



MEMÒRIA DE LA COMISSIÓ DE SEGUIMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'AJUNTAMENT DE LLEIDA (2024)



INTRODUCCIÓ

Aquesta memòria correspon a tot l'any 2024, sent la primera memòria elaborada que engloba tot un any complet.

També es la primera memòria que reflexa l'aplicació de l'anàlisi prospectiu de conflicte d'interès Minerva en tota la contractació NGEU del període. I del primer any complet de funcionament del canal intern del Sistema intern d'informació.

El règim de sessions de la Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau, durant aquest període, no s'ha pogut desenvolupar com està previst en el Pla, però s'ha de dir que entre les sessions ordinàries i les extraordinàries s'han superat les que es preveuen al Pla.

De tota manera, el fet mes destacable d'aquest any ha estat l'aprovació del II Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida el 15 de febrer de 2024, que ha suposat una adaptació del Pla originari a l'experiència adquirida en la seva posada en marxa, a les novetats normatives com l'Ordre HFP/55/2023 i la Llei de Protecció de l'Informant, així com al resultat de l'Informe de fiscalització del plans antifrau aprovats per entitats locals que participin en l'execució de les mesures del PRTR promogut pel Tribunal de Cuentas i la Sindicatura de Comptes de Catalunya.

CONSTITUCIÓ I MEMBRES

Durant l'any 2024 la Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau, constituïda el 12 d'abril de 2022, ha variat en la composició dels seus membres fruit del nou cartipàs municipal pel període 2023-2027 i altres canvis organitzatius produïts durant l'any, com el canvi a Secretaria General i la incorporació dels nou Directors adjunts. Tot



Ajuntament de Lleida

plegat a quedar reflectit al Decret 01369-2024, de 15 de febrer de 2024, pel qual s'aprova el II Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida, i on s'articula la nova composició de la comissió.

Per tant, els membres nets que conformen actualment la comissió d'acord amb l'establert en el II Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida son:

Presidència: Regidoria competent en matèria d'antifrau i lluita contra la corrupció, Carme Valls Llaràs (4a Tinenta d'Alcalde i regidora de Bon govern i regidora de Polítiques feministes)

Vicepresidència: Direcció Executiva, Josep Maria Sentís Suñé (Director Executiu)

Vocals: Direcció adjunta d'Agenda Urbana, Carlos Pérez Mauri

Direcció adjunta de Recursos Humans i Agenda Digital, Mariona Capdevila Bargalló

Secretaria General, Antoni Garcia Jiménez (01/01/2024 a 22/04/2024) i Antonio Ropero Vilaró

Tresoreria, Maria Luisa Sanz Llavallol

Adjuntia a la Secretaria General en competències en contractació, Elisenda Sas Serra

SESSIONS DE LA COMISSIÓ

Durant aquest any 2024 hi ha hagut sessions de dos tipus. Se n'ha pogut celebrar dues d'ordinàries i se n'han efectuat 3 d'extraordinàries.



Ajuntament de Lleida

Pel que fa a les ordinàries:

- Sessió 1/2024, de 23 de gener de 2024:
 - S'aprova una nova versió actualitzada de la Circular sobre la declaració d'absència de conflicte d'interessos, la seva implantació i verificació, en procediments de contractació.
 - S'aprova la 2a versió del Protocol de gestió de conflictes d'interès i la seva publicació a la intranet i al web municipal.
 - S'aprova la Proposta de revisió i actualització del Pla de Mesures Antifrau perquè pugui ser aprovat per decret d'alcaldia com el II Pla de Mesures Antifrau.
 - S'aprova la substitució de Substitució de la Guia per a la detecció de la col·lusió en la contractació pública per la nova versió de novembre de 2023.
 - S'informa de l'activitat desenvolupada per integritat i mesures antifrau.
- Sessió 2/2024, de 30 d'octubre de 2024:
 - S'informa sobre l'estat de l'expedient obert per unes irregularitats detectades en un expedient de contractació.
 - S'aprova la proposta del Pla de contingència enfront la detecció de conflictes d'interès, irregularitats, frau o corrupció.
 - Es presenta l'Avantprojecte d'informe de fiscalització de les mesures implantades pels municipis amb població entre 100.000 i 200.000 habitants per la protecció de l'informant, exercici 2023 efectuat pel Tribunal de Cuentas.

I respecte les sessions extraordinàries:

- Sessió extraordinària 1/2024, de 18 de març de 2024:
 - Presentació i estudi d'un cas sobre una possible irregularitat detectada en un expedient de contractació.
- Sessió extraordinària 2/2024, de 18 de març de 2024:
 - Estudi i aprovació de l'actualització de l'autoavaluació de l'Ordre HFP/1030/2021.
- Sessió extraordinària 3/2024, de 8 d'abril de 2024:



- Presentació i estudi de la concreció de les mesures a adoptar en la irregularitat detectada.

EXERCICI DE LES COMPETÈNCIES ATORGADES AL PLA DE MESURES ANTIFRAU:

MESURES I SUBMESURES DESENVOLUPADES EN EXECUCIÓ DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU

- **PREVENCIÓ:**

Pel que fa a les mesures de prevenció, durant el 2024, es va incorporar dins de l'apartat de formació:

- a. Formació específica en aspectes de compliance i integritat:
 - i. Seminari on line: com fer un pla d'integritat al teu ajuntament. (05/02/2024). Associació Catalana de Municipis.
 - ii. Curs online de Compliance públic: Bon govern, Bona administració i integritat a l'Administració Local (5 al 26/04/2024). Escola d'Administració Pública de Catalunya.
 - iii. Jornada contra la corrupció i les irregularitats: els sistemes interns d'alerta a Catalunya. (Barcelona, 12/06/2024). Escola d'Administració Pública de Catalunya.
 - iv. Jornades d'Actualització Normativa General C2 de l'Ajuntament de Lleida en l'apartat Pla de Mesures Antifrau (4h maig/juny 2024)
 - v. VI Congrés nacional de compliance en el sector públic (11/10/2024). Ajuntament de Mollet del Vallès i World Compliance Association.
 - vi. Participació en el programa iMonitor de fiscalització de la contractació pública patrocinat per la UE i



liderat pel Col·legi de professionals de la ciència política i la sociologia de Catalunya amb el suport de l'Oficina Antifrau de Catalunya, Transparency International i l'Observatori ciutadà contra la corrupció. (abril/octubre 2024)

- b. Formació en PRTR (amb apartats sobre frau i corrupció):
 - i. Curs online d'implementació i verificació dels principis transversals dels fons MRR. Control de primer nivell, adreçat al personal de l'administració local. (30/04/2024). Escola d'administració Pública de Catalunya.
- c. Formació en el Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida dins d'unes Jornades d'actualització jurídica per a C2 (juny 2024)
- d. La convocatòria de Concurs Oposició (lliure) per a proveir en propietat seixanta places d'Auxiliar Administratiu/va va incloure un tema sobre el Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida (02/08/2024).

Així mateix, s'ha tornat a contactar amb l'àrea de formació de l'Oficina Antifrau de Catalunya i s'ha facilitat la inscripció de més de 60 tècnics i directius; participants en la gestió de fons Next Generation UE, en dues edicions a celebrar entre finals de gener i el mes de febrer de 2025 sobre: "Introducció als conflictes d'interès com a riscos" a través de l'Aula Virtual Antifrau de l'OAC, incloent-se al Pla de Formació de l'Ajuntament de Lleida pel 2025.

- **DETECCIÓ:**

En quant a la detecció s'han continuat aplicant la totalitat de les eines de les que es va disposar a partir del segon semestre de 2023.

1. Verificació de les DACI amb informació provinent d'altres fonts a través de l'anàlisi de possibles conflictes d'interès amb l'eina Minerva.
2. Mostrejos sobre les DACI en les diferents fases dels expedients de contractació NGEU.
3. Bústies de denúncies: Bústia Ètica i de Bon Govern (informacions provinents de la ciutadania), Canal de comunicació d'informants (informacions provinents de fons internes) i bústies externes.



- **CORRECCIÓ:**

Arrel de la detecció d'una possible irregularitat en un expedient de contractació NGEU, i la seva posterior investigació, encara no finalitzada, quasi des del primer moment ja s'han adoptat mesures per evitar o limitar els possibles danys econòmics o reputacionals:

1. S'ha exclòs el contracte menor, en qüestió, del finançament amb fons NGEU, i ja no s'ha presentat com a part d'una actuació del subprojecte corresponent.
2. S'ha instat i aprovat la compatibilització d'un segon lloc de treball.
3. S'ha decidit la revisió de la matriu de riscos en contractació dels fons NGEU.

AUTOAVALUACIÓ ANUAL DE RISCOS

L'autoavaluació de riscos vigent és l'aprovada per la Comissió Extraordinària de 18 de març de 2024 amb un resultat de 85,35 punts, que implica mantenir-se en una situació de risc mitjà, però molt pròxima al risc baix. I en l'apartat de conflictes d'interès, prevenció del frau i corrupció es va aconseguir un resultat de 93,75 punts, aproximant-nos cada cop més al màxim possible.

INFORMAR DELS PROCEDIMENTS D'INVESTIGACIÓ DE FRAU

Durant aquest any s'ha obert un únic expedient informatiu d'investigació de frau, tal com ja s'ha indicat en els altres apartats precedents.

Aquest expedient té l'origen en la detecció d'una possible irregularitat en un expedient de contractació NGEU en el transcurs de les comprovacions que es fan sobre la presència de les DACI necessàries.



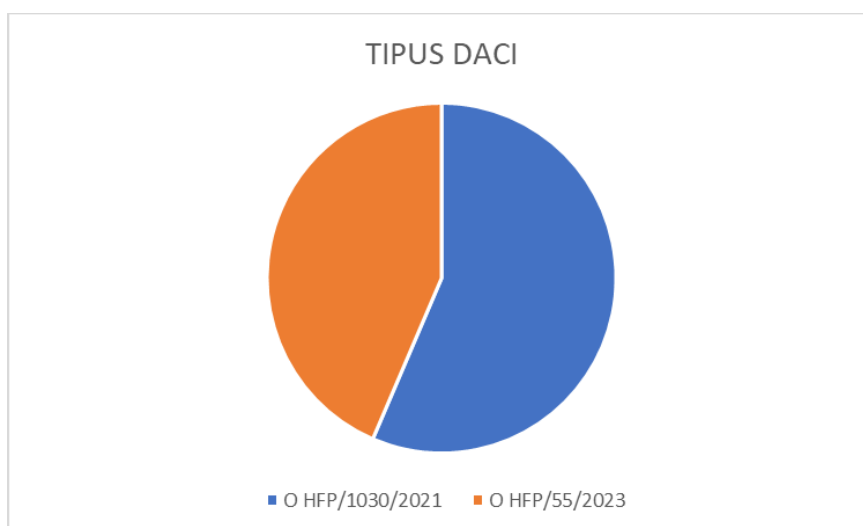
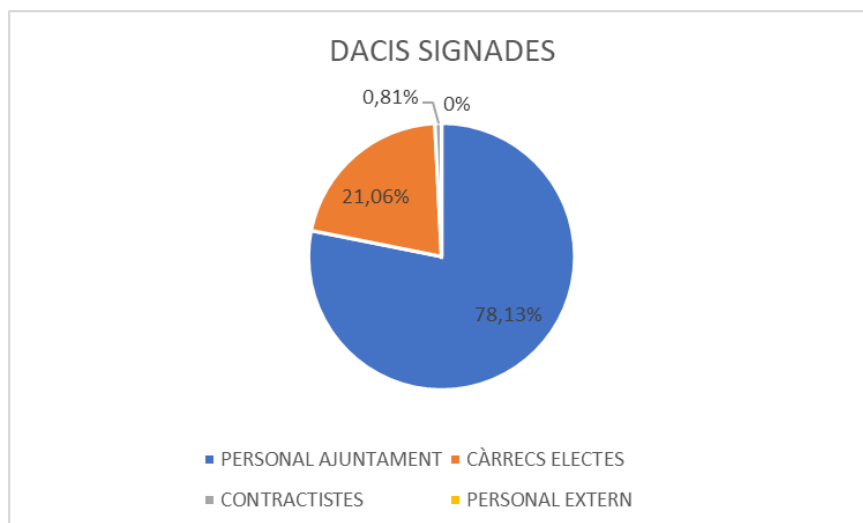
La possible irregularitat, en compliment del Pla de Mesures Antifrau, va ser traslladada a la Sindicatura de Greuges per a la seva investigació; i un cop confirmats els indicis va ser tramesa en convocatòria extraordinària a la Comissió de seguiment del Pla de Mesures Antifrau.

El seguiment de les investigacions s'ha fet en dues convocatòries extraordinàries de la Comissió i en una ordinària, havent intervingut en la mateixa els departaments de contractació i RRHH amb el suport d'Integritat i mesures antifrau.

Cal destacar que de les actuacions fetes fins a la data, es descarta que la irregularitat detectada hagi o pugui derivar en frau i tampoc no s'ha constatat cap afectació econòmica real per l'ajuntament.

ALTRES FETS DESTACABLES

- El 05/04/2024 es va contestar el requeriment del Tribunal de Cuentas en relació a l'elaboració d'un "Informe de fiscalització de les mesures implantades pels municipis amb població entre 100.000 i 200.000 habitants per a la protecció de l'informant, exercici 2023".
- El 04/12/2024 el Tribunal de Cuentas va remetre el seu Informe de fiscalització de les mesures implantades pels municipis amb població entre 100.000 i 200.000 habitants per a la protecció de l'informant, exercici 2023. On l'Ajuntament de Lleida apareix citat en 69 ocasions, destacant-ne que es un dels 6 ajuntaments que ja tenien implantat la totalitat del Sistema intern d'informació.
- Durant aquest any s'han signat 992 DACI que formen part d'una setantena d'expedients de contractació i que es poden desglossar en:
 - Personal de l'Ajuntament de Lleida: 775
 - Càrrecs electes de l'Ajuntament de Lleida: 209
 - Contractistes: 8
 - Col·laboradors externs (empreses i empleats): 0
 - Sotmesos a l'anàlisi de Minerva: 432



COMPROVACIONS I VERIFICACIONS

Tal com s'ha indicat abans, s'han generat prop d'un miler de DACI corresponents a mes d'un centenar d'expedients de contractació NGEU. Les comprovacions han consistit en revisar tots els documents existents en aquests expedients i valorar la necessitat de que el/s signant/s hagin emplenat una DACI, i que aquesta sigui l'adequada dels 6 tipus existents actualment; amb el resultat de que, majoritàriament, es disposava de les DACI necessàries, però per efecte de la progressió creixent d'expedients durant aquest any i la convivència dels dos tipus principals de DACI (HFP 30/2021 i HFP



Ajuntament de Lleida

55/2023) ha fet se n'hagi acabat reclamant un centenar, la majoria de les quals pendents de signatura.

Pel que fa a les verificacions, donat l'increment d'expedients a seguir s'ha optat per passar a fer el mostreig mitjançant una sèrie d'informes de verificació de caràcter semestral 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 són totals o parcials segons la fase de contractació i engloben tots els departaments gestors i es té en compte les quanties i els riscos detectats.

Al incrementar-se tant el nombre d'expedients a verificar, com el perllongament en el temps d'alguns d'ells, s'ha anat adaptant el procediment de mostratge per intentar arribar al màxim d'ells i no repetir sistemàticament els anàlisis sense massa nous elements a estudiar.

Així, en aquest període s'ha pogut verificar el 2n semestre del 2023 i el 1r del 2024.

Pel que fa al resultat de les verificacions i comprovacions:

- 2n semestre 2023: 18 expedients verificats (7 en la totalitat, 11 en una fase) amb el resultat de tots els informes favorables.
- 1r semestre 2024: 14 expedients verificats (3 en la totalitat, 11 en una fase amb un resultat de 13 informes favorables i 1 no favorable amb observacions).

El fet de que en una de les verificacions s'hagi emès un informe no favorable sols obeeix a l'aplicació estricta de la Circular 1/2024 sobre la declaració d'absència de conflicte d'interessos, la seva implantació i verificació, en procediments de contractació. Sense que això hagi comportat cap risc real d'irregularitat o frau o s'hagi hagut de traslladar a la Sindicatura de Greuges per a la seva investigació.

A part d'aquestes verificacions i comprovacions de caire intern, s'ha continuat amb l'aplicació, el més estricta possible de l'Ordre HFP/55/2023 que es va iniciar l'any anterior i l'anàlisi preventiu de possibles conflictes d'interès abans d'iniciar-se la fase d'adjudicació



Ajuntament de Lleida

en els expedients de contractació a través de l'eina de l'AEAT Minerva.

A través de Minerva s'han analitzat 38 expedients, on sols en dos s'ha obtingut un resultat de bandera negra (sense dades del licitador a l'AEAT). Però en ambdós casos es va poder resoldre satisfactòriament amb l'aportació de la documentació requerida i no es van haver d'excloure de la licitació.

Pel que fa amb el compliment de l'establert en l'Ordre HFP/55/2023, s'ha pogut fer els anàlisis "ex ante" en la gran majoria de casos, exceptuant-se 4 expedients on la progressió a CoFFEE encara no ha permès arribar al punt de poder generar les dades per passar Minerva, sense que sigui imputable a l'ajuntament. I en 6 casos més, on s'ha passat "ex post", degut, bàsicament, a que els terminis d'adjudicació eren molt curts i no hi ha hagut temps material de recollir totes les DACI necessàries i que el corresponent responsable d'operacions podés fer la petició a temps.

TASQUES PENDENTS A DESENVOLUPAR DURANT 2025

- Completar i estendre la formació sobre antifrau, sobretot a tots els operadors en matèria de NGEU, i en general a tot el personal de l'ajuntament.
- Revisar i actualitzar la matriu de riscos en contractació NGEU.
- Finalitzar la verificació del risc de l'últim semestre de 2024.
- Efectuar l'anàlisi ex post a Minerva dels expedients de contractació encara pendents.
- Millorar l'eficiència en la realització dels anàlisis de Minerva, per tal de que tots es puguin realitzar ex ante.

TASQUES QUE CALDRÀ DESENVOLUPAR DURANT 2025

- Efectuar les verificacions semestral de risc del 2025.
- Actualitzar l'Autoavaluació de riscos de l'Ordre HFP/1030/2021.



Ajuntament de Lleida

- Continuar amb la formació en tots els àmbits sobre les matèries d'antifrau, corrupció i conflicte d'interès.
- Estar pendents de possibles novetats legislatives que afectin l'àmbit del PRTR i la integritat.
- Assegurar el compliment de les mesures antifrau que es vagin demanant en les diferents justificacions dels projectes que van finalitzant.