

PROCEDIMENT RELATIU A LA PREVENCIÓ, DETECCIÓ I GESTIÓ DEL POSSIBLE CONFLICTE D'INTERESSOS

El Pla de mesures antifrau (PMA) s'enquadra dins de l'estratègia de la Conselleria de Participació, Transparència, Cooperació i Qualitat Democràtica (CPTCICD) a favor de la integritat pública i per a combatre el frau en la gestió dels fons financers públics, especialment, els fons de la Unió Europea.

En el punt 5.1. del PMA, relatiu a mesures de prevenció, s'indica la necessitat d'establir un procediment relatiu a la prevenció, detecció i gestió del possible conflicte d'interés.

En aquest document es dona informació al personal sobre les diferents modalitats de conflicte d'interessos, les maneres d'evitar-lo i la normativa vigent en relació amb aquesta matèria, i es recull el procediment a seguir en el cas que es detecte un possible conflicte d'interessos.

1. DEFINICIÓ DE CONFLICTE D'INTERÉS:

El PMA defineix el conflicte d'interés i la seua tipologia:

“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 altre motiu directe o indirecte d'interés personal i afectarà, com a possibles actors en aquest, el personal empleat públic, que fa tasques de gestió, control i pagament i altres agents en els quals s'ha delegat alguna d'aquestes funcions, així com aquelles persones beneficiàries privades, sòcies, contractistes i subcontractistes, les actuacions de les quals siguen finançades amb fons, que puguen actuar en favor dels seus propis interessos però en contra dels interessos financers de la UE, en el marc d'un conflicte d'interessos.

Conflicte d'interessos aparent: es produeix quan els interessos privats d'una persona empleada o beneficiària 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 (o una repercussió en aquests aspectes).

Conflicte d'interessos potencial: sorgeix quan una persona empleada o beneficiària 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: implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'una persona empleada o en el qual aquesta té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'exercici dels seus deures i responsabilitats oficials. En el cas d'una persona beneficiària implicaria un conflicte entre les obligacions concretes en sol·licitar l'ajuda dels fons i els seus interessos privats que poden influir de manera indeguda en l'exercici de les obligacions esmentades”.

A més, l'article 24 de la Directiva 2014/24/UE sobre contractació pública assenjala que:

“El concepte de conflicte d'interessos comprendrà almenys qualsevol situació en la qual els membres del personal del poder adjudicador, o d'un proveïdor de serveis de contractació que actue en nom del poder adjudicador, que participen en el desenvolupament del procediment de contractació o puguen influir en el resultat d'aquest procediment tinguen, 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 contractació”.

2. ÀMBIT D'APLICACIÓ

El present procediment pretén establir un marc general per a gestionar possibles conflictes d'interessos dins del Mecanisme europeu de recuperació i resiliència (MRR) i el Pla de recuperació, transformació i resiliència (PRTR).

Aquest marc de gestió sobre els conflictes d'interessos comprendrà totes les fases identificades per a la selecció d'operacions, des de l'anàlisi de l'elegibilitat de les sol·licituds de finançament rebudes, fins a l'avaluació prèvia a l'adjudicació dels projectes.

Amb aquest procediment es pretén facilitar als diferents òrgans gestors de fons europeus que apliquen mesures adequades per a la millora de la gestió dels conflictes d'interessos, en relació amb els diferents procediments de selecció que desenvolupen, que són:

- Contractació pública, i, si és el cas, encàrrecs a mitjans propis.
- Celebració de convenis o encàrrecs de gestió amb altres entitats beneficiàries.

Tal com s'esmenta en l'annex III.C de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de recuperació, transformació i resiliència, la regulació sobre conflictes d'interessos:

- a) És aplicable a totes les partides administratives i operatives en totes les institucions de la UE i tots els mètodes de gestió.
- b) Cobreix qualsevol tipus d'interés personal, directe o indirecte.
- c) Davant qualsevol situació que es "perceba" com un potencial conflicte d'interessos s'ha d'actuar.
- d) Les autoritats de qualsevol nivell han d'evitar i/o gestionar els potencials conflictes d'interessos.

Els possibles actors implicats en el conflicte d'interessos són:

- i. El personal empleat públic que fa tasques de gestió, control i pagament, i altres agents en els quals s'han delegat alguna/es d'aquesta/es funció/ons.
- ii. Persones beneficiàries privades, parts associades, contractistes i subcontractistes, les actuacions de les quals siguen finançades amb fons, que puguen actuar en favor dels seus propis interessos, però en contra dels interessos financers de la UE, en el marc d'un conflicte d'interessos.

3. MESURES PER A ABORDAR ELS CONFLICTES D'INTERESSOS

D'acord amb l'article 6.4 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, la disponibilitat d'un procediment per a abordar els conflictes d'interessos es configura com una actuació obligatòria per a tots els òrgans gestors.

A fi de complir el que es disposa en els apartats 1 i 2 de l'article 61 del Reglament 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió, aquesta conselleria adoptarà les mesures necessàries per a evitar les situacions de conflictes d'interessos, per a la qual cosa s'ha tingut en compte la comunicació de la Comissió "Orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflictes d'interessos" [https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/PDF/?uri=CELEX:52021XC0409\(01\)&from=ES](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/PDF/?uri=CELEX:52021XC0409(01)&from=ES)

Sempre que existisca una situació que puga ser percebuda objectivament com un conflicte d'interessos, ha d'examinar-se i resoldre's de manera que deixe de ser percebuda objectivament com a tal. En aquest context les persones que participen en l'execució del pressupost de la UE deuen:

- Abstindre's d'adoptar qualsevol mesura que puga implicar un conflicte entre els propis interessos personals i els de la Unió.
- Adoptar les mesures oportunes per a evitar conflictes d'interessos en les funcions que estiguen sota la seua responsabilitat.
- Adoptar les mesures oportunes per a fer front a les situacions que puguen ser percebudes objectivament com a conflicte d'interessos.

3.1 MESURES DE PREVENCIÓ DE CONFLICTE D'INTERÉS

A l'hora d'abordar els conflictes d'interessos, cal centrar-se en la prevenció, ja que detectar i corregir aquestes situacions és molt més difícil. Cal tindre en compte que els conflictes d'interessos poden sorgir en qualsevol fase de l'execució del pressupost de la UE. Per tant, qualsevol mesura per a previndre'ls i abordar-los ha de tindre en compte les primeres etapes de l'execució per a potenciar al màxim la prevenció sobre la correcció. A més, les mesures per a previndre i abordar els conflictes d'interessos han de ser eficaces, proporcionades, transparents i actualitzades periòdicament (tenint en compte els canvis jurídics, polítics o institucionals).

A l'efecte de gestionar la fase de prevenció del conflicte d'interessos s'articulen les següents mesures:

- **Difusió de la normativa i codis sobre deures, valors i principis ètics del personal empleat públic:**

Un dels objectius d'aquesta mesura és inculcar en la Conselleria una cultura que evite qualsevol activitat fraudulenta en la gestió dels fons europeus i promoga una conducta responsable, ètica i transparent amb absència de desviacions inapropiades, així com un control exhaustivament detallat de l'ús dels fons.

Tot el personal de la Conselleria vinculat a la gestió dels fons europeus i que participe en qualsevol fase o procés relacionat amb aquests col·laborarà per a assegurar un adequat sistema de control intern dins de les seues respectives àrees de responsabilitat i per a garantir, si és el cas, la deguda diligència en la implementació de mesures correctores.

- **Informació i sensibilització sobre les modalitats de conflicte d'interés i les maneres d'evitar-lo.**

La prevenció dels conflictes d'interessos està estretament relacionada amb la conscienciació de les parts participants; si es preveu un conflicte d'interessos, aquest pot previndre's.

És necessari donar a conèixer a tot el personal en què consisteix el conflicte d'interessos i com és possible evitar-lo, així com la normativa que resulta d'aplicació i els diferents tipus de conflictes d'interés que poden donar-se. Per a això, es procedirà a donar publicitat tant en la pàgina web de la Conselleria, com a través d'un correu electrònic informatiu.

- **Emplenament d'una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)**

D'acord amb el que es disposa en l'article 6.5 i) de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, i 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, s'estableix com una actuació obligatòria

l'emplenament d'una declaració d'absència d'interessos (DACI) pels qui participen en els procediments d'execució del PRTR.

Aquesta declaració haurà de ser emplenada per les persones que intervenen en la gestió de cada subprojecte de la Conselleria.

Aquesta obligació s'imposa en les diferents fases del contracte a totes les persones intervinents en aquest i, d'una manera especial, a la/les persona/es titular/s de l'òrgan de contractació, als qui participen en la redacció dels plecs del contracte (tant el de clàusules administratives particulars com el de prescripcions tècniques), als i les integrants de les meses o juntes de contractació i del comitè de persones expertes o al personal tècnic que elabore els informes de valoració en el si del contracte, així com al personal que haja d'encarregar-se del seguiment del contracte/encàrrec o de la gestió econòmica de l'expedient.

Conforme al que es preveu en la disposició addicional centèsima desena segona de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2023, l'anàlisi sistemàtica i automatitzada del risc de conflicte d'interés es durà a terme en cada procediment per a les persones que realitzen les següents funcions o assimilables, i encara que no es regisca en el seu funcionament per la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, a aquest efecte, es denominaran decisors de l'operació:

- a) 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.
- b) 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.

L'anàlisi del conflicte d'interés es realitzarà sobre els empleats que participen en els procediments d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions, en el marc de qualsevol actuació del PRTR, formen part o no aquests empleats d'una entitat executora o d'una entitat instrumental.

Les persones esmentades en els apartats a) i b) seran les que hagen de signar electrònicament les Declaracions d'Absència de conflicte d'Interés (DACI) respecte dels participants en els procediments de contractació o de concessió de subvencions. Aquesta formulació es realitzarà una vegada coneguts aquests participants.

En el cas d'òrgans col·legiats, com el comitè de persones expertes o la mesa de contractació, aquesta declaració podrà realitzar-se, per una sola vegada per a cada licitació, a l'inici de la primera reunió i se'n deixarà constància en l'acta.

Els documents que inclouen les declaracions d'absència de conflicte d'interés realitzades per les parts intervinents en els procediments, bé les signades, bé les manifestades en les reunions dels òrgans col·legiats i recollides en les actes, hauran de quedar incorporats a l'expedient de contractació, de cara a conservar una adequada pista d'auditoria.

Així mateix, hauran de signar la DACI les parts contractistes i subcontractistes (a aquest efecte s'ha de tindre en compte, en l'àmbit de la contractació pública, la Instrucció de la Junta Consultiva de Contractació Pública de l'Estat, de 23 de desembre de 2021, sobre aspectes a incorporar en els expedients i en els plecs rectors dels contractes que es finançaran amb fons procedents del PRTR):

<https://www.hacienda.gob.es/documentacion/publico/d.g.%20PATRIMONIO/Junta%20Consultiva/informes/Informes2021/2021-075instruccionPRTR.pdf>

Les declaracions d'absència de conflicte d'interessos es formalitzaran:

- **Una vegada conegudes les parts participants en la licitació:** la DACI se signarà per l'òrgan de contractació, el personal encarregat de l'elaboració dels plecs, els i les integrants de les meses de contractació i del comitè de persones expertes o el personal tècnic que elabore els informes de valoració en el si del contracte.
En cas d'òrgans col·legiats, aquesta declaració pot realitzar-se a l'inici de la corresponent reunió per totes les persones intervinents en aquesta i es reflectirà en l'acta.
- **Una vegada coneguda la part adjudicatària del contracte:** la DACI se signarà pel personal que haja d'encarregar-se del seguiment del contracte/encàrrec o de la gestió econòmica de l'expedient.
- **En la formalització del contracte o immediatament després:** la DACI se signarà per la part contractista (adjudicatària) i subcontractistes.
- **Durant l'execució del contracte:** en el cas que durant l'execució del contracte s'incorporen noves parts subcontractistes, hauran de signar la declaració en el moment que siguen contractades.

Seràn els òrgans gestors els que custodien, porten un registre i supervisen les declaracions d'absència de conflicte d'interessos en el seu respectiu àmbit d'actuació.

Es farà arribar una còpia de totes les declaracions d'absència de conflicte d'interés a la Unitat de Seguiment i Control.

En la DACI la persona declarant haurà de posar de manifest:

- Si, en el seu coneixement, existeix un conflicte d'interessos aparent, potencial o real vinculat al procediment administratiu en el qual participa.
- Si existeixen circumstàncies que pogueren portar-la a una situació de conflicte d'interessos aparent, potencial o real en un futur pròxim.
- Que es compromet a declarar immediatament qualsevol potencial conflicte d'interessos en el cas que alguna circumstància pugua portar a aquesta conclusió.

La declaració d'absència de conflictes d'interessos per al personal empleat públic es realitzarà conforme al nou model publicat en la web de la Conselleria de Participació, Transparència, Cooperació i Qualitat Democràtica que recull el contingut mínim establert en l'Ordre HFP/55/2023 i que s'acompanya al present procediment. (Annex III-A del PMA).

Els contractistes i subcontractistes signaran el model de DACI de l'Annex III-B del PMA.

S'adjunta al present procediment els models de DACI a aplicar.

- **Abstindre's d'intervindre en el procediment quan concórrega una causa d'abstenció o inhibició**

Quan les persones estiguen obligades a abstenir-se o inhibir-se d'acord amb la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, així com amb el que es preveu en la Llei 8/2016, de 28 d'octubre, de la Generalitat, d'incompatibilitats i conflictes d'interessos de persones amb càrrecs públics no electes, ho faran:

- **Per escrit**, de manera fefaent, i ho **comunicaran a la persona immediata superior jeràrquica** o a l'òrgan que les va nomenar.
- Si el conflicte persisteix, es notificarà a la **Unitat de Seguiment** de la Sotssecretaria.
- En el cas que la situació de conflicte continue, s'eleva al **Comité Antifrau** de la Conselleria.

Així mateix, en cas que no s'abstinguen o inhibisquen quan estiguen legalment obligades a fer-ho, els òrgans jeràrquicament superiors podran ordenar-los que s'abstinguen o inhibisquen.

De la mateixa manera, en el cas que es presumisca que alguna persona poguera tindre capacitat d'influir indegudament en el procés de presa de decisions o obtindre informació confidencial, es comunicarà de manera immediata a la persona immediata superior jeràrquica.

3.2 MESURES RELACIONADES AMB LA DETECCIÓ

L'adopció de mesures preventives pot no ser suficient, per la qual cosa és necessari establir com detectar el conflicte d'interessos.

Per a detectar la possible existència d'un conflicte d'interessos es realitzaran les següents verificacions:

- **Verificar que els actors implicats en el procés de què es tracte hagen emplenat i signat la DACI.**
S'haurà de verificar per la Unitat de seguiment i control que tots els implicats en el procés hagen emplenat i signat el DACI de manera electrònica. Es guardaran tots aquests documents tant en l'expedient electrònic de licitació com en la unitat de xarxa de la SOTSSECRETARIA, i es registraran en la plataforma COFFEE conforme al procediment previst en l'apartat següent.
- **Comprovació a través de l'eina informàtica MINERVA, o aplicació que la substituïska, de l'existència de possibles conflictes d'interés:**

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, regula el procediment d'anàlisi sistemàtica i automatitzada del risc del conflicte d'interés en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, basant-se en una eina informàtica de data mining, amb seu en l'Agència Estatal d'Administració Tributària d'Espanya.

Aquesta disposició addicional estableix que mitjançant ordre de la Ministra d'Hisenda i Funció Pública es regularan tots aquells aspectes que resulten necessaris per a la seua aplicació. Així, mitjançant aquesta ordre es regula el contingut mínim de la declaració d'absència de conflicte d'interés dels decisores en els procediments de contractació o de concessió d'ajudes, la descripció del procediment de càrrega d'informació en l'eina informàtica de l'Agència Estatal d'Administració Tributària (AEAT) per a la realització de l'anàlisi del risc de conflicte d'interés, la devolució per la mateixa dels resultats de l'anàlisi, el procediment en els casos d'entitats sense informació de titularitat real en la AEAT i la concreció dels efectes de la identificació de l'existència d'una situació de risc de conflicte d'interés, senyalitzada amb una bandera roja.

L'anàlisi ex-ante del risc de conflicte d'interés en l'àmbit del PRTR té el seu fonament en l'obligació que, conforme al que es disposa en l'article 22 del Reglament 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), li incumbeix cada Estat membre en relació amb la protecció dels interessos financers de la Unió, en particular, l'obligació de prendre les mesures oportunes per a previndre, detectar i corregir el conflicte d'interés.

En data 25 de gener de 2023 va ser publicat en el BOE (Butlletí oficial de l'estat) 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.

Minerva és l'eina informàtica de data mining de la AEAT.

Consulta en MINERVA:

En primer lloc, cal tindre clar les següents definicions i identificar els participants en el procés:

Responsable de l'operació: És l'òrgan de contractació o, en el seu cas, la persona titular de l'òrgan en qui es delegue.

Funcions:

- Obtindre el codi de referència per a l'operació (CRO) generat per l'aplicació COFFEE.
- Accedir i registrar les dades en MINERVA (Els responsables de l'operació poden designar editors en l'aplicació COFFEE per a l'assistència en la càrrega i la preparació dels fitxers).
- Incorporar en COFFEE la informació requerida.
- Posar en coneixement del decisor afectat i, en el seu cas, del seu superior jeràrquic, els resultats de l'anàlisi i adoptar les mesures oportunes.

Decisors de l'operació: Són l'òrgan de contractació, els membres de la taula i la resta personal que participe en la licitació en les fases de valoració de les ofertes, proposta d'adjudicació i adjudicació del contracte.

Funcions:

- Signar electrònicament els DACI amb caràcter previ a l'avaluació de les ofertes i després que es coneguen els participants en la licitació
- Adoptar les mesures exigides segons els resultats obtinguts després de realitzar l'anàlisi dels riscos.

Òrgan gestor del projecte o subprojecte: identifica en COFFEE al responsable de l'operació, col·labora en la generació del codi de referència de l'operació (CRO) i rep en el seu cas, els resultats de l'anàlisi del conflicte d'interés.

Titularitat real:

Tindran la consideració de titulars reals:

a) La persona o persones físiques que en últim terme posseïsquen o controlen, directament o indirectament, un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot d'una persona jurídica, o que a través d'acords o disposicions estatutàries o per altres mitjans exercisquen el control, directe o indirecte, de la gestió d'una persona jurídica.

b) Quan no existisca una persona física que posseïska o controle, directament o indirectament, un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot de la persona jurídica, es considerarà que exerceix aquest control **l'administrador o administradors**. Quan l'administrador designat fora una persona jurídica, s'entendrà que el control és exercit per la persona física nomenada per l'administrador persona jurídica.

PROCEDIMENT:

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 **responsable d'operació** recaptarà i incorporarà a l'eina MINERVA de la AEAT, la següent informació:

1. Codi de referència d'operació generat prèviament en CoFFEE (CRO). Aquest codi s'obtindrà de COFFEE una vegada identificat el responsable de l'operació.
2. Llistat amb el nom, cognoms i NIF dels decisors 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. En el cas que el participant no compte amb un NIF espanyol MINERVA no disposa d'informació per a realitzar l'anàlisi i, en conseqüència, per a aqueixa casuística es durà a terme l'operativa associada a la recepció de bandera negra.

DACI: Addicionalment, el responsable de l'operació carregarà en CoFFEE les DACIs dels decisors, prèviament emplenades i signades electrònicament per aquests.

2. Resultats de l'anàlisi

Una vegada realitzat l'encreuament de dades, MINERVA oferirà el resultat de l'anàlisi de risc de conflicte d'interés al responsable de l'operació, l'endemà, **amb tres possibles resultats**, el significat i els efectes dels quals són:

a) No s'han detectat banderes roges.

No s'ha detectat cap circumstància que pose de manifest l'existència de risc de conflicte d'interés. **El procediment pot seguir el seu curs.**

b) S'ha detectat una/diverses banderes roges.

Tenint en compte l'anàlisi de risc de conflicte d'interés realitzat a través de MINERVA, 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), procedint-se de la manera prevista en l'apartat 3.3.

c) S'ha detectat una o diverses banderes negres.

Tenint en compte l'anàlisi realitzada a través de MINERVA, **no s'ha trobat la titularitat real de la persona jurídica sol·licitant**, circumstància que impedeix l'anàlisi del conflicte d'interés. Aquest supòsit es pot donar de manera simultània amb qualsevol dels dos anteriors resultats. Les conseqüències en aquest escenari són les següents:

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.

Aquesta informació haurà d'aportar-se a l'òrgan de contractació 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.

Quan es reben les dades dels titulars reals, el responsable de l'operació procedirà a realitzar a través de MINERVA, un nou control ex-ante del risc de conflicte d'interés, indicant en lloc del licitador els titulars reals recuperats pels òrgans de contractació.

- **Comprovació de la possible existència d'un conflicte d'interés per altres fonts d'informació:**

- La mateixa organització: correlació de dades personals.
- Altres organitzacions: correlació de la informació obtinguda de la base de dades d'organismes nacionals o de la UE o a través d'eines de prospecció de dades o de puntuació de riscos (SALER, ARACHNE).
- Fons de dades obertes (incloses les comprovacions d'antecedents mitjançant l'ús d'internet) que puguen oferir informació sobre relacions o circumstàncies personals que pogueren donar lloc o apuntar a un conflicte d'interessos.

Exemples de fonts d'informació

- ✓ La base de dades d'internet que proporciona informació sobre les relacions entre les societats individuals i els seus representants legals i personal directiu gerent
- ✓ Base de dades interna mantinguda per a recopilar informació sobre parts receptores de contribucions financeres a fons perdut i contractistes
- ✓ Base de dades nacional de subvencions (BDNS)
- ✓ Plataforma de contractació del sector públic
- ✓ SALER
- ✓ ARACHNE
- ✓ Informació publicada en els mitjans de comunicació

3.3 MESURES PER A LA GESTIÓ DE CONFLICTE D'INTERESSOS

1.- Procediment a aplicar en el cas d'identificació d'una bandera roja en la consulta a MINERVA:

Tenint en compte l'anàlisi de risc de conflicte d'interés realitzat a través de MINERVA, 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 **responsable de l'operació** haurà de posar la bandera roja en coneixement del decisor afectat i del superior jeràrquic del decisor afectat, a fi que, en el seu cas, s'abstinga en el termini de dos dies hàbils.

En aquest punt caben dos escenaris:

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

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

Per a això comptarà amb els següents elements de judici:

(i) **Al·legacions del decisor afectat**, en el termini de dos dies hàbils des de la comunicació de la bandera roja. En aquest cas, s'haurà d'incorporar el model de confirmació de l'absència de conflicte d'interés segons l'Annex II de l'Ordre Ministerial HFP/55/2023, de 24 de gener, que s'incorpora al present procediment. (Annex III-C del PMA)

(ii) **Informació addicional recaptada de MINERVA**, a petició del responsable de l'operació, sobre la descripció dels riscos detectats.

(iii) En el seu cas, **informe del Comitè antifrau**, sol·licitat pel responsable de l'operació i emés en el termini de 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.

A la vista de la informació addicional proporcionada per MINERVA, de l'al·legació motivada del decisor afectat i en el seu cas, de l'informe del Comitè Antifrau, el superior jeràrquic del decisor afectat resoldrà, de forma motivada:

- a) Acceptar la participació en el procediment del decisor assenyalat en la bandera roja.
- b) Ordenar al decisor assenyalat en la bandera roja que s'abstinga. En aquest cas, l'òrgan responsable d'operació repetirà el procés, de manera que l'anàlisi del risc de conflicte d'interés es tornarà a dur a terme respecte de qui substituïska a la persona que, en compliment d'aquest procés, s'haja abtingut en el procediment.

En tant no es dilucide la situació del decisor afectat per una bandera roja, no es podrà continuar amb el procediment de contractació.

El **responsable d'operació**, a l'efecte de possibles auditories, carregarà en CoFFEE totes les actuacions realitzades (al·legacions, documentació addicional proporcionada per MINERVA, informes, etc.), on estarà disponible per als òrgans gestors dels projectes i subprojectes (o del seu equivalent en cas d'entitats instrumentals) en els quals s'integre l'operació en el sistema d'informació de gestió del PRTR.

2.- Procediment a aplicar en el cas d'identificació SOBREVINGUDA del risc de conflicte d'interés.

Els conflictes d'interessos canvien amb el temps. Podria donar-se el cas que, al començament d'un procediment, una de les persones intervinents en el mateix no tinguera cap conflicte d'interessos, ni real ni aparent ni potencial. No obstant això, durant el procés les circumstàncies poden canviar.

El fet que sorgisca una situació de conflicte d'interessos fins i tot després de la presentació de la declaració inicial no significa necessàriament que tal declaració inicial anara falsa. És possible que cap de les circumstàncies que van causar el conflicte foren presents o es conegueren en el moment en què es va presentar la declaració.

En conseqüència, en la gestió d'un possible conflicte d'interés es realitzaran les següents actuacions:

1. Comunicació per escrit:

En cas de sospita que en una determinada actuació poguera existir un conflicte d'interés per part del personal afectat es comunicarà aquest fet per escrit a la persona superior jeràrquica, i s'expressarà la

causa en la qual es funda. Si s'aprecia la situació del conflicte d'interés per una tercera persona diferent del personal afectat, es comunicarà també per escrit a la persona superior jeràrquica.

En tots dos casos es donarà coneixement a la Unitat de Seguiment i Control perquè en prenga coneixement i assessore en el cas.

2. **El personal afectat haurà de paralitzar qualsevol intervenció en el procediment** que haja motivat el possible conflicte fins que es resolga sobre aquest.
3. **La persona superior jeràrquica donarà audiència al personal afectat** pel possible conflicte d'interessos l'endemà de la comunicació per escrit.
4. Si el personal afectat rebutja l'existència del conflicte, la persona superior jeràrquica disposarà de tres dies per a avaluar l'existència o no del conflicte d'interessos.
5. **La persona superior jeràrquica realitzarà una anàlisi dels fets** i documentació existent sobre el suposat conflicte d'interessos, que transmetrà a la Unitat de Seguiment i Control.
La persona superior jeràrquica haurà d'analitzar si existeix o no un conflicte d'interessos.
6. **En el cas que la persona superior jeràrquica comuniqui l'absència del conflicte d'interessos**, aquesta haurà de ser ratificada per la Unitat de Seguiment i Control i el Comité Antifrau. En aquest cas es tancarà el procediment i es deixarà constància de tot per escrit.
7. En el cas que la persona superior jeràrquica **comunique l'existència del conflicte d'interessos s'hauran de dur a terme les següents accions:**
 - ✓ Ratificar la seua existència per la Unitat de Seguiment i Control i el Comité Antifrau.
 - ✓ Garantir que la persona integrant del personal en qüestió cesse totes les activitats pertinents relacionades amb l'execució del pressupost, inclosos els actes preparatoris.
 - ✓ Declarar nul·la qualsevol activitat afectada: s'estudiaran els procediments en els quals haja pogut intervenir el personal afectat i, si escau, es procedirà a l'anul·lació i nova avaluació dels procediments d'adjudicació, resolució del contracte i/o acte afectat pel conflicte d'interessos i repetició de la part afectada del procediment en qüestió, suspensió de pagaments, realització de correccions financeres i recuperació de fons.
 - ✓ Adoptar les mesures administratives i, si escau, les sancions disciplinàries que siguen procedents contra la persona presumpta infractora en l'actuació de conflicte d'interessos que no ha complert amb la seua obligació de comunicació (s'aplicarà l'article 24 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic). S'adoptaran les mesures administratives i, si escau, les sancions disciplinàries oportunes contra la persona presumpta infractora.
 - ✓ Quan l'actuació o conducta siga de caràcter penal, es comunicaran els fets al Ministeri Fiscal a fi que aquest adopte les mesures pertinents.
 - ✓ Correlacionar les accions amb altres dades i utilitzar-les per a dur a terme una anàlisi de risc.
 - ✓ Fer públic el procediment per a garantir la transparència alhora que serveix d'element dissuasiu.

En el cas que l'existència del conflicte d'interessos s'haja detectat després que s'hagen produït els seus efectes, es documentaran els fets produïts i es posarà la situació en coneixement de la unitat amb funcions de control de gestió per a la seua valoració objectiva i adopció de mesures oportunes.

En cas de detecció de possible frau, o la seua sospita fundada, s'aplicarà el procediment previst per als supòsits de frau potencial (apartat 5.3.1 del PMA, mesures de correcció) la qual cosa comporta la immediata suspensió del procediment, la notificació d'aquesta circumstància en el més breu termini possible a les autoritats interessades i als organismes implicats en la realització de les actuacions, i la revisió de tots aquells projectes que hagen pogut estar exposats a aquest.

4. DIFUSIÓ DEL PROCEDIMENT

Amb la fi de garantir l'efectivitat d'aquest procediment, se li donarà àmplia difusió entre tot el personal de la Conselleria vinculat a la gestió dels fons europeus NextGenerationEU¹ i que participe en qualsevol fase o procés relacionat amb aquests, així com als òrgans gestors, parts adjudicatàries de contractes, entitats beneficiàries d'ajudes o qualsevol altre subjecte que interactue amb la Conselleria en el marc del Pla de recuperació, transformació i resiliència.

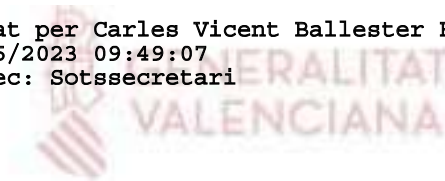
Sense perjudici de l'indicat anteriorment, també se li donarà difusió a través de la pàgina web: <https://participacio.gva.es/es/next-generation-eu> i per altres vies que s'estimen adequades.

5. APROVACIÓ I REVISIÓ

Aquest document s'ha preparat per la Unitat de Seguiment i Control i ha sigut sotmés a avaluació del Comitè Antifrau en la sessió de data 9 de maig de 2023.

El seu contingut serà objecte de revisió i actualització periòdica per part d'aquesta conselleria i s'hi faran els canvis o adaptacions que es consideren oportuns.

Firmat per Carles Vicent Ballester Faus el
18/05/2023 09:49:07
Càrrec: Sotssecretari



¹ Consulteu en: https://next-generation-eu.europa.eu/index_es

Historial de versions

Versió	Control de documentació elaborat per	Data	Observacions
v.1	Sotssecretaria - Direcció de programa de gestió de fons MRR	Gener 2023	Versió inicial
v.2	Sotssecretaria - Direcció de programa de gestió de fons MRR	Maig 2023	Adequació a l'Ordre HFP/55/2023 i modificació DACIs

Annex III A-Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) per a empleats públics

Expedient:

Contracte:

Com a participant/s en el procés de preparació i tramitació de l'expedient

Sobre la base de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, es defineix com a actuació obligatòria per a tots els intervinents dels òrgans gestors l'emplenament de la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interessos. Així mateix, sobre la base 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 Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, es regula el contingut mínim de la declaració d'absència de conflicte d'interés dels decisors en els procediments de contractació.

Es considera com a intervinent en el procediment, entre altres, a tot el personal que redacte documents de licitació.

En conseqüència, i per a garantir el compliment de l'obligació, es procedeix a la signatura de la següent declaració, referida, en tot cas, al moment de redacció i licitació de l'esmentat expedient.

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació a dalt referenciat, el/els sotasignat/s 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'interessos 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 pugui 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» i té la fi d'evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment i assegurar la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.
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 decisores, 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».
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 interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interès, 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 la qual es refereix l'article 22.2.d).iii) del Reglament (UE) 241/2021, de 12 de 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».

5. Que l'article 23 «Abstenció», de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, estableix que hauran d'abstindre's d'intervindre en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les Administracions en els qui es donen algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent», sent aquestes:

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.

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 mandataris que intervinguen en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

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

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».

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 incursa en cap situació que puga qualificar-se de conflicte d'interès, en els termes previstos en l'apartat quatre de la disposició addicional centèsima desena segona i de les indicades en l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorre en la seua persona cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic que puga afectar el procediment de licitació.

Tercer. Es compromet a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interès o causa d'abstenció que done o poguera conèixer i produir-se en qualsevol moment del procediment en curs.

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

Nom complet:

Càrrec:

Signatura electrònica

ANNEX III-B Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) aplicable a contractistes i subcontractistes

Expedient:

Contracte

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació 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, té la fi d'evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment i assegurar la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.
3. Que l'article 23 «Abstenció», de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, estableix que hauran d'abstindre's d'intervindre en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les Administracions en els qui es donen algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent», sent aquestes:
 - 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.
 - 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.
 - c) Tindre amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.
 - 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».

Segon. Que no es troba/n incurs/s en cap situació que pugua qualificar-se de conflicte d'interessos de les indicades en l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorre en el seu/s persona/s cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic que pugua afectar el procediment de licitació

Tercer. Que es compromet/n a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que done o poguera donar lloc a aquest escenari.

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

Data i signatura, nom complet i DNI

ANNEX III- C : MODEL CONFIRMACIÓ DE L'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERÉS

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.

(Data i signatura, nom complet i DNI).