

Annex 02 B. Avaluació de risc BOE – 2021-12

RESULTAT DE L'AVALUACIÓ DE RISC

En aquest annex s'inclou el resultat de l'avaluació del risc de frau que s'ha dut a terme.

A primer lloc, en compliment d'allò previst a el article 6.2 segon paràgraf de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, aquest *departament/organisme/ens* ha realitzat el *Test de conflicte d'interès, prevenció del frau i la corrupció* relatiu a l'estàndard mínim (Annex II.B.5 de la Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre) que ha servit com a referència per a la incorporació dels diferents aspectes essencials de les quatre àrees del cicle antifrau que es contemplen en aquest pla.

Aquesta avaluació ha estat realitzada per aquest Ajuntament ex ante de disposar i implementar aquest pla antifrau, fet que suposa que les qüestions relatives al "grau de compliment" dels apartats de correcció i persecució no es poden definir adequadament en aquests moments, pel fet que el nivell d'execució d'aquests Fons Next Generation és molt baix, per la qual cosa es completaran a l'avaluació posterior que es faci.

| Pregunta | Grau de compliment | | | |
|--|--------------------|---|---|---|
| | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 1. Es disposa d'un «Pla de mesures antifrau» que permeti a l'entitat executora o a l'entitat decisora garantir i declarar que, en el seu àmbit d'actuació respectiu, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, al que es refereix a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos? | | X | | |
| 2. Es constata l'existència del corresponent «Pla de mesures antifrau» a tots els nivells d'execució? | | X | | |
| Prevenció | | | | |
| 3. Disposa d'una declaració, al més alt nivell, on es compromet a lluitar contra el frau? | | X | | |
| 4. Es realitza una autoavaluació que identifica els riscos específics, el seu impacte i la probabilitat que passin i es revisa periòdicament? | | X | | |
| 5. Es difon un codi ètic i s'informa sobre la política d'obsequis? | | X | | |
| 6. S'imparteix formació que promogui l'Ètica Pública i que faciliti la detecció del frau? | | X | | |

| Pregunta | Grau de compliment | | | |
|---|--------------------|---|---|---|
| | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 7. S'ha elaborat un procediment per tractar els conflictes d' interessos? | | x | | |
| 8. S'emplena una declaració d'absència de conflicte d'interessos per tots els intervinents? | | | x | |
| Detecció | | | | |
| 9. S'han definit indicadors de frau o senyals d'alerta (banderes vermelles) i s'han comunicat al personal a posició de detectar-los? | | | x | |
| 10. S' utilitzen eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos? | | | x | |
| 11. Hi ha alguna via per tal que qualsevol interessat pugui presentar denúncies? | x | | | |
| 12. Es disposa d'alguna Unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures? | x | | | |
| Correcció | | | | |
| 13. S'avalua la incidència del frau i es qualifica com sistèmic o puntual? | | | x | |
| 14. Es retiren els projectes o la part de els mateixos afectats per el frau i finançats o a finançar pel MRR? | | | x | |
| Persecució | | | | |
| 15. Es comuniquen els fets produïts i les mesures adoptades a l' entitat executora, a l'entitat decisora o a l'Autoritat Responsable, segons procedeixi? | | | x | |
| 16. Es denuncien, en els casos oportuns, els fets punibles a les Autoritats Públiques nacionals o de la Unió Europea o davant la fiscalia i els tribunals competents? | | | x | |
| Subtotal punts. | | | | |
| Punts totals. | 43 | | | |
| Punts màxims. | 64 | | | |
| Punts relatius (punts totals/punts màxims). | 43/64 | | | |

Nota: 4 equival al màxim compliment i 1 al mínim .