

LA PAERIA



Ajuntament de Lleida

MEMÒRIA DE LA COMISSIÓ DE SEGUIMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'AJUNTAMENT DE LLEIDA

(Abril 2022 – Març 2023)



INTRODUCCIÓ

La Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida té l'origen en el Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida aprovat per Decret d'Alcaldia de l'1 de febrer de 2022 (DEC-00972-2022) en compliment de l'art. 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.

Aquesta comissió es herava de la Comissió del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida que va ser creada per Decret d'Alcaldia de 7 de desembre de 2021 (DEC-11020-2021) amb l'encàrrec de realitzar l'avaluació inicial del risc, impacte i probabilitat de risc de frau en els processos d'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència; així com l'elaboració de la proposta de Pla de Mesures Antifrau. Sent dissolta en la resolució sisena del Decret d'Alcaldia d'aprovació del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida.

La regulació de la Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau, concretament les seves competències, la composició i el règim de reunions, la trobem en l'apartat 3 del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida.

Dins de les seves competències, en el seu primer apartat a) contempla: "Elaborar el mapa de riscos de frau i fer una memòria anual."

En atenció a aquesta competència atorgada, s'elabora aquesta primera memòria que contempla l'inici del recorregut de la Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida que arranca amb la seva constitució en la primera sessió de la mateixa el 12 d'abril de 2022.



CONSTITUCIÓ I MEMBRES

La Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau te la composició establerta en l'apartat 3.2 del Pla de Mesures Antifrau:

Membres nets:

Presidència: Regidor/a competent en matèria d'antifrau i lluita contra la corrupció. Jordina Freixanet Pardo (2a Tinent d'Alcalde i regidora de Presidència).

Vicepresidència: Coordinació general i econòmica. Josep Maria Sentís Suñé (Coordinador General i Econòmic).

Vocals: Secretaria General. Antoni Garcia Jiménez (Vicesecretari General).

Tresoreria. Maria Luisa Sanz Llavallol (Tresorera).

Adjuntia a la Secretaria General en competències amb contractació. Elisenda Sas Serra (Adjunta a la Secretaria General).

Coordinació d'Organització i Polítiques Digitals. Laura Sunyol Bert (Coordinadora d'Organització i Polítiques Digitals).

Coordinació Tècnica de Projectes Estratègics. Josep Gabarró Rivelles (Coordinador Tècnic).

Assessors: Intervenció. Jordi Sanuy Vallés (Interventor).

Sindicatura de Greuges. Adoración Padiàl Albás (Sindica de Greuges).

Secretari Tècnic: Funcionari de l'Ajuntament de Lleida. Josep Maria Espachs Sunyer (Tècnic d'integritat i mesures antifrau).



Membres convidats:

Cap de serveis jurídics.

Cap de recursos humans.

Altres persones que pugui aportar informació.

La comissió es va constituir en sessió del 12 d'abril de 2022.



SESSIONS DE LA COMISSIÓ

Durant el primer any de la Comissió s'han realitzat quatre reunions.

Com a breu resum de les activitats desenvolupades en aquestes sessions podem detallar:

- Sessió 1/2022, de 12 d'abril de 2022:
 - Constitució de la Comissió.
 - Nomenament del secretari tècnic.
 - Informació de les actuacions fetes: incorporació del tècnic d'integritat, informació en web, intranet i comunicacions al personal.
 - Proposta de circular sobre les DACI.
 - Proposta de protocol de conflictes d'interès.
 - Proposta de dos models de DACI.
 - Elaboració d'un Pla Operatiu del PMA.
 - Propera autoavaluació del PRTR.

- Sessió 2/2022, de 9 de maig de 2022:
 - Informació de les actuacions fetes.
 - Informe de la Circular 2/2022 sobre la Declaració d'absència de conflicte d'interès, la seva implantació i verificació, en procediments de contractació.
 - Aprovació del Protocol de conflictes d'interès i els seus annexes.

- Sessió 3/2022, d'11 de juliol de 2022:
 - Informació de les actuacions fetes.
 - Aprovació de les DACI per càrrecs electes i per professionals externs.
 - Informe sobre la necessitat d'elaborar l'anàlisi de riscos de contractació.
 - Informe sobre l'autoavaluació d'Hitos y Objetivos, DNSH y doble finançament.

- Sessió 1/2023, de 6 de febrer de 2023:
 - Informació de les actuacions fetes.



- Aprovació de la matriu de riscos en la contractació elaborada per l'equip de treball interdepartamental.
- Aprovació de la segona autoavaluació de l'Ordre HFP/1030/2021.
- Informe sobre la fiscalització del Tribunal de Cuentas als Plans de Mesures Antifrau dels ajuntaments amb finançament Next.
- Informe sobre l'Ordre HFP/55/2023 relativa a l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interès als procediments que executen en PRTR.
- Informe sobre l'autoavaluació de Hitos y Objetivos, DNSH i doble finançament.

EXERCICI DE LES COMPETÈNCIES ATORGADES AL PLA DE MESURES ANTIFRAU:

MESURES I SUBMESURES DESENVOLUPADES EN EXECUCIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

- **PREVENCIÓ:**

1. Declaració política:

- a. Aprovació pel Ple de l'Ajuntament del 25/02/2022 (Sessió ordinària núm. 3/2022 (punt 35).
- b. Publicació a la web de l'ajuntament: 11/04/2022.

2. Codi de conducta:

- a. Codi Ètic per a l'exercici d'activitats públiques de l'Ajuntament de Lleida:
 - i. Aprovat: 30/06/2021
 - ii. Publicat al BOP: 22/09/2021



- b. Codi de conducta d'empleats públics:
 - i. Aprovat: DEC 00972-2022 d'01/02/2022
 - ii. Notificat representants treballadors/treballadors: 6 i 8/04/2022
 - iii. Inclusió en formació nous empleats (Manual d'acollida): 26/05/2022

3. Declaració d'Absència de conflicte d'Interessos (DACI):

- a. Imprès DACI:
 - i. Membres de l'ajuntament: 25/02/2022
 - ii. Contractistes i subcontractistes: 12/04/2022
 - iii. Membres electes de l'ajuntament i signants del Codi Ètic: 11/07/2022
 - iv. Empreses externes col·laboradores: 11/07/2022
 - v. Membres empreses externes col·laboradores: 11/07/2022
 - vi. Participants en la fase d'adjudicació dels contractes (Ordre HFP/55/2023): 26/01/2023

- b. Instrucció de complementació de les DACI: Circular 2/2022 sobre la declaració d'absència de conflicte d'interessos, la seva implantació i verificació, en procediments de contractació (09/05/2022)

4. Pla de formació per a tota la organització:

- a. Formació en frau i corrupció de caràcter general:
 - i. Formació pels càrrecs electes i personal de confiança: Impartida presencialment per l'Oficina Antifrau de Catalunya el 23/05/2022): "El paper de les persones electes locals en la lluita contra la corrupció".
 - ii. Compromís de formació amb altres ajuntaments per l'Oficina Antifrau de Catalunya:
 - 1. 2 sessions de formació virtual per a caps de servei, responsables de projectes NGEU i caps d'àrees clau.

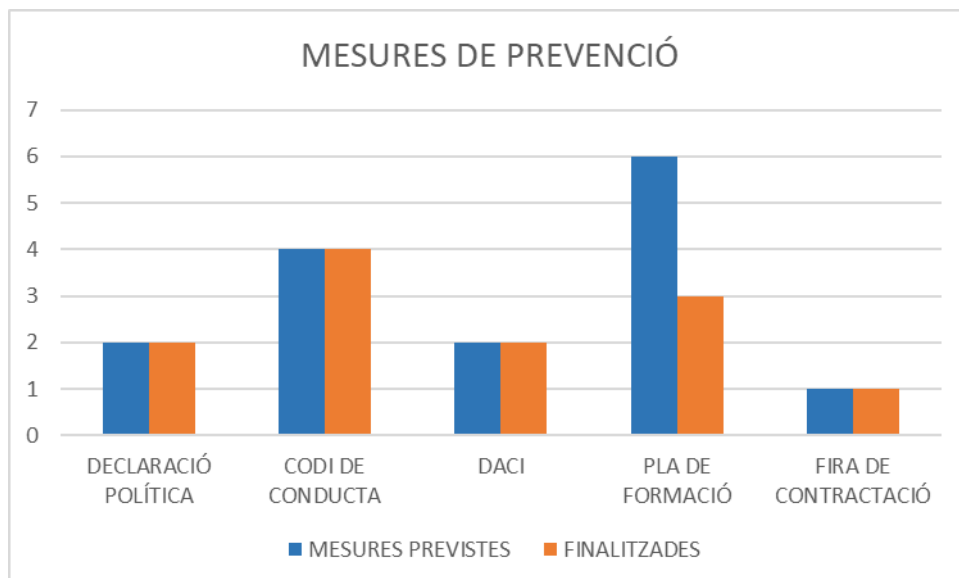


2. Webinar amb la resta de personal en 2 sessions.

- b. Formació específica en frau i corrupció:
- i. “Medidas antifraude en el mecanismo de recuperación y resiliència” impartida per IGAE del 31/05 al 02/06 amb participació d'intervenció i integritat i mesures antifrau.
 - ii. “Compliance a l'administració local” impartida per la FMC del 07 al 15/07 amb assistència d'integritat i mesures antifrau.
 - iii. “Presentació de la Guia d'autoavaluació en integritat pública” impartida per AOC i ACM el 20/09/2022.
 - iv. “DialÈtic nou espai de suport a la reflexió ètica” impartida per l'AOC (25/10/2022).
 - v. “Ètica i integritat pública” impartida per la FMC del 12 al 14/12 amb assistència d'integritat i mesures antifrau.
 - vi. Assistència a les webinar de l'OAC: ”Algorismes per millorar el control de la contractació pública”(18/05/2022), i “La corrupció a Catalunya, percepcions i actituds ciutadanes” (15/12/2022).
 - vii. SEMINARI ON-LINE: “Prevención y lucha contra el fraude, la corrupción y los conflictos de intereses en la contratación pública local. Especial referencia a la OM HFP/1030/2021, de 29 de septiembre” de la FEMP (24 i 25/01/2023).
 - viii. Webinar “Novedades en los Conflictos de Intereses en los Fondos NGEU: claves del análisis sistemático del riesgo” impartit per Fundación FIASEP (17/02/2023).
 - ix. Webinar “Novedades en los Conflictos de Intereses en los Fondos NGEU: claves del análisis sistemático del riesgo” impartit per Fundación FIASEP (17/02/2023).
 - x. Curs en linea: Compliance públic: bon govern, bona administració i integritat a l'Administració local. De l'EAPC (6,13 i 20/03/2023).



- xi. Sessió on line: ‘L’avaluació de riscos: els Plans d’Integritat versus la planificació de les actuacions de control financer’ de l’ACM (22/03/2023).
- c. Formació en PRTR (amb apartats sobre frau i corrupció):
 - i. Curs sobre el PRTR impartit a l’INAP del 21 al 22/03 amb assistència del Coordinador General i Econòmic.
 - ii. Formació en PRTR i Ajuntament de Lleida adreçada a caps de servei i tècnics en dues sessions el 17/05 i 06/07 impartides pel Coordinador General i Econòmic, projecció exterior i integritat i mesures antifrau.
 - iii. Seminari: “El PRTR desde la perspectiva de los Secretarios y/o Secretarios-Interventores de la Administración Local” el 04/07/2022 amb la participació del Vicesecretari.
- 5. Fira de la contractació: Celebrada del 22 al 24/02/2022 amb l’exposició de 107 contractes. A partir del 27/06/2022 es publiciten les licitacions a les xarxes socials municipals. Del 21 al 23/02/2023 es celebra la 2a edició de la Fira amb l’oferta de 77 contractes.





- DETECCIÓ:

1. Verificació de les DACI amb informació provinent d'altres fonts:

- a. Mecanismes de verificació:

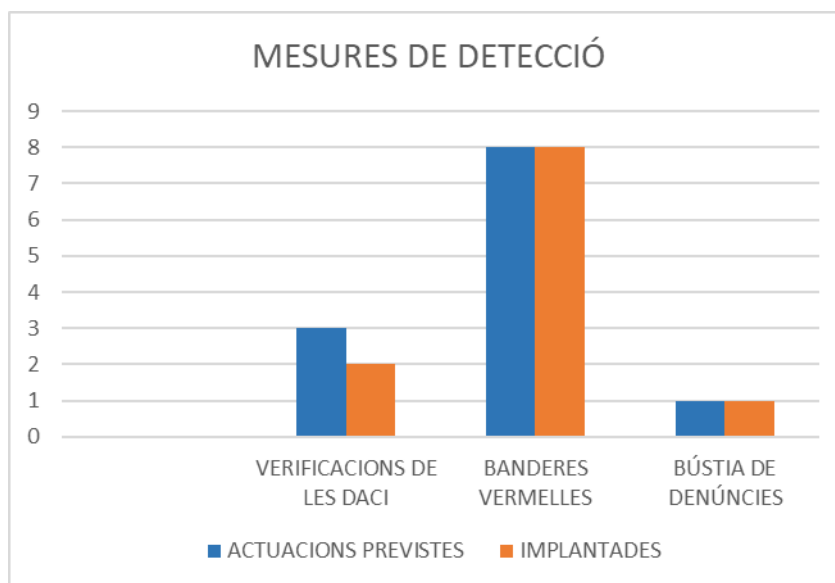
- i. Comprovació de DACI: S'efectua una comprovació sobre la presència de les DACI necessàries en tots els expedients de contractació NGEU (periodicitat setmanal o quinzenal). Gràcies a aquest control de presència s'ha detectat l'absència d'algunes DACI que s'ha esmenat amb immediatesa.
- ii. Informació externa (canal de denúncies): A través de la nostra Bústia Ètica i de bon govern, i per recomanació genèrica del SNCA s'incorporen els enllaços a les bústies de: OAC, SNCA i OLAF.
- iii. Anàlisi de risc intern o banderes vermelles: per mandat de la Comissió s'ha elaborat una matriu del risc de frau i corrupció en els expedients de contractació NGEU i s'ha elaborat una fitxa per recollir les possibles banderes vermelles que puguin sorgir durant l'elaboració dels expedients de contractació.
- iv. Controls aleatoris: S'ha establert un procediment per efectuar controls aleatoris dels expedients oberts de contractació NGEU amb una periodicitat trimestral. Els controls son parcials (una fase de l'expedient) o totals i s'emeten un informe sobre el seu resultat per a que consti en l'expedient de contractació

- b. Comprovació a través de les bases de dades:

- i. Registre mercantil: per fer comprovacions basades en les dades del registre mercantil s'utilitzen dues web: LibreBOR i infocit.
- ii. Base Nacional de Datos de Subvenciones: S'efectua una recerca de possibles infraccions i sancions dels licitadors i adjudicatariis. També es consulta la base de dades EDES de la UE per detectar exclusions a la contractació amb finançament europeu.



- iii. Eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos: no se n'utilitza cap, s'espera la utilització l'eina "Minerva" de l'AEAT pels contractes ja introduïts a CoFFEE (instrument de seguiment i control dels NGEU) i en fase d'adjudicació.
2. Banderes vermelles: S'ha elaborat una fitxa on consten totes les banderes vermelles indicades al PMA que s'ha d'emplenar en cas de detecció de qualsevol d'elles ja sigui per denúncia, d'ofici o pels controls aleatoris.
 3. Bústia de denúncies: tal com s'ha explicat en un apartat anterior s'ha afegit a la Bústia Ètica i de bon govern l'enllaç a les bústies de l'OAC, SNCA i OLAF seguint la recomanació genèrica feta pel SNCA.



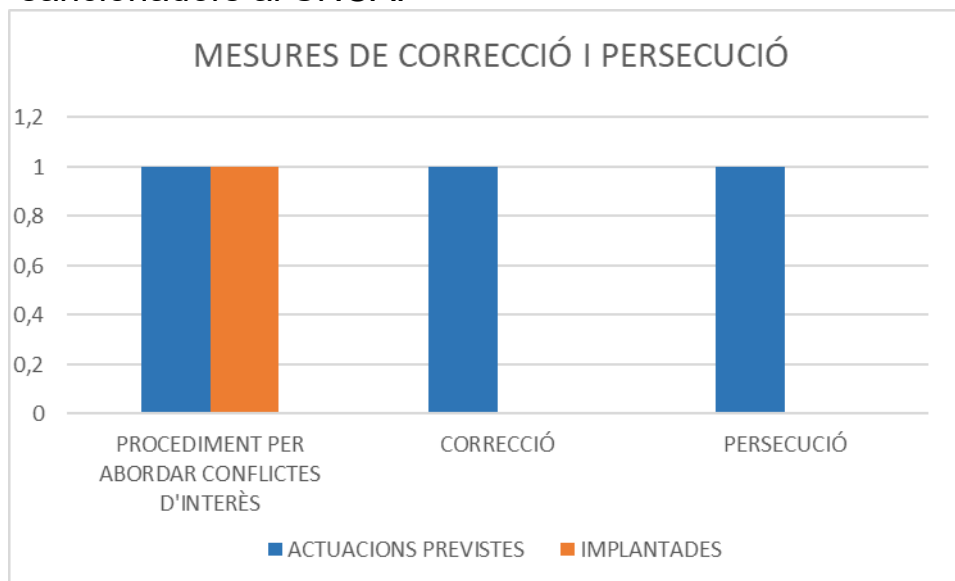
- **CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ:**

1. Procediment per abordar conflictes d'interessos: El 09/05/2022 la Comissió va aprovar el Protocol de Gestió dels Conflictes d'Interessos i els seus documents annexos. Aquest protocol es va publicar a la intranet el 19/05/2022.



Ajuntament de Lleida

2. Correcció: S'ha començat a treballar en la redacció d'un esborrany de protocol de mesures de correcció de les situacions de frau.
3. Persecució: Seguint les indicacions genèriques del SNCA s'ha elaborat un formulari de comunicació d'expedients sancionadors al SNCA.



MAPA DE RISCOS DE FRAU

El PMA en el seu apartat 3.1 a) atorga a la Comissió la competència d'elaborar el mapa de riscos de frau.

Aquesta competència s'ha començat a executar arrel de la 3a sessió de la Comissió amb la constitució d'un grup de treball Inter departamental per l'estudi de la matriu de riscos de frau; compost pel Coordinador General i Econòmic, el Vicesecretari General, l'Interventor, l'Adjunta a Secretaria General, la cap de servei jurídic de contractació i el tècnic d'integritat i mesures antifrau, duent-se a terme la primera sessió el 22/09/2022.

Aquest grup de treball ha celebrat tres sessions per aconseguir adaptar la matriu de riscos que proposava el SNCA a l'Ajuntament de Lleida i la seva aplicació als expedients de contractació NGEU.

Els treballs van consistir, en eliminar els indicadors de risc que es va considerar que no es donaven en el nostre ajuntament i afegir aquells



Ajuntament de Lleida

que no constaven però que podien afectar-nos. També es van modificar la majoria de mesures correctores adaptant-les al nostre funcionament intern.

La matriu de riscos resultant es va aprovar en la sessió de la Comissió del 06/02/2023.

AUTOAVALUACIÓ ANUAL DE RISCOS

També correspon a aquesta Comissió, la competència d'efectuar aquesta autoavaluació. La primera autoavaluació de riscos es va fer el 26/11/2021 i es va obtenir un resultat de 56,1, i concretament pel que fa a conflicte d'interès, prevenció del frau i corrupció es va obtenir un 28 sobre 64. Donant un resultat de risc alt.

L'autoavaluació global de riscos corresponent a l'any 2022 no s'ha pogut efectuar dins de l'any, perquè en un inici no es va avaluar correctament la necessitat de disposar prèviament d'una matriu de riscos, i això ha comportat que no s'hagin pogut completar els diferents test autoevaluatius necessaris en termini. Així, finalment, l'autoavaluació s'ha finalitzat en el marc de la 1a sessió de la Comissió del 2023 amb un resultat de 80,7 i concretament en l'apartat de conflictes d'interès, prevenció del frau i corrupció es va obtenir una puntuació de 56. Cosa que suposa una millora en el global del 43,85 % i en l'apartat de conflicte d'interès, prevenció del frau i corrupció d'un 100 %, i permet arribar a considerar el risc global com a mitjà.

IMPULSAR CAMPANYES DE FORMACIÓ I SENSIBILITZACIÓ SOBRE LES CONSEQÜÈNCIES DE FRAU

Les execucions d'aquesta competència de la Comissió ja s'ha detallat en l'apartat de mesures d'execució del Pla de Mesures Antifrau, i bàsicament es poden resumir en la campanya de formació genèrica promoguda amb l'Oficina Antifrau de Catalunya que englobarà a altres ajuntaments similars i que segons se'ns ha tramès es desenvoluparà ja durant el primer semestre del 2023. I d'altra banda totes les formacions sobre PRTR que s'han efectuat han inclòs un apartat de sensibilització sobre els temes de frau i corrupció i el que significa el PMA.

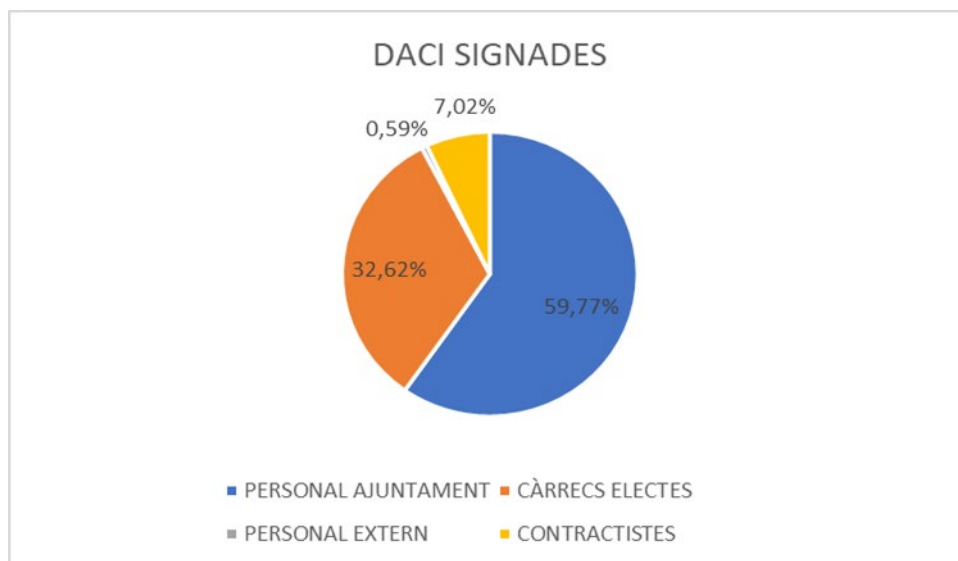


INFORMAR DELS PROCEDIMENTS D'INVESTIGACIÓ DE FRAU

Respecte l'última de les competències atorgades a la Comissió cal dir que durant aquest any no s'ha obert cap procediment d'investigació de frau, i simplement s'han endegat els controls aleatoris de detecció de possibles fraus.

ALTRES FETS DESTACABLES

- Requeriment de la Sindicatura de Comptes/Tribunal de Cuentas del 06/09/2022 “Fiscalización de los planes antifraude aprobados por las entidades locales que participan en la ejecución de las medidas del plan de recuperación, transformación y resiliencia”
 - El 28/09/2022 es va trametre al Tribunal de Cuentas tota la informació i documents adjunts sol·licitada, i encara estem pendents de conèixer el resultat.
- Durant aquest any s'han signat unes 512 DACI que corresponen al següent desglossament:
 - Personal de l'Ajuntament de Lleida: 306
 - Càrrecs electes de l'Ajuntament de Lleida: 167
 - Contractistes: 36
 - Col·laboradors externs (empreses i empleats): 3



CONSULTES EFECTUADES



Ajuntament de Lleida

Durant el 2022 s'han efectuat diverses consultes a entitats relacionades amb la lluita antifrau sobre qüestions que s'han anat plantejant durant la tramitació dels expedients de contractació de NGEU i en l'execució del PMA. Pràcticament en tots els casos s'ha aconseguit una resposta pel supòsit plantejat, però en molts casos no amb la rapidesa desitjada.

A mode de resum podem ressaltar:

- Consulta sobre el model de DACI a signar en el cas de col·laboracions d'empreses i professionals externs:
 - Oficina Antifrau de Catalunya (OAC): (28/04/2022-18/05/2022) – Confirma la necessitat d'adaptar el model de DACI i suggereix un altre model pels càrrecs electes signants del Codi Ètic.
 - Servicio Nacional de Coordinación Antifraude (SNCA): (28/04/2022-03/06/2022) – Confirma que cal adaptar el model de DACI a aquests casos.
 - Federación Española de Municipios y Provincias(FEMP): (03/05/2022-06/05/2022) – Reiteren que els col·laboradors externs han de signar DACI.

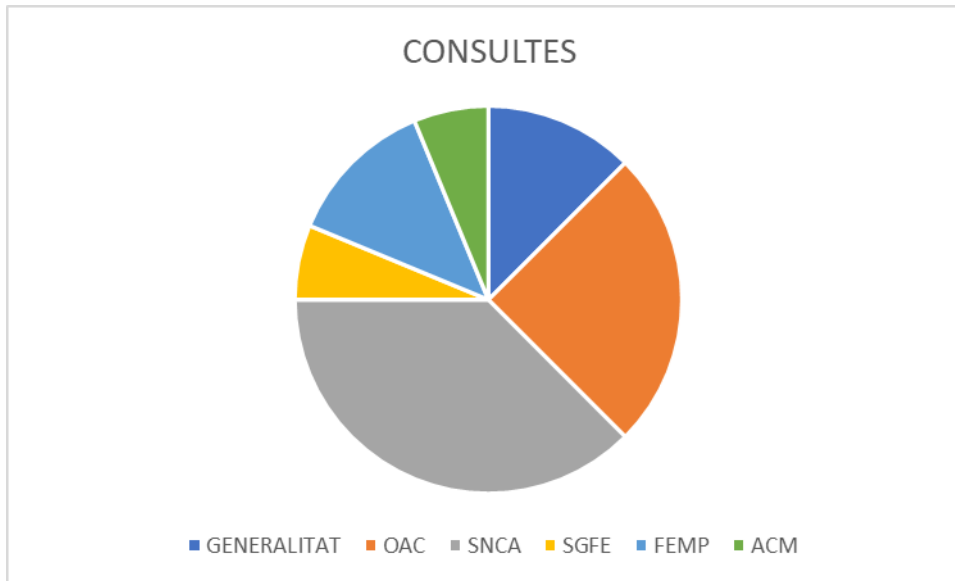
- Consulta sobre la necessitat de recollir DACI en aquells contractes ja vigents que posteriorment han rebut finançament NGEU:
 - SNCA: (27/06/2022-27/07/2022) – Reafirmen que qualsevol projecte finançat amb fons NGEU ha de disposar de les pertinents DACI.

- Consulta sobre uns expedients de contractació que es va descobrir que tenien finançament parcial de NGEU:
 - Dep. Economia (Generalitat): (17/06/2022-22/06/2022) – Confirmen que si el contracte té una part de finançament NGEU ha de constar al perfil del contractant.
 - Dep. Economia (Generalitat): (27/06/2022-04/07/2022) – Confirmen que si hi ha algun tipus de finançament NGEU cal complimentar les DACI.
 - Associació Catalana de Municipis (ACM): (27/06/2022-27/06/2022) – Confirmen que cal disposar de les DACI.
 - SNCA: (27/06/2022-27/07/2022) – Reiteren la necessitat de disposar de totes les mesures antifrau.



Ajuntament de Lleida

- Consulta sobre la necessitat de disposar de la DACI de personal que ja no forma part de la plantilla municipal:
 - SNCA: (03/10/2022-06/10/2022) – Reiteren la necessitat de disposar de totes les DACI o una explicació detallada de l'absència.
- Consulta sobre la necessitat de que l'ajuntament com a òrgan executor en una addenda d'un conveni subscrit signi una DACI:
 - SNCA: (25/10/2022-03/11/2022) – Recomana la signatura de DACI per qualsevol document formalitzat en execució del PRTR.
- Consulta de caire ètic sobre la circumstància de que un cap de servei es proposi a ell mateix com a tècnic director d'obra:
 - OAC: Consulta efectuada a través de la nova eina DialÈtic (09/11/2022 – 22/11/2022) – A través d'un procés de reflexió ètica es proposa l'impuls d'un protocol de nomenament de tècnics (Protocol elaborat pendent de revisió final i signatura).
- Consulta sobre l'accés a un informe (no NGEU) sobre presumptes conflictes d'interessos:
 - OAC: (29/12/2022 – 17/01/2023) – Manifesten que no son competents en temes de dret d'accés.
- Consulta sobre els dubtes en l'aplicació de la Ordre HFP/55/2023:
 - SGFE: (26/01/2023 – 17/02/2023) – Remeten a la Guia Pràctica sobre l'Ordre HFP/55/2023
 - FEMP: (14/02/2023 – 15/02/2023) – Remeten a la SGFE i als diferents Ministeris.
 - SNCA: (17/02/2023 – 16/03/2023) – Remeten a la Ordre i a la Guia Pràctica i a la SGFE.
- Consulta sobre les bústies de “denúncia” després de la Llei 2/2023 de protecció de l'informant:
 - OAC: (29/03/2023 – 06/04/2023) – Defensen la convivència de la Bústia Ètica amb la Bústia de Comunicació d'informacions.



COMPROVACIONS I VERIFICACIONS

Tal com s'ha dit abans s'han comprovat unes 512 DACI corresponents a 32 expedients de contractació NGEU. Les comprovacions han consistit en revisar tots els documents existents en aquests expedients i valorar la necessitat de que el signant/s hagin emplenat la corresponen DACI. Amb la conclusió final, de que es disposa de totes les DACI adients segons els documents presents en els diferents expedients.

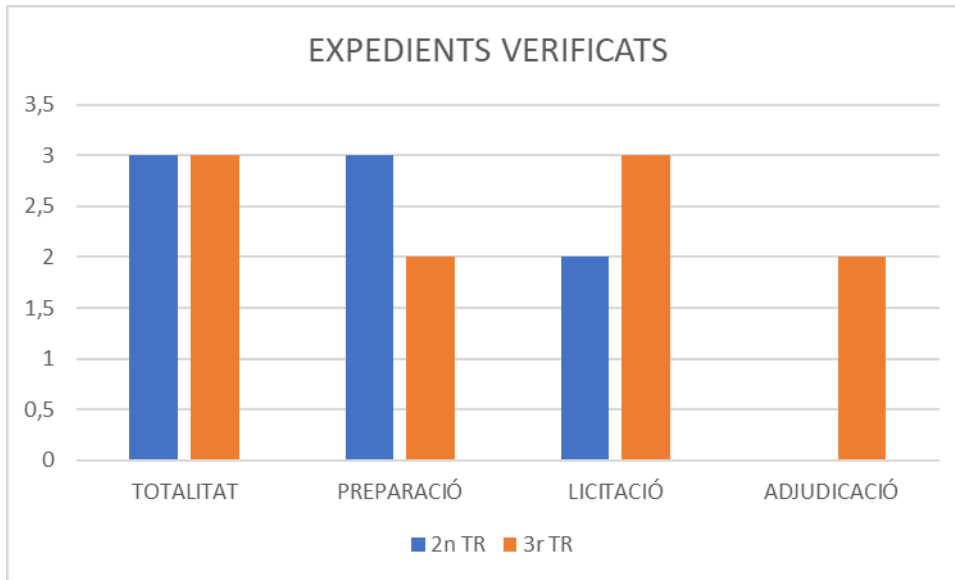
Pel que fa a les verificacions s'ha optat per efectuar una sèrie d'informes de verificació de caràcter trimestral (a partir del segon trimestre de 2022) seguint un procediment que intenta ser el màxim d'exhaustiu possible, però alhora limitat; inspirant-se en el pla de control del MITMA. Les verificacions son totals o parcials segons la fase de contractació i engloben tots els departaments gestors i es te en compte les quanties i els riscos detectats.

Fins a la data s'ha completat la verificació del segon i tercer trimestre de 2022, de la següent forma:

- 2n trimestre: 8 expedients verificats (3 en la totalitat, 3 en la fase de preparació i 2 en la fase de licitació) amb un resultat de 6 informes no favorables amb observacions i 2 favorables.
- 3r trimestre: 10 expedients verificats (3 en la totalitat, 2 en la fase de preparació, 3 en la fase de licitació i 2 en la fase



d'adjudicació amb un resultat de 9 informes no favorables amb observacions i 1 favorable.



El fet de que en la majoria s'hagi obtingut un resultat de no favorable amb observacions, ve donat, en tots aquests casos, per la valoració estricta i literal de la presència d'alguna de les banderes vermelles presents al Pla de Mesures Antifrau. Però en cap dels casos s'ha detectat que aquests avisos esdevinguin un risc real.

Pel que fa a les banderes vermelles, en les verificacions efectuades al 2022, s'han examinat 8 contractes del 2n trimestre i 10 del 3r trimestre (que en realitat pràcticament són els mateixos, però examinats en diferents fases). En els dos casos s'han detectat les mateixes dues banderes vermelles: "negoci extern encobert" i "presentació d'una única oferta o nombre anormalment baix de proposicions optant a la licitació". En el cas de la primera s'ha detectat en 6 ocasions al 2n trimestre i 9 en el 3r. Respecte la segona s'ha detectat dos cops en cada trimestre.

En el primer cas es tractaria d'una mateixa bandera vermella ocasionada per la mateixa persona que es va repetint en cada expedient.

Val a dir que totes aquestes deteccions no comportaven cap risc de frau o sospita perceptible i per tant no s'han traslladat a la Sindicatura de Greuges per a la seva investigació.



El que sí que cal assenyalar és que a l'efectuar les verificacions de les DACI, efectuant el creuament de les dades obtingudes del Registre Mercantil a través de LibreBOR i Infocit amb el registre de RRHH i el Registre d'Interessos, s'han detectat dos casos de personal de contractació que presentaven activitats externes de les que no s'havia sol·licitat compatibilitat i un cas d'un càrrec electe on una activitat no s'havia fet constar al Registre d'Interessos. Ara bé, en cap dels casos aquestes incidències no tenien cap afectació en cap dels expedients examinats.

TASQUES PENDENTS A DESENVOLUPAR DURANT 2023

- Completar i estendre la formació sobre antifrau, sobretot a tots els operadors en matèria de NGEU, i en general a tot l'ajuntament.
- Treballar l'autoavaluació de Hitos y Objetivos, DNSH i doble finançament.
- Afegir els informes d'anàlisi de riscos trimestrals als expedients de contractació (Annexa).
- Finalitzar la verificació del risc del 4t trimestre de 2022.

TASQUES QUE CALDRÀ DESENVOLUPAR DURANT 2023

- Treballar l'aplicació de la Llei 2/2023 reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció en relació al PMA i els NGEU.
- Aplicació de la nova Ordre HFP/55/2023 relativa a l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interès als procediments que executen el PRTR.
- Efectuar les verificacions trimestrals de risc del 2023.
- Actualitzar l'Autoavaluació de riscos de l'Ordre HFP/1030/2021.
- Continuar amb la formació en tots els àmbits sobre les matèries d'antifrau, corrupció i conflicte d'interès.