

MEMÒRIA UNITAT ANTIFRAU 2024

1. INTRODUCCIÓ	2
2. ESTRUCTURA I ACTUACIONS DEL PLA	3
3. SEGUIMENT DE LES ACCIONS DE PREVENCIÓ I/O MINIMITZACIÓ DELS RISCOS IDENTIFICATS EN L'AUTOAVALUACIÓ	4
a) DOBLE FINANÇAMENT	4
b) CONTRACTACIÓ PÚBLICA	5
c) SELECCIÓ I FORMACIÓ DE PERSONAL	7
d) ATORGAMENT DE SUBVENCIONS	9
4. RESULTAT DE L'AVAUACIÓ DELS PROCEDIMENTS DE CONTRACTACIÓ VINCULATS A L'EXECUCIÓ DE LES MESURES DEL PRTR	10
5. DEFINICIÓ D'ACCIONS DE MILLORA DERIVADES DE L'AUTOAVALUACIÓ	12
6. UNITAT ANTIFRAU: FUNCIONAMENT I SESSIONS CELEBRADES	13
7. GESTIÓ I SEGUIMENT DE LA BÚSTIA ÈTICA	16

1. INTRODUCCIÓ

Tal i com s'estableix en Pla de Mesures Antifrau, aprovat l'any 2022 pel plenari municipal, la Unitat Antifrau ha elaborat la Memòria anual 2024, que recull les accions dutes a terme en aquest àmbit, l'avaluació de les mesures implementades i les millores proposades com a resultat de l'autoavaluació. La revisió del Pla s'ha realitzat per part de la mateixa Unitat Antifrau, amb la col·laboració dels serveis municipals implicats. També es detalla l'activitat de la bústia ètica.

El Pla de Mesures Antifrau és una obligació derivada de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, que determina el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR), d'obligat compliment per totes les entitats públiques i qualsevol altre agent implicat en l'execució del PRTR com a perceptors de fons.

Amb aquest Pla de mesures antifrau, l'Ajuntament es dota d'un sistema de control per prevenir i detectar, en la mesura que sigui possible, els actes de frau i corregir el seu impacte, en cas de produir-se. A més, promou una cultura d'integritat dins de l'organització, que descoratgi tota activitat fraudulenta i que faciliti la seva prevenció i detecció.

El juliol del 2024 l'Ajuntament de Granollers es va adherir al Codi Ètic del Servei Públic de Catalunya, aplicable a tots els membres de la Corporació i empleats i empleades públiques de l'Ajuntament de Granollers. Un pas endavant l'objectiu de promoció de la cultura d'integritat.

El Pla s'aplica als expedients de projectes finançats amb fons Next Generation, tal i com es preveu en la seva formulació. Això no obstant, es considera que el Pla de Mesures antifrau i la resta d'instruments de transparència i bon govern que ja estan en funcionament, son el marc a partir del qual s'ha de desenvolupar de manera progressiva el Sistema d'Integritat Institucional de la corporació, aplicable tant a càrrecs electes com al conjunt de treballadors i treballadores públics. Desenvolupar una política d'integritat institucional, fonamentada en la transparència i el bon govern, contribueix sens dubte a generar major confiança en la institució.

2. ESTRUCTURA I ACTUACIONS DEL PLA

El Pla s'estructura en base a les fases del cicle antifrau (prevenció, detecció, correcció i persecució) i preveu un total d'onze mesures.

MESURES DE PREVENCIÓ

1. **Declaració institucional** de lluita contra el frau. Aprovada pel ple municipal el 22 de febrer de 2022
2. **Autoavaluació del risc.** La Unitat Antifrau ha dut a terme una autoavaluació del risc de frau i ha definit accions per a minimitzar l'impacte o la probabilitat d'ocurrència del risc, que es detallen en el punt 4 d'aquesta memòria.
3. Implantació d'un model de **Declaració d'Adhesió al Codi de conducta.** El juliol del 2024 l'Ajuntament de Granollers es va adherir al **Codi Ètic del Servei Públic de Catalunya**, aplicable a tots els membres de la Corporació i empleats i empleades públiques de l'Ajuntament de Granollers.
4. **Formació i sensibilització sobre ètica pública.** S'ha elaborat i s'ha inclòs en el Pla de Formació un itinerari formatiu d'obligat compliment per tots els treballadors i treballadores.
5. **Implantació d'un protocol de gestió de conflictes d'interès.** El protocol està definit i en funcionament.
6. Implantació d'un protocol de **Declaració d'absència de conflicte d'interès.** La Declaració s'ha incorporat als procediments. S'utilitzen les eines informàtiques d'anàlisi sistemàtic de risc de conflicte d'interès que preveu l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener.

MESURES DE DETECCIÓ, CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ

7. **Definició i comunicació d'un sistema d'alertes.** L'annex VI del Pla incorpora els indicadors d'alerta, d'acord amb la proposta del Ministeri d'Hisenda.
8. **Implantació de l'avaluació dels procediments de contractació.** S'ha completat l'Annex VII de comprovació de riscos en els contractes vinculats a fons NG.
9. **Establiment i publicació d'una bústia d'alertes.** La Bústia ètica està en funcionament des de setembre de 2022. En l'apartat 7 d'aquesta memòria es detalla la gestió i seguiment de la Bústia Ètica.
10. **Constitució de la Unitat Antifrau.** La Unitat està en funcionament des de març de 2022. En l'apartat 6 d'aquesta memòria es fa referència a l'activitat de la Unitat.

11. **Implantació d'un protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau.** El protocol està en funcionament i la Unitat Antifrau l'ha seguit per gestionar les comunicacions rebudes a la Bústia ètica.

3. SEGUIMENT DE LES ACCIONS DE PREVENCIÓ I/O MINIMITZACIÓ DELS RISCOS IDENTIFICATS EN L'AUTOAVALUACIÓ

En la memòria de la Unitat Antifrau 2022-2023 es va fer el seguiment de la implementació de les mesures proposades i es va fer algunes propostes de millora, derivades de l'anàlisi de la implementació i seguiment del Pla Antifrau.

Les propostes tenien per objectiu reforçar i fer més efectius els mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès. En cap cas significaven una modificació substancial del Pla de Mesures Antifrau.

Les mesures fan referència a quatre àmbits:

- Doble finançament
- Contractació pública
- Selecció de personal
- Atorgament de subvencions

A continuació es detalla la seva implementació durant l'any 2024.

a) DOBLE FINANÇAMENT

ACCIÓ A IMPLANTAR	UNITAT RESPONSABLE	EXECUCIÓ	COMENTARIS
Comprovació de les imputacions de capítol I vinculat a fons europeus mitjançant l'anàlisi de les justificacions.	Intervenció i àrees gestores	En execució	Fins al moment s'ha incorporat la revisió i correcció si cal de les imputacions de capítol 1, a través del procés de justificació de la subvenció. No s'ha posat en marxa encara el mòdul en el programa de gestió per controlar les subvencions rebudes i el marcador d'obligacions imputades, que ha de permetre controlar la resta de capítols.

b) CONTRACTACIÓ PÚBLICA

ACCIÓ A IMPLANTAR	UNITAT RESPONSABLE	EXECUCIÓ	COMENTARIS
Seguiment de la planificació de la Contractació	Contractació	En execució	S'elabora i es publica el Pla anual de Contractació. Es fan reunions trimestrals de seguiment i s'estudia el grau de compliment (40%) No s'ha pogut automatitzar la planificació dels contractes perquè no s'ha trobat cap eina tecnològica al mercat que permeti automatitzar la planificació de contractes, per agilitar el procés i donar accés a la planificació als serveis gestors.
Generalitzar les consultes preliminars de mercat, amb publicació al perfil del contractant. Fer pública la informació intercambiada en les consultes preliminars (salvaguardant aspectes confidencials).	Àrees o serveis gestors (Planificació i seguiment) Contractació (tramitació de consultes preliminars)	Pendent	En les reunions de planificació i en les preparatòries dels nous contractes s'incentiva la tramitació de consultes preliminars. No s'ha fet cap consulta preliminar.
Publicar la licitació amb suficient antelació per poder donar més termini de presentació.	Contractació	En execució	A partir del Pla anual de Contractació i del seguiment de la planificació
Sensibilització i formació en matèria de contractació	Contractació i Recursos Humans	En execució	S'ha fet una formació sobre la Racionalització de la Contractació Pública tant pels treballadors de l'Ajuntament com de les empreses que estan interessades en treballar amb l'Ajuntament de Granollers.

<p>Incloure als plecs l'exigència de declaració d'oferta independent i sense col·lusió o acord amb altres empreses.</p>	<p>Contractació</p>	<p>Executat</p>	<p>S'ha fet la modificació dels PCAP per incloure:</p> <ul style="list-style-type: none"> - L'exigència de declaració d'oferta independent i sense col·lusió o acord amb altres empreses, seguint les recomanacions de la Guia per a la detecció de la col·lusió en la contractació pública, de l'Autoritat Catalana de la Competència. - La informació de l'existència de la «Bústia Ètica» i el procediment per presentar les queixes. - Una clàusula relativa a la integritat i el conflicte d'interessos. <p>S'ha realitzat una Consulta a l'ACCO sobre conflicte d'interesos.</p>
<p>Estudi dels costos basats en licitacions anteriors.</p>	<p>Contractació</p>	<p>Pendent</p>	<p>Tot i que des del Servei de Contractació s'ha elaborat un sistema automatitzat per estudiar els costos en la contractació i identificar el pressupost base de licitació adequat al mercat, que permeti detectar pràctiques anticompetitives o col·lusòries, no ha estat possible posar-lo en marxa encara.</p>
<p>Control dels contractes menors realitzats en el Pla anual de control financer amb la periodicitat que es requereixi segons la prioritització establerta en el mapa de riscos que deriva del control intern.</p>	<p>Intervenció / Secretaria</p>	<p>En execució</p>	<p>Es va dur a terme un control permanent l'any 2022. L'any 2025 es durà a terme una auditoria dels PRODES dels anys 2022 i 2023</p>
<p>Sistematitzar l'avaluació dels procediments de contractació</p>	<p>Contractació</p>	<p>Executat</p>	<p>Anàlisi del procediment de licitació abans de la formalització del contracte, d'acord amb el llistat de comprovació de riscos. Incorporació del llistat per cada fase del procés de contractació a l'expedient electrònic. S'ha fet la verificació ex-post de contractes.</p>

c) SELECCIÓ I FORMACIÓ DE PERSONAL

ACCIÓ A IMPLANTAR	UNITAT RESPONSABLE	EXECUCIÓ	COMENTARIS
Revisar els supòsits de la contractació urgent	Recursos Humans i Organització	En execució	La posada en funcionament del BOT (Borsa Oberta de Treball) ha fet possible la reducció de les contractacions per urgència. Cal avançar en una millor determinació del què és urgent.
Fer un seguiment de la rotació dels membres dels tribunals	Recursos Humans i Organització	Pendent	Publicació amb noms i cognoms de les persones candidates i dels membres dels òrgans (exercici del dret de recusació) Es considera recomanable fer una formació per als membres que habitualment formen part dels tribunals.
Increment de la transparència en la realització de les proves	Recursos Humans i Organització	En execució	S'ha incorporat mesures per incrementar la transparència: anonimització de totes les proves escrites, les bases són més específiques i es donen a conèixer tots els paràmetres d'avaluació abans de la realització de les proves, es publiquen desglossades les avaluacions i les puntuacions, s'envia còpia dels exàmens escrits, es graven les entrevistes en vídeo, s'ha elaborat un procediment més clar de presentació d'al·legacions contra els resultats de les proves.
Establir terminis mínims per a la presentació de candidatures.	Recursos Humans i Organització	En execució	Està en funcionament el portal web per accedir a la informació sobre oferta pública d'ocupació, que permet registrar les dades de les persones interessades. Es limiten al màxim els procediments anomenats "prioritaris", bàsicament a substitucions de professorat d'especialitats per les quals no tenim borsa.
Garantir la publicitat adequada i ampliar els canals de difusió	Recursos Humans i Organització	En execució	S'utilitzen les xarxes socials de l'ajuntament per publicitar les convocatòries obertes.

			L'accés a la informació està ubicat a la pàgina web de l'ajuntament. També s'utilitza el portal on posen les dades (BOT) per donar feedback i consultes.
Reforçar els sistemes d'avaluació dins el període de prova.	Recursos Humans i Organització	Pendent	
Publicar totes les convocatòries, ja siguin de concurs, de comissió de serveis o de lliure designació.	Recursos Humans i Organització	En execució	Es publiquen
En les adscripcions de lliure designació i de comissió de serveis, establir una comissió d'avaluació i l'exigència d'elaboració de memòria per part de la persona candidata	Recursos Humans i Organització	En execució	Es demana memòria en les adscripcions de lliure designació. Pendent per les adscripcions de comissió de serveis.

FORMACIÓ

Per tal de garantir la correcta implementació del Pla de Mesures Antifrau i assegurar que les mesures establertes són conegudes pel conjunt de persones que treballen a l'Ajuntament, s'ha dissenyat un **itinerari formatiu obligatori** per a tots els treballadors i treballadores. L'objectiu és garantir que, en el marc de les seves actuacions, els treballadors i treballadores i el càrrecs electes, coneixen les mesures vigents en matèria de lluita contra el frau i la corrupció.

Durant l'any 2024 s'han posat en marxa tres mòduls de formació en el marc del Sistema d'Integritat Institucional.

1. TRANSPARÈNCIA
2. CODI ÈTIC
3. ANTIFRAU

En total, han fet la formació **688 participants**.

FORMACIÓ 2024 EN EL MARC DEL SISTEMA D'INTEGRITAT INSTITUCIONAL

FORMACIÓ	ASSISTENTS	OBSERVACIONS
1. Transparència	209	Campus virtual
2. Codi Ètic	244	Campus virtual
3. Antifrau	235	Oficina Antifrau Catalunya
3.1. Què és un dilema ètic?	100	
3.2. El procés de raonament ètic?	71	
3.3. Introducció als conflictes d'interès com a riscos	8	
3.4. La reflexió ètica en el sector públic	56	

d) ATORGAMENT DE SUBVENCIONS

ACCIÓ A IMPLANTAR	UNITAT RESPONSABLE	EXECUCIÓ	COMENTARIS
Definir un Pla estratègic de subvencions i difondre'l com a cultura de l'Ajuntament.	Equip de Govern i comitè de Direcció	En execució	S'ha aprovat el pla estratègic de subvencions. S'ha d'ampliar el Pla i aprofundir en alguns aspectes, a més de fer-ne difusió dins l'ajuntament.
Realització d'accions formatives i de sensibilització en matèria de subvencions	Intervenció i Recursos Humans	En execució	No s'ha fet formació en aquesta matèria.
Signatura d'una Declaració d'Absència de Conflictes d'Interès (DACI) per part de les persones que intervenen en el procés i accions de formació sobre conflicte d'interès	Unitat Antifrau	Pendent	No s'han donat subvencions amb càrrec al Fons NGEU
Implantació d'un protocol de gestió dels possibles conflictes d'interès	Unitat Antifrau	Pendent	No s'han donat subvencions amb càrrec al Fons NGEU
Implantació d'un protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès	Unitat Antifrau	Pendent	No s'han donat subvencions amb càrrec al Fons NGEU

Revisió del Pla estratègic de subvencions relatiu a competències	Intervenció i Secretaria	Pendent	
Sessions de sensibilització i conscienciació amb les entitats	Serveis gestors Intervenció/ Secretaria	Pendent	
Control financer de les subvencions, per assegurar que es compleixen les condicions amb les quals es van concedir	Intervenció	En execució	Mensualment es fan controls dels resultats de les auditories que suposaven reintegraments. També mensualment s'envia l'estat de les justificacions pendents. Anualment es fa un control financer

4. RESULTAT DE L'AVALUACIÓ DELS PROCEDIMENTS DE CONTRACTACIÓ VINCULATS A L'EXECUCIÓ DE LES MESURES DEL PRTR

El Pla Antifrau aprovat pel Ple del mes de febrer de 2022, en el seu apartat 5 incorpora un conjunt de mesures de caràcter contingent, destinades a detectar de forma ràpida indicis de frau, corrupció i conflictes d'interès i, en cas que aquests es produeixin, oferir una resposta sistematitzada i proporcional per corregir i perseguir les irregularitats.

Atès que la contractació pública és un dels àmbits subjectes a un major nivell de risc potencial en l'execució de projecte i programes finançats amb fons europeus, l'Ajuntament ha impulsat l'avaluació de tots els procediments en qüestió per tal de detectar possibles situacions irregulars.

a) Avaluació de procediments de contractació per part de l'òrgan responsable

Tenint en compte el llistat de riscos proposats a l'annex VII del Pla Antifrau, s'ha analitzat cada un dels procediments de licitació seguint el llistat de riscos, un cop finalitzat i executat el contracte. No s'han analitzat els contractes menors atès que la seva tramitació es va dur a terme abans de l'aprovació del Pla Antifrau. S'ha incorporat aquest Annex a cada un dels contractes.

- S'han identificat un total de 13 contractes finançats amb Fonts Next Generation durant l'any 2024.
- L'anàlisi s'ha realitzat un cop finalitzat i executat el contracte.
- S'ha comprovat el llistat de riscos en matèria de frau, corrupció i conflictes d'interès d'acord amb l'Annex VIII del Pla Antifrau i s'ha incorporat en cadascun dels expedients.
- S'ha indicat per cada una de les fases dels contractes els indicadors que són d'aplicació.

Tipus	Nº Contractes
Servei	6
Servei mixt	1
Subministrament mixt	5
Obres	1
TOTAL	13

b) Observacions

- En dos contractes amb despesa plurianual s'ha condicionat a l'aprovació del pressupost de 2025 i un contracte anticipat.
- S'han fet 12 contractacions amb procediment obert simplificat abreujat sense Mesa de contractació, doncs la llei no obliga a configurar-la atès el caràcter d'agilitat del propi procediment.
- En 4 expedients s'ha fet requeriment d'esmena de documentació.
- En 6 expedients s'ha justificat el no fraccionament del contracte respecte a contractes anteriors.
- En 6 expedients s'han detectat baixes temeràries, amb un total de 10 ofertes rebudes amb baixa temerària. S'han exclòs 3 ofertes per baixa temerària.

c) Comparativa amb exercicis anteriors

Any	Contractes NG	Condicionat a pressupost	Procediment abreujat	Esmena documentació	Presentació oferta amb "huella"	Al·legacions	No es justifica el no fraccionament	Baixes Temeràries
2022	11	4	5	2	1	0	11	2
2023	13	5	3	2	0	1	13	7
2024	13	3	12	4	0	1	7	6

d) Conclusions sobre la verificació ex-post 2024

La Verificació conclou que durant l'any 2024 es van tramitar 13 contractes finançats amb fons Next Generation.

Totes les fases contractuals es van desenvolupar segons l'articulat de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públics i es van tenir en compte els terminis per l'execució del contracte establertes en les bases de concessió dels esmentats fons.

Es va comprovar tot el llistat de riscos en matèria de frau, corrupció i conflictes d'interès. En aquest sentit, es van realitzar l'avaluació del risc de l'Annex VII una vegada adjudicat el contracte i abans de la formalització del mateix. El citat annex es troba annexat a cada un dels expedients electrònics.

5. DEFINICIÓ D'ACCIONS DE MILLORA DERIVADES DE L'AUTOAVALUACIÓ

Doble finançament

- Tot i que es fa el control de les imputacions de capítol 1, és necessari posar en marxa el mòdul en el programa de gestió per controlar les subvencions rebudes i el marcadors d'obligacions imputades, que ha de permetre verificar que el finançament rebut s'ha imputat correctament al projecte pel qual es va sol·licitar.

Contractació pública

- Continuar treballant per incloure la justificació de no fraccionament del contracte en l'informe de necessitat dels contractes finançats amb fons Next Generation.
- Continuar incentivant l'ús de les Consultes Preliminar al Mercat, sempre que els terminis i les característiques del contracte ho permetin.
- Continuar la recerca d'una eina tecnològica que ens permeti automatitzar la planificació de la contractació, amb la intenció d'aconseguir un control més àgil i eficient de la execució dels contractes, la planificació de les licitacions.
- Millorar l'estudi de costos del Pressupost Base de la Licitació per ajustar les dades als preus de mercat i reduir les possibles pràctiques anticompetitives i col·lusòries.
- Executar un Pla de Sensibilització i formació de la contractació pública.

Selecció i formació de personal

- Revisar els supòsits de la contractació urgent, per tal de continuar reduint les contractacions per urgència.
- Fer una formació per als membres que habitualment formen part dels tribunals.
- Ampliar els canals de difusió de les convocatòries, per tal de garantir una publicitat adequada i arribar al màxim de públic objectiu possible.
- Elaborar un Protocol per a les incorporacions mitjançant mesures excepcionals de provisió de llocs de treball, que assegurin publicitat, mèrit, capacitat i igualtat.
- Continuar impulsant la participació de tots i totes les treballadores en el Pla de Formació sobre antifrau, corrupció i conflicte d'interès, per tal de garantir que adquireixen una formació bàsica obligatòria sobre ètica pública i el Pla antifrau.
- De manera complementària, planificar activitats i materials de sensibilització per fomentar la cultura preventiva i la gestió de la integritat.
- Identificar necessitats de formació en entitats i empreses relacionades i planificar sessions si es considera adient.

Subvencions

- Ampliar el Pla estratègic de subvencions vigent, per tal d'aprofundir en temes com els criteris de concessió, la verificació de l'existència d'objectius, actuacions i impacte clars, la determinació de l'esforç econòmic dels beneficiaris o la verificació de la justificació, entre d'altres aspectes.
- Revisió del Pla estratègic de subvencions relatiu a competències, per tal d'evitar la concessió d'ajudes per conceptes que no són, per la seva naturalesa, competència de l'ajuntament.
- Pla de formació en matèria de subvencions
 - Pla estratègic de subvencions
 - Convocatòria, concessió i gestió de les subvencions
 - Seguiment, verificació i control
 - conflicte d'interessos
- Planificar sessions de sensibilització i conscienciació amb les entitats
- Continuar fent el control financer de les subvencions, per assegurar que es compleixen les condicions amb les quals es van concedir.
- Incloure els criteris interns de prevenció del frau en la licitació del control financer de subvencions.

6. UNITAT ANTIFRAU: FUNCIONAMENT I SESSIONS CELEBRADES

La Unitat de Prevenció del Fraude es va constituir el 15 de març de 2022. Aquesta Unitat té per objecte aplicar i fer seguiment de les mesures antifrau aprovades en el Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament, així com examinar les denúncies o alertes rebudes a través de la Bústia Ètica.

Després d'uns primers mesos de posada en marxa i funcionament, s'identifica la necessitat de replantejar l'organització, composició i tasques de la Unitat, a fi d'adequar millor el seu treball als objectius del Pla de Mesures Antifrau i garantir el seu compliment.

En aquest sentit, en la reunió de treball de 6 de maig de 2024 es van prendre els acords següents:

a) Actualització de la **composició de la Unitat Antifrau**

Amb l'objectiu de garantir el bon funcionament de la Unitat i d'acord amb les normes de funcionament, es va proposar donar una estructura a la Unitat, nomenant presidència i secretaria, amb els seus corresponents suplents. Durant 2024, la Unitat ha funcionat de manera correcta amb aquesta estructura:

Presidència: representant de Serveis jurídics

Presidència suplent: representant de Transparència i Govern Obert

Secretaria: representant de Govern Obert

Secretaria suplent: representant de Contractació

Amb tot, cal fer esment a la necessitat de disposar d'una estructura tècnica que actuï com a nexa entre la Unitat Antifrau i l'estructura de gestió de l'Ajuntament i faciliti la feina de coordinació, revisió, seguiment i posada en marxa de les mesures del Pla Antifrau. Disposar d'aquest recurs facilitaria la coordinació amb la resta d'instruments del sistema de transparència i bon govern i permetria avançar en la creació d'un Sistema d'Integritat Institucional.

b) Recordar les **funcions de la Unitat antifrau** que consten en el Pla i que es relacionen a continuació.

La Unitat Antifrau assumirà les següents funcions:

- Dissenyar la Política Antifrau i de les mesures integrades en el seu Pla que permetin prevenir, detectar, corregir i perseguir qualsevol intent de frau en relació con la gestió de fons europeus vinculats al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- Assegurar que les mesures antifrau que es defineixin en l'esmentat Pla estan correctament aplicades.
- Avaluar de manera periòdica el risc de frau que pogués plantejar-se en relació amb els procediments inherents a la gestió i/o execució dels fons europeus vinculats amb el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència: doble finançament, contractació pública, etc., assegurant-se que existeixi un control intern eficaç que permeti prevenir i detectar els possibles fraus i, en el seu cas, proposar noves mesures més ajustades que permetin minimitzar el risc de frau.
- Conscienciar a les àrees, serveis o estructures participants en la gestió i/o execució dels fons europeus, del compromís de l'Ajuntament de Granollers amb la Política Antifrau i impartir accions de formació que incideixin en la importància del seu control.
- Gestionar les comunicacions i alertes de frau, conflictes d'interès o altres incompliments de la normativa vigent.
- Analitzar les comunicacions o alertes, declarant-ne l'admissió o no admissió i fer les tasques de comprovació quan siguin procedents.
- Obrir un expedient informatiu davant qualsevol sospita de frau o davant qualsevol alerta rebuda a través de la "Bústia Antifrau", sol·licitant tota la informació considerada pertinent als serveis involucrats en aquesta, per a la seva anàlisi.
- Resoldre els expedients informatius incoats, ordenant el seu possible arxiu, en el cas que les sospites resultin infundades o l'adopció de mesures correctores oportunes en el cas que es conclougui que el frau, realment, s'ha produït.
- Informar l'Alcaldia de les conclusions obtingudes en els expedients incoats i, en el seu cas, de les mesures correctores aplicades. En el cas d'alertes de frau formulades des de la "Bústia Antifrau" s'informarà també la persona que va formular l'alerta, en el cas que s'identifiqui.
- Subministrar la informació necessària a les entitats o organismes encarregats de vetllar per la recuperació dels imports indegudament rebuts per part dels beneficiaris, o incoar les sancions en matèria administrativa i/o penal, en cas que procedeixi.
- Portar un registre de les incidències detectades i dels expedients informatius incoats i resolts.

- Elaborar una Memòria Anual comprensiva de les activitats realitzades per la Unitat Antifrau en l'àmbit de la seva competència i elevar-la a la Comissió de Seguiment del Codi de conducta, a la Comissió Especial de Comptes i al Ple municipal, juntament amb els informes preceptius en l'àmbit de la transparència.
- Garantir la confidencialitat a les persones que presentin una comunicació o alerta a través de la "Bústia Antifrau" i protegir-los en el seus drets per tal que no se'n puguin derivar perjudicis per a qui formula la comunicació de bona fe.
- Garantir la confidencialitat i atorgar la deguda protecció als càrrecs i la resta de persones al servei de la corporació en el procés de comprovació dels fets. La garantia de confidencialitat no impedeix la cessió de les dades que requereixin els jutjats i tribunals en exercici de la seva funció jurisdiccional, o la fiscalia en exercici de les facultats d'investigació.

c) Règim de reunions

- Amb caràcter ordinari, la Unitat Antifrau haurà de reunir-se, almenys, una vegada a l'any per conèixer els assumptes que li son propis.
- En qualsevol moment amb caràcter extraordinari, quan algun dels seus membres així ho sol·liciti al Secretari o persona encarregada de realitzar la convocatòria.
- També haurà de reunir-se de manera extraordinària quan es formuli alguna alerta de frau, corrupció o conflicte d'interessos a través de qualsevol de les vies establertes per a això.

d) Pla de treball

- Completar els qüestionaris d'autoavaluació
- Preparar la memòria de 2023 i portar-la a aprovació plenària
- Actualitzar i avaluar el pla d'acció realitzat el 2023
- Fer el pla d'acció 2024

e) Metodologia de treball per a la detecció d'alertes que requereixin actuació de la Unitat Antifrau:

- La responsabilitat de la bústia ètica recau en Transparència
- La responsabilitat en el detectar conflicte d'interessos recau en Contractació i Intervenció
- Es recorda la necessitat d'informar als membres de la Unitat Antifrau de qualsevol alerta que es detecti.

Durant l'any 2024, la Unitat de Prevenció del Fraud s'ha reunit en vuit ocasions per tractar el temes següents:

- Revisió de la composició i funcionament de la Unitat Antifrau
- Revisió de les funcions de la Unitat Antifrau
- Acordar règim de reunions
- Establir metodologia de treball
- Establir el Pla de treball
- Avaluació de la gestió de la bústia ètica

- Anàlisi de situacions plantejades a la Bústia Ètica
- Revisió de les autoavaluacions
- Seguiment i actualització de l'anàlisi de riscos i de les novetats legislatives

7. GESTIÓ I SEGUIMENT DE LA BÚSTIA ÈTICA

La Bústia ètica és un canal electrònic segur que permet a qualsevol persona fer alertes, de forma anònima i amb garantia de confidencialitat, sobre males pràctiques o conductes irregulars a l'Ajuntament de Granollers i el seu sector públic.

Aquesta és una peça clau del sistema d'integritat en la gestió pública i el bon govern de l'Ajuntament de Granollers i el seu sector públic. L'objectiu és contribuir a garantir l'eficàcia dels codis ètics i de les regles de conducta en l'Administració pública i assolir una bona gestió fonamentada en la qualitat democràtica institucional i en la confiança de les persones en les institucions públiques.

L'Ajuntament de Granollers va posar en marxa el setembre de 2022 un canal d'alertes –anomenat Bústia ètica-, a través de l'adhesió a un pla pilot impulsat per LocalRet. Aquest canal garanteix, de forma totalment anonimitzada i segura, la tramitació de qualsevol denúncia relacionada amb situacions que poden ser considerades com irregulars des de la perspectiva de la prevenció del frau.

De la gestió de la Bústia ètica se n'encarrega la Unitat Antifrau de l'Ajuntament de Granollers, en els termes en que el funcionament d'aquesta queda regulat al punts 5.4 (Constitució de la Unitat Antifrau) i 5.5 (Implantació d'un protocol d'actuació en cas d'alerta o sospita de frau, corrupció o conflicte d'interès, aplicable als procediments d'execució de la despesa vinculada a finançament que tingui el seu origen en el pressupost de la Unió Europea) de l'esmentat Pla de prevenció del frau.

Comunicacions rebudes

S'han rebut un total de 10 comunicacions, totes elles ja tancades. Cap d'elles referida a l'objecte de la bústia ètica. S'ha informat a les persones denunciants dels canals que tenen a la seva disposició per enviar les seves queixes a l'Ajuntament de Granollers.