncia dels casos de presumpte frau o corrupció davant de les autoritats nacionals o de la Unió Europea, així com davant de la fiscalia o els tribunals.....	13
12.4. conflicte d'interessos	14
ANNEX 1. DECLARACIÓ INSTITUCIONAL DE LLUITA CONTRA EL FRAU	15
ANNEX 2. MAPA DE RISCOS I MATRIU D' AVALUACIÓ	16
ANNEX 3. MODELS DE DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERÈS (DACI)	21
ANNEX 4. MODEL D'ADHESIÓ AL CODI ÈTIC	24
ANNEX 5. PROCEDIMENT INTERN D'ACTUACIÓ EN SITUACIONS DE CONFLICTE D'INTERESSOS.....	25
ANNEX 6. PROCEDIMENT INTERN D'ACTUACIÓ DAVANT INDICIS O EVIDÈNCIES DE FRAU O CORRUPCIÓ	25
ANNEX 7. NORMATIVA APLICABLE.....	26



GLOSSARI DE TERMES

A. Irregularitats administratives

La noció d'irregularitats administratives està recollida en el dret de la Unió Europea en el Reglament (CE, EURATOM), número 2988/95, de 18 de desembre de 1995, relatiu a la protecció dels interessos financers de les comunitats europees, en l'article 1.2 es preveu aquesta definició:

Constituirà irregularitat tota infracció d'una disposició del dret comunitari corresponent a una acció o omissió d'un agent econòmic que tingui o tindria per efecte perjudicar el pressupost general de les comunitats (Unió Europea) o els pressupostos administrats per aquestes (o gestionat de forma compartida per autoritats nacionals com són les locals), bé sigui mitjançant la disminució o la supressió d'ingressos procedents de recursos propis percebuts directament per compte de les comunitats, bé mitjançant una despesa indeguda.

B. Frau

La noció de frau, amb unes connotacions penals innegables, es recull a l'article 3 (enquadrat al títol II: "Infraccions penals relatives al frau que afecta els interessos financers de la Unió") de la Directiva (UE) 2017/1371, del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol de 2017, sobre lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió a través del dret penal.

Aquest concepte es delimita en aquest article de la següent manera:

1. Els Estats membres adoptaran les mesures necessàries per garantir que el frau que afecti els interessos financers de la Unió constitueix una infracció penal quan es cometin intencionadament.
2. Als efectes de la present Directiva, es considerarà frau que afecta els interessos financers de la Unió el següent:
 - a. En matèria de despeses no relacionades amb els contractes públics, qualsevol acció o omissió relativa a:
 - i) l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tingui per efecte la malversació o la retenció infundada de fons o actius del pressupost de la Unió o de pressupostos administrats per la Unió, o en nom seu,
 - ii) l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació que tingui el mateix efecte o
 - iii) l'ús indegut d'aquests fons o actius per a finalitats diferents dels que en van motivar la concessió inicial;
 - b. En matèria de despeses relacionades amb els contractes públics, almenys quan es cometin amb ànim de lucre il·legítim per a l'autor o una altra persona, causant una pèrdua per als interessos financers de la Unió, qualsevol acció o omissió relativa a:
 - i) l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tingui per efecte la malversació o la retenció infundada de fons o actius del pressupost de la Unió o de pressupostos administrats per la Unió, o en nom seu,



ii) l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació que tingui el mateix efecte o

iii) l'ús indegut d'aquests fons o actius per a fins diferents dels que van motivar-ne la concessió inicial i que perjudiqui els interessos financers de la Unió.

Així mateix, en aquest concepte de frau es tindrà en compte el que disposen els apartats c) i d) de l'article 3 esmentat, respectivament, en matèria d'ingressos diferents dels procedents dels recursos propis de l'IVA i d'ingressos procedents dels recursos propis de l'IVA, en les circumstàncies que s'hi assenyalen.

C. Corrupció

La Comissió Europea aplica el següent concepte de corrupció:

S'entén per corrupció l'abús de poder d'un càrrec públic per obtenir beneficis privats. Els pagaments corruptes faciliten molts altres tipus de frau, com ara la facturació falsa, les despeses fantasmes o l'incompliment de les condicions contractuals. La forma més freqüent són els pagaments corruptes o els beneficis de caràcter similar: un receptor (corrupció passiva) accepta el suborn d'un donant (corrupció activa) a canvi d'un favor.

D. conflicte d'interessos

No hi ha una definició normativa precisa de conflicte d'interessos. Tot i així, la normativa europea preveu una regulació que assaja identificar quines situacions o circumstàncies taxades s'enquadren com a conflicte d'interessos, a la qual s'afegeix una clàusula oberta que, fins a cert punt, objectiva l'existència d'aquests conflictes en determinats contextos. En efecte, l'article 61.3 del Reglament Financer de 2018 determina en quins casos o supòsits hi haurà conflicte d'interessos, i ho fa en els termes següents:

Als efectes de l'apartat I, hi ha conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i l'objectiu de les funcions dels agents financers i altres persones a què fa referència l'apartat I (responsables polítics o empleats públics que gestionin fons europeus) es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal.



I. OBJECTE DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

Aquest Pla de mesures antifrau per a la gestió de fons europeus per part de l'Ajuntament d'Arenys de Mar, s'aprova de conformitat amb el què exposa l'article 6 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

El Pla s'articula al voltant de les quatre fases del cicle de gestió del risc del frau amb la finalitat de prevenir, detectar, corregir i perseguir les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en la gestió i l'execució dels fons europeus amb la pretensió última de salvaguardar els principis de bona gestió financera, de protecció dels interessos financers de la Unió Europea i de compliment de resultats a la gestió.

Així mateix, inclou vuit annexos que s'aproven amb aquest Pla de mesures antifrau.

2. NATURALESIA I FINALITAT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

El Pla de mesures antifrau de l'Ajuntament d'Arenys de Mar té per objecte enfortir la integritat institucional i la lluita contra les irregularitats administratives, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en la gestió de fons europeus.

El seu contingut es revisarà periòdicament a fi de dur a terme una millora permanent dels estàndards ètics de la institució i organització municipal, particularment pel que fa a la gestió i execució de fons europeus dels quals aquesta entitat local sigui entitat executora o beneficiària de recursos financers destinats a determinades actuacions.

La seva durada serà indefinida, sens perjudici de la revisió periòdica en els termes establerts a l'apartat 7.2.

3. ÀMBIT OBJECTIU D'APLICACIÓ

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

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



4. ÀMBIT SUBJECTIU D'APLICACIÓ

Aquest Pla s'aplicarà a l'Ajuntament d'Arenys de Mar, i al seu sector públic institucional, constituït per l'entitat pública empresarial Ràdio Arenys.

Les mesures d'enfortiment de la integritat i de prevenció, detecció, correcció i persecució de les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos s'aplicaran als actors següents de l'àmbit municipal o que tinguin relació amb la gestió, l'execució o la destinació dels fons europeus:

- a) Alts càrrecs al servei de l'administració local, així com, si escau, personal eventual.
- b) Empleats públics municipals que participin en aquells expedients que compten amb finançament procedent dels fons europeus i que:
 - i. elaboren informes que serveixen de base per a la presa de decisions i/o,
 - ii. intervenen a les meses de contractació i/o,
 - iii. intervenen en processos de selecció de personal i/o,
 - iv. realitzen tasques de gestió control i pagament,
 - v. així com qualsevol altre agent en què hagin delegat o encomanat, així com externalitzat, alguna o algunes d'aquestes tasques.
- c) Beneficiaris privats, socis, contractistes i subcontractistes, les actuacions dels quals siguin finançades amb fons, que puguin actuar a favor dels propis interessos, però en contra dels interessos financers de la Unió, en el marc d'un conflicte d'interessos.
- d) Assessors externs, professionals o membres de comissions o grups de treball que participin en la preparació o en els treballs preliminars de processos de contractació pública o de subvencions o ajudes, així com en l'elaboració d'estudis o dictàmens, que puguin incórrer en conflicte d'interessos.

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

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

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

Actualment, l'Ajuntament d'Arenys de Mar no ha declarat ni reconegut cap òrgan directiu ni cap alt càrrec. Per tant, tenen aquesta consideració únicament l'Alcaldia i les regidores delegades.



5. PRINCIPIS DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

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

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

6. ORGANITZACIÓ, GESTIÓ I DESENVOLUPAMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

Atenent a les característiques, les dimensions, els recursos i les capacitats de l'Ajuntament, el disseny de les estructures d'organització, gestió i desenvolupament del Pla es basarà en el principi d'economia, simplificació orgànica i procedimental, i polivalència funcional.

La direcció política del Pla la durà a terme l'Alcaldia, sens perjudici de les delegacions que pugui fer i de les competències de l'òrgan plenari.

Es constituirà una Comissió tècnica que vetllarà pel seguiment i desenvolupament del Pla, i que estarà constituïda per la persona titular de l'Alcaldia i un mínim de dos persones empleades públiques, una de les quals haurà de ser la persona titular de la Secretaria municipal.

Les funcions de la Comissió tècnica de seguiment es determinaran a través de resolució d'Alcaldia.

7. REVISIÓ I ADAPTACIÓ DEL PLA

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

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

8. ESTRUCTURA DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

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

- Prevenció
- Detecció
- Correcció
- Persecució



9. MESURES DE PREVENCIÓ

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

En aquest apartat es concreten les mesures de prevenció que es pretenen adoptar a través del present Pla i de la seva posterior execució i desenvolupament per part de l'entitat.

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

Mitjançant la *Declaració institucional al màxim nivell de compromís de lluita contra el frau i la corrupció*, el Ple d'aquest Ajuntament adquireix el compromís ferm de lluita contra el frau, l'evitació o mitigació dels conflictes d'interessos i una posició manifesta de tolerància zero davant la corrupció i les pràctiques d'irregularitat administrativa pel que fa a la gestió municipal. També adoptarà aquest acord el Consell d'Administració de l'entitat pública empresarial Ràdio Arenys.

S'acompanya un model de Declaració institucional, que s'incorpora com annex I. No és necessari que s'aprovi el document de forma exacta tal i com s'ha redactat l'annex, sinó que es tracta d'una mera proposta per elevar al Ple i al Consell d'Administració de Ràdio Arenys. Podran efectuar-se les modificacions que s'estimin oportunes, sempre que es garanteixi el compromís de l'òrgan de lluitar contra el frau i la corrupció de forma clara i incondicionada.

9.2. Definició d'un model bàsic de gestió d'avaluació de riscos

L'Ajuntament d'Arenys de Mar, d'acord amb el marc normatiu europeu i la normativa interna, disposarà d'un model d'avaluació de riscos quan gestioni fons europeus. Per això es crearà i actualitzarà una matriu de riscos, especialment en els àmbits de gestió economicofinancera i de contractació pública. Serà la Comissió tècnica l'encarregada de desenvolupar el mapa de riscos, que aprovarà l'Alcaldia, i de la que se'n donarà compte al Ple municipal i a la resta de persones vinculades a l'organització.

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

Aquest Pla incorpora una primera matriu de riscos, que s'incorpora com annex 2.

9.3. Incorporació de la Declaració de no estar afectat per cap conflicte d'interès (DACI)

L'Ajuntament d'Arenys de Mar incorpora en la gestió i en l'execució dels projectes finançats amb fons europeus, la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interessos (DACI) de tots els agents als quals és aplicable el Pla de mesures antifrau d'acord amb l'article 5 referent a l'àmbit subjectiu. S'aplicarà en expedients de contractació, gestió de subvencions o de selecció de personal vinculats a projectes finançats amb fons europeus.



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

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

El model de DACI s'acompanya com a annex 3. Conjuntament amb aquest Pla s'aprova la Guia de gestió de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) en procediments de disposició de Fons NextGenerationEU.

9.4. Reforç del codi de conducta d'alts càrrecs i d'empleats públics

De conformitat amb el que estableix l'article 55.3 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, pel que fa a alts càrrecs és aplicable el Codi de conducta dels membres electes, personal funcionari i laboral, signat pels regidors d'aquest Ajuntament l'11 de febrer de 2016, i publicat al portal de transparència municipal.

Es sol·licitarà als membres de la corporació i al personal vinculat a l'Ajuntament i a Ràdio Arenys que, a partir de l'aprovació d'aquest Pla, i també en el moment en què accedeixin al càrrec, que presentin el Model de declaració d'adhesió al Codi de conducta que s'acompanya com annex. Aquesta adhesió també serà exigible als membres del Consell d'administració de l'entitat pública empresarial Ràdio Arenys. El model per adherir-se s'acompanya com annex 4.

L'Ajuntament d'Arenys de Mar es compromet a efectuar una revisió del Codi de conducta en el termini de dotze mesos, comptadors a partir de l'aprovació d'aquest Pla antifrau, i que serà sotmesa a l'aprovació del Ple municipal.

9.5. Publicació de declaració de béns i activitats

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

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

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

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

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

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



9.9. Publicitat i transparència del Pla de mesures antifrau

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

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

10. MESURES DE DETECCIÓ

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

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

L'Ajuntament d'Arenys de Mar crearà un canal telemàtic, telefònic o presencial per a la presentació de dilemes ètics, queixes o denúncies.

En tot cas, i fins a la integració del canal intern, les denúncies poden també vehicular-se a través dels canals externs següents:

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

10.2. Previsió d'un llistat de banderes vermelles que actuï com un sistema d'alertes

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

Aquest Pla incorpora un annex que conté determinades situacions de banderes vermelles. Quan en els processos d'execució de fons europeus apareguin noves circumstàncies de risc o circumstàncies no previstes, s'han d'afegir nous supòsits als previstos inicialment, per tal de mantenir actualitzat el llistat.

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

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



II. MESURES DE CORRECCIÓ

II.1. La retirada dels projectes, o de part d'aquests, afectats pel frau i la corrupció o pels conflictes d'interessos reals. La recuperació dels fons de la UE gastats fraudulentament

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

L'Ajuntament d'Arenys de Mar en els casos de detecció de frau o sospita del mateix, col·laborarà activament i lleialment amb l'òrgan gestor, l'autoritat responsable, l'autoritat de control, els òrgans de control extern, la fiscalia i les autoritats judicials, i, quan així es produeixi, amb les actuacions que dugui a terme la Comissió Europea, l'OLAF o el Tribunal Europeu de Comptes Públics.

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

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

II.2. L'adopció d'altres mesures de correcció complementàries: actuacions preliminars i recerques prèvies a la incoació de procediments administratius o penals. Actuació d'òrgans de control

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

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

II.3. Correcció dels conflictes d'interessos: l'abstenció

Davant la sospita de possible existència de conflicte d'interessos, aquesta circumstància s'ha de comunicar immediatament a l'òrgan de contractació o a l'Alcaldia, en el seu cas, perquè s'adoptin les mesures oportunes.

L'Ajuntament d'Arenys de Mar promourà l'abstenció i la recusació en els procediments administratius de gestió en què aquestes persones, ja siguin treballadores o càrrecs públics, hi participin.



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

Davant una situació de conflicte d'interessos, l'Ajuntament d'Arenys de Mar seguirà el procediment indicat a l'annex 5. Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interessos.

Davant indicis o evidències de possible frau o corrupció, l'Ajuntament d'Arenys de Mar seguirà el procediment indicat a l'annex 6. Procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció.

12. MESURES DE PERSECUCIÓ

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

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

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

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

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

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

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

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

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



12.4. conflicte d'interessos

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

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

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

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



ANNEX I. DECLARACIÓ INSTITUCIONAL DE LLUITA CONTRA EL FRAU

L'Ajuntament d'Arenys de Mar ha assumit el paper d'organisme executor en la gestió del fons procedents del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, aprovat el 27 d'abril de 2021 pel Consell de Ministres, que juntament amb l'Ordre HFP/1030/202, de 29 de setembre, per la que es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, articulen a nivell estatal les obligacions establertes al 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).

Els empleats i empleades públiques que integren la plantilla de l'Ajuntament d'Arenys de Mar i de l'entitat pública empresarial Ràdio Arenys tenen, entre altres deures, "vetllar pels interessos generals, amb subjecció i observança de la Constitució i de la resta de l'ordenament jurídic, i actuar conformement 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" (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).

L'objecte d'aquesta política és promoure dins de l'organització una cultura que rebutgi tota activitat fraudulenta i faciliti la seva prevenció i detecció, incentivant l'establiment i millora de procediments efectius per a la gestió d'aquests supòsits. Així, entre altres mesures, l'Ajuntament de Moià, disposa d'una sèrie d'exigències i principis recollits en l'Estatut dels membres de la Corporació esmentat en els paràgrafs anteriors.

L'Ajuntament d'Arenys de Mar i Ràdio Arenys han posat en marxa mesures eficaces i proporcionades per a . lluita contra el frau, basades en l'experiència i en la recent avaluació del risc de frau realitzada a aquest efecte. Addicionalment, compta amb un procediment per a denunciar aquelles irregularitats o sospites de frau que poguessin detectar-se. Tots els informes es tractaran en la més estricta confidencialitat i d'acord amb les normes que regulen aquesta matèria

En definitiva, l'Ajuntament d'Arenys de Mar té una política de tolerància zero enfront del frau i la corrupció i ha establert un sistema de control robust, dissenyat per a prevenir i detectar, en la mesura que sigui possible, els actes irregulars o fraudulents i corregir el seu impacte, en cas de produir-se.

Aquesta política i tots els procediments i estratègies s'emmarquen en les directrius que estableix 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 i altra normativa i documentació que serveix de base per a aquesta.



ANNEX 2. MAPA DE RISCOS I MATRIU D'AVALUACIÓ

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

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

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

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

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

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

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



I. CONTRACTACIÓ PÚBLICA

Àmbit del risc: CONTRATACIÓ	Risc	Freqüència Alta (3) Mitjana (2) Baixa (1)	Impacte gravetat (Alt/Mitjà/Baix)	Naturalesa del risc Alt/Mitjà/Baix
CONTRACTES MENORS	Ús constant i reiterat dels contractes menors			
	Fraccionar objecte de contractes per acudir a la contractació menor			
	Adjudicacions directes sense demanar ofertes i sense valorar-les			
PLECS	Plecs que es redacten a favor d'un licitador			
	Plecs més restrictius que en procediments similars			
OFERTES	Una única oferta			
MANIPULACIÓ PRODECIMENT	Contracte fraccionat			
	Desert i es torna a convocar			
PRÀCTIQUES COL·LUSÒRIES	Acords entre licitadors			
	L'adjudicatari subcontracta a altres licitadors			
CONFLICTES D'INTERESSOS	Empleat que cerca informació sobre processos de licitació sense ser de la seva competència			
	Vinculacions familiars entre membre de l'òrgan de contractació i licitadors			
	Vinculacions empresarials prèvies entre membre de l'òrgan de contractació i licitadors			
	Reiteració d'adjudicacions en un mateix licitador			
	Acceptació continuada d'ofertes amb preus elevats			
	Els membres de l'òrgan de contractació no han subscrit DACI			
	Els membres dels òrgans de contractació i els càrrecs representatius no han subscrit les Declaracions d'activitats ni de béns			



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



II.- RISCOS EN MATÈRIA DE SUBVENCIONS

Risc	Freqüència Alta (3) Mitjana (2) Baixa (1)	Impacte o gravetat (Alt/Mitjà/Baix)	Naturalesa del risc Alt/Mitjà/Bai x
LIMITACIÓ CONCURRENCIA			
S'incomplixen els principis d'objectivitat, igualtat i no-discriminació en la selecció de beneficiaris. No se segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris			
Inobservança dels terminis establerts a les bases reguladores/convocatòria per a la presentació de sol·licituds.			
S'incomplixen els principis d'objectivitat, igualtat i no discriminació en la selecció de beneficiaris. No se segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris.			
TRACTE DESCRIMATORI			
S'incomplixen els principis d'objectivitat, igualtat i no discriminació en la selecció de beneficiaris. No segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris.			
CONFLICTES D'INTERÈS			
S'ha influït de forma deliberada en l'avaluació i la selecció dels beneficiaris, afavorint-ne algun d'ells, donant tracte preferent o pressionant altres membres de la comissió			
DESVIACIÓ DE L'OBJECTE			
Inobservança de la finalitat establerta a la normativa reguladora de la subvenció per part del beneficiari o manca d'execució			
FALSEDAT DOCUMENTAL			
Es constata l'existència de documents o declaracions falses presentades pels sol·licitants			
S'ha manipulat el suport documental de justificació de despeses			
AUDITORIES			
L'entitat obvia la correcta documentació de l'operació que permetria garantir la pista de l'auditoria			
La convocatòria eludeix la manera com s'han de documentar les diferents despeses derivades de l'operació			



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

Risc	Freqüència Alta (3) Mitjana (2) Baixa (1)	Impacte o gravetat (Alt/Mitjà/Baix)	Naturalesa del risc Alt/Mitjà/Baix
Manca Comissió Tècnica en la gestió de fons			
Absència de sistemes de concertació institucional en l'execució de fons europeus			
Externalitzar tasques de gestió de fons que tinguin relació directa o indirecta amb potestats públiques i amb funcions d'autoritat			
Disposar d'una organització obsoleta, només funcional i no adaptada a la gestió de fons europeus			
GESTIÓ ECONOMICA I FINANCERA			
No separar adequadament les tasques de gestió, control i pagament en l'execució dels fons (Amb les limitacions de la Secretaria-Intervenció, se n'haurà de deixar constància)			
Insuficiència de mitjans de gestió en l'àmbit econòmic financer			
RECURSOS HUMANS			
No fomentar la realització d'accions d'enfortiment professional o accions singulars (formació, RRHH, integritat) en matèria de contractació pública			
No fomentar la realització d'accions d'enfortiment professional o accions singulars (formació, RRHH, integritat) en matèria de gestió econòmica financer			
No incorporar les eines de prevenció, detecció i correcció de les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en els sistemes de control intern si no és entitat executora			
En cas de ser entitat executora, no incorporar les eines de prevenció, detecció i correcció de les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en els sistemes de control intern			
Abusar reiteradament de nomenaments interins i de personal contractat laboral temporal sense exigir competències professionals qualificades i estàndards d'integritat elevats			
Manca de personal tècnic en matèria de contractació pública o personal escassament format			



ANNEX 3. MODELS DE DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERÈS (DACI)

A) Model Intern:

Expedient:

Contracte/subvenció:

Per tal de garantir la imparcialitat en l'expedient esmentat, la persona sotasignada, com a participant en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declaro:

Primer. Haver estat 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 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell de 18 de juliol.

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.

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 què 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 mandatariis 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.

Arenys de Mar, a de de

La persona declarant,

(nom complet, DNI, signatura)



B) Model per a contractistes:

Expedient:

Contracte:

En/na

NIF representant:.....

[En cas d'actuar en representació]:

Raó social.

NIF representada:

Domicili fiscal:

Declaro, [com a persona física/representant de persona jurídica] que la mercantil esmentada participa com a [contractista/subcontractista/...] en el desenvolupament d'actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el Component XX "...", i manifesto el compromís de la [persona/entitat/...] de complir amb els estàndards més exigents en relació al compliment de les normes jurídiques, ètiques i morals, adoptant les mesures necessàries per prevenir i detectar el frau, la corrupció i els conflictes d'interès, i comunicarà els incompliments observats en el seu cas a les autoritats que procedeixin.

Adicionalment, d'acord amb el contingut del PRTR, es comprometo a respectar els principis d'economia circular i evitar impactes negatius significatius en el medi ambient en l'execució de les actuacions, i manifesta que no incorre en doble finançament i que, en el seu cas, no li consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajudes d'estat.

....., a de de

La persona declarant,

(nom complet, DNI, signatura)



ANNEX 4. MODEL D'ADHESIÓ AL CODI ÈTIC

Nom:

NIF:

En nom i representació propis, declaro sota la meva responsabilitat:

- Con el contingut del Codi ètic dels membres electes, personal funcionari i laboral de l'Ajuntament d'Arenys de Mar, aprovat l'11 de febrer de 2016
- M'hi adhereixo en la seva totalitat.
- Accepto el compromís de facilitar-ne l'aplicació.
- Assumeixo els principis d'actuació en què s'inspira i tots els compromisos que s'hi estableixen.
- Conec els articles 52 a 54 de l'Estat bàsic de l'empleat públic, aprovat pel Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, i em comprometo a actuar de conformitat al que estableixen.
- 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 meves funcions.

Arenys de Mar, a de de

La persona declarant,

(nom complet, DNI, signatura)



ANNEX 5. PROCEDIMENT INTERN D'ACTUACIÓ EN SITUACIONS DE CONFLICTE D'INTERESSOS

Els tràmits a seguir, en cas de situacions de conflicte d'interessos, son els següents:

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

ANNEX 6. PROCEDIMENT INTERN D'ACTUACIÓ DAVANT INDICIS O EVIDÈNCIES DE FRAU O CORRUPCIÓ

Els tràmits a seguir davant d'indicis o evidències de frau o corrupció son els següents:

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

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



ANNEX 7. NORMATIVA APLICABLE

Normativa de la Unió Europea

- Tractat de Funcionament de la Unió Europea.
- Directiva (UE) 2017/1371, del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol de 2017, sobre lluita contra el frau que afecta als interessos financers de la Unió a través del dret penal.
- Reglament (UE, Euratom) 2018/1046, del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió.
- Directiva (UE) 2019/1937, del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió.
- Reglament 2021/241, del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel que s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència.

Normativa estatal

- Llei 53/1984, de 26 de desembre, d'incompatibilitats del personal al servei de les Administracions Públiques.
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.
- Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, dret d'accés a la informació pública i bon govern.
- Llei 3/2015, de 30 de març, reguladora de l'exercici de l'alt càrrec de l'Administració general de l'Estat.
- Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern de les entitats del Sector Públic Local.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.
- Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració local amb habilitació de caràcter nacional.
- Reial Decret Llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de l'Administració Pública i per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- Ordre HFP 1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Normativa catalana

- Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.
- Llei 14/2008, de 5 de novembre, de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
- Decret 8/2021, de 9 de febrer, de transparència i accés a la informació pública



Guia de gestió de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) en procediments de disposició de Fons NextGenerationEU

1. Objecte

Les presents Instruccions de gestió tenen per objecte definir el procediment a seguir per a la subscripció d'una declaració d'absència de conflicte d'interessos (en endavant DACI) per part aquelles persones que intervenen en els procediments de contractació, subvenció, encàrrec a mitjans propis o d'altres procediments pels quals s'aprova l'execució de despesa vinculada a subprojectes finançats amb Fons NextGenerationEU (NGUE), 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 (en endavant PRTR).

2. Àmbit d'aplicació

Aquestes Instruccions de gestió són d'aplicació a l'Ajuntament d'Arenys de Mar i a l'entitat pública empresarial Ràdio Arenys.

3. Concepte de conflicte d'interessos i fonament normatiu

D'acord amb l'article 61 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió, s'entén que hi ha conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions de les persones que intervenen en l'execució del pressupost incloses les autoritats, es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal.

A efectes i de conformitat amb l'article 6.2 de l'Ordre 1030/2021 cal atendre's a l'esmentat concepte de conflicte d'interessos pel que fa la gestió de Fons NGUE, sens perjudici de tenir en compte que, a nivell estatal, l'article 64.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP), disposa que el conflicte d'interessos abastarà, almenys, qualsevol situació en què el personal al servei de l'òrgan de contractació que, a més, participi en el desenvolupament del procediment de licitació o pugui influir en el resultat, tingui directa o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que compromet la seva imparcialitat i independència en el context del procediment de licitació.

En la mateixa línia, l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic (LRJSP) regula les causes d'abstenció relatives a conflicte d'interessos i, l'article 24 els casos de recusació de les autoritats i el personal al servei de les administracions.

Específicament en quant al personal, l'article 53 del Reial Decret Legislatiu 5/2015, del 30 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic (TREBEP) entre els principis ètics d'obligada subjecció, preveu l'abstenció en cas d'interès personal o risc de plantejar conflicte d'interessos.

4. Declaració d'absència de conflicte d'interessos



D'acord amb l'article 6 de l'Ordre 1030/2021, la subscripció d'una DACI és una actuació obligatòria per als òrgans gestors de projectes finançats o a finançar pel Fons NGUE del PRTR.

En concret, segons amb el marc jurídic aplicable, la DACI és la declaració que hauran de subscriure els qui participin en els procediments d'execució dels esmentats Fons, ja sigui per a la tramitació d'un contracte, subvenció o qualsevol altra disposició econòmica d'aquests, per posar de manifest que en la seva persona no concorre cap conflicte d'interessos en els termes que es defineix a l'article 61.3 del Reglament UE, Euratom 2018/1046 i normativa concordant.

Així mateix, la subscripció d'una DACI és un instrument de prevenció del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament d'Arenys de Mar.

5. Model de DACI

El model de DACI a utilitzar per l'Ajuntament d'Arenys de Mar i ens del seu sector públic és el que figura a l'annex IV.A de l'Ordre 1030/2021, en la seva versió traduïda al català i amb la identificació de l'expedient que es tramiti.

El model de DACI estarà també disponible en llengua castellana per als contractistes, subcontractistes i beneficiaris que així ho demanin.

Aquest model de DACI es troba incorporat com annex al Pla de mesures antifrau, i es facilitarà als signataris identificats.

6. Signataris de la DACI

L'obligatorietat de subscriure una DACI, es concreta a l'article 6.5.i) de l'Ordre 1030/2021 i a l'annex III.C.1, apartats b) i d).i.B, per aquells que participen en els procediments d'execució del PRTR.

Per a la seva aplicació a l'Ajuntament d'Arenys de Mar subscriuran una DACI les persones que signin qualsevol document de l'expedient de contractació, subvenció o de gestió de Fons NGUE, així com també els integrants dels òrgans col·legiats que participin del procediment (mesa, òrgan de valoració o assimilat i junta de govern, si fos el cas).

L'anterior inclou els tècnics que intervinguin en el procediment amb la seva signatura i el responsable del contracte o subvenció.

Pel que fa la resta d'intervinents en els procediments de contractació, subvenció i disposició de fons i empleats públics que realitzen tasques de gestió, control i pagament, personal que redacta els documents de licitació/bases i/o convocatòries, experts que avaluen les sol·licituds/ofertes/propostes, se'ls oferirà formació específica i preceptiva en matèria de conflicte d'interessos.

7. Procediment per a la subscripció de la DACI

7.1. Inici del procediment

La unitat de l'Ajuntament que gestioni una subvenció atorgada en el marc del PRTR i inici un procediment de disposició dels fons concedits, haurà de procurar que totes les persones que d'acord amb l'apartat 6 d'aquestes instruccions son signataris de la DACI, compleixin amb l'obligació de signar-la.



Sens perjudici de l'anterior, cada unitat serà únicament responsable de l'obtenció de la DACI de les persones que depenen del seu orgànic.

La unitat promotora comunicarà (mitjançant correu electrònic) a la resta d'unitats que intervinguin en l'expedient, que aquest implica la disposició de Fons NGUE.

7.2. Moment de signatura de la DACI

La DACI se signarà per les persones previstes en l'apartat 6 anterior, una única vegada, malgrat intervinguin mitjanant la seva signatura en més d'una ocasió en l'expedient.

L'anterior, és sens perjudici que, d'acord figura en el text de la mateixa declaració, el signatari hagi de posar formalment en coneixement de la seva unitat de qualsevol circumstància que alteri el contingut de la DACI.

La signatura de la DACI es farà de manera immediatament prèvia però en unitat d'acte, a la signatura del document que s'hagi de signar a l'expedient.

En el cas del responsable del contracte o subvenció signarà la DACI prèviament a la tramitació a aprovació del plec de clàusules administratives o altre document on aparegui designat.

7.3. Document DACI i tramitació

La DACI s'incorporarà signada electrònicament a l'expedient d'aprovació de la disposició de Fons NGUE (contracte, conveni, subvenció o similars).

7.4. Subscripció de la DACI en òrgans col·legiats

Els òrgans col·legiats que es veuen vinculats a la subscripció d'una DACI són la mesa de contractació, l'òrgan de valoració en contractes i subvencions i la junta de govern, quan aquesta sigui l'òrgan competent per aprovar la resolució de l'expedient.

En el moment de fer la convocatòria, la unitat que l'envii informarà als membres que aquella sessió tractarà (entre d'altres, si és el cas) la disposició de Fons NGUE i que, per aquest motiu, els integrants de la mesa o òrgan hauran de subscriure una DACI.

La subscripció de la DACI podrà ser feta mitjançant la lectura, a l'inici de la sessió, de la declaració (DACI) per part de la persona que exerceixi les funcions de secretaria de l'òrgan o mesa i amb manifestació verbal de la seva subscripció per part dels seus membres, deixant-ne constància expressa a l'acta de la sessió per part del secretari/secretària.

En funció de la quantia de l'expedient que es tramiti a aprovació o d'altres criteris que l'orgànic convocant tingui a considerar, aquest, en enviar la convocatòria, podrà requerir que els membres de la mesa o òrgan signin la DACI i la remetin a la persona convocant per tal que aquest la incorpori a l'expedient.

De tramitar-se d'acord amb l'anterior, el secretari o secretària manifestarà verbalment i farà constar en acta que tots els intervinents a la sessió han signat la DACI de manera prèvia.



7.5. Signatura de la DACI per tercers

Qualsevol tercer vinculat a l'execució d'una subvenció atorgada a l'Ajuntament d'Arenys de Mar provinent del PRTP estarà obligat a respectar el Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament i a la signatura d'una DACI. Així es farà constar en els plecs de clàusules que regulin la contractació, en les bases de la convocatòria de la subvenció o en document assimilable a aquests si l'expedient fos un altre.

Aquesta obligació es preveurà com a essencial, amb penalitat resolutòria per a la falta de compliment.

Contractista

Per obtenir la DACI del contractista, la unitat que aprova el contracte en demanarà la seva aportació en el moment que requereixi al futur adjudicatari la presentació de la documentació justificativa d'acord preveu l'article 150.2 LCSP.

La DACI serà un dels documents a presentar dins del termini de deu dies hàbils, a comptar des del següent a aquell en què el licitador hagi rebut el requeriment, amb les conseqüències que preveu l'esmentat article 150.2 LCSP.

Aquesta unitat que aprova el contracte incorporarà la DACI o DACIS del contractista a l'expedient i serà el responsable, previ a l'adjudicació del contracte, de comprovar que efectivament figuren a l'expedient totes les DACI dels signataris previstos a l'apartat 6 d'aquestes instruccions.

Subcontractistes

Si els subcontractistes es coneixen en el moment d'adjudicar el contracte, es procedirà a obtenir la DACI igual que en el supòsit del contractista.

En cas que es desconeguin els subcontractistes en el moment d'adjudicar el contracte, serà la unitat promotora del contracte qui haurà d'obtenir la DACI o DACIS d'aquells.

La DACI haurà d'estar signada i aportada pel representant legal del subcontractista abans de la formalització del subcontracte.

La unitat promotora del contracte incorporarà la DACI o DACIS dels subcontractistes a l'expedient.

Beneficiaris de subvencions i altres tercers

La unitat promotora de la subvenció o altra disposició econòmica, serà el responsable d'obtenir la DACI dels tercers amb qui tingui relació per a l'execució del subprojecte.

La DACI haurà d'estar signada i aportada pel representant legal del tercer a ser possible abans de l'acte d'adjudicació i, en qualsevol cas, de manera immediatament prèvia però en unitat d'acte, a la formalització de l'acceptació.

La unitat promotora incorporarà la DACI o DACIS dels tercers a l'expedient.