



Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

=

EL CØL·L3G1

**19
MAYO
2022**

III JORNADA DE AUDITORÍA Y COMPLIANCE

**Plan de medidas antifraude
Fondos NEXT Generation**

D^a. María Begoña Ballvé Jerez

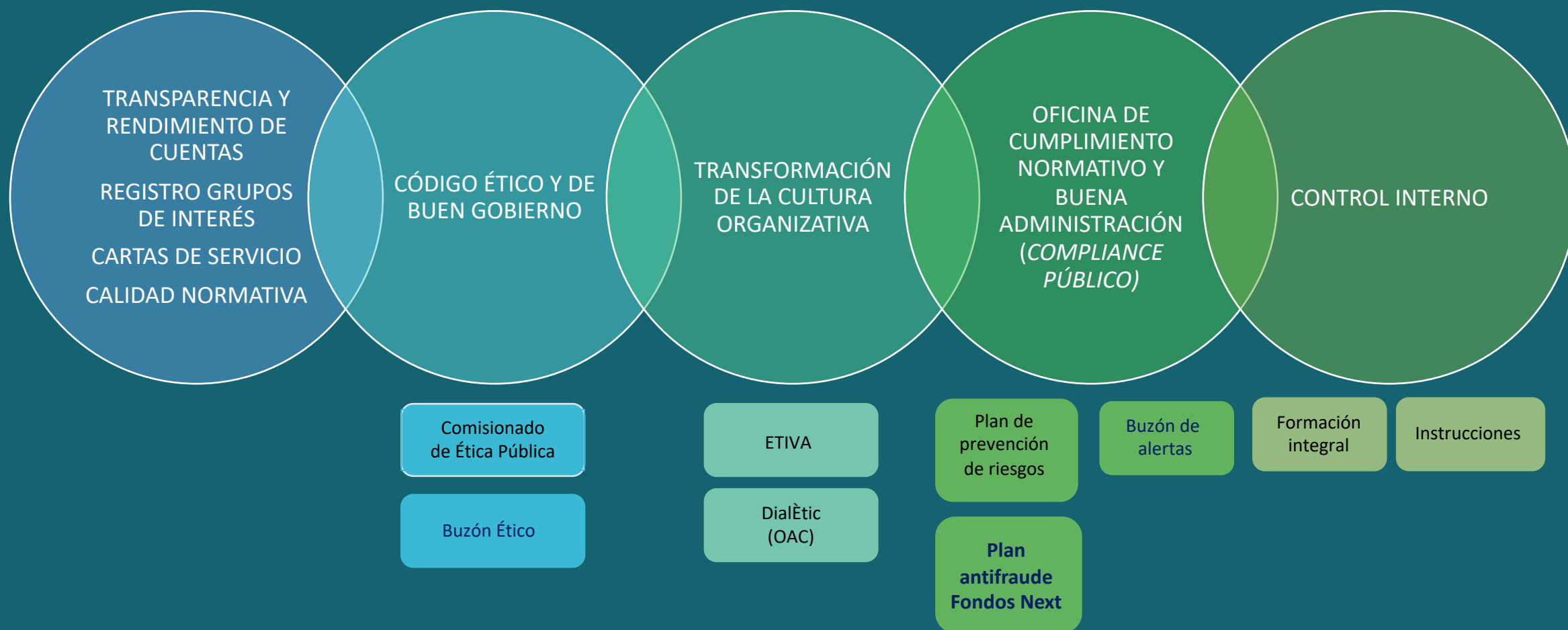


Políticas de integridad

Diferentes perspectivas

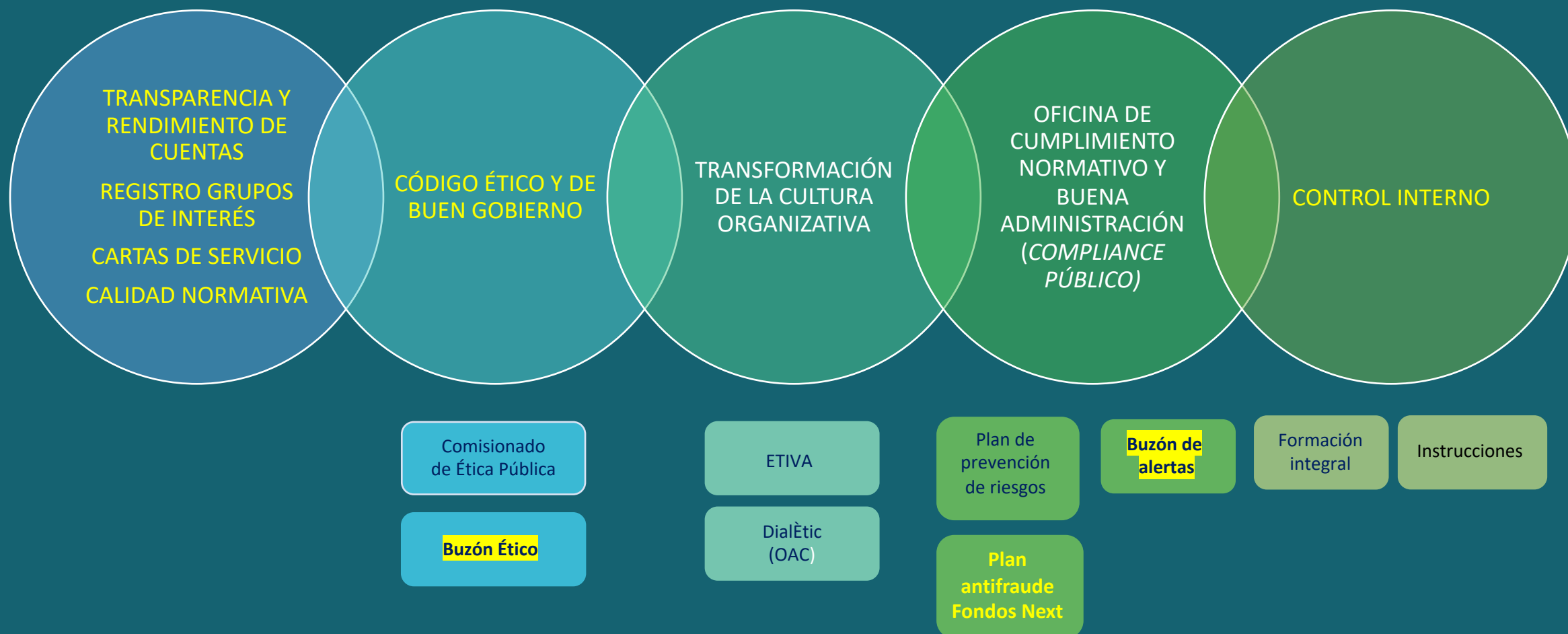
- **Derecho Administrativo**
 - Transparencia y buen gobierno
 - Control interno
 - Contratación Pública
 - Fondos *Next Generation*
 - Protección de alertadores
- **Gestión pública**
 - Marco de integridad institucional
 - Formación
- **Cultura organizativa**
 - Inmersión en ética y valores
 - Innovación

MARCO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



MARCO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

Transversal en la organización



MARCO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

Planes de prevención de riesgos

Plan antifraude fondos Next UE

Buzón de alertas

**OFICINA DE
CUMPLIMIENTO
NORMATIVO Y
BUENA
ADMINISTRACIÓN

COMPLIANCE
PÚBLICO
(2019)**

CONTROL INTERNO

Instrucciones de tramitación y
ejecución del gasto

Plan de Control financiero

FORMACIÓN

MARCO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



**Sistema *compliance* en
una Administración
pública**

**Oficina cumplimiento
normativo y buena
administración**

FUNCIONES

CUMPLIMIENTO NORMATIVO

- Identificación obligaciones legales
- Gestión de contingencias
- Formación y sensibilización

PREVENCIÓN DE RIESGOS

- **Sistema de prevención de riesgos**
- Sistema de alertas seguro

Plan de prevención de riesgos

Perfil de la institución

Planificación preventiva

Planificación contingente

Tratamiento de riesgos materializados

Autoridades públicas

- Destitución (Código Ético).
- Comparecencia y personación en actuaciones judiciales.

Empleados públicos

- Comparecencia y personación en actuaciones judiciales
- Apertura expediente disciplinario por infracción administrativa (TREBEP, D 243/1995 Reglamento disciplinario FP Generalitat); Medida cautelar suspensión provisional ocupación.
- Auditoria de expedientes administrativos con suspensión tramitación ejecución del gasto.
- Adscripción provisional de efectivos.

Particulares con funciones públicas por encargo AP

- Comparecencia y personación en actuaciones judiciales.
- Rescisión contrato administrativo con suspensión tramitación ejecución del gasto

Tratamiento de riesgos materializados

Orden 1030/2021

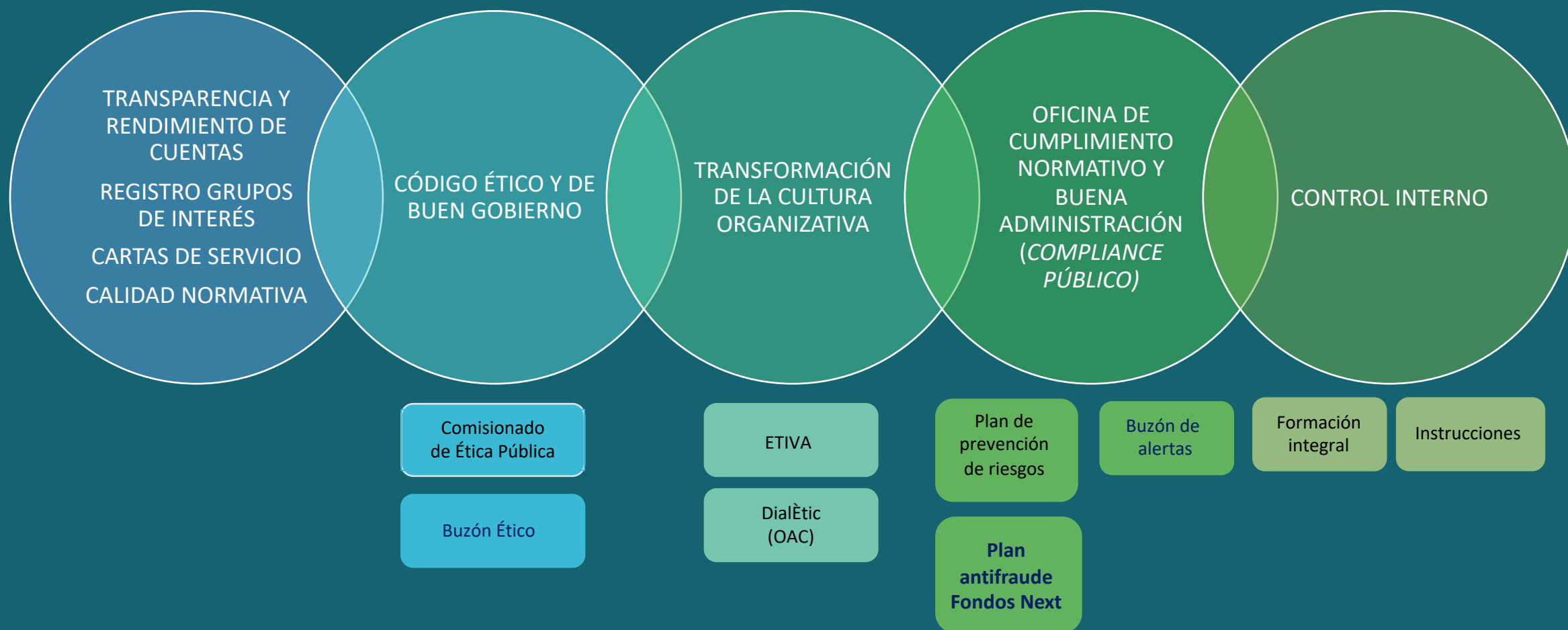
Corrección

- Inmediata suspensión del procedimiento y notificación a organismos y autoridades.
- Evaluación del fraude y calificación como sistémico o puntual.
- Retirada de los proyectos afectados por el fraude y financiados a través MRR.

Persecución

- Comunicación de los hechos y las medidas adoptadas a la entidad decisora.
- Denuncia de los hechos punibles a las Autoridades Públicas competentes (SNCA) y para su valoración y eventual comunicación a la OLAF.
- Inicio de información reservada para depurar responsabilidades o incoación expediente disciplinario.
- Denuncia de los hechos ante la Fiscalía y tribunales competentes.

MARCO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



19 MAYO 2022

III JORNADA
DE AUDITORÍA
Y COMPLIANCE

GRACIAS POR LA PARTICIPACIÓN

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya
=
EL CØL·L3G1

 **COMPCAT**
ASSOCIACIÓ CATALANA DE COMPLIANCE

 **WORLD[®]
COMPLIANCE
ASSOCIATION**