



MEMÒRIA DE LA COMISSIÓ DE SEGUIMENT DEL PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'AJUNTAMENT DE LLEIDA (2025)



INTRODUCCIÓ

Aquesta memòria recull les accions efectuades durant l'any 2025 en aplicació del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Lleida, resultant el gruix de les mateixes les accions preventives, tan les de formació sobre aspectes continguts al Pla, com el seguiment dels diferents expedients de contractació amb fons NGEU.

Pel que fa a les sessions, cal avançar que sols se'n han pogut realitzar dues, però desenvolupades una en cada semestre. Cal puntualitzar que en el decurs d'aquest any no hi ha hagut cap fet que hagi provocat la necessitat de forçar mes sessions ni la convocatòria de sessions extraordinàries.

CONSTITUCIÓ I MEMBRES

Durant l'any 2025 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 dels canvis produïts a la Direcció adjunta d'Agenda Urbana, desenvolupant aquesta vocalia dues persones diferents en el transcurs de l'any. Sense que aquest fet hagi comportat cap afectació al desenvolupament del treballs de la Comissió.

SESSIONS DE LA COMISSIÓ

- Sessió 1/2025, de 19 de març de 2025:



- S'aprova l'actualització de l'autoavaluació de l'Ordre 1030/HFP/2022 en que s'aconsegueix una estimació final de risc de 87,66 que millora l'anterior de 85,35 i ens consolida en la franja del risc baix.
 - S'acorda convocar la comissió interdepartamental per la revisió i actualització de la Matriu de risc en contractació.
 - S'analitzen els resultats de la formació sobre conflictes d'interès, que han seguit majoritàriament els tècnics i responsables d'expedients NGEU, impartida a través de l'aula virtual antifrau de l'Oficina Antifrau de Catalunya.
 - S'examina un informe emès pels departaments de Contractació i Secretaria General sobre un expedient informatiu obert el 2024.
- Sessió 2/2025, d'11 de novembre de 2025:
- S'aprova la nova versió de la Matriu de risc en contractació tenint en compte les millores obtingudes amb la implantació dels centres gestors, el canal de l'informant i l'aplicació de l'eina Minerva.
 - Es dona per rebut l'informe sobre l'exp.45/2024 SII emès pel Responsable del Sistema intern d'informació.
 - Es presenta un informe del tècnic d'integritat i mesures antifrau sobre diferents qüestions produïdes des de l'última sessió de la Comissió.

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 2025, es va incorporar dins de l'apartat de formació:



- a. Formació específica en aspectes de compliance i integritat:
 - i. Responsables i tècnics expedients NGEU:
 - 1. Curs “Introducció als conflictes d’interès com a riscos” de l’aula virtual antifrau de l’Oficina Antifrau de Catalunya, gener/febrer 2025 (5h) en dues edicions (57 participants)
 - ii. General:
 - 1. Curs “Alerta en defensa de l’interès públic” de l’aula virtual antifrau de l’Oficina Antifrau de Catalunya, setembre/octubre/novembre 2025 (7h) en tres edicions (35 participants)
 - iii. Integritat i Mesures antifrau:
 - 1. Seminario internacional conflictos de intereses. Experiencias Internacionales y enseñanzas para una futura regulación en España (on line) de l’Institut Clavero Arévalo (Universidad de Sevilla)(23/01/2025)
 - 2. Curs d’ètica en la funció pública del Pla de formació continua de l’Ajuntament de Lleida (febrer-maig 2025)
 - 3. Curs Ciberseguretat per a usuaris, seguretat i privacitat en entorns digitals (on line) de la Diputació de Lleida i Associació Catalana de Municipis (maig 2025)
 - 4. Seminari web “Compliance y inteligencia artificial” de Aranzadi-La Ley (03/06/2025)
 - 5. Sessió on line “Conversa integritat i IA” de la Comissió Assessora en Ètica de l’Oficina Antifrau de Catalunya (05/06/2025)
 - 6. Sessió on line “Volem que la ciutadania confiï en la nostra gestió? La integritat a les administracions públiques” de la Diputació de Barcelona (26/06/2025)
 - 7. Sessió de treball dedicada a la integritat i ètica pública per a electes i ens locals (on line) de La Fundació Pi i Sunyer, Universitat de Barcelona i Associació Catalana de Municipis (18/07/2025)



8. Seminari web “Integritat i Defensa” de la Comissió Assessora en Ètica de l’Oficina Antifrau de Catalunya (30/09/2025)
- b. Formació en PRTR (amb apartats sobre frau i corrupció):
 - i. Jornada d’implementació dels fons MRR a l’Administració Local. Controls de primer nivell de la Direcció General de Fons Europeus i Ajuts d’Estat de la Generalitat de Catalunya (25/02/2025)
 - ii. Sesió pràctica de Coffee (on line) de la Secretaria General de Fondos Europeos (27/06/2025)
- c. Formació en Sistema intern d’informació:
 - i. Curs sobre la Llei 2/2023 de protecció a l’Informant de la Federació de Municipis de Catalunya (Barcelona, 03/03/2025)
 - ii. Jornada “M’ha arribat una alerta, ara què faig? Recomanacions i reflexions sobre experiències en la gestió de les alertes” (on line) de la Diputació de Barcelona (21/05/2025)
 - iii. Sesió on line “Confidencialidad versus Transparencia: El dilema en los Canales de Denuncia Públicos” de Aranzadi-La Ley (03/12/2025)
 - iv. Sesió on line “Qüestions controvertides en la implantació de sistemes interns d’alerta (SIA) i protecció de persones alertadores” de l’Oficina Antifrau de Catalunya (10/12/2025)
- d. Incorporació al temari de les oposicions dels diferents processos selectius de personal de l’Ajuntament de Lleida i IMO dels següents temes específics:
 - i. El Pla de Mesures Antifrau de l’Ajuntament de Lleida.
 - ii. El Codi ètic i el codi de conducta de l’Ajuntament de Lleida.

- DETECCIÓ:

En quant a la detecció s’ha continuat amb els procediments establerts i contrastats en anys anteriors.



Ajuntament de Lleida

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.

En aquest apartat el fet més destacable ha estat la detecció d'un licitador que podria estar incurs en una incompatibilitat pel fet de ser empleat públic d'una altra administració. La detecció es va efectuar abans de l'adjudicació del contracte i el licitador va poder justificar disposar de la corresponent compatibilitat.

També cal assenyalar la detecció de dues possibles situacions d'incompatibilitat de dos signants de DACI, que tot i no generar banderes vermelles, es va promoure la seva regularització, obtenint finalment l'atorgament de les corresponents compatibilitats pel Ple.

CORRECCIÓ:

Arrel de la detecció l'any passat d'una possible irregularitat en un expedient de contractació NGEU, que també va ser reiterada per una comunicació rebuda a través del Canal de l'informant, s'ha traslladat als departaments de Contractació i RRHH l'avaluació de les possibles sancions que se'n derivin.

AUTOAVALUACIÓ ANUAL DE RISCOS

L'autoavaluació de riscos vigent és l'aprovada en la 1a Sessió de la Comissió, realitzada el 19 de març de 2025, amb un resultat de 87,66 punts. Puntuació que implica un acostament important a la situació de risc baix. Aquesta millora s'ha obtingut bàsicament en els apartats de Fites i Objectius, al haver anat adquirint una major experiència en



Ajuntament de Lleida

la gestió per objectius, i en l'apartat de conflicte d'interès, prevenció del frau i corrupció, on s'ha realitzat més formació en ètica pública.

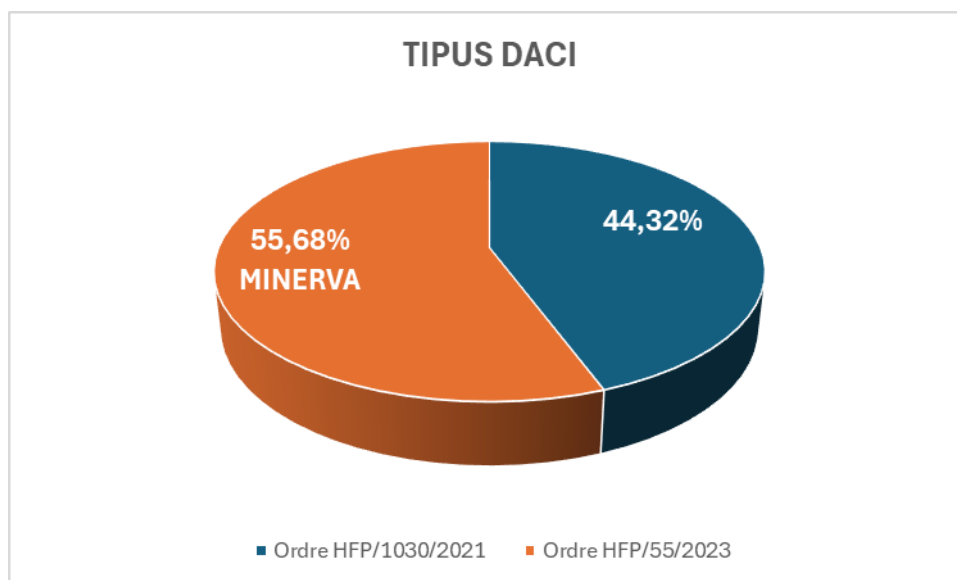
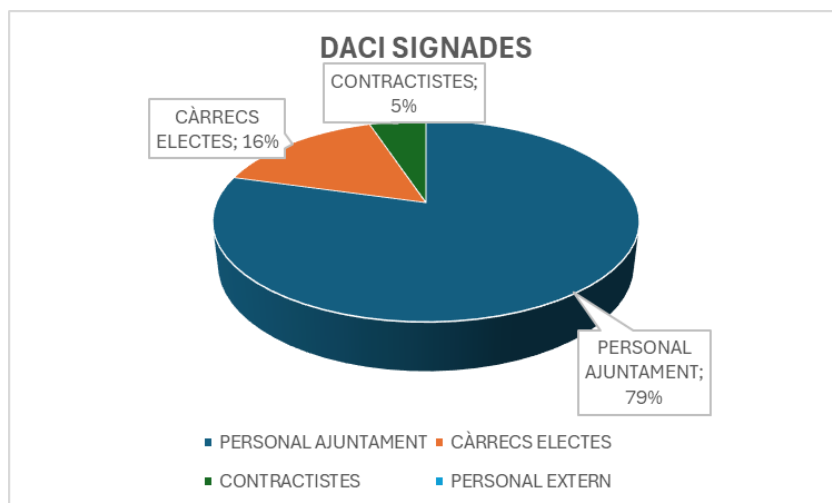
INFORMAR DELS PROCEDIMENTS D'INVESTIGACIÓ DE FRAU

Durant aquest període no s'ha obert cap nova investigació, sols s'ha detectat l'indici d'una possible irregularitat pel que fa a la compatibilitat d'un licitador, en les comprovacions que es fan sobre la presència de les DACI necessàries.

I sols ha estat necessari aturar la fase d'adjudicació del contracte fins que la licitador no ha aportat la documentació pertinent sobre la seva compatibilitat.

ALTRES FETS DESTACABLES

- El 22/05/2025 des de l'àrea de Prevenció de l'Oficina Antifrau de Catalunya es va demanar col·laboració per un petit estudi sobre la realitat dels referents d'integritat a les administracions públiques, realitzat per Francesc Cardona, consultor internacional en integritat i assessor d'integritat del Ministeri de Defensa de Noruega.
- El 14/10/2025 es van fer un seguit d'aportacions per la consulta prèvia pública a l'avantprojecte de llei del sistema català d'alertes i de protecció de les persones alertadores, per formar part del text conjunt preparat pel grup de Bon Govern de la Xarxa de Govern Oberts de Catalunya a través de la Federació de Municipis de Catalunya.
- Durant aquest any s'han signat 625 DACI que formen part de més d'un centenar d'expedients de contractació i que es poden desglossar en:
 - Personal de l'Ajuntament de Lleida: 496
 - Càrrecs electes de l'Ajuntament de Lleida: 97
 - Contractistes: 32
 - Col·laboradors externs (empreses i empleats): 0
 - Sotmesos a l'anàlisi de Minerva: 348



COMPROVACIONS I VERIFICACIONS

Tal com s'ha indicat abans, s'han generat mes de sis-centes DACI corresponents a mes cent quaranta 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. Els resultat final de les comprovacions ha estat satisfactori, perquè tot i trobant



Ajuntament de Lleida

algunes DACI amb errors i detectant la manca d'algunes altres, que finalment s'han pogut acabar recuperant.

Pel que fa a les verificacions, s'ha continuat amb les verificacions semestrals fent un 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 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.

Així, en aquest període s'ha pogut verificar el 2n semestre del 2024 i el 1r del 2025.

Pel que fa al resultat de les verificacions i comprovacions:

- 2n semestre 2024: 7 expedients verificats, tots corresponents a alguna fase de la contractació, amb el resultat de tots els informes favorables.
- 1r semestre 2025: 8 expedients verificats (6 en la totalitat, 2 en una fase amb un resultat de 7 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 i a la detecció d'una possible compatibilitat no sol·licitada. 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, perquè a hores d'ara ambdues situacions ja s'han regularitzat pertinentment.

A part d'aquestes verificacions i comprovacions de caire intern, s'ha continuat amb l'aplicació, el mes estricta possible de l'Ordre HFP/55/2023 que es va iniciar ja l'any 2023, i l'anàlisi preventiu de possibles conflictes d'interès abans d'iniciar-se la fase d'adjudicació en els expedients de contractació a través de l'eina de l'AEAT Minerva.



A través de Minerva s'han analitzat 31 expedients, dels quals en un 61 % dels casos s'ha pogut efectuar l'anàlisi ex ante i en 12 s'ha hagut de fer ex post amb la deguda justificació. Els casos on no s'ha pogut complir amb l'obligació de passar l'anàlisi ex ante corresponen a expedients de subprojectes de NGEU tramitats per la Generalitat, que ha retardat la entrada de les dades necessàries a CoFFEE, i a expedients de contractes menors on la necessitat de complir amb immediatesa les fites i objectius marcats han impedit el compliment estricte dels terminis, perquè Minerva es una eina que necessita disposar d'una documentació i tramitació prèvies.

Pel que fa als resultats obtinguts dels anàlisis, cal senyalar, que anecdòticament s'ha obtingut una bandera vermella en un dels expedients, bandera que no era real perquè era producte d'un error en la introducció de les dades. El que si que s'ha confirmat es la obtenció d'una bandera negra que es va reconduir amb l'aportació de noves dades.

TASQUES PENDENTS A DESENVOLUPAR DURANT 2026

- Finalitzar la verificació del risc de l'últim semestre de 2025.

TASQUES QUE CALDRÀ DESENVOLUPAR DURANT 2026

- Efectuar les verificacions semestrals de risc del 2026.
- 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. Amb especial dedicació als departaments que participin en la gestió i execució de les actuacions de l'Estratègia de Desenvolupament Integrat Local (EDIL) finançat amb fons FEDER, i utilitzant les eines que proporciona l'Oficina Antifrau de Catalunya.
- Estar pendents de possibles novetats legislatives que afectin l'àmbit del PRTR i la integritat.



Ajuntament de Lleida

- Assegurar el compliment de les mesures antifrau que es vagin demanant en les diferents justificacions dels projectes que van finalitzant.
- Donar compliment a totes les actuacions que corresponguin als comitès d'autoavaluació de risc de frau en l'àmbit del Pla EDIL Lleida.