



ANNEX 5. PROCEDIMENT RELATIU A LA PREVENCIÓ, DETECCIÓ I GESTIÓ DEL POSSIBLE CONFLICTE D'INTERESSOS I MODELS DE DACI

El [Pla de Mesures Antifrau Infraestructures.cat](#) (PMA) s'enquadra dins de l'estratègia d'Infraestructures.cat 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 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'interès.

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 detecti un possible conflicte d'interessos.

En la següent figura, s'ha resumit la gestió del conflicte d'interessos en l'execució d'actuacions MRR



1. DEFINICIÓ DE CONFLICTE D'INTERÉS:

El PMA defineix el conflicte d'interès i la seva tipologia:

“Hi haurà 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 altre motiu directe o indirecte d'interès personal que afecte, com a possibles actors en aquest, el personal empleat públic, que fan tasques de gestió, control i pagament i altres agents en els quals s'han delegat alguna d'aquestes funcions, així com aquelles persones beneficiàries privades, socis, contractistes i subcontractistes, les actuacions de les quals siguin finançades amb fons, que puguin 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 que hi té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'acompliment 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'acompliment de les esmentades obligacions”.

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 actuï en nom del poder adjudicador, que participen en el desenvolupament del procediment de contractació o que puguin influir en el resultat d'aquest procediment, tinguin, directament o indirectament, un interès financer, econòmic o personal que pugui 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'interès personal, directe o indirecte.
- c) Davant de qualsevol situació que es “percebi” 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 siguin finançades amb fons, que puguin 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 això, s'ha tingut en compte la comunicació de la Comissió d'orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflictes d'interessos”.

Sempre que existeixi una situació que pugui ser percebuda objectivament com un conflicte d'interessos, ha d'examinar-se i resoldre's de manera que deixi de ser percebuda objectivament com a tal. En aquest context les persones que participen en l'execució del pressupost de la UE hauran de fer el que segueix:

- Abstindre's d'adoptar qualsevol mesura que pugui 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 estiguin sota la seua responsabilitat.
- Adoptar les mesures oportunes per a fer front a les situacions que puguin 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, tota 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:**

Un dels objectius d'aquesta mesura és inculcar una cultura que eviti tota activitat fraudulenta en la gestió dels fons europeus i promogui 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 participi 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'interès i les maneres d'evitar-ho.**

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

Cal donar a conèixer a tot el personal en què consisteix el conflicte d'interessos i com és possible evitar-lo, així com la normativa d'aplicació i els diferents tipus de conflictes d'interessos que es poden donar. 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'interès 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 instrumental.

Aquesta obligació s'imposa en les diferents fases del contracte a totes les persones intervinents en aquest i, d'una manera especial, a la persona titular o titulars 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 elabori els informes de valoració en el si del contracte, així com al personal que hagi d'encarregar-se del seguiment del contracte/encàrrec o de la gestió econòmica de l'expedient.



D'acord amb el que s'estableix en la disposició addicional cent dotzena 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'interès es durà a terme en cada procediment per a les persones que realitzen les següents funcions o assimilables, i, a aquest efecte, es denominaran decisores de l'operació:

- 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.

L'anàlisi del conflicte d'interès es realitzarà sobre els empleats i les empleades que participen en els procediments d'adjudicació de contractes, 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 seran les que hagen de signar electrònicament les declaracions d'absència de conflicte d'interès (DACI) respecte dels participants en els procediments de contractació. 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 recullen les declaracions d'absència de conflicte d'interès 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 incorporades 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 financen amb fons procedents del PRTR)

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

- **Una vegada conegudes les parts participants en la licitació:** la DACI la signarà 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 elabori els informes de valoració en el si del contracte.
- **Una vegada coneguda la part adjudicatària del contracte,** la DACI la signarà el 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 part contractista (adjudicatària) i subcontractistes signaran la DACI.
- **Durant l'execució del contracte:** en el cas que durant l'execució del contracte s'hi incorporen noves parts subcontractistes, hauran de signar la declaració en el moment que siguin 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'interès a la Unitat de Seguiment i Control.

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

- Si, d'acord amb el que coneix, hi ha un conflicte d'interessos aparent, potencial o real vinculat al procediment administratiu en el qual participa.
- Si es donen circumstàncies que puguin portar-lo 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 pugui portar a aquesta conclusió.

LA DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERESSOS, tant la relativa al personal empleat públic que intervingui en la licitació com per als contractistes i subcontractistes, es realitzarà d'acord amb els nous models incorporats al Plec.

• Abstenir-se de intervindre en el procediment quan concorri causa d'abstenció o inhibició

Quan les persones estiguin obligades a abstenir-se o inhibir-se d'acord amb la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, ho faran:

- **Per escrit**, de manera fefaent, i el **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**.
- En el cas que la situació de conflicte continuï, s'eleva al **Comitè Antifrau** de la Generalitat de Catalunya.

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

De la mateixa manera, en el cas que es presumeixi que alguna persona pot tindre capacitat d'influir indegudament en el procés de presa de decisions o obtenir 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 que tots els implicats en el procés hagen emplenat i signat el DACI de manera electrònica. Es guardaran tots aquests documents i es registraran en la plataforma COFFEE.

• **Comprovació a través de l'eina informàtica MINERVA de l'existència de possibles conflictes d'interès:**

La disposició addicional cent dotzena 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'interès en els procediments que executen el Pla de recuperació, transformació i resiliència, basant-se en una eina informàtica de mineria de dades (*data mining*), amb seu en l'Agència Estatal d'Administració Tributària d'Espanya.

Aquesta disposició addicional estableix que mitjançant una ordre del Ministeri 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'interès dels decisors 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'interès, la devolució per aquesta dels resultats de l'anàlisi, el procediment en els casos d'entitats sense informació de titularitat real en l'AEAT i la concreció dels efectes de la identificació de l'existència d'una situació de risc de conflicte d'interès, senyalitzada amb una bandera roja.

L'anàlisi *ex ante* del risc de conflicte d'interès 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'interès.

En data 25 de gener de 2023 va ser publicat en el BOE (*Boletín Oficial del Estado*) 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

Minerva és l'eina informàtica de *data mining* de l'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, si és el cas, la persona titular de l'òrgan en qui es delegui.

Funcions:

- Obtenir 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, si és el cas, de la seua persona superior jeràrquica, els resultats de l'anàlisi i adoptar les mesures oportunes.

Decisors de l'operació: Són l'òrgan de contractació els membres de la mesa i la resta personal que participi 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 coneguin 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 el responsable de l'operació, col·labora en la generació del codi de referència de l'operació (CRO) i rep, si és el cas, els resultats de l'anàlisi del conflicte d'interès.

Titularitat real:

Tindran la consideració de titulars reals:

a) **La persona o persones físiques que en últim terme posseeixen 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 exerceixen el control, directe o indirecte, de la gestió d'una persona jurídica.

b) **Quan no hi haja una persona física que posseeixi o controli, directament o indirectament, un percentatge superior al 25 per cent del capital o dels drets de vot** de la persona jurídica, o que per altres mitjans exerceixi el control, directe o indirecte, de la persona jurídica, es considerarà que exerceix aquest control **l'administrador o els 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 l'AEAT

Amb caràcter previ a la valoració de les ofertes o sol·licituds de cada procediment, el **responsable d'operació** demanarà i incorporarà a l'eina MINERVA de l'AEAT, la següent informació:

1. Codi de referència d'operació generat prèviament en CoFFEE (CRO)

(Aquest codi s'obté de COFFEE una vegada identificat el responsable de l'operació)

2. Llista 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 siguin persones jurídiques, s'incorporarà la seua raó social i NIF. En el cas que la persona participant no compte amb un NIF espanyol, MINERVA no disposarà d'informació per a realitzar



l'anàlisi i, en conseqüència, per a aquesta 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 DACI 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'interès al responsable de l'operació, l'endemà, **amb tres possibles resultats**, el significat i els efectes del qual són:

a) No s'han detectat banderes roges

No s'ha detectat cap circumstància que posi de manifest l'existència de risc de conflicte d'interès. **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'interès realitzat a través de MINERVA, s'han detectat circumstàncies que posen de manifest l'existència de risc de conflicte d'interès. El resultat de MINERVA reflectirà el NIF del decisor afectat i el NIF de la seua parella de risc de conflicte d'interès (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'interès. 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 els òrgans de contractació i els òrgans de concessió de subvencions per 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 formuli la sol·licitud d'informació. La falta de lliurament serà 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'interès, indicant en lloc del licitador els titulars reals recuperats pels òrgans de contractació.

3. Comprovació de la possible existència d'un conflicte d'interès per altres fonts d'informació:

– La mateixa organització: correlació de dades personals.



–Fonts de dades obertes (incloses les comprovacions d'antecedents mitjançant l'ús d'internet) que puguin oferir informació sobre relacions o circumstàncies personals que puguin 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

✓ Plataforma de contractació del sector públic

✓ 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'interès realitzat a través de MINERVA, s'han detectat circumstàncies que posen de manifest l'existència de risc de conflicte d'interès. El resultat de MINERVA reflectirà el NIF del decisor afectat i el NIF de la seua parella de risc de conflicte d'interès (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, si és el cas, s'abstingui en el termini de dos dies hàbils.

En aquest punt es poden donar 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 el substitueixi.

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'interès segons l'**annex II de l'Ordre Ministerial HFP/55/2023**, de 24 de gener, que s'incorpora al present procediment

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

(iii) Si és el cas, **informe del Comitè Antifrau**, sol·licitat pel responsable de l'operació i emès en el termini de dos dies hàbils. Al seu torn, el Comitè Antifrau podrà sol·licitar informe a la unitat especialitzada en assessorament d'IGAE, que haurà d'emetre'l 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, si és el 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'abstingui. En aquest cas, l'òrgan responsable de l'operació repetirà el procés, de manera que 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'haja abstingut en el procediment.

En tant no es resolgui 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'integri 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'interès.

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 aquest no tingui cap conflicte d'interessos, ni real ni aparent ni potencial. No obstant això, durant el procés, les circumstàncies poden canviar.

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

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

Comunicació per escrit:

En cas de sospita que en una determinada actuació pugui existir un conflicte d'interès per part del personal afectat es comunicarà aquest fet per escrit a la persona superior jeràrquica, indicant la causa en la qual es funda. Si la situació del conflicte d'interès és apreciada 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 prengui coneixement i assessori en el cas.

2. El personal afectat haurà de paraitzar tota intervenció en el procediment que haja motivat el possible conflicte fins que es resolgui 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.

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 Comitè Antifrau. En aquest cas es tancarà el procediment deixant constància de tot per escrit.

7. En el cas que la persona superior jeràrquica comuniqui **l'existència del conflicte d'interessos s'hauran de dur a terme les següents accions:**

- ✓ Ratificar la seua existència per part de la Unitat de Seguiment i el Comitè Antifrau.
- ✓ Garantir que la persona integrant del personal en qüestió cessi totes les activitats pertinents relacionades amb l'execució del pressupost, inclosos els actes preparatoris.
- ✓ Declarar nul·la tota activitat afectada: s'estudiaran els procediments en els quals haja pogut intervenir el personal afectat i, si és el cas, 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 és el cas, les sancions disciplinàries que pertoquen contra la persona presumpta infractora en l'actuació de conflicte d'interessos que no ha complert l'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 és el cas, les sancions disciplinàries oportunes contra la persona presumpta infractora.
- ✓ Quan l'actuació o conducta sigui de caràcter penal, es comunicaran els fets al Ministeri Fiscal a fi que aquest adopti les mesures pertinents.
- ✓ Correlacionar les accions amb altres dades i utilitzar-les per a dur a terme 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 comunicarà aquesta situació a la unitat amb funcions de control de gestió per a la seua valoració objectiva i l'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. Això comporta la immediata suspensió del procediment, la notificació d'aquesta circumstància el més prompte 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 finalitat de garantir l'efectivitat d'aquest procediment, es dotarà d'àmplia difusió entre tot el personal vinculat a la gestió dels fons europeus NextGenerationEU i que participi en qualsevol fase o procés relacionat amb aquests, així com als òrgans gestors, parts adjudicatàries de contractes, o qualsevol altre subjecte que interactuï amb Infraestructures.cat en el marc del Pla de recuperació, transformació i resiliència.

Sense perjudici del que s'ha indicat adés, també se li donarà difusió a través la Intranet o per altres vies que s'estimen adequades.