

PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'AJUNTAMENT DE DÉNIA PEL SISTEMA DE GESTIÓ DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA


ÍNDIX DE DOCUMENTS


DOCUMENTS PÀGINES

1. PREÀMBUL
 2. OBJECTIU I ÀMBIT D'APLICACIÓ
 3. DEFINICIONS
 4. COMITÉ ANTIFRAU
 5. AVALUACIÓ DE RISCOS
 6. MESURES PER A LA LLUITA CONTRA EL FRAU
- MESURES DE PREVENCIÓ
- MESURES DE DETECCIÓ
- MESURES DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ
- ANNEX I. RESULTAT DE L'AVALUACIÓ DE RISC
- ANNEX II. DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS
- ANNEX III. DECLARACIÓ INSTITUCIONAL SOBRE LLUITA CONTRA EL FRAU
- ANNEX IV. CODI DE CONDUCTA DELS EMPLEATS PÚBLICS
- ANNEX V. BANDERES ROJAS EN LA LLUITA CONTRA EL FRAU

1. PREÀMBUL

El Consell Europeu va aprovar el 21 de juny de 2020 la creació del programa NextGenerationEU, el major instrument d'estímul econòmic mai finançat per la Unió Europea, en resposta a la crisi sense precedents causada pel coronavirus.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



El Mecanisme per a la Recuperació i la Resiliència (MRR), establert a través del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, constitueix el nucli del Fons de Recuperació, la seua finalitat és donar suport a la inversió i les reformes en els Estats membres per a aconseguir una recuperació sostenible i resilient, al mateix temps que es promouen les prioritats ecològiques i digitals de la UE.

El MRR té quatre objectius principals: promoure la cohesió econòmica, social i territorial de la UE; enfortir la resiliència i la capacitat d'ajust dels Estats membres; mitigar les repercussions socials i econòmiques de la crisi de la COVID-19; i donar suport a les transicions ecològica i digital. Tots ells van dirigits a restaurar el potencial de creixement de les economies de la UE, fomentar la creació d'ocupació després de la crisi i promoure el creixement sostenible.

Per a aconseguir aqueixos objectius, cada Estat membre ha de dissenyar un Pla Nacional de Recuperació i Resiliència que incloga les reformes i els projectes d'inversió necessaris per a aconseguir aqueixos objectius.

El Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència espanyol (d'ara en avant PRTR) té quatre eixos transversals que es vertebraren en 10 polítiques palanca, dins de les quals es recullen trenta components, que permeten articular els programes coherents d'inversions i reformes del Pla:

- la transició ecològica
- la transformació digital
- la cohesió social i territorial
- la igualtat de gènere

Per a fer efectives les iniciatives plantejades en el PRTR, les Administracions Públiques han d'adaptar els procediments de gestió i el model de control. Algunes mesures d'agilitació es van establir mitjançant el Reial Decret llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de l'Administració Pública i per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.


A més, és necessària la configuració i desenvolupament d'un Sistema de Gestió que facilite la tramitació eficaç de les sol·licituds de desemborsament als Serveis de la Comissió Europea. Per a això s'ha aprovat 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.

Entre les seues previsions destaca l'obligació que imposa i desenvolupa l'article 6 que, amb la finalitat de donar compliment a les obligacions que l'article 22 del Reglament (UE) 2021/241, de 12 de febrer, del Parlament Europeu i del Consell, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència imposa a Espanya en relació amb la protecció dels interessos financers de la Unió com a beneficiari dels fons del MRR, tota entitat, decidora o executora, que participe en l'execució de les mesures del PRTR haurà de disposar d'un «Pla de mesures antifrau» que li permeta garantir i declarar que, en el seu respectiu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos.

A aquest efecte, i com a entitat executora, aquesta Entitat Local aprova el Pla de Mesures Antifrau el contingut de les quals figura a continuació.

2. OBJECTIU I ÀMBIT D'APLICACIÓ

El present Pla Antifrau té com a objectiu establir els principis i les normes que seran aplicable i observança en matèria antifrau, anticorrupció i a fi d'evitar els conflictes d'interessos en relació amb els fons provinents del Mecanisme per a la Recuperació i la Resiliència (MRR).

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Per a això, es promourà una cultura que exercisca un efecte dissuasiu per a qualsevol mena d'activitat fraudulenta, fent possible la seua prevenció i detecció, i desenvolupant uns procediments que faciliten la investigació del frau i dels delictes relacionats amb aquest, que permeten garantir que tals casos s'aborden de manera adequada i en el moment precís.

Aquest pla s'estructura entorn dels quatre elements clau del denominat cicle antifrau: prevenció, detecció, correcció i persecució i serà aplicable a tots els òrgans i a tot el personal que intervinga en la gestió de fons provinents del MRR.

3. DEFINICIONS

Són aplicable al present Pla Antifrau les següents definicions contingudes en la Directiva (UE) 2017/1371, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió (Directiva PIF), i en el Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer de la UE):

FRAU:

a) en matèria de despeses no relacionades amb els contractes públics, qualsevol acció o omissió relativa a:

- l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tinga 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 el seu nom,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tinga el mateix efecte, o
- l'ús indegut d'aqueixos fons o actius per a fins diferents dels que van motivar la seua concessió inicial;


b) en matèria de despeses relacionades amb els contractes públics, almenys quan es cometen amb ànim de lucre il·legítim per a l'autor o una altra persona, qualsevol acció o omissió relativa a:

- l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tinga 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 el seu nom,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tinga el mateix efecte, o
- l'ús indegut d'aqueixos fons o actius per a fins diferents dels que van motivar la seua concessió inicial i que perjudique els interessos financers de la Unió;

c) en matèria d'ingressos diferents dels procedents dels recursos propis de l'IVA, qualsevol acció o omissió relativa a:

- l'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets, que tinga per efecte la disminució il·legal dels recursos del pressupost de la Unió o dels pressupostos administrats per la Unió, o en el seu nom,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tinga el mateix efecte, o
- l'ús indegut d'un benefici obtingut legalment, amb el mateix efecte;

d) en matèria d'ingressos procedents dels recursos propis de l'IVA, qualsevol acció o omissió comesa en una trama fraudulenta transfronterera en relació amb:

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



- l'ús o la presentació de declaracions o documents relatius a l'IVA falsos, inexactes o incomplets, que tinga per efecte la disminució dels recursos del pressupost de la Unió,
- l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació relativa a l'IVA, que tinga el mateix efecte; o
- la presentació de declaracions de l'IVA correctes amb la finalitat de dissimular de manera fraudulenta l'incompliment de pagament o la creació il·lícita d'un dret a la devolució de l'IVA.

CORRUPCIÓ ACTIVA: l'acció de tota persona que prometa, oferisca o concedisca, directament o a través d'un intermediari, un avantatge de qualsevol tipus a un funcionari, per a ell o per a un tercer, a fi que actue, o s'abstinga d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seues funcions, de manera que perjudique o pugja perjudicar els interessos financers de la Unió.

CORRUPCIÓ PASSIVA: l'acció d'un funcionari que, directament o a través d'un intermediari, demane o reba avantatges de qualsevol tipus, per a ell o per a tercers, o accepte la promesa d'un avantatge, a fi que actue, o s'abstinga d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seues funcions, de manera que perjudique o pugja perjudicar els interessos financers de la Unió.

CONFLICTE D'INTERESSOS: existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es veja compromés per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interés econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interés personal.

Atesa la situació que motivaria el conflicte d'interessos, pot distingir-se entre:

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

Conflicte d'interessos potencial: sorgeix quan un empleat públic o beneficiari té interessos privats de tal naturalesa, que podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interessos en el cas que hagueren d'assumir en un futur determinades responsabilitats oficials.


Conflicte d'interessos real: implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'un empleat públic o en el qual l'empleat públic té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'acompliment dels seus deures i responsabilitats oficials. En el cas d'un beneficiari implicaria un conflicte entre les obligacions concretes en sol·licitar l'ajuda dels fons i els seus interessos privats que poden influir de manera indeguda en l'acompliment de les citades obligacions.

Possibles actors implicats en el Conflicte d'interessos:

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

4. COMITÉ ANTIFRAU

Composició

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Per a assegurar una correcta aplicació de les mesures antifrau en aquest Ajuntament, s'ha designat un Comité Antifrau, integrat per personal propi amb especial capacitat pertanyent als següents serveis i/o dependències municipals:

Nom i cognoms	Càrrec	Adscripció
Fulgencio Gimeno Arroniz	President	Secretaria General
Constantino Baeza Menchon	Vocal	Intervenció General
Inmaculada Barragan Ortola	Secretari	Tècnic d'Intervenció
Jose Ramon Bellver Navarro	Vocal	Assessor Jurídic Secretaria

La designació d'aquestes persones es va realitzar mitjançant Decret d'Alcaldia-Presidència en data 28/01/2022.

Funcions del Comité

Al Comité Antifrau se li assignen les següents funcions:

1. Avaluació periòdica del risc de frau, assegurant-se que existisca un control intern eficaç que permeti previndre i detectar els possibles fraus.
2. Definir la Política Antifrau i el disseny de mesures necessàries que permeten previndre, detectar, corregir i perseguir els intents de frau.
3. Conscienciar i formar a la resta de personal municipal.
4. Obrir un expedient informatiu davant qualsevol sospita de frau, sol·licitant quanta informació s'entenga pertinent a les unitats involucrades en aquesta, per a la seua oportuna anàlisi.
5. Resoldre els expedients informatius incoats, ordenant el seu possible arxiu, en el cas que les sospites resulten infundades, o l'adopció de mesures correctores oportunes si arribara a la conclusió que el frau realment s'ha produït.
6. Informar l'Alcaldia-Presidència i Secretaria General de la Corporació de les conclusions aconseguides en els expedients incoats i, en el seu cas, de les mesures correctores aplicades.
7. Subministrar la informació necessària a les entitats o organismes encarregats de vetllar per la recuperació dels imports indegudament rebuts per part dels beneficiaris, o incoar les conseqüents sancions en matèria administrativa i/o penal.
8. Portar un registre dels mostrejos realitzats, de les incidències detectades i dels expedients informatius incoats i resolts.
9. Elaborar una Memòria Anual comprensiva de les activitats realitzades pel Comité Antifrau en l'àmbit de la seua competència.

Règim de Reunions

Amb caràcter ordinari el Comité Antifrau haurà de reunir-se, almenys, una vegada al trimestre per a conèixer dels assumptes que li són propis.

A més d'aquestes reunions de caràcter ordinari, podrà reunir-se en qualsevol moment amb caràcter extraordinari, quan algun dels seus membres així ho sol·licite a la persona encarregada de realitzar la Convocatòria. Tanmateix es convidarà a un representat en qui es designe de cada grup municipal per a que assistisca a totes les convocatòries que es realitzen del Comité Antifrau.

La Convocatòria a la mateixa serà realitzada per part de la persona representant de la Secretaria General.

La Convocatòria a la mateixa haurà de ser realitzada amb una antelació de 48 hores i la mateixa haurà d'anar acompanyada d'un Ordre del dia dels assumptes a tractar.

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

5. AVALUACIÓ DE RISCOS

Per a poder dissenyar mesures antifrau proporcionades i eficaces, cal que l'Ajuntament aborde la prèvia autoavaluació referent al seu risc de patir actuacions fraudulentament.

El Comitè Antifrau ha sigut l'encarregat de realitzar l'exercici d'avaluació inicial del risc de frau, així com de repetir-ho amb una freqüència que en principi s'estableix amb caràcter anual; si bé podrà exigir-se amb periodicitat inferior davant circumstàncies que així ho aconsellen com poden ser els canvis normatius o organitzatius, l'aparició de circumstàncies noves o la detecció de punts febles davant el frau.

Amb data 9 de febrer de 2022 es va mantindre la primera reunió del Comitè on es va realitzar l'anàlisi del risc de frau existent a l'Ajuntament i es van establir els procediments necessaris i les mesures per a minimitzar l'ocurrència de casos de frau, assignant un responsable d'implantació de cadascuna d'aquestes mesures.

Els resultats d'aquesta autoavaluació es recullen en l'Annex I del present Pla.

6. MESURES DE PER A LA LLUITA CONTRA EL FRAU

L'Ajuntament de Dénia, una vegada realitzada l'autoavaluació del risc de frau, articula una sèrie de mesures i procediments estructurats entorn dels quatre elements clau del cicle de lluita contra el frau: prevenció, detecció, correcció i persecució.

1. MESURES DE PREVENCIÓ

A. Declaració política.


Es considera necessari manifestar i difondre al màxim la postura antifrau de l'entitat, per a això, l'Ajuntament de Dénia subscriu una declaració institucional antifrau basada els valors d'integritat, objectivitat, rendició de comptes i honradesa.


El contingut de la declaració institucional s'inclou en l'Annex III.

Aquesta declaració institucional es publicarà en la pàgina web de l'Ajuntament per al seu general coneixement.

B. Codi de conducta.

1. L'Ajuntament de Dénia subscriu un codi de conducta i principis ètics que hauran de complir tots els empleats públics. Aquest codi estableix el comportament esperat davant possibles circumstàncies que pogueren donar lloc a frau i els seus principis es basen en els següents compromisos de conducta:

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



- Compliment rigorós de la legislació aplicable.
- Ús adequat dels recursos Públics
- Integritat, professionalitat i honradesa en la gestió.
- Transparència i bon ús de la informació.
- Tracte imparcial i no discriminatori a beneficiaris
- Salvaguarda de la reputació de l'Ajuntament en la gestió de Fons.

El codi de conducta dels empleats públics s'inclou en l'Annex IV.

Aquest codi ètic es publicarà en la pàgina web de l'Ajuntament per al seu general coneixement.

C. Declaració d'absència de conflicte d'interessos .

S'estableix l'obligació d'emplenar una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) per a tots els intervinents en els procediments de contractació i de concessió de subvencions finançats amb càrrec al MRR.

En cas d'òrgans col·legiats, aquesta declaració pot realitzar-se a l'inici de la corresponent reunió per tots els intervinents en la mateixa i reflectint-se en l'Acta.

Igualment, s'estableix l'obligatorietat d'emplenament de la DACI com a requisit a aportar per el/els beneficiaris que, dins dels requisits de concessió de l'ajuda, hagen de dur a terme activitats que presenten un conflicte d'interessos potencial.

En emplenar la DACI s'haurà d'observar l'estricta aplicació de l'article 53 del Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic relatiu als principis ètics, l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a l'abstenció i la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

El model de DACI s'inclou en l'Annex II.

D. Pla de formació per a tota l'organització.


L'Ajuntament es compromet a organitzar cursos i xarrades formatives sobre diferents temàtiques en relació amb el frau i la corrupció amb la finalitat de capacitar al personal amb uns aprenentatges que ajuden a detectar i previndre el comportament poc ètic de l'ús dels fons públics i, per tant, el potencial frau.

Atenent a les propostes de l'Orde HFP/1030/2021, es portarà a terme:

A. Desenvolupament d'una cultura ètica, basada alguns aspectes com poden ser:

- I. El foment de valors com la integritat, objectivitat, rendició de comptes i honradesa.
- II. L'establiment d'un codi de conducta davant el frau que pugui incloure aspectes com: el conflicte d'interès, obsequis, confidencialitat, llits de denúncia (bústia de denúncies i/o enllaç al canal de denúncies del SNCA), etc.

B. Formació i conscienciació. Les accions formatives, que han de dirigir-se a tots els nivells jeràrquics, inclourien reunions, seminaris, grups de treball, etc. que fomenten l'adquisició i

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



transferència de coneixements. Se centren en la identificació i avaluació de riscos, establiment de controls específics, actuació en cas de detecció de frau, casos pràctics de referència, etc.

C. Implicació de les autoritats de l'organització, que deuran:

I. Manifestar un compromís ferm contra el frau i comunicat amb claredat, que implique una tolerància zero davant el frau.

II. Desenvolupar plantejament proactiu, estructurat, específic i eficaç en la presa de decisions per a gestionar risc de frau.

III. Elaborar un pla d'actuacions contra el frau que transmeta dins i fora de l'organització la seua postura oficial respecte al frau i la corrupció.

D. Repartiment clar i segregat de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament, evidenciant-se aqueixa separació de manera clara.

E. Mecanismes adequats d'avaluació del risc per a totes les mesures gestionades, deixant evidència d'aquest, a la recerca de les parts del procés més susceptibles de patir frau, i controlar-les especialment, sobre la següent base:

I. Identificació de mesures que són més susceptibles del frau, com poden ser aquelles amb alta intensitat, alt pressupost, molts requisits a justificar pel sol·licitant, controls complexos, etc.

II. Identificació de possibles conflictes d'interessos.

III. Resultats de treballs previs d'auditories internes.

IV. Resultats d'auditories de la Comissió Europea o del Tribunal de Comptes Europeu, en el seu cas.

V. Casos de frau detectats amb anterioritat.

F. Sistema de control intern eficaç, adequadament dissenyat i gestionat, amb controls que se centren en pal·liar amb eficàcia els riscos que s'identifiquen.

G. Anàlisi de dades. Dins dels límits relatius a la protecció de dades, encreuament de dades amb altres organismes públics o privats del sector que permeten detectar possibles situacions d'alt risc fins i tot abans de la concessió dels fons.

En relació a les mesures per a la prevenció del conflicte d'interessos, l'Ordre HPF/1030/2021 contempla les següents:


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

B. Emplenament d'una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) als intervinents en els procediments, en tot cas el responsable de l'òrgan de contractació/concessió de subvenció, el personal que redacte els documents de licitació/bases i/o convocatòries, els experts que avaluen les sol·licituds/ofertes/proposades, els membres dels comitès d'avaluació de sol·licituds/ofertes/proposades i altres òrgans col·legiats del procediment.

En cas d'òrgans col·legiats, aquesta declaració pot realitzar-se a l'inici de la corresponent reunió per tots els intervinents en la mateixa i reflectint-se en l'Acta.

Igualment, establiment emplenament de la DACI com a requisit a aportar per el/els beneficiaris que, dins dels requisits de concessió de l'ajuda, hagen de dur a terme activitats que presenten un conflicte d'interessos potencial.

C. Comprovació d'informació a través de bases de dades dels registres mercantils, bases de dades d'organismes nacionals i de la UE, expedients dels empleats (tenint en compte les normes

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



de protecció de dades) o a través de la utilització d'eines de prospecció de dades («data mining») o de puntuació de riscos (ARACHNE).

D. Aplicació estricta de la normativa interna (normativa estatal, autonòmica o local) corresponent, en particular, l'article 53 del Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic relatiu als Principis ètics, l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a l'Abstenció i la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

2. MESURES DE DETECCIÓ

A. Verificació de la DACI amb informació provinent d'altres fonts.

La declaració d'absència de conflicte d'interessos ha de ser verificada. Els mecanismes de verificació hauran de centrar-se en la informació continguda en el DACI, que haurà d'examinar-se a la llum d'una altra mena d'informació:

- informació externa (per exemple, informació sobre un potencial conflicte d'interessos proporcionada per persones alienes a l'organització que no tenen relació amb la situació que ha generat el conflicte d'interessos),
- comprovacions realitzades sobre determinades situacions amb un alt risc de conflicte d'interessos, basades en l'anàlisi de riscos intern o banderes roges (vegeu apartat B),
- controls aleatoris.

La comprovació de la informació podrà realitzar-se a través de les bases de dades de registres mercantils, la Base Nacional de Dades de Subvencions, expedients dels empleats (tenint en compte les normes de protecció de dades) o a través d'eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos (ARACHNE).

B. Banderes roges.


És necessari assegurar que els procediments de control focalitzen l'atenció sobre els punts principals de risc de frau i en les seues possibles fites o marcadors. La simple existència d'aquest control serveix com a element dissuasiu a la perpetració de fraus.

En aquesta línia de cerca d'indicis de frau, la Comissió Europea ha elaborat un catàleg de signes o marcadors de risc, denominats "banderes roges" . Aquest catàleg serà utilitzat a l'Ajuntament, recollint-se en l'Annex V les més utilitzades. Es tracta d'indicadors d'avís que poguera estar ocorrent una activitat fraudulenta.

C. Bústia de denúncies.

S'habilita un procediment per a la denúncia d'irregularitats a través de la pàgina web de l'Ajuntament. S'ha inclòs l'enllaç al Servei Nacional de Coordinació Antifrau (SNCA), òrgan encarregat de coordinar les accions encaminades a protegir els interessos financers de la Unió Europea contra el frau en col·laboració amb l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF).

A través d'aquest canal de denúncia obert, qualsevol persona podrà notificar les sospites de frau i les presumptes irregularitats que, a aqueix respecte, pugua haver detectat, i se l'informarà que:

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



1. La denúncia serà tinguda en compte i els seran comunicats els resultats de les gestions realitzades.
2. Es respectarà la confidencialitat, l'anonimat de la persona denunciant i la protecció de dades personals.
3. No patiran cap represàlia, ni seran sancionats en el cas que es tracte de funcionaris públics.

L'Ordre HFP/1030/2021 per aconseguir la detecció aconsella:

- A. L'ús de bases de dades com la Base Nacional de Dades de Subvencions (BNDS), eines de prospecció de dades («data mining») o de puntuació de riscos (ARACHNE).
- B. El desenvolupament d'indicadors de frau (banderes roges) i comunicació dels mateixos al personal en posició de detectar-los (d'utilitat per a la seua definició, els documents de la OLAF esmentats més endavant).
- C. L'establiment de mecanismes adequats i clars per a informar de les possibles sospites de frau pels qui els hagen detectats.

3. MESURES DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ

A. Procediment per a abordar conflictes d'interessos .

En cas de sospites fundades de l'existència d'un conflicte d'interessos, es comunicaran al superior jeràrquic de l'implicat que procedirà a dur a terme els controls i investigacions necessaris.

Si els controls no corroboren la informació, es procedirà a tancar el cas. Si els resultats dels controls confirmen la informació inicial, i el conflicte d'interessos és de tipus administratiu, el superior jeràrquic podrà:



- adoptar les sancions disciplinàries i les mesures administratives que procedisquen contra el funcionari implicat; en particular s'aplicara de manera estricta l'article 24 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, relatiu a la recusació;
- cancel·lar el contracte/acte afectat pel conflicte d'interessos i repetir la part del procediment en qüestió;
- fer públic l'ocorregut per a garantir la transparència de les decisions i, com a element dissuasiu, per a impedir que tornen a produir-se situacions similars, d'acord amb la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

En cas que el conflicte d'interessos siga de naturalesa penal, el superior jeràrquic deurà, a més d'adoptar les mesures anteriors, comunicar els fets al Ministeri fiscal a fi que aquest adopte les mesures pertinents.

B. Correcció.

Davant qualsevol sospita de frau correspondrà actuar al Comitè Antifrau a fi de recaptar tota la informació necessària que permeta determinar si efectivament aquesta s'ha produït. L'aparició de diversos dels indicadors denominats “banderes roges” serà un dels principals criteris per a determinar l'existència de frau.

La detecció de possible frau, o la seua sospita fundada, comportarà la immediata suspensió del procediment, la notificació de tal circumstància en el més breu termini possible a les autoritats interessades i als organismes implicats en la realització de les actuacions i la revisió de tots aquells projectes que hagen pogut estar exposats a aquest.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento			
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001		Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx		
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original		


En el cas que es detecten irregularitats sistèmiques, s'adoptaran les següents mesures:


- Revisar la totalitat dels expedients inclosos en aqueixa operació i/o de naturalesa econòmica anàloga.
- Retirar el finançament comunitari de tots aquells expedients en els quals s'identifique la incidència detectada.
- Comunicar a les unitats executores les mesures necessàries a adoptar per a esmenar la feblesa detectada, de manera que les incidències trobades no tornen a repetir-se.
- Revisar els sistemes de control intern per a establir els mecanismes oportuns que detecten les referides incidències en les fases inicials de verificació.

C. Persecució.

Com més prompte millor, el Comité Antifrau procedirà a:

- Comunicar els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat decisora (o a l'entitat executora que li haja encomanat l'execució de les actuacions, i en aquest cas serà aquesta la que li's comunicarà a l'entitat decisora), qui comunicarà l'assumpte a l'Autoritat Responsable, la qual podrà sol·licitar la informació addicional que considere oportuna de cara el seu seguiment i comunicació a l'Autoritat de Control.
- Denunciar, si fora el cas, els fets punibles a les Autoritats Públiques competents (Servei Nacional de Coordinació Antifrau -SNCA-) i per a la seua valoració i eventual comunicació a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude.
- Iniciar una informació reservada per a depurar responsabilitats o incoar un expedient disciplinari.
- Denunciar els fets davant la fiscalia i els tribunals competents, en els casos oportuns.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



ANNEX I

TEST ASPECTES ESSENCIALS

ÒRGAN/ENTITAT→ Ajuntament de Dénia

AVALUADOR→ Comitè Antifrau Ajuntament de Dénia.

DATA→ 9-02-2022

ASPECTOS ESENCIALES (EL INCUMPLIMIENTO REQUIERE CORRECCIÓN INMEDIATA)	SI	NO	NO PROCEDE
A. ¿Considera que tienen cubierta la función de control de gestión/auditoría interna?	X		
B. ¿Aplica procedimientos para el seguimiento de hitos, objetivos y proyectos?	X		
C. ¿En sus procesos de toma de decisiones, evalúa de forma sistemática los principios:	X		
i. Impactos medioambientales no deseados (Do no significant harm, DNSH).	X		
ii. Etiquetado digital y etiquetado verde.	X		
iii. Conflicto de interés, fraude y corrupción.	X		
iv Prevención doble financiación.	X		
v. Régimen ayudas de Estado.	X		
vi. Identificación de beneficiarios, contratistas y subcontratistas.	X		
vii Comunicación.	X		

TEST CONTROL DE GESTIÓ

PREGUNTA	Grado de cumplimiento			
	1	2	3	4
1. ¿Dispone de un servicio o recursos humanos específicos?			X	
2. ¿Aplican procedimientos claramente definidos?				X
3. ¿Elaboran un Plan de Control y se evalúa su ejecución?				X
4. ¿Documentan los trabajos realizados y se elaboran informes del resultado?				X
5. ¿Se elevan los resultados obtenidos a la Dirección o a los Responsables?				X
6. ¿Analizan la aplicación de medidas correctoras?			X	
7. ¿Han elaborado un Plan de Control en relación con el PRTR?			X	
8. ¿Asegura la aplicación de medidas correctoras en el corto plazo?				X
9. ¿Realizan trabajos de validación específicos sobre el Informe de Gestión?			X	
10. ¿Cuál es la valoración del Control de Gestión por los auditores externos?			X	



Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento

Código Seguro de Validación c45233c489514814896d84e969f5db97001

Fecha documento: 24/02/2022

Url de validación <https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx>

Metadatos Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original





Subtotal puntos.				
Puntos totales.	35			
Puntos máximos.	40			
Puntos relativos (puntos totales/puntos máximos)	0'875			
Nota: 4 equivale al máximo cumplimiento, 1 al mínimo.				

TEST FITES I OBJECTIUS

PREGUNTA	Grado de cumplimiento			
	1	2	3	4
1. ¿Se aplican procedimientos para valorar el cumplimiento del principio de «no causar un perjuicio significativo»? (A estos efectos, se proporciona un modelo de lista de comprobación o check-list annex III.B). <u>*Se adjunta como anexo a este documento</u>			X	
2. ¿Se dispone de recursos humanos específicos para realizar esta tarea?				X
3. ¿Se carece de incidencias previas en relación con el cumplimiento del principio de «no causar un perjuicio significativo»?				X
4. ¿Se constata la realización del análisis sobre el cumplimiento del principio de «no causar un perjuicio significativo» por todos los niveles de ejecución?				X
Subtotal puntos.				
Puntos totales.	15			
Puntos máximos.	16			
Puntos relativos (puntos totales/puntos máximos)	0'9375			
Nota: 4 equivale al máximo cumplimiento, 1 al mínimo.				

TEST CONFLICTE D'INTERÉS, PREVENCIÓ DEL FRAU I LA CORRUPCIÓ

PREGUNTA	Grado de cumplimiento			
	1	2	3	4
1. ¿Se dispone de un «Plan de medidas antifraude» que le permita a la entidad ejecutora o a la entidad decisora garantizar y declarar que, en su respectivo ámbito de actuación, los fondos correspondientes se han utilizado de conformidad con las normas aplicables, en particular, en lo que se refiere a la prevención, detección y corrección del fraude, la corrupción y los conflictos de intereses?			X	
2. ¿Se constata la existencia del correspondiente «Plan de medidas antifraude» en todos los niveles de ejecución?			X	
PREVENCIÓN				
3. ¿Dispone de una declaración, al más alto nivel, donde se comprometa a luchar contra el fraude?			X	




4. ¿Se realiza una autoevaluación que identifique los riesgos específicos, su impacto y la probabilidad de que ocurran y se revisa periódicamente?			X	
5. ¿Se difunde un código ético y se informa sobre la política de obsequios?				X
6. ¿Se imparte formación que promueva la Ética Pública y que facilite la detección del fraude?				X
7. ¿Se ha elaborado un procedimiento para tratar los conflictos de intereses?		X		
8. ¿Se cumplimenta una declaración de ausencia de conflicto de intereses por todos los intervinientes?				X
DETECCIÓN	1	2	3	4
9. ¿Se han definido indicadores de fraude o señales de alerta (banderas rojas) y se han comunicado al personal en posición de detectarlos?				X
10. ¿Se utilizan herramientas de prospección de datos o de puntuación de riesgos?			X	
11. ¿Existe algún cauce para que cualquier interesado pueda presentar denuncias?			X	
12. ¿Se dispone de alguna Unidad encargada de examinar las denuncias y proponer medidas?				X
13. ¿Se evalúa la incidencia del fraude y se califica como sistémico o puntual?				X
14. ¿Se retiran los proyectos o la parte de los mismos afectados por el fraude y financiados o a financiar por el MRR?				X
PERSECUCIÓN	1	2	3	4
15. ¿Se comunican los hechos producidos y las medidas adoptadas a la entidad ejecutora, a la entidad decisora o a la Autoridad Responsable, según proceda?				X
16. ¿Se denuncian, en los casos oportunos, los hechos punibles a las Autoridades Públicas nacionales o de la Unión Europea o ante la fiscalía y los tribunales competentes?				X
Subtotal puntos.				
Puntos totales.	56			
Puntos máximos.	64			
Puntos relativos (puntos totales/puntos máximos)	0'875			
Nota: 4 equivale al máximo cumplimiento, 1 al mínimo.				

TEST COMPATIBILITAT RÈGIMEN D'AJUDES D'ESTAT I EVITAR DOBLE FINANCIACIÓ

Ajudes de l'Estat

PREGUNTA	Grado de cumplimiento			
	1	2	3	4
1. ¿Se aplican procedimientos para valorar la necesidad de notificación previa/comunicación de las ayudas a conceder en su ámbito y, en su caso, para realizar la oportuna notificación previa/comunicación de manera que se garantice el respeto a la normativa comunitaria sobre				X

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original





Ayudas de Estado? (A estos efectos, se proporciona un modelo de lista de comprobación o <i>check-list</i>).				
2. ¿Se dispone de recursos humanos específicos para realizar esta tarea?				X
3. ¿Se carece de antecedentes de riesgo en relación con el cumplimiento de la normativa sobre Ayudas de Estado?				X
4. ¿Se constata la realización del análisis sobre el respeto a la normativa de Ayudas de Estado por todos los niveles de ejecución?				X
Subtotal puntos.				
Puntos totales.	16			
Puntos máximos.	16			
Puntos relativos (puntos totales/puntos máximos)	1			
Nota: 4 equivale al máximo cumplimiento, 1 al mínimo.				

Doble financiación

PREGUNTA	Grado de cumplimiento			
	1	2	3	4
1. ¿Se aplican procedimientos para valorar la posible existencia, en su ámbito de gestión, de doble financiación en la ejecución del PRTR? (A estos efectos, se proporciona un modelo de lista de comprobación o <i>check-list</i>).				X
2. ¿Se dispone de recursos humanos específicos para realizar esta tarea?.				X
3. ¿Se carece de incidencias previas en relación con doble financiación (en el marco del MRR o de cualquier otro fondo europeo)?				X
4. ¿Se constata la realización del análisis sobre la posible existencia de doble financiación por todos los niveles de ejecución?				X
Subtotal puntos.				
Puntos totales.	16			
Puntos máximos.	16			
Puntos relativos (puntos totales/puntos máximos)	1			
Nota: 4 equivale al máximo cumplimiento, 1 al mínimo.				

ÀREA	(a) PUNTS RELATIUS	(b) FACTOR DE PONDERACIÓ	(c) VALOR ASIGNAT
Control de Gestión.	0'875	18%	15'75
Hitos y Objetivos.	0'9375	34%	31'875
Daños Medioambientales.	0'875	12%	10'5




Conflicto de Interés, Prevención del Fraude y la Corrupción.	1	12%	12
Compatibilidad Régimen de Ayudas de Estado.	1	12%	12
Evitar Doble Financiación.	1	12%	12
TOTAL.	N/A	100%	94'125

Nota: Valors de Referència

Risc baix:	Total Valor assignat \geq 90
Risc mitjà:	Total Valor assignat \geq 80
Risc alt:	Total Valor assignat \geq 70

El Total Valor assignat es calcula sumant el valor assignat (c) de cada àrea, que s'obté multiplicant els punts relatius (a), obtinguts en el test corresponent, pel factor de ponderació (b).

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original





Planificación anual de proyectos		Sí	No	No aplica	Comentarios
1	¿Se han definido hitos y objetivos No Críticos adicionales en el periodo de planificación para una adecuada gestión de riesgos (adopción de acciones preventivas o correctivas) de eventuales incumplimientos de los hitos y objetivos Críticos?	Sí			
2	¿Se han definido los indicadores (incluyendo sus unidades) y los mecanismos de verificación de cada hito u objetivo No Crítico adicional?	Sí			
3	¿La descomposición en Líneas de acción (Actuaciones, Actividades y Tareas) durante el periodo de planificación permite una adecuada gestión y seguimiento del Proyecto/Subproyecto?	Sí			
4	¿Cada Línea de acción tiene definido, al menos, un hito u objetivo?	Sí			
5	¿Los hitos y objetivos definidos para las Líneas de acción cubren todo el espectro de los hitos y objetivos Críticos y No Críticos del Proyecto/Subproyecto?	Sí			
6	¿Cada hito y objetivo de las Líneas de acción está vinculado a un hito u objetivo del nivel superior (los de Tareas a Actividad, los de Actividades a Actuación y los de Actuaciones a Proyecto o Subproyecto)?	Sí			
7	¿Se han definido los indicadores (incluyendo sus unidades) y los mecanismos de verificación de cada hito u objetivo de las Líneas de acción?	Sí			
8	En caso de que, durante el periodo de planificación, el Proyecto/Subproyecto incluya un instrumento jurídico con el que se transfieran recursos económicos, ¿se ha planificado una Actuación para su tramitación?	Sí			
9	En las Actuaciones planificadas para tramitar un instrumento jurídico con el que se transfieran recursos económicos, ¿se han establecido hitos de gestión que permitan aplicar los procedimientos para el cumplimiento del principio DNSH y de la normativa sobre Ayudas de Estado; y para la prevención de conflicto de intereses, de fraude, de corrupción y de doble financiación?	Sí			
10	En las Actuaciones relativas a un instrumento jurídico con el que se transfieren recursos económicos, ¿se han establecido hitos de gestión que permitan la incorporación de la información de contratistas, subcontratistas y beneficiarios últimos de los fondos?	Sí			
11	¿Se ha distribuido el coste estimado del Proyecto/Subproyecto en las Actuaciones relativas a un instrumento jurídico con el que se transfieren recursos económicos (cifras anuales)?	Sí			
12	En caso de ejercicios con presupuesto aprobado, ¿se ha asignado el importe/s presupuestado/s (cifras trimestrales) y la/s aplicación/s presupuestaria/s de cada Actuación con la que se transfieren recursos económicos?	Sí			
13	Para los ejercicios en los que no se dispone de presupuesto aprobado, ¿se ha asignado el importe de presupuesto previsto (cifras anuales) de todo el horizonte temporal del Proyecto/Subproyecto?	Sí			
14	En caso de que el Proyecto/Subproyecto contribuya a la transición ecológica o digital y tenga asignada asociada más de un campo de intervención, ¿se ha asignado la Submedida correspondiente a cada Actuación?	Sí			
15	En caso de que para la ejecución de determinada Línea de acción sea necesario disponer de algún elemento que se obtiene al ejecutar otra Línea de acción del propio Proyecto/Subproyecto o de otro, ¿se ha detallado la Línea de acción y el elemento del que depende y el trimestre en el que se requiere su disponibilidad?	Sí			
16	¿La planificación anual del Proyecto ha sido validada por Órgano responsable de la Medida en la que se integra? / ¿La planificación anual del Subproyecto ha sido validada por Órgano gestor del Proyecto/Subproyecto en el que se integra?	Sí			
17	¿La planificación anual del Proyecto ha sido coordinada con la Autoridad responsable?	Sí			
18	¿Se ha cerrado en la herramienta informática la planificación anual del Proyecto?	Sí			

ANNEXIII.B

Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento

Código Seguro de Validación c45233c489514814896d84e969f5db97001

Fecha documento: 24/02/2022

Url de validación <https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx>

Metadatos Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



ANNEX II: DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS

Expedient: _____

[Contracte/Subvenció]: _____

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

Primer. Estar informat/s del següent:


1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interessos», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es veja compromés per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interés econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interés personal.»

2. Que l'article 64 «Lluita contra la corrupció i prevenció dels conflictes d'interessos» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, té la 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.

3. Que l'article 23 «Abstenció», de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, estableix que hauran d'abstindre's d'intervindre en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les Administracions en els qui es donen algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent», sent aquestes:

a) Tindre interés personal en l'assumpte de què es tracte o en un altre en la resolució del qual poguera influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tindre qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.

b) Tindre un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandataris que intervinguen en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



c) Tindre 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 tracte.


e) Tindre 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 es troba/n incurs/s en cap situació que pugua qualificar-se de conflicte d'interessos de les indicades en l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorre en el seu/s persona/s 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 pugua afectar el procediment de licitació/concessió.

Tercer. Que es compromet/n a posar en coneixement del [òrgan de contractació/comissió d'avaluació], sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que done o poguera donar lloc a aquest escenari.

Quart. Conec que, una declaració d'absència de conflicte d'interessos que es demostre que siga falsa, implicarà les conseqüències disciplinàries, administratives i/o judicials que establisca la normativa d'aplicació.

I per deixar-ne constància, signe la present declaració.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



ANNEX III: DECLARACIÓ INSTITUCIONAL SOBRE LLUITA CONTRA EL FRAU

Un dels principals objectius de l'Ajuntament de Dénia és reforçar, dins de l'àmbit de les seues competències, la política antifrau en el desenvolupament de les seues funcions. Per això, l'Ajuntament, a través d'aquesta declaració institucional, vol manifestar el seu compromís amb els estàndards més alts en el compliment de les normes jurídiques, ètiques i morals i la seua adhesió als més estrictes principis d'integritat, objectivitat i honestetat, de manera que la seua activitat siga percebuda per tots els agents que es relacionen amb ella com a oposada al frau i la corrupció en qualsevol de les seues formes.


El personal de l'Ajuntament, en el seu caràcter d'empleats públics, assumeix i comparteix aquest compromís tenint entre altres deures els de "vetlar 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" (article 52 de la Llei 7/2017, de 12 d'Abril, de l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic).

L'Ajuntament persegueix amb aquesta política consolidar dins de l'organització una cultura que descoratge tota activitat fraudulenta i que facilite la seua prevenció i detecció, promovent el desenvolupament de procediments efectius per a la gestió d'aquests supòsits.

L'Ajuntament posarà en marxa mesures eficaces i proporcionades de lluita contra el frau, basades en l'experiència anterior i en l'avaluació del risc de frau.

Així mateix, procedirà a denunciar aquelles irregularitats o sospites de frau que pogueren detectar-se, a través dels canals interns de notificació i sempre en col·laboració amb el Servei Nacional de Coordinació Antifrau. Tots els informes es tractaran en la més estricta confidencialitat i d'acord amb les normes que regulen aquesta matèria.

En definitiva, l'Ajuntament de Dénia ha adoptat una política de tolerància zero amb el frau, establint un sistema de control intern dissenyat per a previndre i detectar, en la mesura del possible, qualsevol actuació fraudulenta i, en el seu cas, esmenar les seues conseqüències,

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original





adoptant per a això els principis d'integritat, imparcialitat i honestedat en l'exercici de les seues funcions.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



ANNEX IV: CODI DE CONDUCTA DELS EMPLEATS PÚBLICS

L'Ajuntament de Dénia manifesta públicament en una Declaració Institucional la política de tolerància zero enfront del frau i la corrupció.

L'Ajuntament compta amb procediments per a la posada en marxa de mesures eficaces i proporcionades contra el frau, tenint en compte els riscos detectats.

Aquests procediments inclouen, dins de les mesures destinades a previndre el frau, la divulgació d'un Codi Ètic de Conducta del personal de l'Ajuntament. El present Codi constitueix una eina fonamental per a transmetre els valors i les pautes de conducta en matèria de frau, recollint els principis que han de servir de guia i regir l'activitat del personal empleat públic.

PRINCIPIS ÈTICS FONAMENTALS

L'activitat diària del personal municipal ha de reflectir el compliment dels principis ètics recollits en els articles 52 a 54 del Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic, que estableixen el següent:

“CAPÍTOL VI


Deures dels empleats públics. Codi de Conducta

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

Els empleats públics hauran d'exercir amb diligència les tasques que tinguen assignades i vetllar pels interessos generals amb subjecció i observança de la Constitució i de la resta de l'ordenament jurídic, i hauran d'actuar 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, que inspiren el Codi de Conducta dels empleats públics configurat pels principis ètics i de conducta regulats en els articles següents.

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

Article 53. Principis ètics.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



1. Els empleats públics respectaran la Constitució i la resta de normes que integren l'ordenament jurídic.

2. La seua actuació perseguirà la satisfacció dels interessos generals dels ciutadans i es fonamentarà en consideracions objectives orientades cap a la imparcialitat i l'interés comú, al marge de qualsevol altre factor que expresse posicions personals, familiars, corporatives, clientelistes o qualssevol altres que puguen col·lidir amb aquest principi.

3. Ajustaran la seua actuació als principis de lleialtat i bona fe amb l'Administració en la qual presten els seus serveis, i amb els seus superiors, companys, subordinats i amb els ciutadans.

4. La seua conducta es basarà en el respecte dels drets fonamentals i llibertats públiques, evitant tota actuació que pugua produir cap discriminació per raó de naixement, origen racial o ètnic, gènere, sexe, orientació sexual, religió o conviccions, opinió, discapacitat, edat o qualsevol altra condició o circumstància personal o social.

5. S'abstindran en aquells assumptes en els quals tinguen un interés personal, així com de tota activitat privada o interés que pugua suposar un risc de plantejar conflictes d'interessos amb el seu lloc públic.

6. No contrauran obligacions econòmiques ni intervindran en operacions financeres, obligacions patrimonials o negocis jurídics amb persones o entitats quan pugua suposar un conflicte d'interessos amb les obligacions del seu lloc públic.

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


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

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

10. Compliran amb diligència les tasques que els corresponguen o se'ls encomanen i, si escau, resoldran dins de termini els procediments o expedients de la seua competència.

11. Exerciran les seues atribucions segons el principi de dedicació al servei públic abstenint-se no sols de conductes contràries a aquest, sinó també de qualssevol altres que comprometen la neutralitat en l'exercici dels serveis públics.

12. Guardaran secret de les matèries classificades o altres la difusió de les quals estiga prohibida legalment, i mantindran la deguda discreció sobre aquells assumptes que coneguen per

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



raó del seu càrrec, sense que puguin fer ús de la informació obtinguda per a benefici propi o de tercers, o en perjudici de l'interés públic.

Article 54. Principis de conducta.

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

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

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

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

5. *Administraran els recursos i béns públics amb austeritat, i no utilitzaran els mateixos en profit propi o de persones reunides. Tindran, així mateix, el deure de vetlar per la seua conservació.*

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

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


8. *Mantindran actualitzada la seua formació i qualificació.*

9. *Observaran les normes sobre seguretat i salut laboral.*

10. *Posaran en coneixement dels seus superiors o dels òrgans competents les propostes que consideren adequades per a millorar el desenvolupament de les funcions de la unitat en la qual estiguen destinats. A aquest efecte es podrà preveure la creació de la instància adequada competent per a centralitzar la recepció de les propostes dels empleats públics o administrats que servisquen per a millorar l'eficàcia en el servei.*

11. *Garantiran l'atenció al ciutadà en la llengua que el sol·licite sempre que siga oficial en el territori.”*

Amb independència del que s'estableix en l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic, les persones que exercisquen tasques de gestió, seguiment i/o control que participen en l'execució de les mesures del PRTR, prestaran especial atenció en el compliment del present Codi Ètic i de Conducta en els següents aspectes i fases del procediment de gestió de projectes finançats amb fons del MRR:

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



1. Es durà a terme el compliment rigorós de la legislació de la Unió, nacional i/o regional aplicable en la matèria de què es tracte, especialment en les matèries següents:

- Elegibilitat de les despeses.
- Contractació pública.
- Règims d'ajuda.
- Informació i publicitat.
- Medi ambient.
- Igualtat d'oportunitats i no discriminació.

2. Les persones ocupades públiques relacionades amb la gestió, seguiment i control dels fons del MRR exerciran les seues funcions basant-se en la transparència, un principi que implica claredat i veracitat en el tractament i difusió de qualsevol informació o dades que es donen a conèixer, tant interna com externament.


Aquest principi obliga a respondre amb diligència a les demandes d'informació, tot això sense comprometre, de cap manera, la integritat d'aquella informació que poguera ser considerada sensible per raons d'interés públic.

3. Es tindrà especial cura a complir el principi de transparència:

- Quan es donen a conèixer i comuniquen els resultats de processos de concessió d'ajudes finançades pels fons del MRR.
- Durant el desenvolupament dels procediments de contractació.

4. El compliment del principi de transparència no anirà en detriment del correcte ús que el personal ha de fer d'aquella informació considerada de caràcter confidencial, com poden ser dades personals o informació provinent d'empreses i altres organismes, havent d'abstindre's d'utilitzar-la en benefici propi o de tercers, en pro de l'obtenció de qualsevol tracte de favor o en perjudici de l'interés públic.

5. Existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu per part del personal empleat públic de les funcions relacionades amb els fons del *MRR, es veja compromés per raons

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



familiars, afectives, d'afinitat política, d'interés econòmic o per qualsevol altre motiu, amb els beneficiaris de les actuacions cofinançades.

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

Es tindrà especial cura en què no es produïsquen conflictes d'interessos en el personal empleat públic relacionat amb els procediments de “contractació” i “concessió d'ajudes públiques”, en operacions finançades per fons del *MRR.

A) Contractació pública.

— En el cas que s'identifique un risc de conflicte d'interessos es procedirà a:

- Analitzar els fets amb la persona implicada per a aclarir la situació.
- Excloure a la persona en qüestió del procediment de contractació.
- Si escau, cancel·lar el procediment.

— En el cas que efectivament s'haja produït un conflicte d'interessos, s'aplicarà la normativa legal en matèria de sancions.


B) Ajudes públiques.

— Els empleats públics que participen en els processos de selecció, concessió i control d'ajudes finançades amb fons del *MRR, s'abstindran de participar en aquells assumptes en els quals tinguen un interès personal.

— En el cas que efectivament es produïska un conflicte d'interessos, s'aplicarà la normativa legal en matèria de sancions.

RESPONSABILITATS RESPECTE DEL CODI

Entendre i complir els principis del present Codi Ètic i de Conducta, és responsabilitat de totes les persones que duen a terme funcions de gestió, seguiment i/o control d'operacions finançades amb fons del MRR.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



No obstant això, convé puntualitzar i concretar algunes responsabilitats específiques, segons els diferents perfils professionals.

Tot el personal.

Té l'obligació de:

- Llegir i complir el que es disposa en el Codi.
- Col·laborar en la seua difusió a l'entorn de treball, a col·laboradors, proveïdors, empreses d'assistència tècnica, beneficiaris d'ajudes o qualsevol altra persona que interactue amb l'Ajuntament.


Les persones responsables de servei.


A més de les anteriors, tenen l'obligació de:

- Contribuir a solucionar possibles dubtes que es plantegen respecte al Codi.
- Servir d'exemple en el seu compliment.

Els òrgans directius.

- Promoure el coneixement del Codi per part de tot el personal, així com l'obligació de fomentar l'observança del Codi i de complir els seus preceptes.

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



ANNEX V: BANDERES ROGES EN LA LLUITA CONTRA EL FRAU

Les banderes roges són senyals d'alarma, pistes o indicis de possible frau. L'existència d'una bandera roja no implica necessàriament l'existència de frau, però sí que indica que una determinada àrea d'activitat necessita atenció extra per a descartar o confirmar un frau potencial.

Com a exemple d'aquestes banderes roges, es relacionen seguidament les més emprades, classificades per tipologia de pràctiques potencialment fraudulentas.

Corrupció: suborns i comissions il·legals:

L'indicador més comú de suborns i comissions il·legals és el tracte favorable mancat d'explicació que un contractista rep d'un empleat contractant durant un cert temps.

Altres indicadors d'alerta:

- Existeix una relació social estreta entre un empleat contractant i un prestador de serveis o proveïdor;
- el patrimoni de l'empleat contractant augmenta inexplicada o sobtadament;
- l'empleat contractant té un negoci extern encobert;
- el contractista té fama en el sector de pagar comissions il·legals;
- es produeixen canvis indocumentats o freqüents en els contractes que augmenten el valor d'aquests;
- l'empleat contractant refusa la promoció a un lloc no relacionat amb la contractació pública;
- l'empleat contractant no presenta o empena una declaració de conflicte d'interessos.


Plecs rectors del procediment falsejats a favor d'un licitador:

- Presentació d'una única oferta o nombre anormalment baix de proposicions optant a la licitació.
- extraordinària similitud entre els plecs rectors del procediment i els productes o serveis del contractista guanyador;
- queixes d'altres oferents
- plecs amb prescripcions més restrictives o més generals que les aprovades en procediments previs similars;
- plecs amb clàusules inusuals o poc raonables;
- el poder adjudicador defineix un producte d'una marca concreta en lloc d'un producte genèric.

Licitacions col·lusòries:

- L'oferta guanyadora és massa alta en comparació amb els costos previstos, amb les llistes de preus públiques, amb obres o serveis similars o mitjanes de la indústria, o amb 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/alternen per regió, tipus de treball, tipus d'obra;
- l'adjudicatari subcontracta als licitadors perdedors;
- patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, l'oferta guanyadora està just davall del llindar de preus acceptables, s'ofereix exactament al pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa pròxims, molt diferents, nombres rodons, incomplets, etc.);

Conflicte d'interessos:

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



- Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular;
- acceptació contínua d'alts preus i treball de baixa qualitat, etc.;
- empleat encarregat de contractació no presenta declaració de conflicte d'interés o ho fa de manera incompleta;
- empleat encarregat de contractació declina ascens a una posició en la qual deixa de tindre a veure amb adquisicions;
- empleat encarregat de contractació sembla fer negocis propis pel seu costat;
- socialització entre un empleat encarregat de contractació i un proveïdor de serveis o productes;
- augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de l'empleat encarregat de contractació;

Falsificació de documents:

a) En el format dels documents:

- Factures sense logotip de la societat;
- xifres esborrades o ratllades;
- imports manuscrits;
- signatures idèntiques en diferents documents.

b) En el contingut dels documents:

- Dates, imports, notes, etc. Inusuals;
- càlculs incorrectes;
- manca d'elements obligatoris en una factura;
- absència de números de sèrie en les factures;
- descripció de béns i serveis d'una forma vaga.

c) Circumstàncies inusuals:

- Nombre inusual de pagaments a un beneficiari;
- retards inusuals en el lliurament d'informació;
- les dades contingudes en un document, difereixen visualment d'un document similar expedit pel mateix organisme.


d) Incoherència entre la documentació/informació disponible:

- Entre dates de factures i el seu número;
- factures no registrades en comptabilitat;
- l'activitat d'una entitat no concorda amb els béns o serveis facturats.

Manipulació de les ofertes presentades:



- Queixes dels oferents;
- falta de control i inadequats procediments de licitació;
- indicis de canvis en les ofertes després de la recepció;
- ofertes excloses per errors;
- licitador capacitat descartat per raons dubtoses;
- el procediment no es declara desert i torna a convocar-se malgrat que es van rebre menys ofertes que el número mínim requerit.

Fraccionament de la despesa:

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento	
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001 Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



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

	Para verificar la validez de este documento consulte la siguiente página web e introduzca el Código Seguro de Validación de este documento			
	Código Seguro de Validación	c45233c489514814896d84e969f5db97001		Fecha documento: 24/02/2022
	Url de validación	https://oac.denia.es/va/inici/altres/verificador/index.aspx		
	Metadatos	Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original		