

PLA DE MESURES ANTIFRAU DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS EN L'ÀMBIT D'EXECUCIÓ DELS FONS DEL MECANISME DE RECUPERACIÓ I RESILIÈNCIA (NEXT GENERATION EU)

4.5.1. Mesures específiques relacionades amb la prevenció del conflicte d'interessos

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos (DACI) i per dur a terme l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos

Índex de continguts

| | |
|--|----|
| 1. Consideracions prèvies | 4 |
| a) El concepte de conflicte d'interessos | 5 |
| b) L'interès personal..... | 6 |
| c) Els participants en el conflicte d'interessos | 7 |
| d) Les situacions de conflicte d'interessos..... | 8 |
| e) L'anàlisi del conflicte d'interessos..... | 9 |
| 2. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) i moment en què s'ha de fer | 10 |
| 3. Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR..... | 15 |
| 4. La informació declarada. Autoavaluació dels supòsits legals. | 17 |
| 5. La no subscripció de la DACI. Situacions de conflicte d'interessos sobrevingudes | 19 |
| 6. Procediment d'actuació en el cas d'expedients subjectes a l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interessos, d'acord amb l'Ordre HFP 55/02023 | 20 |
| 7. Annexos | 29 |
| ANNEX 1 | 29 |
| Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) Ordre HFP 1030/2021 | 29 |
| ANNEX 1B | 31 |



| | |
|---|----|
| Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) Ordre HFP 55/2023 | 31 |
| ANNEX 2..... | 34 |
| Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència | 34 |
| ANNEX 3..... | 35 |
| Model de declaració d'abstenció | 35 |
| ANNEX 4A..... | 36 |
| Proposta de clàusula sobre la verificació de l'absència de conflicte d'interessos per incloure en les convocatòries de subvencions..... | 36 |
| ANNEX 4B | 39 |
| Clàusula de verificació de l'absència de conflicte d'interessos en els models de plecs tipus per a contractes Next Generation EU (<i>model del procediment obert – contracte de serveis</i>)..... | 39 |
| ANNEX 5..... | 41 |
| Comprovació de l'existència de les DACI i llistes de verificació..... | 41 |



CONTROL DE CANVIS

| Versió | Data | Contingut actualitzacions |
|---------------|-------------|--|
| v1 | 12/5/22 | Versió original |
| v2 | 15/6/23 | Anàlisi de conflicte d'interessos Ordre HFP 55/2023 Modifica: - Apartat 1, 2, 3 (afegeix darrer paràgraf) - Annex 5 Contingut addicional: - Apartat 1 lletra d) - Apartat 6 - Annex 1b, 4a i 4b |
| v3 | 25/10/24 | Contingut addicional: - Apartat 2.1 (s'afegeix un darrer punt i es completa el relatiu la Mesa de Contractació) - Apartat 2.2 (s'afegeix un darrer punt i es completa el relatiu a la Comissió Avaluadora) - Apartat 6.2.7 (s'afegeix contingut) - Annex 5 (s'afegeix la informació indicada als punts anteriors a les llistes de verificació DACI de l'expedient de contractació i de l'expedient de convocatòria de subvencions o subvenció de concessió directa) |



1. Consideracions prèvies

L'Acord del Consell de Govern de 31 de gener de 2022 pel qual es manifesta el compromís del Govern de les Illes Balears en la lluita contra el frau i s'aprova el Pla de Mesures Antifrau, en l'àmbit d'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència – Next Generation EU en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, publicat al BOIB núm. 17, d'1 de febrer de 2022, preveu, en l'apartat 4.5, les mesures específiques a aplicar per a la prevenció i tractament del conflicte d'interessos.

Com a mesura de prevenció, s'estableix la subscripció de declaracions d'absència de conflicte d'interessos (DACI) per part de les persones que participin en els procediments d'execució del Pla, segons el model establert a 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, i es fa una delimitació de les persones que les han d'omplir i algunes indicacions relatives a l'emplenament.

La Disposició Addicional 112 de la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de pressuposts generals de l'Estat per l'any 2023, va introduir l'exigència d'una anàlisi sistemàtic del risc de conflictes d'interessos en els procediments administratius que executen el PRTR i determinava que una Ordre ministerial en regularia els aspectes.

En compliment d'aquesta disposició, es va dictar l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interessos en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència amb la finalitat d'actuar com a mesura preventiva, reduint el conflicte d'interessos potencial i, com a conseqüència, també el frau.

No obstant això, i perquè aquesta obligació es pugui complir de la manera més adient a la seva finalitat, resulta necessari efectuar algunes precisions terminològiques i oferir pautes per poder concretar determinats aspectes pràctics, la qual cosa és l'objecte d'aquestes orientacions.

La normativa europea aplicable a l'execució dels fons del pressupost de la Unió Europea, com és el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, així com les directives de contractació, posen un especial èmfasi en la prevenció i el tractament dels



conflictes d'interessos com l'avantsala del frau i la corrupció; en concret, l'MRR s'ha d'aplicar d'acord amb el principi de bona gestió financera, incloses la prevenció i la persecució efectives del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos. Així, els fons provinents de l'MRR estan condicionats al reforçament de mesures efectives per a la prevenció dels conflictes d'interessos, el frau i la corrupció, de tal forma que la deficiència d'aquestes mesures pot ser causa de reintegrament de les ajudes.

De les disposicions que regulen aquesta qüestió es destaquen els trets més rellevants:

a) El concepte de conflicte d'interessos

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 (Reglament Financer 2018), assenyala que existeix un conflicte d'interessos quan «**l'exercici imparcial i objectiu de les funcions** dels agents financers i la resta de persones» que **participin** en l'execució pressupostària «es vegi *compromès* per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu **directe o indirecte d'interès personal**».

En contraposició al Reglament Financer de 2012, que preveia com a clàusula de tancament la referència a «qualsevol altre motiu de comunitat d'interessos amb el beneficiari», l'actual Reglament Financer de 2018 amplia aquesta referència a «qualsevol altre motiu **directe o indirecte d'interès personal**» en el sentit de que l'interès indirecte va més enllà de la connexió directa entre la persona en qüestió i el beneficiari dels fons.

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, ha precisat que el concepte de conflicte d'interessos abraça, almenys, qualsevol situació en què el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més **participi** en el desenvolupament del procediment de licitació o **pugui influir en el seu resultat**, tingui directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que compromet la seva imparcialitat i independència en el context del procediment de licitació.



En l'àmbit de la contractació, la prevenció del conflicte d'interessos té, a més, la finalitat específica d'evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment, i assegurar la igualtat en el tracte a tots els candidats i licitadors.

La Llei 3/2015, de 30 de març, reguladora de l'exercici d'alt càrrec de l'Administració General de l'Estat defineix el conflicte d'interessos al seu article 11, i l'enllaça amb el mandat constitucional de l'article 103 de la Constitució, pel qual l'Administració ha de servir amb objectivitat els interessos generals. Segons l'esmentat article 11 es dona el conflicte d'interessos quan la decisió que s'ha d'adoptar pot afectar els interessos personals de l'alt càrrec, de naturalesa econòmica o professional, per suposar un benefici o un perjudici a aquests interessos.

La Llei 4/2011, de 31 de març, de la bona administració i el bon govern de les Illes Balears parla del conflicte d'interessos com la intervenció en les decisions relacionades amb assumptes en els quals conflueixen els interessos del càrrec públic i els interessos privats propis del titular del càrrec, de familiars directes o compartits amb terceres persones.

Per evitar el conflicte d'interessos, es tracta, en definitiva d'anteposar els interessos generals als personals (propis, de familiars o compartits amb tercers) i evitar la influència d'aquests en aquells.

b) L'interès personal

Segons l'article 61 del Reglament Financer, l'interès personal pot ésser de naturalesa familiar, afectiva, d'afinitat política o nacional, econòmica, professional i **qualsevol altre**.

Són interessos personals, entre d'altres:

- Els propis. Cal tenir en compte la normativa sobre incompatibilitats, principis, i codis ètics i de conducta.
- Els familiars. S'ha de tenir el compte que l'article 36 de la Llei 4/2011, de 31 de març, de la bona administració i el bon govern de les Illes Balears, per als membres del Govern i alts càrrecs, parla de cònjuges o persones unides



per relació anàloga, i qualsevol persona amb parentiu fins al segon grau de consanguinitat o afinitat.

Al seu torn, l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, del règim jurídic del sector públic preveu que el parentesc de consanguinitat serà dins el quart grau, i el d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats en el procediment o amb els administradors d'entitats o les societats interessades. Tampoc es pot tenir relació o parentesc amb assessors, representants legals o mandataris que intervinguin en el procediment, ni compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

- Els de les persones amb qui es té una qüestió litigiosa pendent.
- Els de les persones amb qui es té amistat íntima o enemistat manifesta.
- Els interessos professionals: l'article 23 de la Llei 40/2015 parla de tenir relació de servei amb una persona natural o jurídica interessada directament en l'afer, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc.

c) Els participants en el conflicte d'interessos

La normativa europea i nacional relativa al conflicte d'interessos usa aquest concepte en referència expressa a les **autoritats i empleats públics**. En concret, la subscripció de la DACI s'imposa a totes les persones que participin en els procediments d'execució del PRTR.

De conformitat amb l'article 61, apartat 1, del Reglament Financer 2018, en la «participació» estan inclosos els actes preparatoris i qualsevol etapa del procés de planificació, decisió, gestió, auditoria i control de l'ús dels fons de la UE. En l'execució del pressupost es compren qualsevol forma, principalment mitjançant contractes i subvencions, però també convenis, encàrrecs a mitjans propis i altres negocis jurídics per a l'execució del PRTR.

L'article 61 del Reglament Financer 2018 s'aplica a qualsevol personal responsable del procés de presa de decisions relacionat amb l'execució del pressupost, o que tengui la capacitat de dirigir-lo o influir-ne.



En qualsevol cas, la seva participació ha de ser raonablement significativa; la persona ha d'estar facultada per exercir un cert grau de discreció o control sobre l'execució del pressupost; poder d'actuar o de donar instruccions als que actuen; o una funció d'assessorament o de proporcionar dictàmens als que actuen, etc.

En aquest sentit, no es considera necessària la subscripció de la DACI per part de persones que, tot i prendre part en els procediments d'execució del PRTR, la seva participació no té capacitat d'alterar el seu contingut, com podria ser l'actuació de persones que intervenen en la tramitació material dels procediments, tant en la part substantiva com en la part economicofinancera.

Així mateix, els **contractistes i subcontractistes, els beneficiaris de subvencions o ens destinataris d'encàrrecs i altres receptors de recursos econòmics**, com a actors implicats en les situacions de conflicte, d'acord amb el que estableixin els instruments jurídics corresponents, han de subscriure una declaració de compromís en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR (annex IV C. de la Ordre 1030/2021), que fa referència al compliment de les normes jurídiques, morals i ètiques, i a l'adopció de les mesures necessàries per prevenir i detectar el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos.

En el cas que els beneficiaris d'ajudes/encàrrecs/convenis/transferències de recursos econòmics siguin persones jurídiques públiques que contractin part de l'activitat subvencionada o per a l'execució de la qual han rebut els fons, s'haurà de formalitzar una DACI per part de les persones que intervenguin en els procediments que hagin de dur a terme.

d) Les situacions de conflicte d'interessos

Els conflictes d'interessos es poden classificar en funció de la situació que motivaria el conflicte entre conflictes potencials, aparents i reals. El seu tractament es focalitza en les dues darreres classes.

Un conflicte d'interessos pot sorgir fins i tot si la persona no es beneficia realment de la situació, atès que és suficient que les circumstàncies comprometin l'exercici objectiu i imparcial de les seves funcions.



No obstant, aquestes circumstàncies han de tenir un cert vincle identificable individual amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona (o una repercussió en aquests aspectes).

En una situació determinada es pot percebre que hi ha conflicte d'interessos quan una persona, amb independència de les seves intencions, pot considerar raonablement que té interessos personals i públics contraposats, o es pot percebre raonablement que els hi té. Es tracta de circumstàncies objectives, és a dir, d'indicis concrets verificables del fet que existeixen vincles entre les funcions i l'interès en joc (poder de decisió, vincles amb terceres persones...). Aquestes circumstàncies afecten la confiança en la independència i imparcialitat d'una persona, malgrat que el conflicte no es materialitzi.

Així, l'article 61 del Reglament Financer estableix que les persones participants en l'execució del pressupost (en el nostre cas, les que participin en els procediments d'execució del PRTR), no han d'adoptar cap mesura que pugui constituir conflicte d'interessos; han d'evitar els conflictes d'interessos i fer front a les situacions que puguin ser percebudes objectivament com a conflicte d'interessos.

Les situacions que poden ser percebudes com a conflicte d'interessos són les que es denominen conflictes d'interessos *aparents*, que es produeixen quan els interessos privats d'un empleat públic o beneficiari són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves 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).

e) L'anàlisi del conflicte d'interessos

D'acord amb l'Ordre HFP 55/20223, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interessos en els procediments que executen el PRTR, és preceptiu que, abans de començar la valoració de qualsevol expedient de contractació o subvencions que s'executi amb càrrec a fons del PRTR es dugui a terme l'anàlisi de conflicte d'interessos mitjançant una eina informàtica que analitza les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en les que es pot donar un interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interès entre els empleats públics i la resta de personal al



servei d'entitats públiques i els participants en els procediments d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions.

Aquesta anàlisi s'aplica als procediments de contractació i subvencions publicats a partir del 26 de gener de 2023.

L'eina a través de la qual s'efectua l'anàlisi actualment és MINERVA, de l'Agència Estatal d'Administració Tributària, i és necessari que l'actuació respecte de la qual s'efectua l'anàlisi estigui donada d'alta a l'aplicació informàtica de seguiment del PRTR, COFFEE.

La Secretaria General de Fons Europeus, va elaborar una Guia Pràctica per a l'aplicació d'aquesta Ordre.

Per altra banda, les darreres actualitzacions del Manual de COFFEE han incorporat les exigències derivades d'aquesta anàlisi.

D'acord amb l'anterior, l'apartat 6 d'aquestes Orientacions resumeix els elements bàsics i actuacions a dur a terme per complir aquesta obligació.

2. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) i moment en què s'ha de fer

En general, i atenent-se a les anteriors consideracions, tots els alts càrrecs i persones al servei de l'Administració de la Comunitat autònoma (incloses les entitats del seu sector públic instrumental) que participin en els procediments d'execució del PRTR o hi intervenguin de forma indirecta amb una participació raonablement significativa han d'omplir la DACI segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (i també s'inclou al Pla de Mesures Antifrau de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears —annex 5— i a aquestes Orientacions —**annex 1**—) o segons el model que consta com a annex I de l'Ordre HFP 55/2023 i com a **annex 1b** d'aquestes Orientacions, en els supòsits que s'indica en l'apartat 6.

Les DACI han de constar en els expedients administratius corresponents.



Com a criteri general, l'han d'emplenar **totes les persones que signen informes o memòries que formen part de l'expedient (econòmics¹, tècnics, jurídics, etc.²), les propostes de resolució, les resolucions i els instruments jurídics de formalització (convenis, contractes i altres) o són responsables de la seva redacció, així com els que signen factures o són responsables del seguiment del compliment de les obligacions, una sola vegada, amb ocasió de la seva primera intervenció en l'expedient.**

La participació de les persones —alts càrrecs— que adoptin les resolucions o subscriuguin els corresponents instruments jurídics en què es formalitzin les actuacions d'execució es refereix a l'exercici de la competència, ja sigui per atribució o qualsevol forma legal d'exercici de la competència.

Quan sigui possible, la DACI es pot incloure al text del document en què es reflecteixi l'actuació de la persona participant (informe, resolució, etc.) amb el contingut del model de declaració.

En el cas d'òrgans col·legiats (meses de contractació, comissions avaluadores de subvencions...) la declaració es realitzarà una vegada coneguts els sol·licitants de les ajudes o els participants en la licitació.

En tot cas, i en relació amb els principals instruments jurídics d'execució de fons MRR, s'ha d'emplenar en els supòsits que s'indiquen a continuació, sense perjudici que hi pugui haver altres tipus d'actuacions o participants que, tenint en compte els criteris de l'apartat anterior, es consideri que també ho han de fer.

2.1. Als contractes:

- El servei promotor: en el moment de proposar l'inici de l'expedient, la persona o persones que signen l'informe justificatiu.
- L'òrgan de contractació: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient o, en el cas dels contractes menors, en el moment d'autoritzar-los.

¹No es consideren com a tals els informes que emet la Direcció General de Pressuposts, d'acord amb la normativa pressupostària.

²Tampoc formen part d'aquestes orientacions els informes de la Intervenció General en l'exercici de la seva funció de control intern (nivell 2 del PRTR).



- Les persones responsables de la redacció i/o que signen els documents de la licitació (informe d'adequació de preus al mercat o equivalents, plecs de clàusules administratives particulars, de prescripcions tècniques i, si escau, el projecte d'obres): en el moment d'elaborar els documents corresponents.
- Servei jurídic: en el moment d'emetre l'informe sobre el plec de clàusules administratives particulars o el que pertoqui, si s'escau.
- La persona que efectua la proposta de resolució d'aprovació de l'expedient i la resolució d'aprovació, si no són cap dels anteriors.
- Els membres de la mesa de contractació o del comitè d'experts, si s'escau (inclosos els suplents que eventualment hi assisteixin): se subscriurà mitjançant una declaració expressa dels seus membres, per una sola vegada per a cada licitació, una vegada coneguts els participants, abans de la valoració de les propostes.
- Els experts o altre personal tècnic que, si s'escau, col·labori amb la mesa de contractació en la valoració de les ofertes: prèviament a la seva assistència a la mesa de contractació o emetre els seus informes.
- El responsable del contracte i, si s'escau, el director facultatiu de l'obra: una vegada adjudicat el contracte, si no ha participat anteriorment l'expedient.
- Les persones que participen en la recepció del contracte: prèviament a la signatura de l'acta de recepció.

2.2. A les subvencions (amb convocatòria o de concessió directa):

- El servei promotor: en el moment de proposar l'inici de l'expedient, la persona o persones que signen l'informe justificatiu.
- Les persones responsables de la redacció de la convocatòria: en el moment d'elaborar tots els documents necessaris per a la tramitació de l'expedient.
- L'òrgan que aprova la convocatòria de subvencions: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient.



- Persona o persones que emeten l'informe sobre l'adequació de la convocatòria al pla estratègic i les bases reguladores: en el moment de l'emissió de l'informe corresponent.
- Els membres de la comissió avaluadora (inclosos els suplents que eventualment hi assisteixin): se subscriurà mitjançant una declaració expressa dels seus membres, una vegada coneguts els sol·licitants, abans de la valoració de les sol·licituds.
- En el cas que hi hagi més d'un procés de valoració, amb nous sol·licitants, s'ha de tornar fer.
- Els experts o altre personal tècnic que, si s'escau, valoren les sol·licituds i emeten informes per elaborar la proposta de resolució: abans d'emetre els seus informes.
- L'òrgan que proposa la concessió de la subvenció: abans de fer la proposta.
- L'òrgan que concedeix la subvenció en una convocatòria: abans de concedir-les.
- Les persones responsables del seguiment del compliment de les obligacions derivades de la concessió de la subvenció directa o de les subvencions en el marc de la convocatòria (revisen la justificació i/o fan la liquidació): una vegada concedida la primera subvenció o la subvenció directa i s'inicien les tasques de seguiment i verificació, si no han participat anteriorment en l'expedient.
- Les persones que participen en la comprovació material del compliment de la finalitat de la subvenció: prèviament a signar l'acta o informe de comprovació material.

2.3. Als convenis:

- El servei promotor: en el moment de proposar l'inici de l'expedient, la persona o persones que signen l'informe sobre la necessitat de formalitzar el conveni i les raons que exclouen la formalització d'un contracte o la concessió d'una subvenció i l'informe econòmic del pressupost del conveni.



- Les persones responsables de la unitat que negociï i/o redacti les clàusules del conveni: en el moment d'iniciar les tasques de negociació/redacció del conveni.
- La persona que efectua la proposta de resolució d'aprovació de l'expedient, si no és cap dels anteriors.
- L'òrgan competent per aprovar l'expedient del conveni / subscriure el conveni: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient.
- Servei jurídic: en el moment d'emetre l'informe sobre l'esborrany de conveni.
- Les persones responsables del seguiment del compliment de les obligacions derivades del conveni: una vegada signat. En el cas que hi hagi una comissió de seguiment, es pot subscriure mitjançant una declaració expressa dels membres, amb el contingut del model de la DACI, a l'inici de la primera sessió, i ha de constar a l'acta.

2.4. Als encàrrecs a mitjans propis:

- El servei promotor: en el moment de proposar l'inici de l'expedient, la persona o persones que signen l'informe justificatiu.
- La persona que efectua la proposta de resolució d'aprovació de l'expedient, si no és cap dels anteriors.
- L'òrgan competent per a l'aprovació de l'expedient: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient.
- Les persona o persones responsables de la redacció i/o que signen els plecs de prescripcions tècniques: en el moment d'elaborar els documents corresponents.
- Servei jurídic: en el moment d'emetre l'informe.
- Les persones responsables del seguiment del compliment de les obligacions: una vegada formalitzat l'encàrrec.



2.5. A les transferències a una altra administració:

- El servei promotor: en el moment de proposar l'inici de l'expedient, la persona o persones que signen l'informe justificatiu.
- La persona que efectua la proposta de resolució d'aprovació de l'expedient, si no és cap dels anteriors.
- L'òrgan competent per a l'aprovació de l'expedient: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient.
- Les persones responsables de la unitat que redacti les clàusules de la transferència: en el moment d'iniciar les tasques de redacció.
- Les persones responsables del seguiment del compliment de les obligacions derivades de la transferència: una vegada formalitzada.

2.6. En les modificacions o pròrrogues d'un expedient principal, han de signar la DACI corresponent les persones que hi intervenguin mitjançant un informe, proposta de resolució, resolució o signatura del compromís jurídic, si no han participat i signat la DACI corresponent en l'expedient principal o si són decisors de l'expedient, d'acord amb el que s'indica a l'apartat 6, i hi ha nous beneficiaris.

3. Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR

3.1. Contractistes, subcontractistes, beneficiaris de subvencions i altres persones destinatàries dels fons

Els contractistes, subcontractistes, beneficiaris de subvencions, persones amb qui se signa un conveni de col·laboració, a qui s'efectua una transferència o es realitza un encàrrec de gestió, han d'emplenar la **Declaració de compromís** en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència d'acord amb el model de l'annex IV.C de l'Ordre 1030/2021 (**annex 2** d'aquest document).

En el cas de contractistes i subcontractistes, aquesta obligació es troba prevista en els models de plecs de clàusules administratives particulars aprovats per acords del Consell de Govern, que estableixen que els contractistes l'han d'emplenar en el moment que es presentin a la licitació i la dels subcontractistes s'ha d'aportar



després de l'adjudicació del contracte i, a tot tardar, quan s'iniciï l'execució d'aquest, i inclouen el model de declaració en els seus annexos. En el cas que no s'utilitzin els models de plecs de clàusules administratives, els contractistes l'han d'haver emplenat, en tot cas, prèviament a l'adjudicació i la dels subcontractistes s'ha d'aportar després de l'adjudicació del contracte i, a tot tardar, quan s'iniciï l'execució.

Els beneficiaris de subvencions l'han de presentar amb la sol·licitud o amb l'acceptació de la proposta de resolució de concessió; i les persones amb qui es convenia, a qui s'efectua un encàrrec de gestió o transferència (si és a una altra administració), prèviament a la formalització.

3.2. Beneficiaris de subvencions i altres persones destinatàries dels fons que siguin persones jurídiques públiques

S'haurà d'emplenar una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021, com a annex 5 del Pla de Mesures Antifrau de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i que també s'inclou com a annex 1 a aquestes Orientacions, i segons el model que consta com a annex I de l'Ordre HFP 55/2023 i com a annex 1b d'aquestes Orientacions (a partir de la seva entrada en vigor i en els casos en què sigui preceptiu), en els supòsits següents:

- Beneficiaris d'ajudes que siguin persones jurídiques públiques i que, entre els requisits de concessió de l'ajuda, han de dur a terme activitats que poden presentar un conflicte d'interessos (per exemple, quan contractin part de l'activitat subvencionada).
- En el cas dels encàrrecs a mitjans propis, quan hagin de subcontractar actuacions objecte de l'encàrrec.
- En els casos en què la comunitat autònoma transfereixi a una altra administració recursos econòmics perquè, en l'àmbit de les seves competències, siguin executores d'actuacions (subprojectes derivats d'un subprojecte autònom) o formalitzi un conveni amb una persona jurídica pública, en relació amb els expedients que aquesta dugui a terme.

L'hauran de subscriure els intervinents en els expedients corresponents, en els termes equivalents als indicats en aquestes Orientacions.



Aquesta obligació s'hauria d'exigir en l'instrument jurídic corresponent i l'òrgan gestor ha de facilitar-ne el model.

En els casos anteriors, en l'instrument jurídic corresponent (conveni, encàrrec, subvenció, transferència), a partir de l'entrada en vigor de l'Ordre HFP 55/2023 i en els casos que sigui preceptiu, a més a més, s'hauria d'incloure una clàusula en els termes següents:

Quan [l'entitat beneficiària, amb qui es convenia, es fa l'encàrrec de gestió, la transferència] actuï com a òrgan de contractació en qualsevol tipus de contracte relacionat amb l'execució de les actuacions [subvencionables, objecte del conveni, encàrrec, transferència] o hagi de concedir una subvenció, ha de dur a terme l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interessos d'acord amb l'Ordre HFP 55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interessos en els procediments que executen el PRTR i utilitzar l'eina informàtica de data mining MINERVA.

4. La informació declarada. Autoavaluació dels supòsits legals.

La subscripció de la DACI té com a finalitat expressar l'existència o no de la situació que pot generar o ésser percebuda com un conflicte d'interessos en relació amb un procediment o actuació. El declarant afirma conèixer el concepte de conflicte d'interessos i l'específica necessitat de prevenir-lo en l'àmbit de la contractació pública; també afirma conèixer les situacions legals que generen o poden ser percebudes com a conflicte d'interessos, i que la falsedat en la seva declaració pot originar diferents conseqüències legals —administratives, disciplinàries o judicials.

L'article 138 de la Llei 3/2007, de 27 de març, de la funció pública de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears preveu com a infracció disciplinària greu «la intervenció en un procediment administratiu quan concorri alguna de les causes d'abstenció legalment assenyalades», que són les previstes a l'article 23.2 de la Llei 40/2015.

Per la seva banda, l'article 15 de la Llei 2/1996, de 19 de novembre, d'incompatibilitats dels membres del Govern i dels alts càrrecs de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears preveu com a infracció greu «l'incompliment del deure d'inhibició o d'abstenció en els casos en que una norma així ho exigeixi».



Aquesta exigència legal es conté a l'article 23.2 de Llei 40/2015, quant a la intervenció en un procediment administratiu i, en relació amb l'actuació en general de l'alt càrrec (i dels membres del Govern), a l'esmentat article 36 de la Llei 4/2011.

A més, el declarant es compromet a posar en coneixement de l'òrgan corresponent, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos -que enfronti els interessos personals de qualsevol naturalesa amb els interessos públics- o causa d'abstenció que es doni o pugui donar.

Les situacions de conflicte d'interessos es concreten en els supòsits de l'article 23.2 de la Llei 40/2015 i la declaració consisteix en afirmar que no s'incorr en cap dels esmentats supòsits o que la persona es troba en una situació que pot generar o ser percebuda com un d'aquests supòsits, sempre tenint en compte l'abast que hem de donar a l'interès personal (primer incís de la lletra a de l'article 23.2) de conformitat amb l'article 61 del Reglament Financer.

Aquestes situacions legals són:

- a) Tenir **interès personal** en l'afer de què es tracti o en un altre la resolució del qual pugui influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.
- b) Tenir un vincle matrimonial o una situació de fet assimilable, i el parentesc de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o les societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandatariis que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.
- c) Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades a l'apartat anterior.
- d) Haver intervingut com a pèrit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.
- e) Tenir relació de servei amb una persona natural o jurídica interessada directament en l'afer, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc.



5. La no subscripció de la DACI. Situacions de conflicte d'interessos sobrevingudes

Si la persona participant en el procediment o actuació no pot subscriure la DACI perquè considera que incorr en algun dels supòsits de l'article 23.2 de la Llei 40/2015 o que es troba en una situació que pot generar o ser percebuda com un d'aquests supòsits ho ha de comunicar a l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació/superior jeràrquic, sense dilació. A aquest efecte pot fer servir el model de declaració d'abstenció que consta com a **annex 3**.

El procediment per al tractament dels conflictes d'interessos és el previst a l'apartat 4.5.2 del Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Les persones que comuniquin la seva abstenció no intervindran en el procediment i el seu superior jeràrquic o l'autoritat facultada per al seu nomenament ha de confirmar, si escau, la seva separació del procediment i adoptar qualsevol altres mesures que considerin adequades.

S'ha d'actuar de la mateixa forma si la situació o supòsit es produeixen amb posterioritat a la subscripció de la DACI, i tan aviat com es tingui coneixement de la situació.

A més, si el conflicte el presenta un dels càrrecs públics als quals s'aplica el Codi Ètic del Govern de les Illes Balears, aprovat per Acord del Consell de Govern de 13 de maig de 2016, aquests hauran de complir, a més, amb el que s'hi estableix.

Igualment, qualsevol empleat públic de l'Administració de la Comunitat Autònoma i dels ens del seu sector públic instrumental que participi en l'execució d'actuacions i procediments del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) o que de manera directa puguin tenir coneixement de la concurrència d'una situació concreta de conflicte d'interessos en relació amb les esmentades actuacions i procediments, podrà comunicar-la directament al superior jeràrquic de la persona afectada, o bé, si aquesta situació es relaciona amb fets que puguin ser constitutius de frau o corrupció, també es poden comunicar a través del canal intern de denúncies del PRTR al qual es pot accedir a través de la Intranet corporativa.

En qualsevol cas, i de conformitat amb l'apartat tercer de l'article 23 de la Llei 40/2015, els òrgans jeràrquicament superiors a qui es trobi en alguna de les



situacions assenyalades com a causa d'abstenció a l'apartat segon de l'esmentat precepte o l'autoritat facultada per al seu nomenament podran ordenar-los que s'abstinguin de tota intervenció en l'expedient.

Les persones interessades poden promoure la recusació en qualsevol moment de la tramitació del procediment en els termes de l'article 24 de la Llei 40/2015.

6. Procediment d'actuació en el cas d'expedients subjectes a l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interessos, d'acord amb l'Ordre HFP 55/02023

1. ÀMBIT D'APLICACIÓ

a) Temporal: a partir del 26 de gener de 2023, data de l'entrada en vigor de l'Ordre HFP 55/2023.

b) Objectiu: qualsevol entitat del sector públic que executi fons del PRTR mitjançant els procediments de:

- Contractes: és aplicable a tots els procediments de contractació, amb independència de la quantia i de que sigui aplicable la normativa de contractes. Per tant, s'inclouen també:
 - Contractes menors
 - Contractes patrimonials
 - Contractes privats

- Subvencions:
 - Convocatòries de subvencions i subvencions directes
 - No serà necessari quan el destinatari de la subvenció sigui una entitat executora o instrumental.

- Convenis amb un subjecte de dret privat, d'acord amb l'article 47.2c) de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic³.

Més informació: Guia pràctica per a l'aplicació de l'Ordre HFP 55/2023

³ D'acord amb el Manual de COFFEE i les indicacions de la Secretaria General de Fons Europeus del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública (enllaç a la FAQ)



2. PROCEDIMENT

2. 1. Les persones que intervenen en la fase de preparació/aprovació de l'expedient, han de signar la DACI de l'Ordre HFP 1030/2021:

a) Als contractes:

- El servei promotor.
- L'òrgan de contractació.
- Les persones responsables de la redacció i/o que signen els documents de la licitació (informe d'adequació de preus al mercat o equivalents, plecs de clàusules administratives particulars, de prescripcions tècniques i, si escau, el projecte d'obres).
- Servei jurídic.
- La persona que efectua la proposta de resolució d'aprovació de l'expedient i la resolució d'aprovació, si no són cap dels anteriors.

b) A les subvencions:

- El servei promotor.
- Les persones responsables de la redacció de la convocatòria.
- L'òrgan que aprova la convocatòria de subvencions.
- Persona o persones que emeten l'informe sobre l'adequació de la convocatòria al pla estratègic i les bases reguladores.

c) Als convenis amb entitats privades

- El servei promotor (proposa l'inici de l'expedient, la persona o persones que signen l'informe sobre la necessitat de formalitzar el conveni i les raons que exclouen la formalització d'un contracte o la concessió d'una subvenció i l'informe econòmic del pressupost del conveni)
- Les persones responsables de la unitat que negociï i/o redacti les clàusules del conveni
- Servei jurídic



2. Incorporar en les convocatòries de subvencions i plecs de clàusules administratives dels expedients de contractació (administrativa, patrimonial i contractes privats) una clàusula sobre la verificació de l'absència de conflicte d'interessos

- En el cas que els beneficiaris de la convocatòria puguin ser exclusivament entitats executores o ens instrumentals (és a dir, del sector públic) no és necessari incloure aquesta clàusula.
- En el cas de les convocatòries de subvencions, s'adjunta proposta de text – **annex 4a**).
- En el cas dels expedients de contractació administrativa en què s'utilitzin els plecs tipus aprovats pel Consell de Govern, aquest text ja està incorporat (clàusula 14 bis – **annex 4b** d'aquest document).

3. Les persones que intervenen en la fase de decisió de l'expedient, han de signar la DACI de l'Ordre HFP 55/2023, una vegada es conequin els participants a la licitació o a la convocatòria de subvencions.

a) Qüestions a tenir en compte:

- La DACI s'ha de signar electrònicament
- Les persones que s'indiquen a continuació que l'han de signar, ho han de fer amb independència que hagin participat en l'elaboració i aprovació de l'expedient i ja hagin signat la DACI de l'Ordre HFP 1030/2021.
- Es recomana utilitzar el model que s'adjunta com a annex 1b i que també està disponible a la web de l'OIE en català i en castellà, que inclou la relació d'entitats respecte de les quals s'efectua la declaració.
- En els casos dels procediments de contractació i convocatòries amb comissió avaluadora, es recomana fer-ho prèviament a la constitució de la Mesa/Comissió Avaluadora i, en tot cas, amb caràcter previ a la valoració de les ofertes/sol·licituds.
- En els casos de convocatòries de subvencions que no s'avaluïn en un únic moment, es recomana fer el procediment periòdicament, per grups de sol·licituds, prèviament a la comprovació del compliment dels requisits.



- En el cas dels contractes menors, s'ha de fer respecte de totes les entitats a les quals se sol·licita pressupost.

b) Identificació de les persones que l'han de signar

- Als contractes:
 - Els membres de la mesa de contractació o del comitè d'experts.
 - Els experts o altre personal tècnic que, si s'escau, col·labori amb la mesa de contractació en la valoració de les ofertes.
 - L'òrgan de contractació
 - L'òrgan que proposa el contracte, en els contractes menors.
- A les subvencions:
 - Òrgan que fa la proposta de resolució de concessió
 - Òrgan que fa la resolució de concessió
 - Membres de l'òrgan col·legiat que valoren les sol·licituds
 - Treballadors que valoren i/o participen en el procediment de resolució de la convocatòria (efectuen la comprovació del compliment dels requisits per ser beneficiaris)
- Als convenis amb entitats privades:
 - L'òrgan que proposa l'aprovació de l'expedient
 - L'òrgan competent per aprovar l'expedient del conveni / per subscriure el conveni

4. Verificar el compliment dels requisits de COFFEE per poder dur a terme l'anàlisi del conflicte d'interessos

- a) Que s'ha obtingut el codi de referència d'operació (CRO) generat per l'aplicació COFFEE

Per dur a terme l'anàlisi del conflicte d'interessos, s'ha de disposar del codi de referència de l'operació que proporciona l'aplicació informàtica de seguiment de l'execució del PRTR, COFFEE. Aquest codi permet l'enllaç automatitzat entre l'aplicació MINERVA i COFFEE.

Per obtenir aquest codi, és necessari que, en el mòdul de planificació, el subprojecte o subprojecte instrumental en el qual s'emmarca l'expedient



administratiu corresponent, estigui creat i validat (l'estat ha de ser «revisado»). També ha d'estar creada l'actuació. Així mateix, respecte d'aquesta actuació s'ha d'haver registrat l'instrument jurídic corresponent que executa l'actuació (contracte, subvenció o conveni).

En l'instrument jurídic s'ha de marcar la casella «requiere una verificación de conflicto de interés» i, una vegada donat d'alta, es podrà consultar el codi d'operació, que es genera automàticament.

b) *Que s'ha definit i autoritzat el responsable d'operació de l'actuació*

El responsable d'operació en matèria de contractació és l'òrgan de contractació i en matèria de subvencions el competent per a la concessió de la subvenció.

A COFFEE, dins l'apartat sobre l'actuació, un usuari editor, responsable o responsable autoritzat del subprojecte ha de sol·licitar un perfil d'usuari amb el rol de responsable d'operació i ha d'introduir les seves dades.

El responsable del subprojecte en què s'integra l'actuació (secretari general de la Conselleria) l'autoritzarà i automàticament es trasllada a MINERVA, que ho registra.

El responsable d'operació rebrà un correu electrònic en què se li informa de l'alta a COFFEE i que s'ha sol·licitat l'alta a Minerva. Es preveu que disposi d'accés a Minerva a les 24 hores.

Per a més informació, consultau el Manual de Coffee, en particular l'apartat 5.5.3, sobre conflicte d'interès:

<https://soportesgffee.zendesk.com/hc/es/articles/4550048111761-Manual-de-usuario-Coffee-MRR>

5. El responsable d'operació ha de dur a terme l'anàlisi a través de l'eina informàtica de *data mining* Minerva de l'AEAT

Ha d'utilitzar el certificat electrònic.



Ha de disposar d'una llistat amb el NIF, llinatges i nom dels decisors de l'operació i de les persones físiques o jurídiques (en aquest cas, seria la raó social) dels participants en el procediment. Aquesta informació s'ha d'introduir a l'aplicació o adjuntar un arxiu.

Accés a l'eina i al Manual d'usuari:

<https://sede.agenciatributaria.gob.es/Sede/procedimientoini/ZA25.shtml>

Amb l'enviament de la petició es genera un comprovant i es podrà consultar el resultat de la consulta l'endemà.

Aquesta anàlisi s'ha de fer respecte de tots els participants, excepte en el cas de subvencions de concurrència massiva (més de 100 sol·licituds), sempre i quan no hi hagi la possibilitat de concedir una subvenció d'import superior a 10.000 €, en què el responsable d'operació pot optar per fer un mostreig, d'acord amb el que estableix l'annex III de l'Ordre HFP 55/2023.

5.1. Si el resultat de és un bandera vermella (s'han detectat circumstàncies que posen de manifest l'existència de risc de conflicte d'interessos entre un o varis decisors del procediment i un o varis licitadors/sol·licitants), s'ha d'actuar de la forma següent:

- El responsable d'operació ha de comunicar per escrit als decisors afectats i al seu superior jeràrquic la bandera vermella que s'ha detectat a fi que en el termini de 2 dies s'abstinguin (es pot utilitzar com a referència el model d'abstenció que consta a l'annex 3 d'aquest document).
- Si s'absté, s'ha de fer l'anàlisi, respecte de la persona que el substitueix en el procediment.
- Si el decisor no s'absté i al·lega que no reconeix validesa a la informació, ha de signar el model de confirmació d'absència de conflicte d'interessos i s'ha d'actuar d'acord amb el que estableix l'article 6 de l'Ordre HFP 55/2023. El responsable d'operació ha de sol·licitar informació addicional a MINERVA dels riscos que s'han detectat. Amb aquesta informació, el superior jeràrquic, ha d'acceptar la participació o ordenar la seva abstenció. A més a més, el responsable d'operació, d'ofici o a instància del superior jeràrquic,



pot sol·licitar informe al Comitè Antifrau i aquest a la unitat especialitzada d'assessorament de la Intervenció General de l'Estat.

Fins que no s'hagi resolt la situació del decisor afectat, no es pot continuar el procediment.

5.2. *Si el resultat és una bandera negra* (no hi ha informació sobre el risc de conflicte d'interessos perquè el licitador o sol·licitat és una entitat de la qual no es disposen dades), s'ha d'actuar de la forma següent:

- Si és una empresa estrangera respecte de la qual no es disposa d'informació, l'AEAT activa el protocol d'obtenció d'informació.
- En tots els casos, l'òrgan de contractació o concessió de subvencions demana informació al sol·licitant o licitador sobre la titularitat real, d'acord amb el que s'ha establert en els plecs de contractació o normativa reguladora de la subvenció.
- Una vegada rebudes les dades, el responsable d'operació ha de dur a terme un nou control *ex ante* amb les dades dels titulars reals.

5.3. *Si el resultat és una bandera verda* (no s'ha detectat una situació de risc de conflicte d'interessos), el procediment pot seguir el curs i es pot convocar la Mesa de Contractació / Comissió Avaluadora / dur a terme la comprovació dels requisits de les sol·licituds de subvenció respecte de les quals s'ha duit a terme l'anàlisi.

6. El responsable d'operació ha d'incorporar en el menú «Conflicte d'interès» del Mòdul d'auditoria de COFFEE la informació següent:

- DACIs complimentades i signades pels decisors de l'operació.
- Document resum de l'anàlisi de conflicte d'interessos, generat per Minerva.
- Declaració de confirmació de l'absència de conflicte d'interès, si escau.
- Informe del detall de riscos en cas de no abstenció del decisor, si escau.
- Qualsevol altre document relacionat amb el procediment.



Una vegada registrats, aquests documents apareixen també dins l'apartat «documents de conflicte d'interès» de l'actuació i el responsable del projecte i subprojecte poden consultar-los.

7. Les persones que intervenen en la fase d'execució de l'expedient i no han participat abans, han de signar la DACI de l'Ordre HFP 1030/2021.

- Subvencions: les persones responsables del seguiment del compliment de les obligacions derivades de la concessió de la subvenció directa o de les subvencions en el marc de la convocatòria (revisen la justificació i/o fan la liquidació), així com les que participen en la comprovació material del compliment de la finalitat de la subvenció.
- Contractes: responsable del contracte i, si s'escau, el director facultatiu de l'obra; persona que fa el seguiment de l'execució/dóna la conformitat a la factura i aquelles que participen en la recepció del contracte.
- Convenis amb entitats privades: les persones responsables del seguiment del compliment de les obligacions derivades del conveni. En el cas que hi hagi una comissió de seguiment, es pot subscriure mitjançant una declaració expressa dels membres, amb el contingut del model de la DACI, a l'inici de la primera sessió, i ha de constar a l'acta.

8. Subvencions concedides i contractes adjudicats a empreses estrangeres abans de l'entrada en vigor de l'Ordre HFP 55/2023

La Secretaria General de Fons Europeus ha publicat unes Orientacions en l'àmbit del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, sobre la sol·licitud de dades de titularitat real d'entitats estrangeres.

D'acord amb aquestes Orientacions, si abans de l'entrada en vigor de l'Ordre HFP 55/2023 (26 de gener de 2023), s'ha adjudicat un contracte o concedit una ajuda a una entitat sense NIF espanyol, l'òrgan de contractació o l'òrgan concedent de la subvenció ha d'enviar un escrit de sol·licitud d'informació de la titularitat. A les Orientacions esmentades, hi ha un model d'escrit. La informació rebuda l'ha de



custodiar l'òrgan de contractació o concedent de l'ajuda, d'acord amb la normativa de protecció de dades.

A partir de l'entrada en vigor de l'Ordre, s'ha d'aplicar el que estableix la forma d'actuació en cas que en l'anàlisi realitzada a través de MINERVA no es trobi informació suficient sobre la titularitat real de la persona jurídica sol·licitant.



7. Annexos

ANNEX 1

Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) Ordre HFP 1030/2021

Expedient:

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

Primer. Que està/an informats 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 vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès 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 com a fi 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'abstenir-se d'intervenir en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les Administracions en els qui es donin algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent», les quals són:

a) Tenir interès personal en l'afer de què es tracti o en un altre la resolució del qual pugui influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.

b) Tenir un vincle matrimonial o una situació de fet assimilable, i el parentesc de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o les societats interessades i també



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

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

d) Haver intervingut com a pèrit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.

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

Segon. Que no està/an sotmès/esos a cap situació que pugui 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 la/les seva/seves persona/es cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015 que pugui afectar al procediment de licitació/concessió.

Tercer. Que es compromet/en 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 doni o pogués donar lloc a aquest escenari.

Quart. Que coneix/en que, una declaració d'absència de conflicte d'interessos que es demostrï que és falsa, implicarà les conseqüències disciplinàries/administratives/judicials que estableix la normativa d'aplicació.

(Data i signatura, nom complet i DNI)



ANNEX 1B

Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) Ordre HFP 55/2023

Expedient:

Contracte/subvenció.

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/subvenció abans referenciada, el o els sotassignats, com a participants en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declaren:

Primer.

Estar informats 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 vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat pública o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès 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 traslladen 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'interès com «qualsevol situació en la qual el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participi en el desenvolupament del procediment de licitació o pugui influir en el resultat d'aquest, tingui directament o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que compromet la seva imparcialitat i independència en el context del procediment de licitació».
3. Que l'apartat 3 de la disposició addicional centena 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'interès resulta d'aplicació als empleats públics i resta de



personal al servei d'entitats decisores, executores i instrumentals que participin, de forma individual o mitjançant la seva pertinença a òrgans col·legiats, en els procediments descrits d'adjudicació de contractes o de concessió de subvencions».

4. Que l'apartat 4 de l'esmentada disposició addicional centena 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 pugui 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 d'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 de febrer, que consten en les bases de dades de l'Agència Estatal d'Administració Tributària i els obtinguts a través dels convenis subs-crits 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 que consta en el seu poder, no estan incursos en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interès, en els termes previstos a l'apartat quatre de la disposició addicional centena desena segona, que pugui afectar al procediment de licitació/concessió de subvencions.

Tercer.

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



Quart.

Que coneixen que una declaració d'absència de conflicte d'interès que es demostrï que sigui falsa, implicarà les conseqüències disciplinàries, administratives i judici-als que estableixi la normativa d'aplicació.

RELACIÓ DE PARTICIPANTS EN EL PROCEDIMENT DE CONTRACTACIÓ /
CONCESSIÓ DE SUBVENCIONS RESPECTE DELS QUALS S'EFECTUA LA DECLARACIÓ

| NIF | DENOMINACIÓ |
|-----|-------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |



ANNEX 2

Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència

El Sr. / La Sra., amb DNI, com a titular de l'òrgan / conseller delegat / gerent de l'entitat

....., amb NIF, i domicili fiscal a

.....

.....en la condició d'òrgan responsable / òrgan gestor / beneficiari d'ajudes finançades amb recursos provinents del PRTR / que participa com a contractista / ens destinatari de l'encàrrec / subcontractista, en el desenvolupament d'actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el Component XX «.....»,

MANIFESTA el compromís de la persona / entitat que representa amb els estàndards més exigents en relació amb el compliment de les normes jurídiques, ètiques i morals, adoptant les mesures necessàries per prevenir i detectar el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos, comunicant els incompliments observats, si s'escau, a les autoritats que procedeixi.

Addicionalment, atenent al contingut del PRTR, es compromet a respectar els principis d'economia circular i evitar impactes negatius significatius en el medi ambient («DNSH» per les seves sigles en anglès *do not significant harm*) en l'execució de les actuacions dutes a terme en el marc d'aquest Pla, i manifesta que no incorre en doble finançament i que, si s'escau, no li consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajudes d'Estat.

(Data i signatura, nom complet i DNI)



ANNEX 3

Model de declaració d'abstenció

[nom i llinatges], [càrrec], amb DNI, que particip en qualitat de en relació amb l'expedient, comunic les circumstàncies següents que, al meu parer, poden constituir un supòsit de conflicte d'interessos i causa d'abstenció:

Per tot això, d'acord amb l'article 23 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, m'abstenc d'intervenir en aquest expedient, sense perjudici de la decisió que al respecte pugui adoptar el meu superior jeràrquic, d'acord amb l'apartat 1 de l'article 23 esmentat i amb l'apartat 4.5.2 del Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears en l'àmbit d'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (Next Generation EU) en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, aprovat per Acord del Consell de Govern de 31 de gener de 2022.

[Data]

[Signatura]



ANNEX 4A

Proposta de clàusula sobre la verificació de l'absència de conflicte d'interessos per incloure en les convocatòries de subvencions

1. Consideracions prèvies:

- *En el cas que els beneficiaris de la convocatòria puguin ser exclusivament entitats executores o ens instrumentals, no és necessari incloure aquesta clàusula, d'acord amb l'apartat sobre àmbit d'aplicació (número 2, subvencions) de la [Guia pràctica per a l'aplicació de l'Ordre HFP/55/2023](#) (disponible a la web de l'OIE). En el cas que les entitats executores o ens instrumental puguin concórrer a la convocatòria amb d'altres beneficiaris, aquesta anàlisi només s'ha de fer respecte dels que no són entitats executores o ens instrumentals.*
- *S'han introduït opcions (en gris) en funció de si hi ha o no Comissió Avaluadora i de si es produeix una valoració de les sol·licituds o només una comprovació del compliment dels requisits.*
- *Es preveu haver de triar a)/b) (anàlisi sobre totes les sol·licituds o mostreig). L'opció b) només es pot triar si no existeix la possibilitat que cap de les subvencions finalment atorgades superi els 10.000 €.*

2. Proposta de clàusula

Verificació de l'absència de conflicte d'interessos

1. Amb caràcter previ a la comprovació del compliment dels requisits/valoració de les sol·licituds [triar el que correspongui], l'òrgan competent per fer la proposta de resolució, per a la concessió de la subvenció, els membres de l'òrgan col·legiat que valoren les sol·licituds i els treballadors que valoren i/o participen en el procediment de resolució de la convocatòria [triar el que correspongui] hauran de signar les declaracions d'absència de conflicte d'interès (DACI) respecte dels participants en el procediment, segons el model de l'annex I de de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interès en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Així mateix, amb caràcter previ a la comprovació del compliment dels requisits/valoració [triar el que correspongui] de les sol·licituds l'òrgan de competent per a la concessió de la subvenció realitzarà l'anàlisi del risc de



conflicte d'interessos a través de l'eina informàtica de l'Agència Estatal d'Administració Tributària (AEAT) habilitada a aquest efecte.

A través d'aquesta eina s'analitzaran les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en les quals pugui haver-hi un interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interessos, entre les persones abans esmentades i els participants en cada procediment.

TRIAR (L'opció B, que és l'anàlisi sobre una mostra, es pot introduir només en els casos en què no existeix la possibilitat que cap de les subvencions finalment atorgades superi el 10.000 €):

Aquesta anàlisi s'efectuarà sobre totes les sol·licituds.

Si concorren al procediment més de cent sol·licituds, l'anàlisi es realitzarà sobre un conjunt de cent sol·licituds, d'acord amb el que estableix l'Annex III de l'Ordre esmentada:

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

A aquest efecte, es considera vinculació societària susceptible de generar un conflicte d'interès quan aquesta suposi titularitat real, o relació de vinculació de tipus administrador, directiu, o pertinença al consell d'administració de l'empresa en qüestió.

2. Una vegada realitzat el creuament de dades, l'eina informàtica, l'endemà, oferirà el resultat de l'anàlisi de risc de conflicte d'interès al responsable de l'operació.

El resultat podrà consistir en:



a) La detecció d'una o diverses banderes vermelles si es detecten circumstàncies que posen de manifest l'existència de risc de conflicte d'interessos. En aquest cas, el resultat de l'anàlisi serà traslladat per l'òrgan responsable a les persones subjectes a l'anàlisi del risc del conflicte d'interessos, a fi que s'abstinguin si, respecte a aquestes, ha estat identificada l'existència d'una situació de risc de conflicte d'interès, senyalitzada amb una bandera vermella i es procedirà a aplicar el procediment establert en l'article 6 de l'Ordre HFP/55/2023.

L'anàlisi del risc de conflicte d'interessos es tornarà a dur a terme respecte de qui substitueixi a la persona que, en compliment d'aquest procés, s'hagi abstingut en el procediment i s'aplicarà novament l'anàlisi descrita.

b) la detecció d'una o diverses banderes negres si l'AEAT no disposa d'informació per a algun o alguns dels participants en el procediment. Aquest resultat no implica la suspensió automàtica del procediment de concessió de subvencions i s'haurà de seguir el procediment descrit en l'article 7 de l'Ordre HFP/55/2023. L'òrgan competent per a la concessió de la subvenció podrà sol·licitar als participants en el procediment la informació sobre la titularitat real, sempre que l'AEAT no en disposi. Aquesta informació haurà d'aportar-se a l'òrgan concessió de subvencions en el termini de cinc dies hàbils des que es formuli la sol·licitud d'informació.

La falta de lliurament d'aquesta informació en el termini assenyalat serà motiu d'exclusió del procediment.

Una vegada rebudes les dades, seran adequadament custodiades d'acord amb la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.

A través de l'eina informàtica, l'òrgan de competent per a la concessió de la subvenció durà a terme un nou control ex-ante del risc de conflicte d'interès, indicant, en lloc del sol·licitant, els titulars reals recuperats per l'òrgan de competent per a la concessió de la subvenció.

c) No detecció de circumstàncies que posin de manifest el conflicte d'interessos. En aquest cas el procediment de concessió de la subvenció seguirà el seu curs.



ANNEX 4B

Clàusula de verificació de l'absència de conflicte d'interessos en els models de plec tipus per a contractes Next Generation EU (*model del procediment obert - contracte de serveis*)

14 bis. VERIFICACIÓ DE L'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS

14b.1. Quan, d'acord amb l'assenyalat a la lletra B.3 del quadre de característiques del contracte el finançament del contracte procedeixi de fons MRR, una vegada finalitzat el termini de presentació de proposicions i coneguts els participants en el procediment, l'òrgan de contractació, així com membres de l'òrgan col·legiat d'assistència a l'òrgan de contractació que participin en el procediment de contractació, en la fase de valoració d'ofertes, proposta d'adjudicació i adjudicació del contracte, hauran de signar les declaracions d'absència de conflicte d'interès (DACI) respecte dels participants en el procediment de contractació, segons el model de l'annex I de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener (OM).

Amb caràcter previ a la valoració de les ofertes l'òrgan de contractació realitzarà l'anàlisi del risc de conflicte d'interès a través de l'eina informàtica de l'Agència Estatal de l'Administració Tributària (AEAT) habilitada a aquest efecte.

A través d'aquesta eina s'analitzaran les possibles relacions familiars o vinculacions societàries, directes o indirectes, en les quals pugui haver-hi un interès personal o econòmic susceptible de provocar un conflicte d'interès, entre les persones abans esmentades i els participants en cada procediment. A aquest efecte, es considera vinculació societària susceptible de generar un conflicte d'interès quan aquesta suposi titularitat real, o relació de vinculació de tipus administrador, directiu, o pertinença al consell d'administració de l'empresa en qüestió.

14b.2. Una vegada realitzat l'encreuament de dades, l'eina informàtica, l'endemà, oferirà el resultat de l'anàlisi de risc de conflicte d'interès al responsable de l'operació.

El resultat podrà consistir en:

a) la detecció d'una o diverses banderes vermelles si es detecten circumstàncies que posen de manifest l'existència de risc de conflicte d'interessos. El resultat de



L'anàlisi serà traslladat per l'òrgan responsable a les persones subjectes a l'anàlisi del risc del conflicte d'interessos, a fi que s'abstinguin si, respecte a aquestes, ha estat identificada l'existència d'una situació de risc de conflicte d'interès, senyalitzada amb una bandera vermella i es procedirà a aplicar el procediment establert en l'article 6 de l'OM HFP/55/2023.

L'anàlisi del risc de conflicte d'interès es tornarà a dur a terme respecte de qui substitueixi a la persona que, en compliment d'aquest procés, s'hagi abstingut en el procediment, aplicant-se de nou l'anàlisi descrita.

b) la detecció d'una o diverses banderes negres si l'AEAT no disposa d'informació de la titularitat real per a algun o alguns dels participants en el procediment. Aquest resultat no implica la suspensió automàtica del procediment de licitació i s'haurà de seguir el procediment descrit en l'article 7 de la OM.

S'habilita a l'òrgan de contractació a sol·licitar als participants en el procediment la informació sobre la seva titularitat real. Aquesta informació haurà d'aportar-se a l'òrgan de contractació en el termini de cinc dies hàbils des de que es formuli la sol·licitud d'informació.

La falta de lliurament d'aquesta informació en el termini assenyalat serà motiu d'exclusió del procediment.

Les dades, una vegada rebudes, seran adequadament custodiades d'acord amb la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.

A través de l'eina informàtica, l'òrgan de contractació durà a terme un nou control ex-ante del risc de conflicte d'interès, indicant, en lloc del licitador, els titulars reals recuperats pels òrgans de contractació.

c) No detecció de circumstàncies que posin de manifest el conflicte d'interessos. En aquest cas el procediment d'adjudicació seguirà el seu curs.



ANNEX 5

Comprovació de l'existència de les DACI i llistes de verificació

De conformitat amb el PRTR, l'Ordre HFP 1030/2021 i el Pla de Mesures Antifrau, i en compliment de la funció de *control de gestió*⁴, cada òrgan gestor (secretari o secretària general) ha d'adoptar les mesures i impartir les instruccions precises perquè, en l'àmbit de la seva conselleria i dels ens del sector públic instrumental adscrits, es dugui a terme el registre i seguiment de les tasques que es citen a continuació, que es pot fer mitjançant un *control aleatori*. El suport documental d'aquestes actuacions és en forma de llista de verificació (s'adjunta proposta):

- Comprovar la subscripció de les DACI per part de les persones participants en els procediments d'execució del PRTR, indicades en l'apartat 2 d'aquestes Orientacions, de la seva conselleria i dels ens del sector públic instrumental adscrits i que es realitza l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos d'acord amb l'Ordre HFP 55/2023, en els casos que correspongui, d'acord amb l'apartat 6 d'aquestes Orientacions.
- Comprovar que la subscripció la declaració de compromís per part de les persones indicades en l'apartat 3.1 de les Orientacions està prevista en els plecs dels contractes per als contractistes i subcontractistes, en les convocatòries de subvencions, els convenis i els encàrrecs de gestió, d'acord amb el model de l'annex IV.C de l'Ordre 1030/202.

En el cas dels contractes que fan servir els models de plecs de clàusules administratives particulars, aprovats per acord del Consell de Govern aquesta obligació ja s'hi preveu expressament.

- Comprovar que, en els casos previstos en l'apartat 3.2, la subscripció de les DACI per part de les persones participants en els procediments d'execució del PRTR i, si escau, la realització de l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interessos, s'exigeix en els instruments jurídics corresponents.
- Comprovar la subscripció de les declaracions de compromís per part de les persones indicades en l'apartat 3.1.

⁴. Aquesta funció de control (nivell 1 en el PRTR) és independent dels controls que efectuarà la Intervenció General (nivell 2 en el PRTR).



Aquesta tasca forma part del control que realitza l'òrgan tramitador de l'expedient i les tasques que correspon fer a la secretaria general són un control addicional aleatori.

- Comprovar la subscripció de les DACI en els casos prevists a l'apartat 3.2 i, si escau, la realització de l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos.

La subscripció de les DACI i la realització de l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos quan pertorqui és una obligació per a les persones i en els supòsits indicats en l'apartat 3.2 i s'ha de fer una comprovació aleatòria de què es compleix, en coordinació amb els òrgans tramitadors de l'expedient, per a la qual cosa s'haurà de requerir l'aportació de les DACI o comprovar que consten a COFFEE, tant les DACI com el resultat de l'anàlisi del conflicte d'interessos, i emplenar les llistes de verificació que corresponguin segons l'expedient de què es tracti.

Aquestes comprovacions i verificacions s'han d'efectuar mitjançant un pla de control, que es pot exercir sobre una mostra d'expedients, tenint en compte criteris com tipus d'actuacions, risc de conflicte d'interessos, nombre d'expedients, beneficiaris, pressupost, etc.



Llistes de verificació DACI

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ

Entitat executora:

Núm. expedient:

Objecte:

Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):

Persona que realitza el control:

Data:

| | <i>Identificació</i> | <i>Si (Data)</i> | <i>No</i> | <i>No aplica</i> | <i>MINERVA (Data)</i> | <i>Observacions (enllaç, si signat electrònicament)</i> |
|---|----------------------|----------------------|-----------|----------------------|---------------------------|---|
| Servei promotor | | | | | | |
| Òrgan de contractació | | | | | | |
| Persona/es responsables de la redacció i/o que signen els plecs de clàusules administratives particulars | | | | | | |
| Persona/es responsables de la redacció i/o que signen els plecs de prescripcions tècniques | | | | | | |
| Persona/es que emeten l'informe d'adequació a preus de mercat o equivalent | | | | | | |
| Persona que redacta el projecte d'obres | | | | | | |
| Servei jurídic | | | | | | |
| Persona que fa la proposta de resolució d'aprovació de l'expedient | | | | | | |
| Mesa de Contractació (titulars i suplents, si escau) | | | | | | |
| Comitè d'experts | | | | | | |
| Experts o altre personal tècnic que col·labora amb la mesa de contractació en la valoració de les ofertes | | | | | | |



| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Responsable del contracte | | | | | | |
| Director facultatiu de les obres | | | | | | |
| Persones que participen en la recepció del contracte | | | | | | |
| | | | | | | |
| PCAP del contracte* | | | | | | |
| Contractista** | | | | | | |
| Subcontractista** | | | | | | |

*Es comprovarà que la subscripció de la Declaració de compromís i la clàusula sobre verificació de l'anàlisi del conflicte d'interessos en els expedients publicats a partir del 26 de gener de 2023 es preveu als Plecs de clàusules administratives particulars del contracte (no necessari si s'utilitzen els plecs tipus aprovats pel Consell de Govern)

** Es verificarà la subscripció de la Declaració de compromís del contractista i subcontractista.



EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS O SUBVENCIO DE CONCESSIÓ DIRECTA

Entitat executora:

Núm. expedient:

Objecte:

Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):

Persona que realitza el control:

Data:

| | Identificació | Si (Data) | No | No aplica | MINERVA (Data) | Observacions (enllaç si signat electrònicament) |
|---|---------------|--------------|----|--------------|-------------------|---|
| Servei promotor | | | | | | |
| Persona responsable de la redacció de la convocatòria | | | | | | |
| Òrgan que aprova la convocatòria | | | | | | |
| Persona que emet l'informe sobre l'adequació de la convocatòria al pla estratègic i a les bases reguladores | | | | | | |
| Comissió avaluadora (titulars i suplents, si escau) | | | | | | |
| Experts o altre personal tècnic que emet informe sobre la valoració de les sol·licituds | | | | | | |
| Òrgan que fa la proposta de resolució de concessió | | | | | | |
| Òrgan que concedeix la subvenció | | | | | | |
| Persona responsable del seguiment del compliment de les obligacions | | | | | | |
| Persones que participen en la comprovació material de la finalitat de la subvenció | | | | | | |
| | | | | | | |



| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Convocatòria* | | | | | | |
| Beneficiaris** | | | | | | |
| Persona jurídica pública beneficiària*** | | | | | | |

*Es comprovarà que la subscripció de la declaració de compromís i, si escau de les DACI per part dels beneficiaris jurídics públics en relació amb els expedients que duguin a terme, es preveu a la convocatòria i que també hi consta la clàusula sobre verificació de l'anàlisi del conflicte d'interessos en els expedients publicats a partir del 26 de gener de 2023, quan pertoqui.

** Es verificarà la subscripció de la declaració de compromís per part del beneficiari. En el cas de subvencions amb concurrència la verificació es pot realitzar a una mostra.

*** En el cas que els beneficiaris siguin persones jurídiques públiques que contracten part de l'activitat subvencionada, si correspon fer-ne la verificació d'acord amb un pla de control, s'ha de requerir l'aportació de les DACI o comprovar que consten a COFFEE i s'ha de verificar, a través de COFFEE, que s'ha realitzat l'anàlisi de conflicte d'interessos quan pertoqui, en relació amb un o varis expedients que duguin a terme i emplenar la llista de verificació que correspongui.



EXPEDIENT DE CONVENI

Entitat executora:

Núm. expedient:

Objecte:

Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):

Persona que realitza el control:

Data:

| | Identificació | Si (Data) | No | No aplica | MINERVA ¹ (Data) | Observacions (enllaç si signat electrònicament) |
|---|---------------|--------------|----|--------------|--------------------------------|---|
| Servei promotor | | | | | | |
| Òrgan que aprova l'expedient / subscriu el conveni | | | | | | |
| Persona responsable de la unitat que redacta/negocia les clàusules | | | | | | |
| Servei jurídic | | | | | | |
| Òrgan que fa la proposta d'aprovació de l'expedient | | | | | | |
| Persona responsable del seguiment del compliment de les obligacions | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Conveni* | | | | | | |
| Persona/ens amb qui es convenia** | | | | | | |
| Persona jurídica pública*** | | | | | | |

¹ Convenis que se subscriguin amb entitats subjectes al dret privat a partir de l'entrada en vigor de l'Ordre HFP 55/2023

*En el cas que el conveni sigui amb una persona jurídica pública, es comprovarà que la subscripció de les DACI per als expedients que dugui a terme i la realització de l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos en els expedients publicats a partir del 26 de gener de 2023 quan pertoquei es preveu al text del conveni.

** Es verificarà la subscripció de la Declaració de compromís per part de la persona amb qui es convenia.

***En el cas que el conveni sigui amb una persona jurídica pública, si correspon fer-ne la verificació d'acord amb un pla de control, s'ha de requerir l'aportació de les DACI o comprovar que consten a COFFEE i s'ha de verificar, a través de COFFEE, que s'ha realitzat l'anàlisi de conflicte d'interessos quan pertoquei, en relació amb un o varis expedients realitzats en execució del conveni i emplenar la llista de verificació que correspongui.



EXPEDIENT D'ENCÀRREC A UN MITJÀ PROPI

Entitat executora:

Núm. expedient:

Objecte:

Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):

Persona que realitza el control:

Data:

| | <i>Identificació</i> | <i>Si (Data)</i> | <i>No</i> | <i>No aplica</i> | <i>Observacions (enllaç si signat electrònicament)</i> |
|--|----------------------|----------------------|-----------|----------------------|--|
| Servei promotor | | | | | |
| Òrgan que aprova l'expedient | | | | | |
| Persona/es responsables de la redacció i/o que signen els plecs de prescripcions tècniques | | | | | |
| Servei jurídic | | | | | |
| Òrgan que fa la proposta d'aprovació de l'expedient | | | | | |
| Persona que realitza el seguiment del compliment de les obligacions | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Resolució de l'encàrrec* | | | | | |
| Entitat mitjà propi** | | | | | |
| Subcontractacions*** | | | | | |

*Si es preveu la subcontractació d'actuacions, es comprovarà que la subscripció de les DACI i la realització de l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos en els expedients publicats a partir del 26 de gener de 2023 quan pertoqui es preveu a la resolució.

** Es verificarà la subscripció de la Declaració de compromís per part del representant del mitjà propi.

***En el cas que hi hagi subcontractació, si correspon fer-ne la verificació d'acord amb un pla de control, s'ha de requerir l'aportació de les DACI o comprovar que consten a COFFEE i s'ha de verificar, a través de COFFEE que s'ha realitzat l'anàlisi de conflicte d'interessos quan pertoqui en relació amb un o varis expedients que corresponguin realitzats en execució de l'encàrrec i emplenar la llista de verificació que correspongui.



EXPEDIENT DE TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ

Entitat executora:

Núm. expedient:

Objecte:

Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):

Persona que realitza el control:

Data:

| | <i>Identificació</i> | <i>Si (Data)</i> | <i>No</i> | <i>No aplica</i> | <i>Observacions (enllaç si signat electrònicament)</i> |
|---|----------------------|----------------------|-----------|----------------------|--|
| Servei promotor | | | | | |
| Òrgan que aprova l'expedient | | | | | |
| Persona responsable de la unitat que redacta les clàusules | | | | | |
| Òrgan que fa la proposta d'aprovació de l'expedient | | | | | |
| Persona que realitza el seguiment del compliment de les obligacions | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Resolució de transferència* | | | | | |
| Administració receptora de la transferència** | | | | | |
| Contractes o altres expedients *** | | | | | |

*Es comprovarà que la subscripció de les DACI i la realització de l'anàlisi del risc de conflicte d'interessos en els expedients publicats a partir del 26 de gener de 2023 quan pertoqui per als expedients que dugui a terme es preveu a la resolució de transferència.

** Es verificarà la subscripció de la Declaració de compromís per part de l'Administració receptora de la transferència.

*** Si correspon fer-ne la verificació d'acord amb un pla de control, s'ha de requerir l'aportació de les DACI o comprovar que consten a COFFEE i s'ha de verificar, a través de COFFEE que s'ha realitzat l'anàlisi de conflicte d'interessos quan pertoqui, en relació amb un o varis expedients realitzats en execució de la transferència i emplenar la llista de verificació que correspongui.