

PLA DE MESURES ANTIFRAU DE LA VICEPRESIDÈNCIA SEGONA I CONSELLERIA D'HABITATGE I ARQUITECTURA BIOCLIMÀTICA EN L'EXECUCIÓ DE MESURES FINANÇADES PEL MECANISME DE RECUPERACIÓ I RESILIÈNCIA (MRR) EN EL MARC DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA (PRTR).

1a Sessió Formativa: ELS CONFLICTES D'INTERESSOS

Beatriz Montes Sebastián



ÍNDIX

- 1. NORMATIVA APLICABLE**
- 2. CONTEXT I PLA ANTIFRAU**
- 3. DEFINICIÓ DE CONFLICTES D'INTERESSOS**
- 4. MESURES PREVENTIVES**
- 5. PROCEDIMENT - MINERVA**
- 6. DACI**
- 7. EXEMPLES**



NORMATIVA APLICABLE

Normativa Comunitària

- Reglament sobre normes financeres aplicables al pressupost UE (18/07/2018)
- Reglament del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (12/02/2021)

Normativa Estatal

- RDL 36/2020, de 30 de desembre, per a l'execució del PRTR.
- Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR
- Disposició Addicional de la LPGE 2023 que crea el sistema de consulta de conflicte d'interessos mantingut per l'Agència Tributària
- Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interés en els procediments que executen el PRTR

NORMATIVA APLICABLE

- LRJSP (23 i 24)
- EBEP (Article 52 a 55)
- Llei 53/1984, d'incompatibilitats del personal al servei de les AAPP
- Llei 3/2015 reguladora de l'exercici de l'alt càrrec en la AGE
- LCSP (article 64)
- Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
- Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.

NORMATIVA APLICABLE

Normativa Autonòmica

- LFPV (article 97 a 103)
- Llei 8/2016, de 28 d'octubre, d'Incompatibilitats i Conflictes d'Interessos de Persones amb Càrrecs Públics no Electes.
- Llei 1/2022, de 13 d'abril, de Transparència i Bon Govern de la Comunitat Valenciana.
- Decret 56/2016, del Consell, de 6 de maig, pel qual s'aprova el Codi de Bon Govern de la Generalitat

DOCUMENTS DE *INTERES

1. Guia pràctica de detecció conflictes d'interés per als responsables de la gestió elaborada per un grup d'experts dels Estats membres coordinat per la unitat D2 de Prevenció del Fraud de la OLAF

<https://ec.europa.eu/sfc/sites/default/files/sfc-files/guide-conflict-of-interests-es.pdf>

2. Comunicació de la Comissió. Orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflicte d'interessos conformement al Reglament Financer (2021/C 121/01)

[https://eur-lex.europa.eu/legal-content/es/txt/pdf/?uri=celex:52021XC0409\(01\)&*from=ÉS](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/es/txt/pdf/?uri=celex:52021XC0409(01)&*from=ÉS)

3. Guia pràctica per a l'aplicació de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interés en els procediments que executen el PRTR

https://www.fondoseuropeos.hacienda.gob.es/sitios/dgpmrr/es-es/documents/guia_practica_de_aplicacion_de_la_orden_hfp-55-2023v.pdf

CONTEXT

Article 22 del REGLAMENT MRR.- Protecció dels interessos financers de la Unió

1. En executar el Mecanisme, els Estats membres adoptaran totes les mesures adequades per a protegir els interessos financers de la Unió [...], en particular pel que fa a la **prevenció, detecció i correcció** del frau, la corrupció i dels **conflictes d'interessos**.

A aquest efecte, els Estats membres establiran **un sistema de control intern eficaç i eficient i recuperaran els imports abonats erròniament o utilitzats de manera incorrecta**.



5. **ULL!!!!!!** [...] dret de la Comissió a **reduir** proporcionalment l'**ajuda** en el marc del Mecanisme i a **cobrar tot import degut** al pressupost de la Unió o a **sol·licitar el reembossament anticipat del préstec** en cas de frau, corrupció o **conflicte d'interessos** que afecte els interessos financers de la Unió i que no haja corregit l'Estat membre, o en cas d'**incompliment greu d'alguna obligació derivada d'aquests acords**.



Article 6. ORDRE HFP / 1030/2021.- Tota entitat, decisora o executora, que participe en l'execució de les mesures del PRTR haurà de disposar d'un «**Pla de mesures antifrau**» que li permeta garantir i declarar que, en el seu respectiu 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'interessos**.

Es configuren com a actuacions obligatòries per als òrgans gestors:

- l'avaluació de risc de frau,
- l'emplenament de la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interessos (DACI) i
- la disponibilitat d'un procediment per a abordar conflictes d'interessos



S'han de definir procediments relatius a la prevenció i correcció de situacions de conflictes d'interés.

Serà obligatori:

- Signar la DACI pels qui participen en els procediments d'execució del PRTR.
- Comunicar al superior jeràrquic l'existència de qualsevol potencial conflicte d'interessos
- Adopció pel superior jeràrquic de la decisió que corresponga.

PLA ANTIFRAU

26/01/2022.- Declaració institucional de Lluita contra el frau de la VSCHAB

24/02/2022.- S'aprova el Pla de Mesures Antifrau de VSCHAB

https://habitatge.gva.es/documents/169763119/0/plan+antifrau_*sig_signat.pdf/*59f470d5-*e0d1-*14ff-*b695-*f5c9dba08a24?t=1647257380514



Qui han de complir el Pla Antifrau?



- El Vicepresident Segon i conseller d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica
- Sotssecretària
- Secretaries Autonòmiques
- Direccions Generals
- Totes les persones que treballen en la VSCHAB
- El Consell d'Administració de la EVHA
- Els membres de la Direcció de la EVHA
- Tots les persones treballadores
- Totes les persones que treballen o col·laboren amb la VSCHAB i amb la EVHA.



Que principis
s'apliquen?



- objectivitat,
- integritat,
- neutralitat,
- responsabilitat,
- imparcialitat,
- confidencialitat,
- dedicació al servei públic,
- transparència,
- exemplaritat,
- austeritat,
- accessibilitat,
- eficàcia,
- honradesa,
- promoció de l'entorn cultural i mediambiental,
- i respecte a la igualtat entre dones i homes,



Quines obligacions han de complir?



Actuació imparcial i que persegueisca l'interés comú, **al marge de qualsevol altre factor** que expresse posicions personals, familiars, corporatives, clientelistes o qualssevol altres que puguen col·lidir amb aquest principi (article 53.2 EBEP).

No podrà contraure obligacions econòmiques, intervindre en operacions financeres, obligacions patrimonials o negocis jurídics amb persones o entitats, **quan pugua suposar un conflicte d'interessos amb el seu lloc públic** (article 98.1 LFPV)

S'abstindran en aquells assumptes en els quals tinguen un interés personal, així com de tota activitat privada o interés que pugua suposar un risc de plantejar conflictes d'interessos amb el seu lloc públic (article 53.5 EBEP)



Quines obligacions han de complir?



No acceptaran cap tracte de favor o situació que implique privilegi o avantatge injustificat, per part de persones físiques o entitats privades (article 53.7 EBEP)

Exerciran les seues atribucions segons el principi de dedicació al servei públic **abstenint-se** no sols de conductes contràries a aquest, sinó també **de qualssevol altres que comprometen la neutralitat en l'exercici dels serveis públics** (article 53.11 EBEP).

Es rebutjarà qualsevol regal, favor o servei en condicions avantatjoses que vaja més enllà dels usos habituals, socials i de cortesia, sense perjudici del que s'estableix en el Codi Penal (article 54.6 EBEP)

PROCEDIMENT PER A ABORDAR ELS CONFLICTES DE *INTERES



Apartat 7 del Pla Antifrau

- Signatura DACI
- Comprovació a través de bases de dades dels registres mercantils, bases de dades d'organismes nacionals i de la Unió Europea, expedients de les empleades i empleats (tenint en compte les normes de protecció de dades) o a través de la utilització d'eines de prospecció de dades (“data mining”)
- ARACHNE és una eina informàtica integrada per a l'extracció i l'enriquiment de dades desenvolupada per la Comissió Europea. El seu objectiu és fer costat a les autoritats de gestió en els seus controls administratius i de gestió en l'àmbit de fons estructurals i els PRTR. Aquesta base enriqueix les dades amb informació disponible públicament per a identificar, sobre la base d'un conjunt d'indicadors de risc, els projectes, beneficiaris, contractes i contractistes que puguen ser susceptibles a riscos de frau, conflicte d'interessos i irregularitats.

PROCEDIMENT PER A ABORDAR ELS CONFLICTES DE INTERES

Mesures



- Comunicació per la persona afectada pel conflicte al superior jeràrquic.
- Anàlisi de la situació per a determinar si existeix o no el conflicte d'interés.
- En cas que considere que existeix un conflicte el confirmarà per escrit.
- La persona afectada haurà d'abstindre's de participar en l'assumpte en qüestió.

En el seu cas, es podran dur a terme les següents actuacions:

- Adoptar les mesures administratives i, si escau, les sancions disciplinàries que procedisquen contra la persona ocupada presumpta infractora en l'actuació de conflicte d'interessos que no ha complit amb la seua obligació de comunicació; en particular s'aplicara l'article 24 LRJSP.
- Cessar tota l'activitat en l'assumpte i/o declarar nul·la l'actuació afectada pel conflicte d'interessos. Així mateix, quan l'actuació o conducta siga de naturalesa penal, s'hauran de comunicar els fets al Ministeri Fiscal a fi que aquest adopte les mesures pertinents.

BANDERES ROJAS (XARXA FLAGS)

En Contractació
Pública



- Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular.
- Acceptació continua d'alts preus i treball de baixa qualitat
- L'empleat o empleada encarregat de la contractació declina l'ascens a una posició en la qual deixa de tindre relació amb els contractes o adquisicions.
- L'empleat, empleada o càrrec encarregada de la contractació sembla que fa negocis propis pel seu compte.
- Socialització entre un empleat, empleada o càrrec encarregat de contractació i un proveïdor de serveis, obres o productes.
- Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de l'empleat, empleada o càrrec amb relació amb la contractació.

BANDERES ROJAS (XARXA FLAGS)

En Subvencions



Influència deliberada en l'avaluació i selecció dels beneficiaris



En Convenis



- Quan en l'adopció o signatura del conveni conflueixen l'interés general o l'interés públic i interessos privats propis o compartits amb terceres persones o de familiars directes de les parts.
- Els convenis es repeteixen en els mateixos termes respecte a exercicis anteriors amb les mateixes entitats.



DEFINICIÓ

QUE ÉS UN CONFLICTE D'INTERÉS?



DEFINICIÓ ORGANITZACIÓ DE COOPERACIÓ I DESENVOLUPAMENT ECONÒMIC

És el « *conflicte entre el deure i els interessos privats d'un empleat públic quan l'empleat té a títol particular interessos que podrien influir indegudament en la forma correcta d'exercici de les seues funcions i responsabilitats oficials.* »

Conflicte d'interessos **Corrupció**



- La corrupció generalment requereix un acord entre almenys dos socis i algun pagament, suborn o avantatge d'algun tipus.
- Un conflicte d'interessos sorgeix quan una persona pot tindre l'oportunitat d'anteposar els seus interessos privats als seus deures professionals.

DISTINCIÓ AMB CORRUPCIÓ

	Conflicte d'Interés (risc de corrupció)	Corrupció
Què és?	Una situació	Acció o omissió voluntària
Per què s'origina?	Interés particular (legítim)	Benefici particular (il·legítim)
Què ocasiona?	Tendència o risc de biaix en el judici professional	Decisió o judici ja esbiaixat

DEFINICIÓ REGLAMENT FINANCER

L'article 61 del Reglament Financer, existeix «*quan els agents financers i altres persones que participen en l'execució del pressupost tant de manera directa, indirecta i compartida, així com en la gestió, inclosos els actes preparatoris, l'auditoria o el control, vegem compromés l'exercici imparcial i objectiu de les seues funcions per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interés econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interés personal*».

- Cobreix qualsevol tipus d'interés personal, directe o indirecte.
- Davant qualsevol situació que es «perceba» com un potencial conflicte d'interessos s'ha d'actuar.
- Les autoritats han d'evitar i/o gestionar els potencials conflictes d'interessos.

DEFINICIÓ LCSP

Article 64.2 “el concepte de conflicte d'interessos abastarà, almenys, qualsevol situació en la qual el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participe en el desenvolupament del procediment de licitació o puga influir en el resultat d'aquest, tinga directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que poguera semblar que compromet la seua imparcialitat i independència en el context del procediment de licitació.

Aquelles persones o entitats que tinguen coneixement d'un possible conflicte d'interès hauran de posar-ho immediatament en coneixement de l'òrgan de contractació.

PRINCIPALS CARACTERÍSTIQUES

- ❑ Implica una confrontació entre el deure públic i els interessos privats de l'empleat.
- ❑ Són inevitables i no es poden prohibir.
- ❑ Pots ser detectats i declarats voluntàriament abans que existisquen i generen irregularitats o corrupció.
- ❑ Amb la seua declaració es pretén preservar la independència de criteri i el principi d'equitat.
- ❑ Pot ser un risc de corrupció i si es materialitzada podria constituir un actuació fraudulent o corrupta.
- ❑ Afecten el normal funcionament de l'Administració Pública.

TIPUS DE CONFLICTES D'INTERÉS

Conflicte d'interessos aparent



Els interessos privats d'un empleat públic són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seues funcions o obligacions, **però finalment no es troba un vincle identificable i individual** amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona.

Conflicte d'interessos potencial



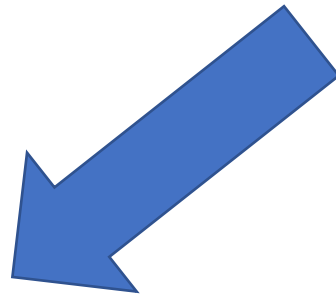
Quan un empleat públic té interessos privats de tal naturalesa, que **podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interessos** en el cas que hagueren d'assumir en un futur determinades responsabilitats oficials.

Conflicte d'interessos real



I*mplica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'un empleat públic o en el qual l'empleat públic té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'acompliment dels seus deures i responsabilitats oficials.

ACTORS IMPLICATS



Els empleats públics que fan tasques de gestió, control i pagament i altres agents en els quals s'han delegat alguna/s d'aquesta /s funció/és.



Beneficiaris de subvencions
Contratistas i subcontractistes.

MESURES PREVENTIVES



CAUSES D'ABSTENCIÓ:

Les autoritats i el personal al servei de les Administracions s'abstindran d'intervindre en el procediment i el comunicaran al seu superior immediat, qui resoldrà el procedent.

2. Són motius d'abstenció els següents:

- a) Tindre interès personal en l'assumpte de què es tracte o en un altre en la resolució del qual poguera influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tindre qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.

Quan s'entén que hi ha un interès personal?



Existència d'un benefici o perjudici de naturalesa econòmica o professional, actual i immediat

b) Tindre un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandatariis que intervinguen en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

Consanguinitat	Primer grau: pares i fills.	Afinitat	Primer grau: cònjuge, sogres, gendre o nora.
	Segon grau: avis, nets i germans.		Segon grau: c*uñados, avis del cònjuge, cònjuges dels nets, germanastres
	Tercer grau: oncles, nebots, besavis i besnets.		Tercer grau: cònjuges dels oncles, cònjuges dels nebots, oncles (i els seus cònjuges) del cònjuge, nebots (i els seus cònjuges) del cònjuge.
	Quart grau: cosins germans i besoncles.		



c) Tindre amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.

Elementos y requisitos de la amistad y la enemistad

	Amistad	Enemistad
<i>Elementos adjetivos del sentimiento</i>	Intimidad (grado del sentimiento).	Manifiesta (exteriorización del sentimiento, aunque la jurisprudencia exige que sea significativo).
<i>Requisitos de la relación</i>	Actual. Continuidad.	Actual. Puntual o continua.
<i>Prueba</i>	Se admite por indicios.	Se requiere un elemento que permita evidenciarla, pero también se admite por indicios.
<i>Otros elementos</i>	Se exige reciprocidad.	No se requiere reciprocidad.

d) Haver intervingut com a perit o com a testimoni en el procediment de què es tracte.

e) Tindre relació de servei amb persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat en **els dos últims anys serveis professionals** de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc.

3. Els òrgans jeràrquicament superiors a qui es trobe en alguna de les circumstàncies assenyalades en el punt anterior podran ordenar-li que s'abstinguen de tota intervenció en l'expedient.

4. L'actuació d'autoritats i personal al servei de les Administracions Públiques en els quals concórreguen motius d'abstenció no implicarà, necessàriament, i en tot cas, la invalidesa dels actes en què hagen intervingut.

5. La no abstenció en els casos en què concórrega alguna d'aqueixes circumstàncies donarà lloc a la responsabilitat que procedisca



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



MINISTERIO
DE TRANSPORTES, MOVILIDAD
Y AGENDA URBANA



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



GENERALITAT
VALENCIANA
Vicepresidència Segona
i Conselleria d'Habitatge
i Arquitectura Bioclimàtica

GVANEXT
Fondos Next Generation
en la Comunitat Valenciana

**Només es poden donar
conflictes d'interés quan
existeixen causes
d'abstenció?**



**Com identifique
un conflicte
d'interés?**



**Hem de
preguntar-
nos...**

- Com li podria semblar aquesta situació a un tercer?
- Pensarien altres empleats o un tercer que podria afectar la decisió que prenc per a l'empresa?
- Em preocuparia o em sentiria incòmode si algú de l'organització sabera la situació?
- En virtut de la meua relació amb el tercer podria obtindre jo o qualsevol persona del meu entorn beneficis?
- La relació que tinc amb el tercer pot condicionar la meua capacitat de presa de decisió en interés de l'organització?

**Que hem de fer davant
l'existència d'un possible
conflicte d'interés?**



- A. Comunicar la situació al superior jeràrquic.
- B. El superior jeràrquic analitzarà la situació per a determinar si existeix o no.
- C. Si es considera que existeix, l'interessat s'abstindrà de participar en la presa de decisions
- D. Si no s'absté, se li podrà recusar.

PROCEDIMENT



© Can Stock Photo

LPGE 2023:

1. Disposició addicional centèsima desena segona de la LPGE 2023, en la qual es regula l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interés en els procediments administratius que executen el PRTR basat en una eina informàtica de «data mining», amb seu en la AEAT.- MINERVA

2. Disposició final quarta.- Modificació de l'article 95 de la LGT: *“Les dades, informes o antecedents obtinguts per l'Administració tributària en l'acompliment de les seues funcions tenen caràcter reservat i només podran ser utilitzats per a l'efectiva aplicació dels tributs o recursos la gestió dels quals tinga encomanada i per a la imposició de les sancions que procedisquen, sense que puguen ser ceditos o comunicats a tercers, llevat que la cessió tinga per objecte:*

[...]

d) La col·laboració amb les Administracions públiques per a la prevenció i lluita contra el delictes fiscal i contra el frau en l'obtenció o percepció d'ajudes o subvencions a càrrec de fons públics o de la Unió Europea, incloent-hi les mesures oportunes per a previndre, detectar i corregir el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos que afecten els interessos financers de la Unió Europea.”

Què s'analitza?



El potencial conflicte d'interés que pot suscitar-se entre les persones que participen en els procediments del PRTR

Quina és la seua finalitat?



Actuar com a mesura preventiva, reduint el potencial conflicte d'interés i, com a conseqüència, també el frau, eliminant aquelles possibles influències en la presa de decisions

Quan s'ha d'aplicar?



Adjudicació de contractes i concessió de Subvencions en execució del PRTR en el marc del MRR, la convocatòria del qual es publique a partir del 26 de gener de 2023, data d'entrada en vigor de l'ordre.

A quines persones afecta?



Contractes:

Òrgan de contractació unipersonal.

Membres de l'òrgan de contractació col·legiat.

Membres de l'òrgan col·legiat d'assistència a l'òrgan de contractació que participen en els procediments de contractació.

Subvencions:

Òrgan competent per a la concessió.

Membres dels òrgans col·legiats de valoració de sol·licituds.

Figures
estableix
procediment

que
el



Responsable de
l'operació (RO)



Persona titular de l'òrgan de contractació o òrgan de concessió de la subvenció o persona a la qual es delegue. En cas d'òrgans col·legiats que desenvolupen les funcions d'òrgan de contractació, el seu representant.

Decisores (D)



Contractes: òrgan de contractació unipersonal i membres de l'òrgan de contractació col·legiat, així com membres de l'òrgan col·legiat d'assistència a l'òrgan de contractació que participen en els procediments de contractació en les fases de valoració d'ofertes, proposta d'adjudicació i adjudicació del contracte.

Subvencions: òrgan competent per a la concessió i membres dels òrgans col·legiats de valoració de sol·licituds, en les fases de valoració de sol·licituds i resolució de concessió.

Figures que
estableix el
procediment



Superior jeràrquic (SJ)



Titular de l'òrgan o unitat on s'integre
el decisor i que tinga facultats de
direcció i coordinació de la seua
activitat.

Altres figures d'assistència,
col·laboració i assessorament

Òrgan gestor de projecte i subprojecte

Comitès Antifrau

Unitat especialitzada d'assessorament
de la IGAE

FASE 1

Recopilació
d'informació i remissió a
la AEAT



Amb caràcter previ a la valoració de les ofertes o sol·licituds de cada procediment, el RO recaptarà i incorporarà a l'eina MINERVA de la AEAT, la següent informació:

1. Codi de referència d'operació generat prèviament en CoFFEE (CRO)
2. Llistat amb el nom, cognoms i NIF dels decisores de l'operació
3. Llistat amb el nom, cognoms o NIF de les persones físiques participants en el procediment. En el cas que siguen persones jurídiques, s'incorporarà la seua raó social i NIF.

Se signarà per part dels D les DACIS que s'aportaran a MINERVA

FASE 2

Resultat de l'Anàlisi



No s'han detectat
banderes roges.



El procediment pot seguir el seu curs. Es deixarà constància en CoFFeE.

S'han detectat banderes
roges.



S'han detectat circumstàncies que posen de manifest l'existència de risc de conflicte d'interés. El resultat de MINERVA reflectirà el NIF del decisor afectat i el NIF de la seua parella de risc de conflicte d'interés (licitador o sol·licitant). El procediment no pot seguir fins que s'aclarisca la situació.

S'han detectat banderes
negres



No s'ha trobat la titularitat real de la persona jurídica sol·licitant, circumstància que impedeix l'anàlisi del conflicte d'interés. El procediment pot continuar.

FASE 3

El RO ha de posar la bandera roja en coneixement del D afectat i del *SJ del D afectat, a fi que, en el seu cas, s'abstinga en el termini de dos dies hàbils.

El D afectat s'absté, i en aquest cas, l'anàlisi de risc es tornarà a dur a terme respecte de qui ho substituïska.

El D afectat no s'absté. En aquest cas, correspondrà al SJ acceptar la participació en el procediment del D assenyalat amb bandera roja o ordenar la seua abstenció.

El SJ abans de decidir:

- (i) Al·legacions del D afectat (2 dies hàbils). En aquest cas, s'haurà d'incorporar el model de confirmació de l'absència de conflicte d'interés segons l'Annex II
- (i) Informació adicional recaptada de MINERVA, a petició del RO, sobre la descripció dels riscos detectats.
- (i) En el seu cas, informe del Comitè antifrau, sol·licitat pel RO (dos dies hàbils). Al seu torn, el Comitè antifrau podrà sol·licitar informe a la unitat especialitzada en assessorament de *IGAE, qui haurà d'emetre-ho en el termini de dos dies hàbils addicionals als anteriors.

Banderes roges



FASE 3

Aquest supòsit no implicarà la suspensió automàtica del procediment en curs, podent continuar amb aquest.

En tot cas i simultàniament, s'habilita als òrgans de contractació i als òrgans de concessió de subvencions a sol·licitar als participants en els procediments, la informació de la seua titularitat real.

Banderes negres



Aquesta informació haurà d'aportar-se a l'òrgan de contractació o de concessió de subvencions en el termini de cinc dies hàbils des que es formule la sol·licitud d'informació, constituint la seua falta de lliurament, **motiu d'exclusió del procediment en el qual estiga participant.**

Serà obligatori que s'establisca en els plecs de contractació i en la normativa reguladora de la subvenció, o bé que s'exigisca la seua obtenció per alguna altra via alternativa.

Quan es reben les dades de titulars reals, el RO procedirà a realitzar, a través de MINERVA, un nou control ex-ante del risc de conflicte d'interés, indicant, en lloc del licitador/sol·licitant, els titulars reals recuperats pels òrgans de contractació o concessió de subvencions.

FASE 4

Continuació del
procediment



Una vegada realitzada la consulta de dades en MINERVA i aclarida la situació de conflicte d'interés es continuarà amb la tramitació del procediment corresponent, deixant constància de la consulta realitzada i els seus resultats.



*DACI (ANNEX I)

Expedient: Contracte/subvenció.

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/subvenció a dalt referenciat, el/els sotasignat/s, com a participant/s en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declara/declaren:

Primer. Estar informat/s del següent:

1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interessos», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es veja compromés per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interés econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interés personal».
2. Que l'article 64 «Lluita contra la corrupció i prevenció dels conflictes d'interessos» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, defineix el conflicte d'interés com «qualsevol situació en la qual el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participe en el desenvolupament del procediment de licitació o puga influir en el resultat d'aquest, tinga directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que poguera semblar que compromet la seua imparcialitat i independència en el context del procediment de licitació».

3. Que l'apartat 3 de la Disposició Addicional centèsima desena segona de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2023, estableix que «L'anàlisi sistemàtica i automatitzada del risc de conflicte d'interés resulta d'aplicació als empleats públics i resta de personal al servei d'entitats decisoras, executores i instrumentals que participen, de manera individual o mitjançant la seua pertinença a òrgans col·legiats, en els procediments descrits d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions».

4. Que l'apartat 4 de la citada disposició addicional centèsima desena segona estableix que: – «A través de l'eina informàtica s'analitzaran les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en les quals es puga donar un interés personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interés, entre les persones a les quals es refereix l'apartat anterior i els participants en cada procediment». – «Per a la identificació de les relacions o vinculacions l'eina contindrà, entre altres, les dades de titularitat real de les persones jurídiques a les quals es refereix l'article 22.2.d).iii) del Reglament (UE) 241/2021, de 12 febrer, obrants en les bases de dades de l'Agència Estatal d'Administració Tributària i els obtinguts a través dels convenis subscrits amb els Col·legis de Notaris i Registradors».

Segon. Que, en el moment de la signatura d'aquesta declaració i a la llum de la informació obrant en el seu poder, no es troba/n incurs/s en cap situació que pugua qualificar-se de conflicte d'interés, en els termes previstos en l'apartat quatre de la disposició addicional centèsima desena segona, que pugua afectar el procediment de licitació/concessió de subvencions.

Tercer. Que es compromet/n a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interés que poguera conèixer i produir-se en qualsevol moment del procediment en curs.

Quart. Que coneix que una declaració d'absència de conflicte d'interés que es demostre que siga falsa, implicarà les conseqüències disciplinàries/administratives/judicials que establisca la normativa d'aplicació.

Signat electrònicament.

Model de confirmació de l'absència de conflicte d'interés (Annex II)

Expedient: Contracte/subvenció.

Una vegada realitzat l'anàlisi de risc d'existència de conflicte d'interés a través de l'eina informàtica MINERVA, en els termes establert en l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interés en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, dictada en aplicació de la disposició addicional centèsima desena segona de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2023, i havent sigut detectada una bandera roja consistent en (descripció de la bandera roja, amb la relació de sol·licitants respecte dels quals s'ha detectat la mateixa) em reitere en què no existeix cap situació que pugui suposar un conflicte d'interés que comprometa la meua actuació objectiva en el procediment.

Model de confirmació de l'absència de conflicte d'interés (Annex II)

Expedient: Contracte/subvenció.

Una vegada realitzat l'anàlisi de risc d'existència de conflicte d'interés a través de l'eina informàtica MINERVA, en els termes establert en l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interés en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, dictada en aplicació de la disposició addicional centèsima desena segona de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2023, i havent sigut detectada una bandera roja consistent en (descripció de la bandera roja, amb la relació de sol·licitants respecte dels quals s'ha detectat la mateixa) em reitere en què no existeix cap situació que pugui suposar un conflicte d'interés que comprometa la meua actuació objectiva en el procediment.

ANNEX III Regles per a la selecció de sol·licituds a sotmetre a l'anàlisi de risc de conflicte d'interés en el cas de procediments de concessió de subvencions de concurrència massiva

En el cas de subvencions de concurrència massiva (més de cent sol·licituds) l'anàlisi de risc de conflicte d'interés es realitzarà, a partir del que establisquen l'ordre de bases reguladora o la convocatòria concreta de concessió de subvencions, de la següent manera:

A) No existeix la possibilitat que cap de les subvencions finalment atorgades superen els 10.000 euros: en aquest cas, l'òrgan responsable de l'operació podrà optar per aplicar l'anàlisi del risc de conflicte d'interés per a tots els sol·licitants, o bé seleccionarà un conjunt de cent sol·licituds per a la seua comprovació de la següent manera:

1. S'ordenaran totes les sol·licituds per ordre data i hora d'entrada.
2. El nombre total de sol·licituds es divideix per 100 per a obtindre el rang dels intervals que determinarà la selecció de les sol·licituds a comprovar, arrodonint al nombre enter inferior en cas que existisquen decimals.
3. Se seleccionarà la primera sol·licitud i a continuació, les que ocupen l'ordre resultant de sumar successivament el rang d'interval obtingut, fins a aconseguir les cent sol·licituds.

El RO haurà de mantindre la corresponent pista d'auditoria relativa als sol·licitants seleccionats per a la comprovació, documentant degudament el procés seguit per a tal selecció.

A títol enunciatiu amb la finalitat de facilitar l'aplicació del sistema, es proposa un exemple en el qual partint d'un supòsit en què es presentaren 3.532 sol·licituds, es dividirien per cent per a obtindre 35,32.

A l'ésser un número no sencer, s'arredoniria al nombre enter inferior, en aquest cas 35.

D'aquesta manera se seleccionaria la sol·licitud número 1, la sol·licitud número 36, la sol·licitud número 71, la sol·licitud número 106, i així successivament fins a completar 100 sol·licituds.

B) Existeix la possibilitat que alguna de les subvencions finalment atorgades amb càrrec a una determinada convocatòria supere els 10.000 euros: en aquest cas es revisaran el 100% de sol·licituds, independentment de la quantia finalment atorgada per a cadascuna d'elles.



EXEMPLES



La esposa de un funcionario responsable del órgano de contratación a cargo de la supervisión de un procedimiento de licitación trabaja para uno de los licitadores.

Una persona posee acciones de una sociedad. Esta sociedad participa en un procedimiento de licitación en el que la persona es designada miembro del comité de evaluación.

El jefe de un órgano de contratación ha pasado una semana de vacaciones con el presidente de una sociedad que se presenta a un procedimiento de licitación iniciado por el órgano de contratación.

Un funcionario de un órgano de contratación y el presidente de una de las sociedades licitadoras tienen responsabilidades en el mismo partido político.



Exemple d'un interès personal:

Un cap d'una autoritat de gestió o organisme pagador:

- 1) podria tindre un interès personal (familiar) **directe** en l'assignació de fons de la UE a un projecte de l'empresa del seu cònjuge o parella (i, per tant, hauria de declarar un conflicte d'interessos i abstinir's de participar en la presa de decisions relacionades amb aqueix projecte perquè la situació es puga gestionar);
- 2) podria tindre un interès personal (familiar) **indirecte** en l'assignació dels Fons de la UE a una empresa que va prometre crear una nova fàbrica per a la qual l'empresa del cònjuge o parella serà probablement el subcontractista més important (i, per tant, hauria d'abstinir's de participar en les decisions relacionades amb el procediment d'adjudicació) o és propietari del terreny que l'empresa haurà de comprar per a construir la fàbrica.



Exemple d'una persona que treballa per a una autoritat de gestió o servei de la Comissió, però que no participa en l'execució del pressupost de la UE i que, per tant, no té conflicte d'interés

Un membre del personal que treballa per al departament de Comunicació que s'encarrega únicament de publicar les convocatòries de propostes en un lloc web, però que no intervé en la seua preparació, no participa en l'execució del pressupost (encara que treballa per a una autoritat de gestió o servei de la Comissió).



En un procediment de contractació pública dut a terme en el marc d'un projecte sobre accions de foment del creixement empresarial, es va detectar un conflicte d'interessos, ja que el director general de l'única empresa licitadora estava contractat pel poder adjudicador amb la comesa de preparar les especificacions tècniques de la licitació en el moment en què es va dur a terme el procediment de licitació. A conseqüència d'això, tota la despesa relacionada amb la contractació pública es va considerar irregular (no va poder optar al cofinançament).



En un procediment de contractació pública realitzat en el marc d'un projecte de renovació tecnològica respectuosa amb el medi ambient, l'accionista de l'empresa guanyadora era també el director de la consultora que va assessorar el poder adjudicador sobre la documentació tècnica. El poder adjudicador va triar a un altre consultor, no vinculat al guanyador, per a preparar el procediment de contractació pública.

La societat de consultoria de contractació pública va limitar el seu treball a la part jurídica de la convocatòria i per a les especificacions tècniques de la licitació va utilitzar la documentació tècnica elaborada per la primera societat de consultoria.

El poder adjudicador no va prendre les mesures adequades per a evitar qualsevol falsejament de la competència.

A conseqüència d'això, la despesa relacionada amb la contractació pública es va considerar irregular (no va poder optar a cofinançament).