



## Concello de Xermade



Financiado por  
la Unión Europea  
NextGenerationEU

### PLAN ANTIFRAUDE DO CONCELLO DE XERMADE

#### 1. ANTECEDENTES DO PLAN ANTIFRAUDE DO CONCELLO DE XERMADE.

Coa finalidade de dar cumprimento ás obrigas que o artigo 22 do Regulamento (UE) 241/2021 do Parlamento Europeo e do Consello, de 12 de febreiro de 2021, impón a España en relación coa protección dos intereses financeiros da Unión como beneficiario dos fondos do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia, toda entidade, xa teña carácter decisorio o executor, que participe na execución das medidas do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia (PRTR) deberá dispor dun "**Plan de medidas antifraude**" que lle permita garantir e declarar que, no seu respectivo ámbito de actuación, os fondos correspondentes foron empregados de conformidade coas normas aplicables, en particular, no se que refire á prevención, detección e corrección do fraude, a corrupción e os conflitos de intereses.

Neste sentido, o Concello de Xermade, a través dos seus representantes políticos e persoal ao servizo desta administración comprométese a manter un alto nivel de calidade xurídica e ética e a adoptar os principios de integridade, imparcialidade e honestidade.

A aprobación deste plan responde á firme intención de mostrar a súa oposición ao fraude, á corrupción, á malversación, aos conflitos de interese e ao branqueo de capitais no exercicio das súas funcións.

Espérase, polo tanto que todos os membros do persoal asuman tamén este compromiso. Especificamente o Concello está comprometido coa loita contra o suborno, polo que prohíbese que tanto órganos políticos coma membros do persoal do Concello ofrezan o reciban de terceiros calquera tipo de regalos, dádivas ou favores que traian causa da obtención de logros profesionais, así como os que estean fora dos usos do mercado ou que, polo seu valor, as súas características ou as circunstancias en que concorran, razoablemente puidera supor unha alteración do desenvolvemento das relacións comerciais, administrativas ou profesionais.

É importante seleccionar adecuadamente e vixiar aos terceiros que poidan actuar en nome do Concello de Xermade, e que poidan desenvolver tales condutas. Polo tanto, **a finalidade do presente Plan de medidas antifraudes é promover unha cultura que exerza un efecto disuasorio para calquera tipo de actividade fraudulenta** e que faga posible a súa prevención e detección, e desenvolver uns procedementos que faciliten a investigación do fraude e dos delitos relacionados co mesmo, e que permitan garantir que tales casos sexan abordados de forma adecuada e no momento preciso.

#### 2. NORMATIVA APLICABLE.

- Regulamento (UE) 2021/241 do Parlamento e do Consello, de 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia (MRR).
- Regulamento (UE, Euratom) 2018/1046, de 18 de xullo de 2018, sobre as normas financeiras aplicables ao presuposto xeral da Unión (Regulamento Financeiro).

Concello de Xermade

Plaza do Concello s/n, Xermade. 27833 (Lugo). Tfno. 982501001. Fax: 982501027



Cod. Validación: 3GZPJM945TJNXS9CW3GXHYJ | Corrección: <https://concelloxermade.sedelectronica.es/>  
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 1 a 11



## Concello de Xermade

---

- Orde HFP/1030/2021, de 29 de setembro, pola que se configura o sistema de xestión do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia (Orde HFP/1030/2021).
- Lei 1/2015, de 1 de abril, de garantía da calidade dos servizos públicos e da boa administración.
- Lei 1/2016, de 18 de xaneiro, de transparencia de bo goberno.

### 3. ÁMBITO OBXECTIVO E SUBXECTIVO DE APLICACIÓN.

**3.1 Ámbito obxectivo.** O presente Plan engloba calquera das actividades nas que participe o Concello, e todos os expedientes independentemente da Área pola sexan tramitados.

**3.2 Ámbito subxectivo.** O presente Plan é de obrigado cumprimento e de aplicación global ao Concello de Xermade. Todos os membros do persoal do Concello de Xermade deberán cumprir co seu contido, independentemente do cargo que ocupen.

Os membros do persoal son responsables de comprender, observar e aplicar o disposto neste Plan, colaborando coa intervención municipal cando sexa necesario. Igualmente, todos eles deberán comunicar de maneira inmediata á Intervención municipal calquera acción para evitar ou remediar unha eventual situación de fraude ou de outra conduta ilícita relacionada da que sexan coñecedores/as e/ou que se estea xestionando sen a intervención aparente da Concellería delegada de Facenda.

Ademais, espérase que todos os membros do persoal asistan ás sesións de formación que, en materia antifraude, determinense con motivo da súa función ou cargo no Concello, e faciliten da maneira inmediata a información e documentación que solicite a Intervención municipal.

### 4. CONDUCTAS OBXECTO DE PERSECUCIÓN POLO PLAN ANTI-FRAUDE DO CONCELLO DE XERMADE.

As condutas a perseguir son as seguintes:

**4.1 Fraude.** Enténdese por fraude o seguinte:

a) En **materia de gastos non relacionados cos contratos públicos**, calquera acción ou omisión relativa a:

i) O uso ou a presentación de declaracións ou documentos falsos, inexactos ou incompletos, que teñan por efecto a malversación ou a retención infundada de fondos ou activos do orzamento da UE e de orzamentos administrativos pola UE, ou no seu nome.

ii) O incumprimento dunha obrigação expresa de comunicar unha información, que teña o mesmo efecto.

iii) O uso indebido deses fondos ou activos para fins distintos dos que motivaron a súa concesión inicial:

b) En **materia de gastos relacionados cos contratos públicos**, ao mesmo cando se cometan co ánimo de lucro ilexítimo para o autor ou outra persoa, causando unha perda para os intereses financeiros da UE, calquera acción ou omisión relativa a:

i) O uso ou a presentación de declaracións ou documentos falsos, inexactos ou incompletos, que teñan por efecto a malversación ou a retención infundada de fondos activos do orzamento da Unión ou de orzamentos administrados pola Unión, ou no seu nome.

ii) O incumprimento dunha obrigação expresa de comunicar unha información, que teña o mesmo efecto.

---

Concello de Xermade

Plaza do Concello s/n, Xermade. 27833 (Lugo). Tfno. 982501001. Fax: 982501027



Cod. Validación: 3GXZPJM945TJNXS9CW3GXYJ | Corrección: <https://concelloxermade.sedelectronica.es/>  
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 2 a 11



## Concello de Xermade

---

iii) O uso indebido deses fondos ou activos para fins distintos dos que motivaron a súa concesión inicial e que prexudique os intereses financeiros da Unión.

c) En **materia de ingresos distintos dos procedentes dos recursos propios** calquera acción ou omisión relativa a:

i) O uso ou a presentación de declaracións ou documentos falsos, inexactos ou incompletos, que teñan por efecto a diminución ilegal dos recursos do orzamento da Unión ou dos presupostos administrados pola Unión, ou no seu nome.

ii) O incumprimento dunha obrigaón expresa de comunicar unha información, que teña o mesmo efecto.

iii) O uso indebido dun beneficio obtido legalmente, co mesmo efecto.

### 4.2. Corrupción.

**4.2.1. Corrupción pasiva.** Entenderase por corrupción pasiva a acción dun funcionario que, directamente ou a través dun intermediario, pida ou reciba vantaxes de calquera tipo, para el ou para terceiros, ou acepte a promesa dunha vantaxe, a fin de que actúe, ou se absteña de actuar, de acordo co seu deber ou no exercicio das súas funcións de modo que prexudique ou poida prexudicar os intereses financeiros da Unión e por extensión os do propio Concello de Xermade.

**4.2.2. Corrupción activa.** Entenderase por corrupción activa a acción de toda persoa que prometa, ofrezca ou conceda, directamente ou a través dun intermediario, unha vantaxe de calquera tipo a un funcionario, para el ou para un terceiro, a fin de que actúe, ou se absteña de actuar, de acordo co seu deber ou no exercicio das súas funcións de modo que prexudique ou poida prexudicar os intereses financeiros da Unión e por extensión os do propio Concello de Xermade.

### 4.3. Malversación de fondos públicos.

Entenderase por malversación o acto intencionado realizado por calquera funcionario a quen fora encomendado directa ou indirectamente a xestión de fondos ou activos, de comprometer ou desembolsar fondos, ou apropiarse ou empregar activos de forma contraria aos fins para os que estaban previstos e que prexudiquen de calquera maneira aos intereses financeiros da Unión.

### 4.4 Conflito de intereses

Existe conflito de intereses cando os axentes financeiros e demais persoas que participan na execución do orzamento tanto de forma directa, indirecta e compartida, así como na xestión, incluídos os actos preparatorios, a auditoría ou o control, vexan comprometidos o exercicio imparcial e obxectivo das súas funcións por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo directo ou indirecto de interese persoal. Atendendo á situación que motivaría o conflito de intereses, pode distinguirse entre:

**i) Conflito de intereses aparente:** prodúcese cando os intereses privados dun empregado público ou beneficiario son susceptibles de comprometer o exercicio obxectivo das súas funcións ou obrigaóns, pero finalmente non se encontra un vínculo identificable e individual con aspectos concretos da conduta, o comportamento ou as relacións da persoa.

**ii) Conflito de intereses potencial:** xorde cando un empregado público ou beneficiario ten intereses privados de tal natureza, que poderían ser susceptibles de ocasionar un conflito de intereses no caso de que tiveran que asumir nun futuro determinadas responsabilidades oficiais.

**iii) Conflito de intereses real:** implica un conflito entre o deber público e os intereses privados dun empregado público ou no que o empregado público ten intereses persoais que poden influír de maneira indebida no desempeño dos seus deberes e responsabilidades oficiais. No caso dun beneficiario implicaría un conflito entre las obrigaóns contraídas ao solicitar a axuda dos fondos e os





## Concello de Xermade

seus intereses privados que poidan influír de maneira indebida no desempeño das citadas obrigacións.

### Elementos subxectivos do conflito de intereses:

- Os empregados/as públicos que realizan tarefas de xestión, control e pago e outros axentes nos que foron delegadas algunha ou algunhas destas funcións.
- Aqueles beneficiarios/as privados, socios/as, contratistas e subcontratistas, cuxas actuacións sexan financiadas con fondos, que poidan actuar en favor dos seus propios intereses, pero en contra dos intereses financeiros da Unión Europea, no marco dun conflito de intereses e por extensión os do propio Concello de Xermade.

### 4.5. Branqueo de capitais.

As seguintes actividades, realizadas intencionadamente, consideraranse branqueo de capitais:

- A conversión ou a transferencia de bens, sabendo que ditos bens proceden dunha actividade ou un feito delituoso ou da participación nese tipo de actividade, co propósito de ocultar ou encubrir a orixe ilícita dos bens ou de axudar a persoas que estean implicadas en dita actividade a eludir as consecuencias xurídicas do seu acto.
- A ocultación ou o encubrimento da natureza, a orixe, a localización, a disposición, o movemento ou a propiedade reais de bens ou de dereitos sobre eses bens, sabendo que ditos bens proceden dunha actividade delituosa ou da participación nese tipo de actividade.
- A adquisición, posesión ou emprego de bens, sabendo, no momento da recepción dos mesmos, de que proceden dunha actividade delituosa ou da participación nese tipo de actividade.
- A participación nalgunha das accións anteriores, a asociación para cometer ese tipo de accións, as tentativas de perpetralas e o feito de axudar, instigar ou aconsellar a alguén para realizalas ou de facilitar a súa execución.

## 5. ÓRGANO ENCARGADO DA IMPLANTACIÓN E CONTROL DO PLAN

O órgano encargado da implantación do Plan de medidas Antifraude será a Secretaría-Intervención municipal, dentro da área Económica pertencente á Consellería de Facenda. As funcións serán as seguintes:

- Establecer un Plan de medidas antifraude efectivo (obrigación aquí cumprida).
- Identificar e xestionar os riscos de fraude, analizándoos e valorándoos, a efectos de recomendar as accións e asignación de recursos para a súa prevención, detección e xestión ao órgano xestor.
- Asegurarse de que os membros do persoal son conscientes de todos os asuntos relacionados co fraude.
- Asegurarse de que se remiten todas as investigacións aos organismos competentes cando se producen casos de fraude.
- Implementar o ciclo antifraude recollido no punto seguinte.

Por parte do órgano político deberase dotar á Secretaría-Intervención municipal, unha vez aprobado o plan, dun sistema de rexistro e almacenamento de información fidedigna de cada operación e informacións sobre os procedementos e verificacións dos gastos levados a cabo. Tamén débense impulsar ciclos de sensibilización e formación que permitan aos membros do persoal dispor do coñecemento e competencias necesarias para asumir as súas responsabilidades en canto á prevención, detección e xestión de riscos de fraude.

## 6. O CICLO ANTIFRAUDE:





## Concello de Xermade

### 6.1. Medidas de prevención: establécense as seguintes medidas de prevención.

1. A declaración mediante a aprobación deste plan que o Concello de Xermade defende unha cultura ética baseada no fomento de valores como a integridade, obxectividade, rendición de contas e honradez. Para iso o Concello debe desenvolver e aprobar nos próximos 6 meses un **código de conduta** que poida incluír aspectos como o conflito de interese, os obsequios, confidencialidade, canles de denuncia, e o establecemento dunha caixa do correo de denuncias e/ou un enlace á canle de denuncias do Servizo Nacional de Coordinación Antifraude (SNCA).
2. Impartiranse ciclos de **formación e concienciación**. As accións formativas dirixiranse a todos os niveis. A formación en base á avaliación de riscos de fraude garante que os membros do persoal sexan conscientes dos riscos de fraude e de que estes reciban formación ao respecto.
3. Por outro lado, o Concello manifesta un compromiso firme contra o fraude e comunicado con claridade, que implique unha **tolerancia cero ante a fraude**, e pretende desenvolver unha formulación proactiva, estruturada, específica e eficaz na toma de decisións para xestionar risco de fraude.
4. Firmarase unha declaración de ausencia de conflitos de interese, por parte de cada participante no proceso de preparación e tramitación de calquera expediente, co obxectivo de garantir a imparcialidade nos procedementos de subvención, xestión ou execución dos fondos do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia, MRR (Anexo II).
5. Establecemento de **mecanismos adecuados de avaliación do risco** para todas as medidas xestionadas, deixando evidencia do mesmo, en busca das partes do proceso máis susceptible de sufrir fraude, e controlalas especialmente, sobre a seguinte base:
  1. Identificación de medidas que son máis susceptibles do fraude, como poden ser aquelas con alta intensidade, alto orzamento, moitos requisitos a xustificar polo solicitante, controles complexos, etc.
  2. Identificación de posibles conflitos de intereses.
  3. Resultados de traballos previos de auditorías internas.
  4. Resultados de auditorías da Comisión Europea ou do Tribunal de Contas Europeo.
  5. Casos de fraude detectados con anterioridade.

### 6.2. Medidas de detección.

As medidas de prevención non poden proporcionar unha protección completa contra a fraude e, polo tanto, necesítanse sistemas para detectar a tempo os comportamentos fraudulentos que escapen á prevención. Polo tanto, unha boa estratexia contra o fraude debe ter presente que pode seguir habendo casos, para os cales é preciso deseñar e executar medidas de detección do fraude.

Neste sentido, o Concello de Xermade establecerá unha serie de bandeiras vermellas, que son sinais de alarma, pistas ou indicios de posible fraude. A existencia dunha bandeira vermella non implica necesariamente a existencia de fraude, pero si indica que unha determinada área de actividade necesita atención extra para descartar ou confirmar un fraude potencial.

As bandeiras vermellas serán as seguintes:

<b>Pregos reitores do procedemento amañados a favor dun licitador</b>	Extraordinaria similitude entre os pregos reitores do procedemento e os produtos/servizos do contratista gañador
	Queixas doutros licitadores
	Pregos con prescricións restritivas
	Pregos con cláusulas inusuais ou pouco razoables
	O poder adjudicador define un produto de una marca concreta en lugar de produto xenérico





## Concello de Xermade

<b>Licitacións colutorias</b>	A oferta gañadora é demasiado alta en comparación cos costes previstos, coas listas de prezos públicos, con obras ou servizos similares ou medias da industria, ou con prezos de referencia do mercado
	Todos os licitadores ofertan prezos altos de forma continuada.
	Os prezos das ofertas baixan bruscamente cando novos licitadores participan no procedemento
	Os adxudicatarios repártense/fan quendas por rexión, tipo de traballo, tipo de obra
	O adxudicatario subcontrata aos licitadores perdedores
	Patróns de ofertas inusuais
<b>Conflicto de intereses</b>	Favoritismo inexplicable ou inusual dun contratista ou vendedor en particular
	Aceptación continua de altos prezos e traballo de baixa calidade
	Empregado/a participante no proceso de contratación non presenta declaración de conflito de interese ou faino de forma incompleta, declina ascenso a unha posición na que deixa de ter que ver con adquisicións, socializa con provedor de servizos ou produtos ou aumento súbito de riqueza
<b>Manipulación das ofertas presentadas</b>	Queixas dos licitadores
	Falta de control e inadecuados procedementos de licitación
	Indicios de cambios nas ofertas despois da recepción
	Ofertas excluídas por erros
	Licitador capacitado descartado por razóns dúbidasas
	O procedemento declarase deserto e volve a convocarse pese a que se recibiron menos ofertas co número mínimo requirido
<b>Fraccionamento do gasto</b>	Aprécianse dous o máis adquisicións con similar obxecto efectuadas a idéntico adxudicatario por debaixo dos límites admitidos para a utilización de procedemento de adjudicación directa ou dos limiares dos procedementos de adjudicación ou que exixirían procedementos con maiores garantías de concorrancia
	Separación inustificada das compras, por exemplo, contratos separados para materiais de obra e materiais, estando ambos por debaixo dos limiares de licitación aberta
	Compras secuenciais xusto por debaixo de limiares dos procedementos de adjudicación

### 6.3. Medidas correctivas.

Ante a detección de posible fraude, ou a súa sospeita fundada, comportará a **inmediata suspensión do procedemento**, a notificación de tal circunstancia no máis breve prazo posible ás autoridades interesadas e aos organismos implicados na realización das actuacións e a revisión de todos aqueles proxectos que puideran estar expostos ao mesmo. Neste sentido, ante unha notificación da Intervención municipal o órgano tramitador procederá a:

1. Suspende inmediatamente o procedemento, notificar tal circunstancia no máis breve prazo posible ás autoridades interesadas e aos organismos implicados na realización das





## Concello de Xermade

---

actuacións e revisar todos aqueles proxectos, subproxectos ou liñas de acción que puideran estar expostos ao mesmo.

2. Avaliar da incidencia do fraude e a súa cualificación como sistemático ou puntual.
3. Retirar os proxectos ou a parte dos proxectos afectados polo fraude e financiados ou a financiar polo Mecanismo de Recuperación e Resiliencia.

**6.4 Medidas de persecución.** Como último paso dentro do ciclo antifraude procederase a:

- Comunicar os feitos producidos e as medidas adoptadas á entidade decisora (ou á entidade executora que lle encomendara a execución das actuacións, nese caso será este a que comunicara á entidade decisora), quen comunicará o asunto á Autoridade Responsable, a cal poderá solicitar a información adicional que considere oportuna de cada ao seo seguimento e comunicación á Intervención.
- Denunciar, se fose o caso, os feitos punibles ás Autoridades Públicas competentes como o SNCA e para a súa valoración e eventual comunicación á Oficina Europea de Loita contra o Fraude.
- Iniciar unha información reservada para depurar responsabilidades ou incoar un expediente disciplinario.
- Denunciar os feitos ante a fiscalía e os tribunais competentes, nos casos oportunos.

## 7. CONSECUENCIAS DO INCUMPRIMENTO.

Todos os suxeitos afectados por este Plan, con independencia do seu nivel xerárquico e funcional, teñen a obriga de cumprir cos principios e procedementos establecidos no mesmo. Igualmente, aos efectos de velar polo correcto desenvolvemento do Plan de medidas antifraude, se lles insta a que denunciem calquera contravención do presente Plan. No caso de que se confirme que a actuación dalgún membro do persoal puidera ser constitutiva dun ilícito penal, tal circunstancia será posta de manifesto ás Autoridades Públicas competentes para o seu coñecemento e persecución. Tal comunicación acompañarase coas evidencias e/ou indicios que se poidan recompilar ao respecto.

## 8. COMUNICACIÓN DE SOSPEITAS DE INCUMPRIMENTOS.

Cando o persoal do Concello de Xermade teña sospeita de casos de fraude, corrupción ou da existencia de conflitos de intereses deberá comunicalo de inmediato á Secretaría-Intervención municipal a través da canle de denuncias, quen elevará con urxencia a información recibida á Comisión Antifraude para a súa análise e determinará, no seu caso, a súa comunicación á Autoridade Decisoria e/ou ás autoridades competentes.

De xeito adicional, o persoal do Concello de Xermade ten a obriga de informar de aquelas irregularidades, condutas con presunción delituosa ou de aquelas actuacións que supoñan un incumprimento das medidas establecidas no presente Plan antifraude e dos principios de actuación definidos no Código ético e de conduta, que se elaborará e aprobará nun prazo non superior a seis meses dende a aprobación do presente Plan.

A estes efectos, o Concello de Xermade implantará unha Canle de denuncias, que poñerá en coñecemento de todo o seu persoal, mediante o que poden reportar, de forma preferente, ditas comunicacións a través do correo electrónico [xermade@xermade.org](mailto:xermade@xermade.org). As comunicacións recibidas na Canle de denuncias serán xestionadas pola Intervención municipal e elevadas á futura Comisión Antifraude.

Tendo en conta o listado de indicadores de risco, comunicarase dende o persoal do Concello de Xermade á Secretaría-Intervención municipal, sendo elevadas á Comisión Antifraude, a cal valorará a práctica de xestións posteriores (investigación e comunicación á Autoridade Decisora, Autoridade Pública Competente, Ministerio Fiscal e/ou Xulgados ou Tribunais).





## Concello de Xermade

---

### 8.1. Canle de denuncias

O persoal do Concello de Xermade ten a obriga de informar de aquelas irregularidades, condutas con presunción delituosa ou de aquelas actuacións que supoñan un incumprimento de medidas anticorrupción implantadas co obxecto de garantir a súa eficacia.

Para isto, o Concello de Xermade implementará unha Canle de denuncias mediante o que o seu persoal ou terceiras partes relacionadas cos anteriores poidan expor a súas dúbidas en relación coas medidas antifraude e/ou normativa interna, así como reportar o incumprimento ou actuacións con aparencia ilícita das disposicións legais ou normativa interna dos que teña coñecemento.

As comunicacións remitiranse mediante correo electrónico, ao enderezo [xermade@xermade.org](mailto:xermade@xermade.org). O receptor destas comunicacións será, en todo caso, a Secretaría-Intervención municipal quen elevará as denuncias á Comisión Antifraude. No obstante, o persoal ou terceiras partes poderán realizar os reportes mediante calquera outro medio que teña ao seu alcance (caixas de correos postais, telefónicas ou de palabra), de xeito que se poida facer chegar fidedignamente ao Concello de Xermade a información referida.

A comunicación remitirase debendo incluír os seguintes datos:

- Nome e apelidos do informante dos riscos ou incumprimentos. Se ben o Concello de Xermade tramitará calquera comunicación e/ou denuncia de forma anónima.
- Forma de adquisición da información e veracidade de dita información.
- Descrición dos feitos da forma máis concreta e detallada posible.
- Identificación, convocatorias, instrumentos ou expedientes afectados pola presunta irregularidade ou fraude.
- Data certa ou aproximada na que se produciron os feitos.
- Órgano ou entidade que xestionou as axudas.
- No seu caso, órganos ou entidades aos que, adicionalmente, remitírase a información.

A comunicación poderá acompañarse, cando fora posible, de calquera documentación ou elemento de proba que facilite a verificación dos feitos comunicados e a realización das actuacións que correspondan en relación cos mesmos.

A confidencialidade das comunicacións internas recibidas é o pilar fundamental da Canle de denuncias a implantar no Concello de Xermade, garantindo, en todo caso, a confidencialidade acerca da identidade de quen informa e a información facilitada, das persoas afectadas e dos terceiros mencionados nas mesmas, salvo cando sexa requirida polas autoridades xudiciais conforme ao establecido nas leis e con todas as salvagardas nelas establecidas.

O Concello de Xermade remitirá á persoa que realice a comunicación un acuse de recibo de dita comunicación no prazo máximo de 7 días dende a súa recepción. Así mesmo, poñerá en coñecemento de quen realice a comunicación as actuacións realizadas no seguimento da mesma e da decisión adoptada, salvo disposición normativa en contrario.

O Concello de Xermade garante que non tomará represalia algunha contra quen, de boa fe, e de acordo cos parámetros legalmente establecidos, reporte de aquelas condutas ou aparencia de conduta contraria á Lei e/ou normativa interna, nin implicará a violación das restricións sobre revelación de información.

O anterior, sen prexuízo do dereito que asiste ao comunicante de poñer en coñecemento a través de canles denuncias implementadas polas autoridades competentes e canles de denuncia públicas.

Ante a falta de resposta por parte da Comisión Antifraude, os comunicantes de actuacións sospeitosas e/ou irregularidades poderán comunicar tales feitos mediante a canle habilitada para elo polo Servizo Nacional de Coordinación Antifraude (SCNA) no enderezo:

<http://www.igae.pap.minhafp.gob.es/sitios/igae/esES/snca/Paginas/ComunicacionSNCA.aspx>.







## Concello de Xermade

De xeito excepcional, sempre que non sexa posible a utilización do citado medio, poderán empregarse os seguintes:

- Enderezo Postal:  
Servizo Nacional de Coordinación Antifraude  
Intervención Xeral da Administración do Estado  
Ministerio de Facenda e Función Pública  
Calle María de Malina 50, planta 12, 28006 – Madrid
- Teléfono: 915.367.515.

### 9. COMISIÓN ANTIFRAUDE.

A efectos do seguimento tanto da implantación deste Plan coma das medidas tomadas ao amparo do mesmo, no prazo máximo de 1 mes a contar dende a aprobación do presente Plan, crearase unha Comisión Antifraude de carácter paritario e multidisciplinar formado por persoas integrantes das diferentes unidades, departamentos, servizos ou áreas implicadas na xestión e/ou execución dos fondos do MRR.

A secretaria-interventora  
Responsable técnico do Plan Antifraude  
María Cristina Varela García

#### ANEXO I – CUESTIONARIO PARA A AUTOAVALIACIÓN DO RISCO DE FRAUDE

Pregunta	Grao de cumprimento			
	4	3	2	1
1. Dispónse dun «Plan de medidas antifraude» que lle permita á entidade executora ou á entidade decisora garantir e declarar que, no seu respectivo ámbito de actuación, os fondos correspondentes empregáronse de conformidade coas normas aplicables, en particular, no que se refire á prevención, detección e corrección do fraude, a corrupción e os conflitos de interese?				
2. Constátase a existencia do correspondente «Plan de medidas antifraude» en todos os niveles de execución?				
<b>Prevención</b>				
3. Dispónse dunha declaración, ao máis alto nivel, onde se comprometa a loitar contra o fraude?				
4. Realízase unha autoavaliación que identifique os riscos específicos, o seu impacto e a probabilidade de que ocorran e revísase periodicamente?				
5. Difúndese un código ético e infórmase sobre a política de obsequios?				
6. Impártese formación que promova a Ética Pública e que facilite a detección do fraude?				

Pregunta	Grao de cumprimento			
	4	3	2	1
7. Elaborouse un procedemento para tratar os conflitos de intereses?				
8. Cumprimentase unha declaración de ausencia de conflito de intereses por todos os intervinientes?				
<b>Detección</b>				
9. Definíronse indicadores de fraude ou sinais de alerta (bandeiras vermellas) e comunicáronse ao persoal en posición de detectalos?				

#### Concello de Xermade

Plaza do Concello s/n, Xermade. 27833 (Lugo). Tfno. 982501001. Fax: 982501027



## Concello de Xermade

10. Empréganse ferramentas de prospección de datos ou de puntuación de riscos?				
11. Existe algún canle para que calquera interesado poida presentar denuncias?				
12. Dispónse dalgunha Unidade encargada de examinar as denuncias e propoñer medidas?				
<b>Corrección</b>				
13. Avalíase a incidencia do fraude e cualifícase como sistémico ou puntual?				
14. Retíranse os proxectos ou a parte dos mesmos afectados polo fraude e financiados ou a financiar polo MRR?				

<b>Persecución</b>				
15. Comunícanse os feitos producidos e as medidas adoptadas á entidade executora, á entidade decisora ou á Autoridade Responsable, segundo proceda?				
16. Denúncianse, nos casos oportunos, os feitos punibles ás Autoridades Públicas nacionais ou da Unión Europea ou ante a fiscalía e os tribunais competentes?				
Subtotal de puntos.				
Puntos totais.				
Puntos máximos.				64
Puntos relativos (puntos totais/puntos máximos).				

### ESTIMACIÓN DO RISCO: TABLA DE VALORACIÓN

Área	Puntos relativos	Factor de ponderación	Valor asignado
Conflicto de interese. Prevención do Fraude e a Corrupción		12%	
Total	N/A	100%	

Risco baixo:	Total Valor asignado $\geq 90$
Risco medio:	Total Valor asignado $\geq 80$
Risco alto:	Total Valor asignado $\geq 70$

O Total Valor asignado calcúlase sumando o valor asignado (c) de cada área, que se obtén multiplicando os puntos relativos (a), obtidos no test correspondente, polo factor de ponderación (b).

### ANEXO II – DECLARACIÓN DE AUSENCIA DE CONFLICTOS DE INTERESE

Ao obxecto de garantir a imparcialidade no procedemento de subvención arriba referenciado, o abaixo asinante, como participante no proceso de preparación e tramitación do expediente, declara:

**Concello de Xermade**

Plaza do Concello s/n, Xermade. 27833 (Lugo). Tfno. 982501001. Fax: 982501027





## Concello de Xermade

---

**Primeiro.** Estar informado do seguinte:

1. Que o artigo 61.3 “Conflito de intereses”, do Regulamento (UE, Euratom) 2018/1046 do Parlamento e do Consello, de 18 de xullo (Regulamento financeiro da UE) establece que “existirá conflito de intereses cando o exercicio imparcial e obxectivo das funcións véxase comprometido por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de intereses económico ou por calquera motiva directo ou indirecto de interese persoal.”

2. Que o artigo 64 “Loita cotra a corrupción e prevención dos conflitos de intereses” da Lei 9/2017, de 8 de novembro, de Contratos do Sector Público, ten o fin de evitar calquera distorsión da competencia e garantir a transparencia no procedemento e asegurar a igualdade de trato a todos os candidatos e licitadores.

3. Que o artigo 23 “Abstención” da Lei 40/2015, de 1 de outubro, do Réxime Xurídico do Sector Público, establece que deberán absterse de intervir no procedemento “as autoridades e o persoal ao servizo das Administracións en quen se de algunhas das circunstancias sinaladas no apartado seguinte”, sendo estas:

- a) Ter interese persoal no asunto de que se trate ou noutro en cuxa resolución puidera influír a de aquel; ser administrador de sociedade ou entidade interesada, ou ter cuestións litixiosas pendentes con algún interesado.
- b) Ter un vínculo matrimonial ou situación de feito asimilable e o parentesco de consanguinidade dentro do cuarto grado ou de afinidade dentro do segundo, con calquera dos interesados, cos administradores de entidades ou sociedades interesadas e tamén cos asesores, representantes legais ou mandatarios que interveñan no procedemento, así como compartir despacho profesional estar asociado con estes para o asesoramento, a representación ou o mandato.
- c) Ter amizade íntima ou inimidade manifesta con algunha das persoas mencionadas no apartado anterior.
- d) Ter intervido como perito ou como testemuña no procedemento do que se trate.
- e) Ter relación de servizo con persoa natural ou xurídica interesada directamente no asunto, ou terlle prestado nos dous últimos anos servizos profesionais de calquera tipo e en calquera circunstancia ou lugar.

**Segundo.** Que non se atope incurso en ningunha situación que poida cualificarse de conflito de intereses das indicadas no artigo 61.3 do Regulamento Financeiro da UE e que non concorre na súa persoa ningunha causa de abstención do artigo 23.2 da Lei 40/2015, de 1 de outubro, de Réxime Xurídico do Sector Público que poida afectar ao procedemento de concesión.

**Terceiro.** Que non se compromete a poñer en coñecemento do órgano xestor das axudas, sen dilación, calquera situación de conflito de intereses ou causa de abstención que de ou puidera dar lugar a dito escenario.

**Cuarto.** Coñezo que, unha declaración de ausencia de conflito de intereses que se demostre que sexa falsa, carrexará as consecuencias disciplinarias/administrativas/xudiciais que estableza a normativa de aplicación.

***Diligencia: documento aprobado polo Pleno na sesión ordinaria celebrada o 9 de xuño de 2022.***

***Xermade, na data da sinatura dixital.***

***A secretaria-interventora***

***María Cristina Varela García***

---

**Concello de Xermade**

Plaza do Concello s/n, Xermade. 27833 (Lugo). Tfno. 982501001. Fax: 982501027



Cod. Validación: 3GXZPJM945TJNXS9CW3GXHYJ | Corrección: <https://concelloxermade.sedelectronica.es/>  
Documento asinado electronicamente desde a plataforma xestiona esPublico | Páxina 11 a 11