

## **PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'ACT APROVAT PEL CONSELL DE DIRECCIÓ DE 28/6/23**

*Data de darrera actualització: 28/06/2023*

### **1.- Introducció**

L'1 de febrer del 2022, el Govern de la Generalitat va aprovar el Pla de mesures antifrau en l'execució d'actuacions finançades pels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència a la Generalitat de Catalunya, document que guia les actuacions de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic en l'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR).

El Pla referit es va elaborar d'acord amb l'article 22 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer del 2021, que obliga els estats membres a protegir els interessos financers de la Unió Europea i a prendre les mesures oportunes per prevenir, detectar i corregir el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos, i d'acord amb l'article 6 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, que exigeix la redacció d'un pla de mesures antifrau a cada organisme executor de fons del MRR.

En aquest sentit, l'objectiu del Pla de Mesures indicat és, d'una banda, garantir un bon ús dels recursos provinents de la Unió Europea i, de l'altra, assegurar que la utilització d'aquests fons s'ajusta a les finalitats per les quals han estat assignats.

Aquest Pla és aplicable a les actuacions que dugui a terme l'Administració de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic, i també a les dels consorcis i les fundacions adscrites a la Generalitat.

L'Agència Catalana de Turisme, creada mitjançant la Llei 15/2007, és una entitat de dret públic de la Generalitat de Catalunya que ajusta la seva activitat al dret privat, adscrita al Departament competent en matèria de turisme, amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar, que té com a objectiu principal promocionar Catalunya com a destinació turística de referència internacional d'acord amb la seva diversitat, la seva qualitat i a seva rendibilitat social i econòmica.

L'Agència Catalana de Turisme, per tant, forma part del sector públic de la Generalitat de Catalunya, de tal forma que li resulta d'aplicació el Pla de Mesures Antifrau de referència. Tot i això, amb l'objectiu de dotar-se de les màximes garanties en l'àmbit de la prevenció del frau, l'Agència Catalana de Turisme ha confeccionat el present document, que adapta el Pla de Mesures Antifrau de la Generalitat a la realitat de l'Agència Catalana de Turisme, per tal de poder conciliar el contingut del Pla amb l'activitat pròpia de l'Agència.

Aquest Pla de Mesures Antifrau ha estat aprovat per el Consell de Direcció de l'Agència Catalana de Turisme de data 28 de juny de 2023.

### **2.- Aplicació íntegra del Pla de Mesures Antifrau en l'execució d'actuacions finançades pels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència a la Generalitat de Catalunya.**

Tot el contingut del Pla de Mesures Antifrau en l'execució d'actuacions finançades pels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència a la Generalitat de Catalunya (en endavant, "el Pla")

resulta de plena aplicació a l'Agència Catalana de Turisme, tant en la seva versió actualment vigent (1/1/2022) com en qualsevol altre que pugui emanar de la Generalitat de Catalunya a l'efecte de modificar o actualitzar aquest Pla.

S'annexa el Pla al present document, quedant incorporat al mateix.

L'aplicació del Pla dona compliment al previst a l'Ordre Ministerial HFP/1030/2021 en virtut de la qual *"tota entitat tota entitat, decisora o executora que participi en l'execució de les mesures del PRTR haurà de disposar d'un pla de mesures antifrau que li permeti garantir i declarar que, en el seu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès"*.

L'aplicació del Pla queda limitada a les actuacions que dugui a terme l'Agència Catalana de Turisme per a l'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (en endavant, "fons MRR"), dins de les obligacions establertes al Pla de recuperació, transformació i resiliència (en endavant, "fons PRTR").

### **3. Mecanismes de prevenció a l'Agència Catalana de Turisme**

#### **3.1. Declaració, al més alt nivell, de compromís de l'Agència Catalana de Turisme contra el frau en l'execució dels fons MRR**

El Consell de Direcció de l'Agència Catalana de Turisme es compromet a lluitar contra el frau en l'execució dels fons MRR i, per això, el 28 de juny de 2023 ha aprovat una Declaració institucional de lluita contra el frau, que queda incorporada al present Pla.

#### **3.2. Autoavaluació de riscos a l'ACT**

El disseny de les mesures antifrau que contempla el Pla ha estat realitzat segons la metodologia descrita a l'apartat 2.2. del mateix, que també és la metodologia que de l'ACT per la seva pròpia autoavaluació de riscos, ja que com el Pla contempla, *"cada entitat, en funció de la seva casuística, haurà d'elaborar el seu mapa de riscos, analitzar-los i avaluar-los i, a partir d'això, planificar per a cada risc, una llista de mesures de prevenció i contingència (detecció, correcció i persecució) que garanteixi un nivell de risc residual tolerable."*

#### **3.3. Mapa de riscos simplificat**

Un cop adaptat el mapa de riscos a la realitat de l'Agència Catalana de Turisme, es confeccionarà el Mapa de riscos de l'Agència, la versió simplificada del qual quedarà annexada al present Pla.

#### **3.4. Mesures de control de risc**

Tots els procediments susceptibles de risc disminueixen el seu grau de risc un cop aplicades les mesures de control corresponent. Per les accions susceptibles de risc en grau mitjà, l'Agència Catalana de Turisme ha establert mesures addicionals correctives, amb l'objectiu de minimitzar el risc.

### **3.5 El Codi Ètic i la normativa que resulta d'aplicació en aquesta matèria.**

L'Agència Catalana de Turisme disposa d'un Codi de Ètic propi, que va ser aprovat per el Consell de Direcció de 13 d'octubre de 2022 i que aplica amb caràcter preferent, resultant d'aplicació subsidiària la normativa contemplada en els apartats 2.1. i 2.5 del Pla en tot allò que el Codi Ètic de l'Agència no prevegi.

Adicionalment, per donar compliment al previst a la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, l'Agència Catalana de Turisme ha habilitat un Espai Ètic a la seva pàgina web i ha establert un Canal de denúncies on es poden traslladar totes les qüestions que pertocin, tan de forma identificada com anònima, al Comitè d'Ètica de la pròpia Agència.

### **3.6. Sensibilització i formació en ètica pública i detecció del frau per a la gestió i execució dels fons provinents del MRR a l'Agència Catalana de Turisme**

D'acord amb el Codi de conducta aprovat per l'Acord GOV/82/2016, de 21 de juny, els alts càrrecs i el personal directiu de l'Administració de la Generalitat han de signar un document d'adhesió al Codi i seguir un contingut formatiu obligatori.

### **3.7. Conflictos d'interès en la gestió i execució dels fons MRR a l'Agència Catalana de Turisme**

En matèria de conflictes d'interès, resulta d'aplicació tot el previst a l'apartat 2.7 del Pla.

A més, l'article 6.5.i) de l'Ordre ministerial HFP/1030/2021, de 29 de setembre, estableix com una actuació obligatòria emplenar una declaració d'absència d'interessos (en endavant, "DACI"), per part de les persones que participin en els procediments d'execució del PRTR.

A l'Agència Catalana de Turisme aquesta declaració l'hauran de complimentar, amb caràcter general, les persones que intervenen en la gestió de cada projecte, com ara el responsable de l'òrgan de contractació o concessió de la subvenció, les persones que redactin els documents de licitació, bases o convocatòries corresponents, els tècnics i tècniques que valorin les ofertes, sol·licituds o propostes presentades, així com els membres de les meses de contractació i comissions de valoració.

Amb caràcter específic, l'empresa contractista i, si escau, els subcontractistes hauran de presentar la declaració esmentada en el moment de la formalització del contracte o posteriorment. Així mateix, en el marc de les subvencions, les persones beneficiàries que, dins dels requisits de la concessió dels ajuts, hagin de portar a terme activitats que presentin un conflicte d'interès potencial també hauran d'emplenar la declaració esmentada.

En cas d'òrgans col·legiats, aquesta declaració es pot fer a l'inici de la reunió corresponent per part de tots els intervinents i reflectir-ho a l'acta.

Igualment, s'estableix l'emplenament de la DACI com a requisit a aportar per la persona beneficiària o persones beneficiàries que, dins dels requisits de concessió de l'ajut, hagin de dur a terme activitats que presentin un conflicte d'interès potencial.

La declaració d'absència de conflictes d'interessos s'ha de fer de conformitat amb el model que s'adjunta a l'annex III.3 del Pla.

#### **4.- Mecanismes de detecció a l'Agència Catalana de Turisme**

##### **4.1. Mecanismes de detecció d'incompliments en la gestió i execució dels fons provinents del MRR a l'Agència Catalana de Turisme**

El Pla de la Generalitat, que resulta d'aplicació a l'Agència Catalana de Turisme, estipula la creació d'un sistema d'integritat bàsic, amb dos mecanismes de detecció:

- Les banderes vermelles, que responen a indicadors d'alerta que ens han de fer estudiar els casos en què es produeixin.
- El canal de denúncies que permeti la recepció de comunicacions de possibles irregularitats o incompliments.

Pel que fa a les banderes vermelles, s'aplica íntegrament el que disposa l'apartat 3.1.1 del Pla.

En quant al canal de denúncies, com s'ha indicat prèviament, l'Agència Catalana de Turisme disposa d'una Bústia Ètica, accessible a la seva web. Aquesta Bústia és un canal segur per impulsar la integritat en la gestió pública i el bon govern a l'Agència, afavorint el coneixement de possibles situacions d'irregularitat a l'organització que d'una altra manera, podrien quedar silenciades, ja que garanteix la confidencialitat del procés i protegeix la persona que posa en coneixement els fets. Per tant, té un paper clau en la descoberta i prevenció d'infraccions i irregularitats. A més, la informació que es recull mitjançant aquest canal permet l'activació i reforç dels mecanismes previstos al sistema d'integritat, i pot posar en alerta respecte de situacions que els òrgans de control no hagin detectat. En aquest sentit, el canal de denúncies també ha de ser una eina que permeti, a partir de les alertes recollides, millorar i clarificar, si escau, el sistema d'integritat de les organitzacions i, concretament, el codi ètic i de conducta.

Es tracta d'un canal electrònic que permet a qualsevol persona, de forma anònima i amb garantia de confidencialitat, fer alertes o comunicar conductes que, per acció o omissió, puguin ser presumptament reprovables per ser contràries al dret o als principis i valors ètics i a les conductes exigibles.

En virtut del present document, aquesta Bústia Ètica també podrà conèixer d'alertes que corresponen a actuacions de pràctiques relacionades amb la gestió dels fons provinents del MRR, sobre qualsevol matèria.

A més, la Generalitat de Catalunya disposa d'una Bústia Ètica pròpia (<https://entorn.bustiaetica.gencat.cat/#/>) i, en el mateix sentit, l'Oficina Antifrau de Catalunya (OAC) disposa d'una bústia de denúncies anònimes per poder comunicar els actes de corrupció dels quals es tingui coneixement que afectin la gestió d'aquests fons. Per altra banda, el Comitè Assessor d'Ètica Pública disposa d'un canal de consultes per respondre preguntes, observacions i suggeriments en relació amb conductes ètiques, rebre queixes sobre conducta ètica, efectuar recomanacions o donar-los el tràmit que correspongui, orientar i donar directrius en cas d'incoació de procediments sancionador i a petició dels òrgans competents per incoar-los.

#### **4.2. Unitat encarregada d'examinar les denúncies i proposar mesures respecte als fons provinents del MRR a l'Agència Catalana de Turisme**

Totes les qüestions relatives a la gestió dels fons MRR que es denunciïn a la Bústia Ètica de l'Agència Catalana de Turisme seran derivades per el Comitè d'Ètica de l'Agència al canal específic de la Bústia Ètica de la Generalitat previst a l'apartat 3.2. del Pla.

#### **5.- Mecanismes de correcció i persecució**

S'aplica íntegrament el contingut del Pla.

**ANNEX - Pla de mesures antifrau en l'execució d'actuacions finançades pels fons del  
Mecanisme de Recuperació i Resiliència a la Generalitat de Catalunya**