



**Financiado por
la Unión Europea**
NextGenerationEU

AJUNTAMENT DE FELANITX

PROCEDIMENT DE GESTIÓ DE CONFLICTES D'INTERÈS

Contingut

1. Objecte
2. Camp d'aplicació
3. Definicions
4. Procediment
 - 4.1 Mesures per prevenir i evitar el conflicte d'interès.
 - 4.2 Mesures per detectar i gestionar el conflicte d'interès.
 - 4.3 Procediment d'anàlisi sistemàtic de risc de conflicte d'interès
5. Documentació relacionada

1. Objecte

S'ha elaborat el present procediment per establir mesures de control per mitigar els riscos derivats de l'existència de conflicte d'interès en el personal de l'Ajuntament de Felanitx. És objecte d'aquest procediment establir els passos a seguir quan es detecti un conflicte d'interès real, potencial o aparent, en el marc dels procediments de contractació i concessió de subvencions que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR).

2. Camp d'aplicació

El present procediment és d'aplicació a tot el personal de l'Ajuntament que participa als processos de contractació i subvenció en relació amb la gestió de fons europeus, Next Generation EU, dins del marc del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Felanitx.

Així mateix, també és d'aplicació a aquells beneficiaris privats, socis, contractistes i subcontractistes, les actuacions dels 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'interès.

3. Definicions i normativa

S'ha elaborat el present procediment en base a la següent normativa:

- El [Reglament \(UE\) 2021/241](#) del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, estableix l'obligació que tenen els estats membres d'aplicar mesures adequades per a protegir els interessos financers de la Unió i per a vetllar perquè la utilització dels fons en relació amb les mesures finançades pel Mecanisme de Recuperació i Resiliència s'ajusti al Dret aplicable de la Unió i nacional, en particular pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interès.
- 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, l'article 6 estableix l'obligatorietat de disposar d'un procediment per a abordar el conflicte d'interessos i d'emplenar la **Declaració d'Absència de Conflicte d'Interessos (DACI)** en els procediments d'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- La Disposició addicional 112 de la [Llei 31/2022](#), de 23 de desembre de Pressupostos Generals de l'Estat per 2023, regula l'anàlisi de conflicte d'interès mitjançant l'eina informàtica *data mining* (MINERVA), amb seu a la AET.
- L'ordre [HFP/55/2023](#), de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interès en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, regula el contingut mínim de la DACI i la descripció del procediment per analitzar el conflicte d'interès a través de l'eina informàtica de la AET (MINERVA).

- L'article 61 del [Reglament \(UE, Euratom\) 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, fa referència a l'adopció de mesures oportunes per a evitar les situacions de conflicte d'interessos.

- D'acord al Reglament Financer anterior, cal destacar la [Comunicació 2021/C 121/01](#), de la Comissió Europea, per la qual s'estableixen orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflicte d'interès.

En aquest sentit, als efectes del present procediment, i d'acord amb l'article 61 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, s'entendrà per **Conflicte d'interès**: *Aquella situació quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions del personal al servei d'una entitat del sector públic 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.*

Atenent la situació que motivaria el conflicte d'interessos, es pot diferenciar entre:

- **Conflicte d'interès real**: implica un conflicte entre el deure públic i els interessos particulars d'un empleat públic o en què l'empleat públic té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'exercici dels deures i les responsabilitats oficials. En el cas d'un proveïdor i implicaria un conflicte entre les obligacions contractuals i els seus interessos particulars que poden influir de manera indeguda en l'exercici de les obligacions esmentades.

- **Conflicte d'interès potencial**: sorgeix quan un empleat públic o beneficiari té interessos particulars de tal naturalesa, que podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interessos en cas que haguessin d'assumir determinades responsabilitats oficials en un futur.

- **Conflicte d'interès aparent**: es produeix quan els interessos particulars d'un empleat públic o beneficiari són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions o obligacions, però finalment no hi ha 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).

	REAL	POTENCIAL	APARENT
Interès particular	Tinc un interès particular que podria influir en el meu judici professional ✓	Tinc un interès particular que podria influir en el meu judici professional ✓	No tinc un interès particular que podria influir en el meu judici professional X
Judici professional	Ja estic en una situació on he d'oferir-lo. ✓ RISC ACTUAL	Encara no estic en situació d'haver d'oferir- lo, però podria produir-se en el futur. X RISC FUTUR	Ja estic en situació d'oferir-lo i algú diferent de mi podria motivadament concloure que tinc un interès que hi podria influir. ✓ RISC REPUTACIONAL

4. Procediment

En aplicació del que disposen les normes de l'apartat anterior, s'ha elaborat el present procediment amb la finalitat de concretar les mesures a adoptar per a evitar les situacions de conflicte d'interès, i per a detectar-les i gestionar-les en cas que es produïssin.

4.1 Mesures per prevenir i evitar el conflicte d'interès.

- a) Elaboració d'un document específic en relació amb la prevenció, detecció i gestió del possible conflicte d'interès i difusió d'aquest entre el personal de l'organització. El present document serà objecte de comunicació entre tot el personal de l'entitat.
- b) Informació sobre el conflicte d'interessos al personal de l'entitat:
 - Enllaç a [la Comunicació 2021/C 121/01](#) de la Comissió Europea "Orientacions sobre com evitar i gestionar les situacions de conflicte d'interessos conformement al Reglament Financer".
 - Codi de Conducta. [Annex IV](#) del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Felanitx.
- c) Emplenament obligatori d'una Declaració d'Absència de Conflicte d'interès (**DACI**), tal i com s'estableix al Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament de Felanitx.

4.2 - Mesures per detectar i gestionar el conflicte d'interès.

L'adopció de mesures preventives pot no ser suficient, per la qual cosa és necessari establir com detectar el conflicte d'interessos. Per això s'estableix el procediment següent:

- a) **Abstenció:** Si la persona participant en el procediment no pot subscriure la DACI perquè considera que incorre 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. A aquest efecte pot fer servir el model de declaració d'abstenció que consta com a annex I a l'apartat 5.5.
Les persones que comuniquin la seva abstenció no intervindran en el procediment i el seu superior jeràrquic ha de confirmar la seva separació del procediment i adoptar qualsevol altres mesures que consideri 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. Cal destacar que aquest fet no significa necessàriament que la declaració inicial fora falsa.
- b) Les persones que tinguin coneixement d'un possible conflicte d'interès, en qualsevol procediment d'execució del PRTR, immediatament han de posar-ho en coneixement del superior jeràrquic o l'òrgan que hagi de resoldre el procediment.

- c) Es realitzarà l'anàlisi sistemàtic del risc de conflicte d'interès en els procediments administratius que executen el PRTR. Mitjançant l'eina informàtica **MINERVA** de la AEAT, i d'acord a l'Ordre HFP 55/2023, de 24 de gener, s'obtindrà el resultat de l'anàlisi i la descripció del procediment a seguir en cas de la detecció de risc¹.

4.3 Procediment d'anàlisi sistemàtic de risc de conflicte d'interès (Annex II. Esquema):

QUI HA D'EMPLENAR LES DACI?

Emplenament obligatori d'una Declaració d'Absència de Conflicte d'Interès (DACI) per tots els participants en els procediments d'execució del PRTR, en tot cas les persones següents:

- El responsable de l'òrgan de contractació o concessió de la subvenció.
- El personal que redacti els documents de licitació, bases i/o convocatòries.
- El personal que redacti els plecs de contractació (referits tant a clàusules administratives com a prescripcions tècniques).
- Els experts (tècnics) que avaluin les sol·licituds, ofertes i/o propostes.
- Els membres dels comitès d'avaluació de sol·licituds, ofertes i/o propostes.
- Els membres de les meses o unitats de contractació.
- Altres òrgans col·legiats del procediment, responsable del contracte, els qui participen en la gestió econòmica de l'expedient.

S'utilitzarà el model recollit com a Annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021. (Annex I de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, on s'estableix el contingut mínim que han de contenir les DACI).

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. Així mateix, hauran d'emplenar el **Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR)**, (annex IV B. de la Ordre 1030/2021).

QUAN ES FORMALITZEN LES DACI?

Les DACI es formalitzaran una vegada coneguts els sol·licitants de les ajudes o els participants en la licitació en el cas de personal participant en els comitès d'avaluació de sol·licituds o d'ofertes i una vegada coneguts els beneficiaris de les ajudes o l'adjudicatari del contracte, en el cas del personal encarregat del seguiment del contracte o de la gestió econòmica de l'expedient.

¹[Enllaç d'interès](#): Guia pràctica per l'aplicació de l'Ordre HFP 55/2023).

En cas d'òrgans col·legiats, aquesta declaració es realitzarà a l'inici de la corresponent reunió per tots els participants en aquesta i reflectint-se en l'acta.

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.

ANÀLISI SISTEMÀTIC DEL CONFLICTE D'INTERÈS

Una vegada formalitzades les DACI i amb caràcter previ a la valoració d'ofertes i sol·licituds pels procediments dels projectes vinculats a l'execució del PRTR, es realitzarà l'anàlisi de conflicte d'interès regulat per la Disposició Addicional 112 de la Llei 31/2022, de 23 de desembre de Pressupostos Generals de l'Estat per 2023, basant-se en l'eina informàtica de *data mining* (**MINERVA**) amb seu a la AEAT. En desenvolupament a aquesta disposició s'ha publicat l'ordre HFP 55/2023 de 24 de gener.

Aquest anàlisi sistemàtic s'aplicarà als procediments de contractació² o concessió de subvencions, per les convocatòries que es publiquin a partir del 26 de febrer de 2023, data d'entrada en vigor de l'Ordre HFP 55/2023.

FASES DEL PROCEDIMENT DE L'ANÀLISI

- 1 - L'òrgan responsable rebrà el resultat de l'anàlisi, i el comunicarà a:
 - L'òrgan gestor del projecte o subprojecte corresponent.
 - Les persones subjectes a l'anàlisi de risc de conflicte d'interès.
- 2 - Si el resultat de l'anàlisi de conflicte d'interès sorgeix una **bandera vermella** i la persona en qüestió reitera en que no existeix cap situació que pugui suposar un conflicte d'interès que comprometi la seva actuació objectiva en el procediment, haurà de formalitzar la declaració de confirmació de l'absència de conflicte d'interès (apartat 5.2 model de l'Annex II de l'Ordre HFP 55/2023). En aquest cas, quan el decisor afectat no s'absté, correspondrà al superior jeràrquic acceptar la participació d'aquesta persona al procediment o ordenar la seva abstenció. Per això es comptarà amb els següents elements (guia pràctica per l'aplicació de l'Ordre HFP 55/2023):
 - **Al·legacions del decisor afectat:** model de confirmació de l'absència del conflicte d'interès.
 - **Informació addicional recopilada per MINERVA:** en el cas que no es produeixi l'abstenció, l'òrgan responsable, sol·licitarà a MINERVA sobre els riscos detectats. Aquesta informació es traslladarà a l'òrgan superior jeràrquic de la persona

2IMPORTANT: l'anàlisi s'aplica a tots els procediments de contractació, amb independència de l'import.

afectada, la qual resoldrà, en el termini de 2 dies hàbils, les al·legacions presentades, acceptant la participació de la persona afectada, o bé, ordenant-li que s'abstingui de participar en el procediment.

- **Informe del Comitè Antifrau:** L'òrgan responsable podrà sol·licitar al Comitè Antifrau l'emissió d'un informe dins el termini de 2 dies hàbils sobre si correspon o no l'aplicació del supòsit d'abstenció en el cas concret.

3 - La **bandera negra** resulta quan MINERVA no pot generar un resultat de l'anàlisi perquè no s'ha trobat la titularitat real de la persona jurídica sol·licitant. En aquest cas, s'activarà el protocol d'obtenció d'informació establert a l'article 7 de l'Ordre HFP 55/2023.

En tots els casos es complimenta el **registre** de declaracions de conflicte d'interès (DACI) (document adjunt R01_registre DACI) per cada un dels procediments de contractació pública. Els documents que recullen les DACI realitzades i signades pels participants en els procediments hauran de quedar incorporats a l'expedient, de cara a conservar una adequada pista d'auditoria.

IMPORTANT: mentre no s'aclareixi la situació del decisor afectat per bandera vermella o negra, no es podrà continuar amb el procediment de contractació, o concessió de subvencions.

RECORDATORI: el responsable d'operació, a efectes de possibles auditories, carregarà a CoFFEE totes les actuacions realitzades (al·legacions, documentació addicional proporcionada per MINERVA, informes, etc.)

5. Documentació relacionada

1- Model DACI (annex I de l'Ordre HFP 55/2023 o Annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre)

2- Model de declaració de confirmació de l'absència de conflicte d'interès (Annex II de l'Ordre HFP 55/2023).

3- Model de declaració Cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR (Annex IV.B de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre)

4- Model de declaració de compromís en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR (compliment de principis transversals) (Annex IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre)

5- Annex I: Model de declaració d'abstenció.

6- Annex II: Esquema del procediment d'anàlisi de risc de conflicte d'interès.

7-R01_Registre de Declaració d'absència de conflicte d'interès per procediments de contractació (DACI).