

PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'INSTITUT METRÒPOLI

1. OBJECTE DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

1. Aquest Pla de mesures antifrau per a la gestió de fons europeus per part de l'INSTITUT METRÒPOLI, 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.

2. Aquest Pla s'articula al voltant de les quatre fases del cicle de gestió del risc del frau amb la finalitat de prevenir, detectar, corregir i perseguir les irregularitats, el frau, la corrupció i els conflictes d'interès.

3. Així mateix, inclou els annexos que s'indiquen a continuació:

- Annex I. Declaració institucional del pla d'integritat.
- Annex II. Autoavaluació anual.
- Annex III. Avaluació de riscos.
- Annex IV. Banderes vermelles.
- Annex V. Model de DACI.
- Annex VI. Model de declaració d'absència de conflicte d'interès pels beneficiaris.
- Annex VII. Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interès.
- Annex VIII. Procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció.
- Annex IX. Canal de denúncies.

2. NATURALES A I FINALITAT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

1. El Pla de mesures antifrau de l'INSTITUT METRÒPOLI té per objecte enfortir la integritat institucional i la lluita contra les irregularitats administratives, el frau, la corrupció i els conflictes d'interès en la gestió de fons europeus, així com el doble finançament.

2. El Pla es revisarà periòdicament a fi de dur a terme una millora permanent dels estàndards ètics de la institució i organització institucional, 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.

3. Aquest Pla tindrà durada indefinida, sens perjudici de la revisió periòdica en els termes establerts a l'apartat 7.2 d'aquest document.

3. ÀMBIT OBJECTIU D'APLICACIÓ

Aquest Pla de mesures antifrau s'aplica a l'INSTITUT METRÒPOLI. En aquest Pla de mesures antifrau, es preveu la regulació d'instruments i mesures que, s'emmarquen en el sistema d'integritat institucional de l'INSTITUT METRÒPOLI i com a tals, es poden aplicar a altres àmbits de la gestió institucional si així es resol de manera expressa.

4. ÀMBIT SUBJECTIU D'APLICACIÓ

Aquest Pla s'aplicarà a l'INSTITUT METRÒPOLI i a la seva Administració institucional.

5. PRINCIPIS DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

Aquest Pla 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

1. Atenent a les característiques, les dimensions, els recursos i les capacitats de l'Institut, 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.

2. La direcció del Pla la durà a terme la directiva de la Institució.

3. Comissió Antifrau de l'Institut. Com a òrgan de seguiment i garantia de compliment d'aquest Pla, la seva composició i funcions són les següents:

La Comissió Tècnica es constituirà amb la presència de les persones titulars de la Direcció, que la presidirà, i de les persones que es designin.

Les funcions de la Comissió Tècnica de seguiment del Pla són:

- Realització de l'autoavaluació.
- Posada en marxa de la bústia de denúncies.
- Elaboració del pla de formació.
- Recepció i estudi de les possibles denúncies rebudes.
- Elevació al superior jeràrquic corresponent.
- Adopció de les mesures de correcció i, si escau, de persecució.
- Si escau, elaboració d'un manual de procediments.
- Altres.

4. Es designarà, entre la mateixa organització o de forma externa, una persona de suport a la integritat i la prevenció dels riscos de frau, que tindrà les funcions següents:

- Formalitzar i/o informar sobre les propostes d'actualització del Pla.
- Impulsar, coordinar i realitzar materialment els tallers d'autoavaluació.
- Promoure l'execució de les mesures previstes en el Pla.
- Identificar mesures correctives per aplicar i valorar-ne el grau d'urgència.
- Implantar i desenvolupar processos de gestió d'informació (reclamacions, canals de denúncies, etc.).
- Traslladar informació als òrgans superiors esmentats anteriorment.

7. REVISIÓ I ADAPTACIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU, AIXÍ COM SEGUIMENT I AVALUACIÓ DE LES MESURES PROPOSADES I CONFIGURACIÓ DE NOVES.

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

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

3. Anualment, l'INSTITUT METRÒPOLI realitzarà el checklist de compliment normatiu (Annex II. Autoavaluació anual).

8. ESTRUCTURA DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

1. De conformitat amb el que s'estableix a l'article 6.5 a) de l'Ordre HFP 1030/2021, de 29 de setembre, i d'acord amb el que s'ha exposat anteriorment, aquest Pla s'estructura al voltant dels quatre elements clau o fases de l'anomenat "cicle antifrau":

- Prevenció
- Detecció
- Correcció
- Persecució

2. Estructura les mesures antifrau de manera proporcionada i entorn dels quatre elements clau prèviament indicats de l'anomenat «cicle antifrau».

3. Preveu la realització d'una avaluació del risc, l'impacte i la probabilitat del risc de frau en els processos clau de l'execució dels fons que se li han adjudicat, així com la seva revisió anual i, en tot cas, en el moment que es detecti qualsevol cas de frau o l'existència de canvis significatius en els procediments triats o en el personal.

4. Defineix mesures preventives adequades i proporcionades, ajustades a les

situacions concretes, per reduir el risc residual de frau a un nivell acceptable.

5. Preveu l'existència de mesures de detecció ajustades als senyals d'alerta i defineix el procediment perquè es pugui aplicar efectivament.

6. Defineix les mesures correctives pertinents per al supòsit de sospites de casos de frau, amb mecanismes clars de comunicació d'aquestes.

7. Estableix processos adequats per al seguiment dels casos sospitosos de frau i la corresponent recuperació dels fons de la UE que s'haguessin pogut gastar fraudulentament.

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

Les mesures de prevenció i detecció han estat determinades en concret per aquesta entitat, tenint en compte les seves característiques específiques, garantint en tot cas la protecció adequada dels interessos de la Unió i atenent-se estrictament al que estableix la normativa europea i espanyola i als pronunciaments que, en relació amb la protecció dels interessos financers de la UE, hagin fet o puguin fer les seves institucions.

9. MESURES DE PREVENCIÓ

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

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

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

L'INSTITUT METRÒPOLI, disposa d'un codi ètic de l'Agència de Transparència per a l'Autoritat Metropolitana de Barcelona "AMB" i les seves entitats vinculades (Codi Ètic i de Conducta per als alts càrrecs de l'AMB i entitats vinculades).

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

L'INSTITUT METRÒPOLI, d'acord amb el marc normatiu europeu i la normativa interna, disposarà d'un model d'avaluació de riscos. Per això crearà i actualitzarà una matriu de riscos, especialment en els àmbits de gestió economicofinancera i de contractació pública (Annex III. Avaluació de Riscos).

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

L'INSTITUT METRÒPOLI incorpora en la seva gestió, la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interès (DACI) de tots els agents als quals és aplicable el Pla de mesures antifrau d'acord amb l'article 4 referent a l'àmbit subjectiu (Annex V. Model de DACI).

La DACI ha de ser subscripta abans d'iniciar qualsevol activitat o actuació amb la finalitat d'evitar una situació de conflicte d'interès 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.

9.4. Disposar del codi de conducta d'alts càrrecs

De conformitat amb el que estableix l'article 55.3 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, pel que fa a alts càrrecs. Com ja s'ha indicat al punt 9.1, aquesta entitat ja disposa del codi de conducta per a alts càrrecs de l'AMB.

9.5. Conductes ètiques de les persones treballadores públiques

Les persones empleades públiques han de seguir en l'execució de les seves funcions el codi ètic i les normes de conducta dels empleats públics, regulades als articles 52 a 53 del text refós de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic.

9.6. Publicació de declaració de béns i activitats

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

9.7. Publicació de l'agenda d'alts càrrecs.

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

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

L'INSTITUT METRÒPOLI assumeix el compromís d'impulsar la participació dels responsables i empleats públics institucionals 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'interès en

l'execució de la seva activitat quotidiana, i comunicar e informar al personal sobre les diferents modalitats de conflicte d'interès i sobre les formes d'evitar-lo.

L'INSTITUT METRÒPOLI 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, contingudes a l'Annex 4).

9.9. Publicitat i transparència del Pla de mesures antifrau

Aquest Pla de mesures antifrau es publicarà al portal de transparència institucional, de l'INSTITUT METRÒPOLI, juntament amb la resta de mesures que actualment disposa.

9.10 Aplicació estricta de la normativa

Normativa europea, estatal, autonòmica o local vigent en cada moment en aquesta matèria.

10. MESURES DE DETECCIÓ

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'INSTITUT METRÒPOLI posarà a disposició un canal, telemàtic, telefònic o presencial per a la presentació de dilemes ètics, queixes o denúncies. En tot cas, les denúncies també poden vehicular-se a través dels canals externs oferts per l'Oficina Antifrau de Catalunya i el Servei Nacional de Coordinació Antifrau (SNCA), vinculat a la IGAE, Autoritat de Control en matèria de fons europeus procedents del MRR (Annex IX. Canal de denúncies).

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

Les banderes vermelles són sistemes d'alertes que adverteixen de l'existència de riscos sobre la integritat en determinades actuacions, procediments o tràmits en funció de les circumstàncies que convergeixen en el seu desenvolupament.

Es tracta, en realitat, d'indicis, pistes o senyals d'alerta que, en si mateixes, no comporten que hi hagi realment un cas de frau o de corrupció, però que requereixen una atenció extraordinària o un seguiment particular pels riscos associats a tals circumstàncies, a fi que no es materialitzin en manifestacions delictives o en irregularitats administratives greus o molt greus.

Resulta necessari l'establiment d'uns indicadors de frau per tal de que es puguin detectar pràctiques fraudulentas d'una manera establerta i diligent. En aquest sentit, la Comissió Europea té detectades les principals males pràctiques o irregularitats que es porten a terme en procediments dins del marc d'aplicació, facilitant la implementació de sistemes de detecció harmonitzats i alhora dissuadint aquestes

conductes.

El catàleg elaborat per la Comissió Europea incorpora signes o marcadors de risc anomenats Banderes Vermelles. S'incorporen a l'annex IV les banderes vermelles en la lluita contra el frau assenyalades pel Ministeri d'Hisenda com les més utilitzades, classificades per tipologia de pràctiques potencialment fraudulentament.

Quan noves circumstàncies de risc o circumstàncies no previstes, s'han d'afegir noves banderes vermelles a les previstes inicialment.

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

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

11. MESURES DE CORRECCIÓ

11.1 En cas que l'INSTITUT METRÒPOLI identifiqui un frau o tingui sospites fundades que s'ha pogut produir, aplicarà les mesures següents:

1. Iniciar procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció (Annex 8).

Iniciar el procediment intern d'actuació. Aquest procediment consisteix en una sèrie d'accions que inclouen mesures com la recopilació d'informació, suspensió de procediments, informar al superior jeràrquic, etc. amb l'objecte de depurar responsabilitats i denunciar els fets.

2. Suspensió immediata del procediment. En cas que l'INSTITUT METRÒPOLI identifiqui un frau o tingui sospites fundades que s'ha pogut produir, en primer lloc suspendrà el procediment de forma immediata.

3. Avaluació de la incidència del frau i de la seva qualificació com a sistèmic o puntual. La comissió antifrau de l'Institut avaluarà la incidència del frau i qualificarà si és sistèmic o és puntual.

4. La retirada dels projectes, o de part d'aquests, afectats pel frau i la corrupció o pels conflictes d'interès reals finançats o a finançar pel MRR. En cas que l'INSTITUT METRÒPOLI identifiqui un frau o tingui sospites fundades que s'ha pogut produir, procedirà a la retirada dels projectes o parts del projecte o sub-projecte 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'INSTITUT METRÒPOLI 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.

Així mateix, l'INSTITUT METRÒPOLI 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'INSTITUT METRÒPOLI adoptarà les mesures abans exposades i, concretament, les recollides a l'article 6.6 de l'Ordre HFP 1030/2021, de 29 de setembre.

11.2 Altres mesures de correcció complementàries.

Detectat un supòsit de possible irregularitat administrativa o frau o si existís sospita que s'ha pogut cometre aquesta actuació irregular, 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'INSTITUT METRÒPOLI 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.

Davant un supòsit d'aquest tipus, també es revisaran els projectes que hi hagin pogut estar exposats.

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

Davant la sospita de possible existència de conflicte d'interès, aquesta circumstància s'ha de comunicar immediatament a direcció, perquè s'adoptin les mesures oportunes.

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

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

Davant una situació de conflicte d'interès, l'INSTITUT METRÒPOLI seguirà el procediment indicat a l'Annex VII -Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interès.

Davant indicis o evidències de possible frau o corrupció, l'INSTITUT METRÒPOLI seguirà el procediment indicat a l'Annex VIII -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'organització

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

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

L'INSTITUT METRÒPOLI, en funció de si és entitat executora o exclusivament receptor o beneficiari de fons públics, 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 decisora.
- b) En els casos en què sigui receptor o beneficiari de fons públics gestionats o executats per una altra entitat u òrgan gestor, comunicant-ho immediatament a aquesta instància.

12.3. Denúncia dels casos de presumpte frau o corrupció davant de les autoritats nacionals, 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'INSTITUT METRÒPOLI 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. Supòsits de conflicte d'interès

En aquells casos on es materialitzi l'existència d'un conflicte d'interès, l'INSTITUT METRÒPOLI cooperarà activament amb els diferents òrgans i entitats encarregats de fiscalitzar, controlar, sancionar o perseguir penalment les conductes que incorrin en conflictes d'interès que comportin irregularitats administratives, frau o corrupció. En aquests casos l'Institut iniciarà procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció (recollit a l'Annex VIII) i després 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.

13. AVALUACIÓ DE RISCOS

De conformitat amb la *Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia*, es preveu la realització d'una avaluació del risc, impacte i probabilitat de risc de frau en els processos clau de l'execució del Pla de recuperació, transformació i resiliència, segons contingut de l'Annex III d'aquest Pla.

L'avaluació inicial es revisarà de forma periòdica i, en tot cas, quan s'hagi detectat algun cas de frau o hi hagi canvis significatius en els procediments.

L'elaboració del mapa de riscos és una de les mesures de prevenció que es proposen i que es completen amb les mesures de detecció vinculades als indicadors o banderes vermelles. Aquest mapa de riscos parteix d'una autoavaluació que identifica els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat que ocorrin tenint en compte els controls que existeixen a l'Institut i, si aquests no són suficients per considerar que el nivell de risc és acceptable, proposar controls o mesures addicionals.

L'actualització de l'avaluació la realitzarà la comissió de seguiment del pla de mesures antifrau, requerint la col·laboració del personal al servei de l'Institut Metròpoli que pugui resultar d'interès.

14. 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 institucional 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.

INSTITUT METRÒPOLI

Pla d'Integritat - Llistat d'annexos:

- Annex I. Declaració institucional del pla d'integritat.
- Annex II. Autoavaluació anual.
- Annex III. Avaluació de riscos.
- Annex IV. Banderes vermelles.
- Annex V. Model de DACI.
- Annex VI. Model de declaració d'absència de conflicte d'interès pels beneficiaris.
- Annex VII. Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interès.
- Annex VIII. Procediment intern d'actuació davant indicis o evidències de frau o corrupció.
- Annex IX. Canal de denúncies.

ANNEXOS

Annex I. Declaració Institucional del pla d'integritat

DECLARACIÓ INSTITUCIONAL DE COMPROMÍS DE LLUITA CONTRA EL FRAU

L'INSTITUT METRÒPOLI, es una institució oberta, transparent, accessible, íntegra i compromesa amb la millora contínua dels serveis i les polítiques públiques que presta a la ciutadania, capaç de generar oportunitats de futur i de progrés social, econòmic i personal per a tothom. Per això es compromet a complir i a traslladar a tots els treballadors i treballadores, i a la ciutadania en general, els valors següents en el desenvolupament de la seva activitat.

1. L'honestedat i la dedicació com a distinció principal del comportament col·lectiu.
2. La responsabilitat, la integritat i l'eficiència, a l'hora d'administrar els recursos públics.

Una governabilitat basada en el capital humà del municipi, en les capacitats dels/les professionals de l'Organització i del conjunt de la ciutadania.

-La cohesió i la convivència al municipi com a factors clau de desenvolupament i progrés.

L'INSTITUT METRÒPOLI es compromet a mantenir els estàndards més elevats de qualitat jurídica, ètica i moral, a adoptar els principis d'integritat, imparcialitat i honestedat, i a desplegar les mesures idònies contra el frau i la corrupció.

L'actuació dels poders públics, i dels seus representants i empleats públics, en l'exercici de les seves funcions ha de ser coherent amb els valors d'integritat, honestedat, transparència, legalitat, neutralitat, imparcialitat i objectivitat.

L'objectiu de la política de lluita contra el frau és promoure una cultura d'integritat que exerceixi un efecte dissuasiu enfront de qualsevol tipus d'activitat fraudulenta i establir uns elements de gestió que en permetin la prevenció, la detecció, la investigació, la correcció i la depuració de responsabilitats.

Amb aquest objectiu i per garantir el compliment dels estàndards europeus, i del marc jurídic estatal i autonòmic, l'INSTITUT METRÒPOLI redactarà i desplegarà un Pla de Mesures Antifrau, dirigit a millorar la infraestructura de transparència i bon govern i els mecanismes de prevenció, detecció correcció i persecució del frau, la corrupció i els conflictes d'interès i, en conseqüència, a consolidar la confiança en la nostra institució.

Annex II. Autoavaluació anual

PREGUNTES GENERALS SOBRE D'INTEGRITAT I MESURES ANTIFRAU.		SI	NO	OBSERVACIONS
1. PREVENCIÓ DEL FRAU I DE FALTA D'INTEGRITAT				
1.1	Es disposa d'una declaració institucional, al més alt nivell, en la que s'adopti un compromís de lluitar contra el frau i la corrupció?			
1.2	Es realitza una autoavaluació que identifiqui els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat de que es pugui donar una situació de frau i es revisa periòdicament?			
1.3	Si existeix la citada autoavaluació, es revisa periòdicament?			
1.4	Existeix una política d'obsequis?			
1.5	S'ha impartit formació que reforci promoció de l'ètica pública i que faciliti la detecció del frau?			
1.6	En quina data s'ha impartit formació que reforci promoció de l'ètica pública i que faciliti la detecció del frau?			
1.7	Es complimenta una declaració d'absència de conflicte d'interessos pel personal afectat?			
1.8	S'ha elaborat un procediment per gestionar els conflictes d'interessos?			
1.9	Es disposa de polítiques compliment normatiu?			
1.10	En cas que es disposi polítiques compliment normatiu, quines són?			
1.11	Es sotmet als càrrecs de l'organització, al règim d'incompatibilitats, declaració d'activitats, de béns patrimonials i d'interessos?			
1.12	Es disposa d'un sistema o procediment d'autoavaluació de frau?			
1.13	S'imparteix formació als treballadors i treballadores en temes de compliment normatiu i sobre conductes relacionades?			

1.14	Es disposa d'un Pla de mesures antifrau, que pugui permetre a l'entitat executora o a l'entitat que decideix, 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 el que es refereix, a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos?			
1.15	Es disposa d'un "pla de mesures antifrau" en tots els nivells d'execució?			
1.16	Es disposa de codis de conducta interns per al personal de l'organització?			
1.17	Existeix i es publica un "Codi Ètic" o un "Codi de bon govern" de l'organització.			
1.18	Si existeix un "Codi Ètic" o un "Codi de bon govern" de l'organització, es fa públic?			
2. DETECCIÓ DEL FRAU I DE LA FALTA D'INTEGRITAT				
2.1	S'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (RED FLAGS)?			
2.2	Si s'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (RED FLAGS), s'han comunicat al personal en posició de detectar-los?			
2.3	S'utilitzen eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos?			
2.4	Existeix alguna via per a que qualsevol interessat pugui presentar denúncies?			
2.5	Es disposa d'alguna Unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures?			
2.6	Existeix, en algun cas, falta de sistematització en la planificació de les tasques del personal?			
2.7	Es disposa de manuals de procediment de les tasques?			
2.8	Està ben definida la distribució de competències i funcions?			
2.9	Hi ha traçabilitat de les diferents versions d'informes?			
2.10	Existeixen sospites de possible tràfic d'influències?			

2.11	Existeix incompliment en les normes de publicació en matèria de publicitat activa?			
2.12	Hi ha fallades o llacunes en les potestats de supervisió i control?			
2.13	Hi ha hagut fallades o llacunes en la intervenció fiscal?			
2.14	Hi ha, en alguns casos, falta de resolució d'expedients?			
2.15	Han rebut algun tipus de sanció administrativa per falta de compliment normatiu, respecte a les obligacions de transparència?			
2.16	Han rebut algun tipus de sanció administrativa per falta de compliment normatiu, respecte a l'obligació d'atendre les sol·licituds d'accés a la informació?			
2.17	Han rebut algun tipus de sanció administrativa en matèria de protecció de dades?			
2.18	Es compleixen les normes relatives als conflictes d'interessos?			
2.19	Hi ha omissions de la fiscalització per falta de mitjans personals?			
2.20	El personal coneix la prevalença de la condició d'empleat públic per a obtenir beneficis indeguts per a si mateix o per a terceres persones?			
2.21	Existeix, en algun cas, duplictat de tràmits?			
2.22	Existeixen deficiències en les notificacions administratives?			
2.23	Existeix una declaració signada pel personal de no incórrer en conflictes d'interessos?			
2.24	Existeix incompliment de conflictes d'interessos per part dels òrgans de govern?			
2.25	Existeix incompliment de conflictes d'interessos pel personal?			
2.26	Existeix incompliment conflicte d'interessos per les empreses concessionàries?			
2.27	Existeix o ha existit algun cas de prevaricació?			

2.28	Hi ha hagut algun nomenament o designació de càrrecs o de personal de forma il·legal?			
2.29	Hi ha hagut algun tipus de malversació de capitals o recursos econòmics?			
2.30	Hi ha hagut encobriment d'alguna activitat il·lícita?			
2.31	Hi ha hagut participació en negociacions i/o activitats prohibides al personal o abusos en l'exercici de la seves funcions?			
2.32	Hi ha hagut abandonament de l'obligació de perseguir delictes?			
3. CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ DEL FRAU I DE FALTA D'INTEGRITAT				
3.1	Es comuniquen els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat executora, a l'entitat que decideix o a l'Autoritat Responsable, segons procedeixi?			
3.2	Es denuncien, si procedeix, els fets punibles a les Autoritats Públiques nacionals o de la Unió Europea o davant la fiscalia i els tribunals competents?			
3.3	Es disposa d'una bústia de WHISTLEBLOWERS ja sigui a la intranet de l'organització o a la pàgina web?			
3.4	S'avalua la incidència del frau i es qualifica com a sistèmic o puntual?			
3.5	Es disposa de canal intern de denúncies?			
3.6	Si es disposa d'un canal de denúncies, es disposa d'un protocol de gestió de canal intern de denúncies?			
3.7	Es disposa d'oficina o departament antifrau?			
3.8	Es realitza la rendició de comptes de les mesures adoptades?			
4. CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ DEL FRAU I FALTA D'INTEGRITAT EN CONTRACTACIÓ PÚBLICA				
4.1	S'ha detectat algun tipus de suborn i/o comissió il·legal?			

4.2	S'han detectat plecs d'algun procediment a favor d'un licitador?			
4.3	S'han detectat la presentació de licitadors que hagin participat en la redacció del plecs?			
4.4	S'ha detectat algun conflicte d'interès?			
4.5	S'ha detectat alguna falsificació de documents?			
4.6	S'ha detectat alguna manipulació de les ofertes presentades?			
4.7	S'ha detectat algun fraccionament indegut de la despesa?			
4.8	S'ha dut a terme fraccionament indegut dels contractes?			
4.9	S'ha detectat alguna limitació de la concurrència?			
4.10	S'ha detectat algun tracte discriminatori en la selecció dels sol·licitants?			
4.11	S'ha detectat algun conflicte d'interès en la comissió de valoració.			
4.12	S'ha detectat algun incompliment respecte al règim d'ajuts de l'Estat?			
4.13	S'ha detectat desviacions de l'objecte de la subvenció?			
4.14	S'ha detectat alguna falsedat documental?			
4.15	S'ha detectat algun incompliment del principi d'addicionalitat (el fons rebuts es dediquen a despeses estructurals)?			
4.16	Existeix incompliment de les obligacions establertes per la normativa nacional y comunitària en matèria d'informació i publicitat			
4.17	S'ha detectat assignació incorrecta deliberada de les despeses de ma d'obra			
4.18	S'ha detectat execució irregular de l'activitat			
4.19	S'ha presentat una única oferta o el número de licitadors es anormalment baix			

4.20	Existeix una similitud constatable entre els plecs del procediment de contractació i els serveis i/o productes del contractista adjudicatari.			
4.21	S'han rebut queixes per part dels licitadors			
4.22	Els plecs del procediment de contractació inclouen prescripcions que disten de les aprovades en procediments previs similars			
4.23	Els plecs incorporen clàusules inusuals o poc raonables			
4.24	Absència de mesures d'informació i publicitat en la documentació relativa al procediment de contractació i/o insuficiència de terminis per a la recepció d'ofertes			
4.25	El resultat de la licitació implica l'adjudicació del contracte a una oferta excessivament alta en comparació amb les despeses previstes, amb les llistes de preus públiques, amb obres o serveis similars o mitjana de la indústria o amb preus de referència del mercat.			
4.26	Totes les ofertes presentades inclouen preus elevats de forma continuada. Possible existència d'acords entre els licitadors en els preus oferts.			
4.27	Sota la presència de nous licitadors, les ofertes baixen considerablement			
4.28	Existeixen subcontractistes que participen en licitacions			
4.29	Existeixen evidències de connexions entre licitadors (per exemple, domicilis comuns, personal, números de telèfon, etc.)			
4.30	Existència de licitadors ficticis			
4.31	Evidència de que determinats licitadors intercanvien informació, obtenint acords informals			
4.32	S'afavoreix a un contractista o venedor en concret, sense cap explicació o amb caràcter inusual			
4.33	Existeix un comportament inusual per part d'un funcionari/treballador per a obtenir informació sobre un procediment de licitació del que no s'està al càrrec			
4.34	Algun membre de l'òrgan de contractació ha treballat per a una empresa que participa en la licitació de forma immediatament anterior a la seva incorporació al lloc de feina al citat organisme d'adjudicació			
4.35	Existeix alguna vinculació familiar entre un funcionari/treballador de l'òrgan de contractació i algun licitador.			

4.36	Es produeixen reiteracions amb les adjudicacions a favor d'un mateix licitador			
4.37	S'accepten preus alts i feines de baixa qualitat			
4.38	El funcionari/treballador encarregat de la contractació no accepta un ascens que suposa abandonar els processos de contractació			
4.39	El funcionari/treballador participant en la contractació, fa negocis propis			
4.40	Existeix relació social més enllà d'allò estrictament professional entre un funcionari/treballador que participa en el procés de contractació i un proveïdor de serveis o productes.			
4.41	Inexplicablement s'ha incrementat la riquesa o el nivell de vida del funcionari/empleat participant en la contractació.			
4.42	Existeix una falta de control i/o inadequació dels procediments de licitació			
4.43	Hi ha indicis que evidencien canvis en les ofertes després de la recepció d'aquestes			
4.44	Existeixen ofertes que han sigut excloses per l'existència d'errors			
4.45	Hi ha licitadors capacitats que han sigut descartats per raons dubtoses			
4.46	S'han arribat a rebre menys ofertes que el número mínim requerit i tot i així es continua amb el procediment, sense declarar-lo desert.			
4.47	Existeixen compres seqüencials per sota dels llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.			
4.48	Hi ha factures similars presentades en diferents feines o contractes.			
4.49	El contractista factura més d'un treball en el mateix període de temps.			
4.50	Les càrregues laborals son excessives o inusuals.			
4.51	Les càrregues laborals son incompatibles amb la situació del contracte.			
4.52	Es duen a terme fraccionament indegut dels contractes?			
4.53	Existeix incompliment en la fixació de les necessitats per a la contractació?			
4.54	S'estableixen especificacions a mesura per afavorir a determinades empreses?			
4.55	Existeix participació de licitadors en el disseny de plecs tècnics?			
4.56	Es realitzen adjudicacions directes de contractes?			
4.57	S'utilitza recurrentment el procediment d'urgència?			

4.58	Existeix opacitat en els criteris de valoració?			
4.59	Es realitzen modificacions injustificades dels contractes?			
Annex III. Avaluació de riscos				

De conformitat amb la clàusula 13 d'aquest Pla es preveu la realització d'una avaluació del risc en els processos clau de l'execució del Pla de recuperació, transformació i resiliència. Per tal de dissenyar els controls i accions mitigadores adients, resulta essencial elaborar i mantenir actualitzada una avaluació dels riscos d'incompliment, especialment de frau i corrupció en els processos especialment sensibles, i de prevenció dels conflictes d'interessos.

Sense perjudici que en el futur es puguin ampliar a altres àmbits d'actuació, s'analitzaran els processos que s'indiquen a continuació, que són els que entenem que comprometen principalment la gestió dels fons públics:

- La contractació pública
- L'atorgament de subvencions i ajudes
- La gestió del personal

Dins de cadascuna d'aquestes activitats, s'han establert diverses àrees vulnerables i s'han concretat riscos concrets, els quals s'entendran com a la probabilitat de que es produeixi un dany, una lesió o qualsevol afectació negativa a l'interès general com a conseqüència de vulnerabilitats internes o externes de l'organització.

Els riscos que s'han d'avaluar periòdicament són:

1.-RISCOS EN LA CONTRACTACIÓ

Risc	Impacte	Probabilitat
1.-Risc de conflictes d'interessos		
2.-Risc de limitació de concurrència		
3.-Risc d'afavorir determinats licitadors		
4.-Risc de falta d'objectivitat en la valoració de les ofertes		
5.-Risc de tenir en compte sols aspectes econòmics		
6.-Risc de rebre i/o pagar prestacions que no s'ajusten a les condicions estipulades en el contracte		
7.-Risc d'incórrer en falsedat documental		
8.-Risc de no exigir responsabilitats per incompliments contractuals		

2.-RISCOS EN LES SUBVENCIONS

Risc	Impacte	Probabilitat
1.-Risc de limitació de concurrència		
2.-Risc de tracte discriminatori en la selecció dels beneficiaris		
3.-Risc de conflicte d'interessos		
4.-Risc d'ocupació dels fons a finalitats diferents de les establertes		
5.-Risc de doble finançament		
6.- Risc de falsedat documental		
7.-Risc d'incomplir les obligacions de comunicació e informació		
8.-Risc de no complir els requisits d'inspecció, seguiment i control		

3.-RISCOS EN LA GESTIÓ DE PERSONAL

1.-Risc de limitació de l'accés al treball públic		
2.-Risc d'incomplir la normativa de compatibilitats		
3.-Risc de conflicte d'interessos		
4.-Risc de no exercir la potestat disciplinària quan procedeixi.		
5.-Risc d'incompliment de les funcions i objectius dels llocs de treball.		
6.-Risc de falsedat documental.		
7.-Risc d'incomplir les obligacions de comunicació i publicitat.		
8.-Risc de no dimensionar adequadament els recursos humans.		

La metodologia d'avaluació dels riscos esmentats consta de cinc fases que es reflectiran a la taula "AVALUACIÓ DE RISCOS", que recull les dades obtingudes mitjançant aquest procés:

- 1er.- S'ha fixat un valor per la probabilitat i impacte del risc de frau inicial, previ a l'adopció de qualsevol mesura, que dona lloc al RISC INHERENT.
- 2on.- S'han analitzat els controls i accions mitigadores ja previstes i implantades per prevenir aquest risc.
- 3er.- S'ha quantificat el risc resultant, una vegada reduït amb els controls i accions mitigadores, donant lloc al RISC RESIDUAL.
- 4rt.- S'han determinat controls addicionals que es poden implementar.
- 5è.- Finalment, s'ha calculat el RISC OBJECTIU, RISC FINAL, que es determinarà una vegada implementats aquests controls addicionals.

Per tal de valorar els riscos, s'han utilitzat els criteris (1):

A. L'impacte que el risc creat podria tenir en la pràctica serà puntuat de l'1 al 4, d'acord als següents criteris:

1. Impacte limitat Un treball addicional que suposa el retard d'altres processos.
2. Impacte mitjà Es retarda la consecució de l'objectiu operatiu.
3. Impacte significatiu (degut, per exemple, a que el caràcter del frau és especialment greu o que hi ha varis beneficiaris involucrats). Es posa en perill la consecució de l'objectiu operatiu o es retarda la consecució de l'objectiu estratègic.
4. Investigació oficial de les parts interessades o percepció negativa en els mitjans de comunicació. Es posa en perill la consecució de l'objectiu estratègic.

B. La probabilitat de que el risc es materialitzi, es valorarà amb la mateixa puntuació indicada en el cas de l'impacte del risc, d'acord als següents criteris:

1. Tindrà lloc en molt pocs casos

2. Pot ocórrer en alguna ocasió
3. Es probable que ocorri
4. Tindrà lloc amb freqüència

Multiplicant els valors de l'impacte i de la probabilitat de cada risc s'obté la puntuació total dels riscos, interpretant-se:

- De 1 a 3 Risc acceptable
- De 4 a 6 Risc important
- De 8 a 16 Risc greu

1 Conforme a les Orientacions per als Estats Membres fixades en el document de la Comissió Europea "*Evaluación del riesgo de fraude y medidas efectivas y proporcionadas contra el fraude*" de juny de 2014".

Annex IV.	Banderes vermelles. Detecció de les irregularitats administratives, frau, corrupció i conflictes d'interès.
------------------	--

Les “banderes vermelles” són sistemes d'alerta que identifiquen situacions o actuacions que poden implicar la possible existència d'indicis o pistes de frau, sense que això suposi que el frau es concreti finalment, però adverteixen a l'organització i particularment les persones que decideixen o executen sobre fons europeus, que han d'adoptar el màxim de diligència i prevenció, així com desplegar totes les mesures possibles que estiguin en el seu àmbit de decisió o execució, perquè aquestes alertes no es transformin definitivament en situacions de frau o de corrupció.

Per tant, les banderes vermelles són indicadors d'alerta que tenen una dimensió preventiva, però sobretot faciliten la detecció de conductes d'irregularitat administrativa, frau o corrupció, així com de conflictes d'interès, ja que poden implicar, entre moltes altres coses, inaplicació de la normativa vigent, interpretació del marc normatiu clarament inadequada, promoció directa o indirecta de pautes de favoritisme, situacions que no encaixen en les pràctiques habituals de l'Administració o, en fi, una vulneració directa o indirecta de l'objectivitat i la imparcialitat que cal regir sempre l'actuació dels responsables i els gestors de fons europeus.

Si les alertes es manifesten, això representa que, en funció de la gravetat, s'han d'adoptar mesures immediates per mitigar o descartar l'aparició del frau i de la corrupció. Per tant, davant de cada situació que s'identifiqui com a susceptible d'alerta, cal marcar una o diverses banderes vermelles en funció de si el risc és baix, mitjà o alt.

Aquesta classificació dels riscos comporta, per tant, una menor o major aparició de pràctiques de frau o de corrupció, i té com a finalitat posar en alerta a l'organització (als seus responsables i gestors) que haurà d'estar particularment atenta i obrar amb la diligència quan aquests senyals es manifestin.

L'existència d'una bandera vermella no implica necessàriament l'existència de frau, però sí que indica que una determinada àrea d'activitat necessita atenció extra per descartar o confirmar un frau potencial.

Enumeració de possibles banderes vermelles:

I.- CONTRACTACIÓ PÚBLICA

En els plecs rectors del procediment per obtenir un licitador

- La presentació d'una única oferta o d'un nombre anormalment baix de proposicions a la licitació.
- La similitud extraordinària entre els plecs rectors del procediment i els productes o serveis del contractista guanyador.
- La formalització de queixes d'altres licitadors.
- Plecs amb prescripcions més restrictives o més generals que les aprovades en procediments previs similars.
- Plecs amb clàusules inusuals o poc raonables.
- Definició per part del poder adjudicador d'un producte d'una marca concreta en lloc d'un producte genèric.
- Establiment de qualsevol clàusula limitativa de la concurrència sense cap justificació.

En les licitacions que continguin pràctiques que puguin ser considerades col·lusòries

- L'oferta guanyadora és massa alta en comparació amb els costos previstos, les llistes de preus públiques, obres o serveis similars o mitjans de la indústria, o preus de referència del mercat.
- Tots els licitadors ofereixen preus alts de forma continuada.
- Els preus de les ofertes baixen bruscament quan nous licitadors participen en el procediment.
- Els adjudicataris es reparteixen / s'alternen per regió, tipus de treball, tipus d'obra.
- L'adjudicatari subcontracta els licitadors perdedors.
- Hi ha patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, l'oferta guanyadora està just sota el llindar de preus acceptables, s'ofereix exactament el pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa propers, molt diferents, nombres rodons, incomplets, etc.).

Conflicte d'interessos:

- Favoritisme inexplicable o inusual cap a un contractista o venedor en particular.
- Acceptació contínua de preus alts i treball de baixa qualitat, etc.
- L'empleat encarregat de la contractació no presenta la declaració de conflicte d'interès o ho fa de forma incompleta.
- L'empleat encarregat de la contractació declina l'ascens a una posició en la qual deixa de tenir a veure amb adquisicions.
- L'empleat encarregat de la contractació sembla fer negocis propis per la seva banda.
- Socialització entre un empleat encarregat de la contractació i un determinat proveïdor de serveis o productes.
- Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o el nivell de vida de l'empleat encarregat de la contractació.

Pràctiques incorrectes en la licitació:

- Formalització de queixes dels licitadors.
- Falta de control i procediments de licitació inadequats.
- Indicis de canvis en les ofertes després de la recepció.
- Ofertes excloses per errors.
- Un licitador capacitat és descartat per raons dubtoses.
- El procediment no es declara desert tot i que es van rebre menys ofertes que el nombre mínim requerit.

Fraccionament de la despesa:

- S'aprecien dues adquisicions o més amb un objecte similar efectuades al mateix 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 més garanties de concurrència.
- Hi ha 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 oberta.
- Hi ha compres seqüencials just per sota dels llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.

II.- SUBVENCIONS

Limitació de la concurrència

- 1.- Manca de la suficient difusió a les bases de reguladores/convocatòria, incomplint - se els principis de publicitat i transparència.
- 2.- Manca d'una definició clara a la convocatòria dels requisits que han de complir els beneficiaris/destinatari dels ajuts/subvencions.
- 3.- Inobservança dels terminis establerts a les bases reguladores/convocatòria per a la presentació de sol·licituds.
- 4.- Es produeix absència de publicació dels barems als Butlletins Oficials corresponents quan resultin aplicables a subvencions concedides.

Tracte discriminatori en la selecció dels sol·licitants

- 5.- S'incompleixen 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.

Conflictes d'interès

- 6.- S'ha influït de forma deliberada en l'avaluació i la selecció dels beneficiaris, afavorint - ne algun, donant tracte preferent o pressionant altres membres de la comissió.

Ajuts d'Estat

- 7.- Les operacions finançades constitueixen ajudes d'Estat i no s'ha seguit el procediment establert per la normativa europea pel que fa a la informació i la notificació

Desviació de l'objecte de subvenció

- 8.- Inobservança de la finalitat establerta a la normativa reguladora de la subvenció per part del beneficiari o manc a d'execució.

Incompliment de l'addicionalitat

- 9.- Hi ha un excés de cofinançament de les operacions i diversos co-finançadors que financen el mateix projecte, o duplicitat de recursos procedents dels fons del Mecanisme de Recuperació i altres fons europeus.
- 10.- Manca de documentació de suport de les aportacions realitzades per tercers (convenis, donacions, etc.)
- 11.- Inexistència d'un control de les despeses i els ingressos per projecte per part del beneficiari.

Falsedat documental

- 12.- Es constata l'existència de documents o declaracions falses presentades pels sol·licitants a fi de sortir elegits en un procés de selecció, que indueixen l'error a la comissió de selecció.
- 13.- S'ha manipulat el suport documental de justificació de despeses.

Incompliment de les obligacions d'informació i publicitat establertes a normativa europea o nacional

- 14.- Incompliment dels deures d'informació i comunicació, així com qualssevol altra obligació, establerta a la normativa europea o nacional.

Dificultats per a la realització de les auditories

15.- L'entitat obvia la documentació correcta de l'operació que permetria garantir la pista de l'auditoria.

16.- La convocatòria eludeix la manera com s'han de documentar les diferents despeses derivades de l'operació.

17.- A la convocatòria manc a una definició clara i precisa de les despeses elegibles.

18.- A la convocatòria manc a el mètode de càlcul de costos que s'ha d'aplicar als projectes.

Annex V.	Model de DACI: DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS.
-----------------	--

Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Expedient:

Objecte de l'expedient (Contracte/subvenció):

Nom i càrrec o lloc de treball de la persona que subscriu aquesta declaració:

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/subvenció esmentat anteriorment, el/s sotasignat/s, com a participant/s en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declara/declaren:

Primer. Estar informat/s del següent:

Que l'article 61.3, «Conflicte d'interessos», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE), estableix que «hi ha 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».

1. 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 el fi d'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.
2. Que l'article 23, «Abstenció», de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de règim jurídic del sector públic, estableix que han 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 assenyalades en l'apartat següent», que són:
 - a. Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pugui influir la d'aquell; ser administrador d'una societat o entitat interessada, o tenir una qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.
 - b. Tenir un vincle matrimonial o una 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 mandatari que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.
 - c. Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.
 - d. Haver intervingut com a perit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.
 - e. Tenir relació de servei amb una persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol mena i en qualsevol circumstància o lloc».

Segon. No trobar-se incurs/os en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interessos de les indicades en l'article 61.3 del Reglament financer de la UE i no donar-se en la seva/es persona/es cap causa 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.

Tercer. Comprometre's a posar en coneixement de l'òrgan de contractació / la comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que doni o pugui donar lloc a aquest escenari.

Quart. Conèixer 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 aplicable.

[data i signatura, nom complet i DNI]

Annex VI.	Model de declaració d'absència de conflicte d'interès pels beneficiaris (per a licitadors)
------------------	---

..... amb DNI..... i domicili
....., que actua en nom i representació
....., als efectes de la seva participació en el procediment núm.
exp....., per a la contractació de
..... .

MANIFESTA

Que les persones que formen part dels òrgans de govern o administració d'aquesta societat, no es troben en cap situació de conflicte d'interessos, que pugui afectar la seva contractació amb el CONSORCI INSTITUT METRÒPOLI, i

DECLARO

QUE CAP PERSONA DE LES QUE FORMEN PART DELS ÒRGANS DE GOVERN O ADMINISTRACIÓ DE L'EMPRESA A LA QUE JO REPRESENTO, TÉ CAP VINCLE PERSONAL, NI FAMILIAR, NI PROFESSIONAL, NI ECONÒMIC, NI POLÍTIC, NI DE CAP ALTRE TIPUS, QUE PUGUI DONAR LLOC A UN CONFLICTE D'INTERESSOS EN AQUESTA CONTRACTACIÓ.

Signatura i data:

.....

EN CAS QUE EXISTEIXI ALGUN VINCLE A DECLARAR

..... amb DNI..... i domicili
....., que actua en nom i representació
....., als efectes de la seva participació en el procediment núm.
exp....., per a la contractació de
..... .

DECLARO:

Que EL SR./SRAquè forma part dels òrgans de govern o administració d'aquesta societat, amb el càrrec de..... TÉ UN VINCLE AMB EL SR./SRA....., que treballa al CONSORCI INSTITUT METRÒPOLI.

Aquest vincle és del següent tipus (escollir 1 o més d'un):

- PERSONAL
- ECONÒMIC
- FAMILIAR
- POLÍTIC
- PROFESSIONAL
- ALTRES (especificar vincle)

Signatura i data:

Annex VII. Procediment intern d'actuació en situacions de conflicte d'interès.

A partir del moment en què l'òrgan administratiu tingui coneixement de l'existència d'una situació que pot incórrer en conflicte d'interès, s'han d'adoptar les actuacions següents:

1) Detecció d'un possible conflicte d'interès per diferents

2) Determinar si s'ha signat o no una declaració d'absència de conflicte d'interessos

3) 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.

4) Anàlisi de la situació per la Comissió

5) Audiència a l'afectat per la situació de conflicte.

6) Sol·licitud, si escau, d'informe intern [determinar qui fa l'informe]

7) Valoració de l'informe per la Comissió Tècnica.

8)Trasllat a l'òrgan de contractació/competent en la subvenció i al superior jeràrquic.

9) Resolució del superior jeràrquic determinant l'abstenció o la recusació.

10) Admissió de la recusació per l'afectat, si s'escau

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

A partir del moment en què l'òrgan administratiu tingui coneixement de l'existència d'una conducta que pot incórrer en irregularitat administrativa, frau o corrupció, s'han d'adoptar les actuacions següents:

- 1) Recopilació de la informació necessària que evidencii o posi de manifest sospites fundades d'irregularitats, frau o corrupció.
- 2) Suspensió immediata del procediment, quan sigui possible d'acord amb la normativa reguladora.
- 3) Redacció d'un informe per part de l'òrgan gestor competent.
- 4) Trasllet de l'assumpte a l'òrgan amb capacitat de decisió (superior jeràrquic).
- 5) Avaluació de la conducta de manera objectiva per la Comissió Tècnica.
- 6) Adopció de les mesures que, d'acord amb la normativa reguladora, evitin les irregularitats, el frau o la corrupció.
- 7) Comunicació dels fets a l'entitat executora i, si s'escau, a l'Oficina Antifrau de Catalunya, l'SNCA o a l'OLAF.
- 8) Iniciar una informació reservada per a depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari.
- 9) Denunciar els fets, si escau, davant el Ministeri Fiscal, quan fos procedent.

CANAL DE DENÚNCIES

1. INFORMACIÓ PRÈVIA SOBRE CARACTERÍSTIQUES DEL CANAL DE DENÚNCIES

Legislació

- **Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell de 23 d'octubre, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions del Dret de la Unió.**

Tipus d'infraccions del Dret de la Unió denunciabls

1. Contractació pública
2. Serveis, productes i mercats financers, i prevenció del blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme
3. Seguretat dels productes i conformitat
4. Seguretat del transport
5. Protecció del medi ambient
6. Protecció envers les radiacions i seguretat nuclear
7. Seguretat dels aliments i els pinsos, sanitat animal i benestar dels animals
8. Salut pública
9. Protecció dels consumidors
10. Protecció de la privacitat i de les dades personals, i seguretat de les xarxes i els sistemes d'informació
11. Infraccions que afectin als interessos financers de la Unió
12. Infraccions relatives al mercat interior
13. Servei, productes i mercats financers
14. Prevenció del blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme
15. Seguretat dels productes i conformitat
16. Protecció davant les radiacions i seguretat nuclear
17. Seguretat dels aliments i els pinsos
18. Sanitat animal i benestar dels animals

Que s'entenen per infraccions

Accions u omissions:

1. Que siguin il·lícites i estiguin relacionades amb actes i àmbits d'algun tipus d'infracció denunciabls.
2. Que desvirtuin l'objecte o la finalitat de les normes establertes en els actes i àmbits d'actuació referides a algun tipus d'infracció denunciabls.

Que s'entén per persona afectada

Una persona física o jurídica a la que es faci referència en la denuncia o revelació pública com la persona a la que s'atribueix la infracció o amb la que s'associa la infracció.

Que s'entén per informació sobre infraccions

Qualsevol informació sobre infraccions reals o potencials:

1. Que s'hagi produït
2. Que s'estiguin produint en el moment d'informar

3. Que molt probablement pugui produir-se
4. Que es faci referència a sospites raonables
5. Que es faci referència a intents d'ocultar aquestes infraccions

Qui pot denunciar

- a. Personal funcionari
- b. Personal laboral
- c. Personal eventual
- d. Personal directiu
- e. Personal funcionari, laboral, eventual o directiu con la relació o vinculació finalitzada amb l'entitat local
- f. Treballadors per compte propi i professionals, relacionats o vinculats a l'entitat local
- g. Treballadors en pràctiques que perceben o no una remuneració
- h. Càrrecs electes
- i. Membres d'òrgans col·legiats de l'entitat local o en els que participa l'entitat local
- j. Treballadors u altres persones vinculades amb contractistes, subcontractistes i proveïdors sota la seva supervisió o direcció
- k. Treballadors de contractistes, subcontractistes i proveïdors amb una relació laboral ja finalitzada.

A qui s'apliquen les mesures de protecció

- a. Al denunciant.
- b. Als facilitadors que assisteixen a un denunciant en el procés de denúncia en un context laboral.
- c. A tercers -companys de feina o familiars del denunciant o altres persones relacionades amb el denunciant- que puguin patir represàlies en un context laboral.
- d. A les entitats jurídiques que siguin propietat del denunciant, per a les que treballi o amb les que mantingui qualsevol altre tipus de relació en un context laboral.

Como es protegeix als denunciants

La protecció als denunciants aplica, sempre que:

- a. Tinguin motius raonables per a pensar que la informació sobre infraccions denunciades:
 1. Es certa en el moment de la denúncia
 2. Que la citada informació entra dintre de l'àmbit d'aplicació de la present Directiva
- b. Hagi denunciat per canals interns conforme a l'article 7 o per canals externs conforme a l'article 10, o hagin fet una revelació pública conforme a l'article 15.

Quin tipus de mesures de suport per a les persones protegides, han d'adoptar-se per les autoritats administratives

(Prestades per un centre d'informació o per una autoritat administrativa única e independent clarament identificada).

- a. Informació i assessorament complets e independents, fàcilment accessibles i gratuïts, sobre els procediments i recursos disponibles
- b. Protecció davant represàlies i drets de la persona afectada
- c. Assistència efectiva per part de les autoritats competents davant qualsevol autoritat pertinent implicada en la seva protecció davant a represàlies + certificació de que puguin acollir-se a protecció a l'empara de la present Directiva
- d. Assistència jurídica en els processos penals

- e. Assistència jurídica en els processos civils transfronterers

Com es comunica la informació sobre infraccions

1. Per mitjà de canals i procediments de denúncia interna
2. Per mitjà de canals de denúncia externa

2. PROJECTE D'ASSESORAMENT DE GLOBAL LEGAL DATA EN EL PROCEDIMENT I SEGUIMENT DE DENÚNCIES INTERNES

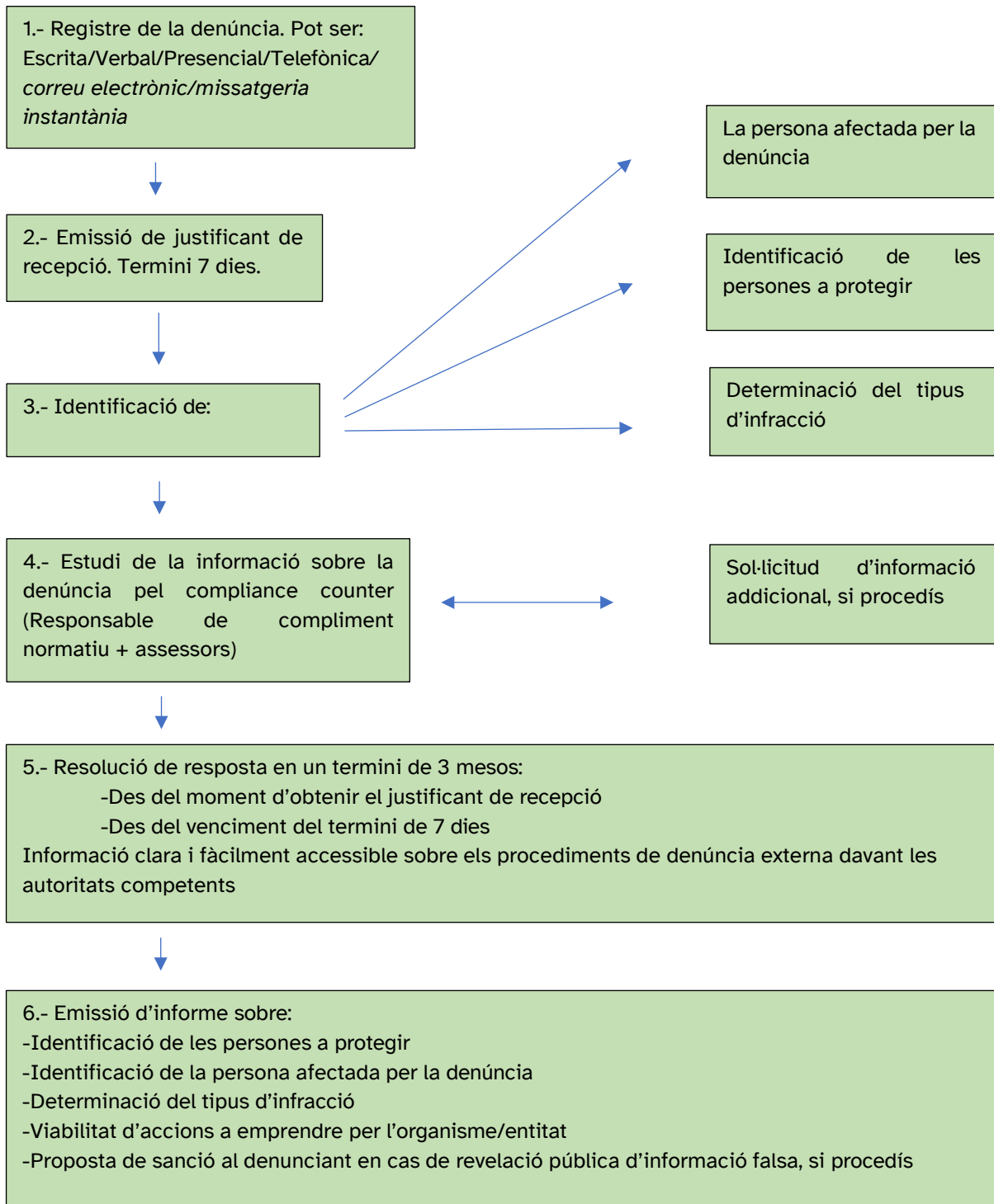
2.1. ACTUACIONS PRÈVIES SOBRE PROCEDIMENT

1. Registre de les denúncies
1. Creació d'un Registre de les denúncies de caràcter confidencial
2. Conservació de les denúncies: únicament durant el període que sigui necessari i proporcionat a efectes de complir amb els requisits imposats per la legislació aplicable.
2. Designació d'una persona o departament imparcial per a:
 1. Rebre les denúncies
 2. Gestionar el seguiment de les denúncies
 3. Mantenir la comunicació amb el denunciant
 3. Establiment d'un canal segur de denúncies
 1. Que garanteixi que la confidencialitat de la identitat del denunciant
 2. Que garanteixi que la confidencialitat de qualsevol tercer esmentat en la denúncia estigui protegida
 3. Que impedeixi l'accés a la denúncia per personal no autoritzat
 4. Emissió d'un justificant de recepció de la denúncia al denunciant en un termini de set dies a partir de la recepció de la denúncia.

2.1. TRAMITACIÓ DEL SISTEMA DE DENÚNCIES

QUADRE A. PROCÉS GENERAL DE LA GESTIÓ DEL SEGUIMENT DE DENÚNCIES

QUADRE A. PROCÉS GENERAL DE LA GESTIÓ DEL SEGUIMENT DE DENÚNCIES



Tractament de dades personals.

Tot tractament de dades personals realitzat en aplicació de la present Directiva del canal de Denúncies, inclòs l'intercanvi o transmissió de dades personals per les autoritats competents, es realitzarà de conformitat amb el Reglament (UE) 2016/679, la Directiva (UE) 2016/680 i el Reglament (UE) 2018/1725. No es recopilaran dades personals la pertinença del qual no resulta manifesta per a tractar una denúncia específica o, si es recopilen per accident, s'eliminaran sense dilació indeguda

-REGISTRE DE DENÚNCIES

- Data i hora de presentació de la denúncia
- Identificació del denunciant
 - o Nom i cognoms
 - o Lloc de feina
 - o Vinculació organisme/empresa, gestor/a del canal de denúncies
- Identificació del denunciat / Persona afectada per la denúncia
- Nom i cognoms
- Lloc de feina

-CLASSIFICACIÓ D'INFRACCIIONS DEL DRET DE LA UNIÓ DENUNCIABLES

- Normes de procediment aplicables a la contractació pública
- Seguretat del transport
- Protecció del medi ambient
- Salut pública
- Protecció dels consumidors
- Protecció de la privacitat
- Protecció de dades personals
- Seguretat de les xarxes i dels sistemes d'informació
- Serveis, productes i mercats financers
- Prevenció de blanqueig de capitals i la finançament del terrorisme
- Seguretat dels productes i conformitat
- Protecció davant les radiacions i seguretat nuclear
- Seguretat dels aliments i els pinsos
- Sanitat animal i benestar dels animals

-CLASSIFICACIÓ DEL DENUNCIANT

- Personal funcionari
- Personal laboral
- Personal eventual
- Personal directiu
- Personal funcionari, laboral, eventual o directiu amb la relació o vinculació finalitzada amb l'entitat local
- Treballadors per compte propi i professionals, relacionats o vinculats a l'organisme/empresa
- Treballadors en pràctiques que perceben o no una remuneració
- Càrrecs electes
- Membres d'òrgans col·legiats de l'entitat local o amb els que participa l'entitat local
- Treballadors u altres persones vinculades amb contractistes, subcontractistes i proveïdors sota la seva supervisió o direcció
- Altres persones vinculades amb contractistes, subcontractistes i proveïdors sota la seva supervisió o direcció
- Treballadors de contractistes, subcontractistes i proveïdors amb una relació laboral ja finalitzada

- APLICACIÓ DE MESURES DE PROTECCIÓ

- Al denunciant:
 - Personal funcionari
 - Personal laboral
 - Personal eventual
 - Personal directiu
 - Personal funcionari, laboral, eventual o directiu amb la relació o vinculació finalitzada amb l'entitat local
 - Treballadors per compte propi i professionals, relacionats o vinculats a l'organisme/empresa
 - Treballadors en pràctiques que perceben o no una remuneració
 - Càrrecs electes
 - Membres d'òrgans col·legiats de l'entitat local o en els que participa l'entitat local
 - Treballadors u altres persones vinculades amb contractistes, subcontractistes i proveïdors sota la seva supervisió o direcció.

- Als facilitadors que assisteixen a un denunciant en el procés de denúncia en un context laboral
- A tercers -companys de treball o familiars del denunciant o altres persones relacionades amb el denunciant- que puguin patir represàlies en un context laboral
- A les entitats jurídiques que siguin propietat del denunciant, per a les que treballi o amb les que mantingui qualsevol altre tipus de relació en un context laboral.