

**Oficina Antifrau
de Catalunya**



**Planes de medidas antifraude
en la gestión de los fondos
Next Generation EU**

**Antecedentes, dificultades y retos
para un diseño y una implantación eficaces**

Lara Baena García

13ª Jornada de Auditoría del Sector Público | 28 de abril de 2022

Antecedentes

- **2006** España [ratifica](#) la **Convención de Naciones Unidas contra la corrupción** (2003).
- **2014** [Informe](#) de la Comisión al Consejo y al Parlamento Europeo sobre **la lucha contra la corrupción en la UE**:
 - *“En conjunto, la mayoría de los Estados miembros carecen de mecanismos de evaluación de riesgos coherentes o de estrategias sectoriales específicas para hacer frente a la corrupción en los sectores vulnerables.”*
- **2014** [Herramientas](#) de la Comisión Europea **para la evaluación del riesgo** de fraude y la elaboración de planes de medidas antifraude
- **2017** LCSP (art. 64) obligación de los órganos de contratación de luchar contra la corrupción
- **2021** Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, por la cual se configura el sistema de gestión del PRTR

Guía metodológica para elaborar un PMA



Herramientas disponibles

Cuatro condiciones previas

Proceso de trabajo y herramientas de la Oficina Antifraude

<https://www.antifrau.cat/es/guia-elaborar-plan-medidas-antifraude>

Principales dificultades y problemas detectados

1. Un **plazo** imposible (90 días) para diseñar y aprobar PMA rigurosos y proporcionales a los riesgos de cada institución
2. Un nivel de **compromiso** anticorrupción mejorable en las entidades ejecutoras PRTR
3. Falta de **formación especializada** en gestión de riesgos de corrupción y fraude
4. Planes diseñados **sin evaluación de riesgos previa** o con **una evaluación inadecuada**
5. Una importante **confusión** entre **estrategia y plan**

Cinco retos a corto y medio plazo

1. Lograr el **compromiso** de la dirección política y técnica de las instituciones públicas
2. Preparar al personal para llevar a cabo procesos rigurosos de **autoevaluación de riesgos de corrupción** y fraude
3. Configurar **estructuras sólidas** de gestión de riesgos de corrupción en las organizaciones públicas
4. Pilotar un **cambio de cultura administrativa** más adecuada para la prevención de la corrupción
5. Ampliar el **alcance de los PMA** más allá de los fondos Next Generation EU



Lara Baena García

Consultora de riesgos para la integridad
en las organizaciones públicas

lbaena@antifrau.cat

Dirección de Prevención de la Oficina Antifraude de Catalunya

prevencio@antifrau.cat

www.antifrau.cat

twitter.com/antifraucat