

Annex 02 C. Avaluació de risc BOE – 2022-09

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 contempen en aquest pla.

Les qüestions relatives al grau de compliment dels apartats de correcció i persecució no es poden definir adequadament en aquests moments, ja que el nivell d'execució d'aquests Fons Next Generation és baix, per la qual cosa es completaran en l'avaluació posterior que es realitzi

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		
Prevenició				
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.	50			
Punts màxims.	64			
Punts relatius (punts totals/punts màxims).	50/64			

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