

Instrucció 1/2022 del secretari general de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball, per la qual s'estableixen pautes d'actuació per al personal del SOIB en relació amb l'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (Next Generation EU) en el Marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència

El Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR) és el programa més important de l'Instrument Europeu de Recuperació (Next Generation EU), impulsat pel Consell Europeu amb la finalitat de contribuir a reconstruir els estats membres de la Unió Europea, reparar els efectes econòmics, socials i sanitaris de la pandèmia de la COVID-19 i, alhora, impulsar la transició ecològica i digital dels països de la Unió Europea.

Aquest programa s'estableix mitjançant el Reglament (UE) 241/2021 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, i posa a disposició dels vint-i-set estats membres transferències directes i préstecs per incrementar les inversions públiques i emprendre reformes que contribueixin a recuperar l'economia i l'ocupació, i s'orientin a abordar els reptes econòmics i socials principals de l'Europa post COVID-19.

Els recursos de l'MRR es distribueixen a través dels plans de recuperació i resiliència dels estats membres. Espanya va aprovar el seu pla mitjançant l'Acord del Consell de Ministres de 27 d'abril de 2021 i, una vegada avaluat per la Comissió Europea, va ser aprovat pel Consell Europeu en data 13 de juliol de 2021. El Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) té un import de 69.528 milions d'euros, amb càrrec a transferències directes, que es podran ampliar fins a més de 140.000 milions d'euros en crèdits.

El Pla s'estructura en 30 components o línies d'acció, que articulen les diferents iniciatives traçadores prioritàries de reforma estructural, tant de tipus regulatori com d'impuls a la inversió.

El SOIB participa en el desenvolupament de les mesures següents:

- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 01. Ocupació Jove - Projecte 02. Primeres experiències professionals en les administracions públiques.
- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 01. Ocupació Jove - Projecte 03. Programa d'investigació (INVESTIGO)
- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 02. Ocupació Dona - Projecte 03. Transversalitat de gènere en totes les polítiques actives d'ocupació.
- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 03. Adquisició de noves competències per a la transformació digital, verda i productiva – Projecte 05. Noves competències per a la transformació digital i productiva. Detecció de necessitats formatives.
- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 04. Nous projectes territorials per al reequilibri i l'equitat – P01- Nous projectes territorials per al reequilibri i l'equitat. Col·lectius especialment vulnerables.
- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 05. Govern i impuls a les polítiques de suport a l'activació de l'ocupació – Projecte 01. Orientació i Emprenedoria. Activitats de la Xarxa de Centres d'Orientació i Emprenedoria. Acompanyament i innovació per a l'ocupació.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 05. Govern i impuls a les polítiques de suport a l'activació de l'ocupació – Projecte 02. Govern de l'impuls al Pla Nacional de PAE. Formació permanent del Sistema Nacional d'Ocupació.
- Component 23. Noves polítiques per a un mercat de treball dinàmic, resilient i inclusiu – Inversió 05. Govern i impuls a les polítiques de suport a l'activació de l'ocupació – Projecte 03. Orientació i Emprenedoria. Creació de la Xarxa de Centres d'Orientació i Emprenedoria. Acompanyament i innovació per a l'ocupació.
- Component 19. Pla Nacional de Competències Digitals - Inversió 03. Competències digitals per a l'ocupació – Projecte 01. Millores de les capacitats digitals per les persones desocupades per impulsar l'emprenedoria i el desenvolupament rural i reduir la bretxa de gènere.
- Component 20. Pla Estratègic d'Impuls de la Formació Professional - Inversió 01. Reskilling i upskilling de la població activa lligat a qualificacions professionals – Projecte 04. Formació modular en reskilling i upskilling per a ocupats i desocupats.

El sistema de gestió del PRTR es regula a l'Ordre 1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR i a l'Ordre 1031/2021, de 29 de setembre, per la qual s'estableix el procediment i el format de la informació que han de proporcionar les entitats del Sector Públic Estatal, Autònic i Local per al seguiment del compliment de les fites i els objectius i d'execució pressupostària i comptable de les mesures dels components del PRTR.

Mitjançant l'acord del Consell de Govern de data 31 de gener de 2022 es va aprovar el Pla Antifrau de la CAIB en l'àmbit d'execució dels fons del mecanisme de recuperació i resiliència (Next Generation UE), en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

L'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques ha publicat a la seva pàgina web (https://www.caib.es/sites/oie/ca/portada_dg/?campa=yes) la informació següent, entre d'altres:

- Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

- Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos.

L'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques té un recull de normativa aplicable publicada a la seva web (https://www.caib.es/sites/oie/ca/normativa_0/).

També s'ha aprovat la Instrucció 1/2022 del director de l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques per la qual s'estableixen pautes d'actuació en relació amb l'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (Next Generation UE) en el Marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

A l'àmbit de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball s'ha dictat, en data 10 de maig de 2022, la Resolució del secretari general de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball per la qual es nomenen els membres dels Grups d'Avaluació del Pla Antifrau de l'Administració de la CAIB per als components 14 i 23 del Pla de Recuperació i Resiliència, modificada mitjançant la Resolució de 14 de juliol de 2022 i la Resolució de 25 d'agost de 2022 i la Resolució del secretari general de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball que modifica la Resolució del mateix òrgan i aprova el Pla d'Acció de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball derivats dels tests d'autoavaluació

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



i risc de l'annex II de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR.

Per una altra part, en el BOIB núm. 80 de 21 de juny de 2022 es va publicar l'Acord del Consell de Govern de 20 de juny de 2022 pel qual s'aplica la previsió de l'article 117.2 de la Llei de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears respecte a l'exercici de la funció interventora en règim de fiscalització prèvia limitada.

Tots aquests documents estableixen les pautes que les conselleries i les entitats del sector públic autonòmic han de seguir en l'execució del fons del PRTR.

No obstant això, la finalitat d'aquesta Instrucció és agrupar les pautes que estableixen tota aquesta documentació i concretar aspectes que no queden completament definits perquè els funcionaris responsables puguin dur a terme la gestió, el seguiment i el control de cada actuació.

Per tot això, i d'acord amb el que s'estableix l'article 21 de la Llei 3/2003, de 26 de març, de règim jurídic de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, dicta la següent

Instrucció

Primer. L'objecte és establir les pautes d'actuació en relació amb la gestió, el seguiment i el control de l'execució de les actuacions que executa el SOIB amb fons del PRTR que han de dur a terme els funcionaris responsables de cada actuació.

Segon. Les actuacions que han de dur a terme el personal funcionari responsable de l'execució del PRTR es regeixen per un conjunt de normes i instruccions de caràcter general, i altres de caràcter específic, atenent a la inversió concreta que s'ha d'executar.

A més d'aquesta Instrucció, els funcionaris responsables de la gestió, el seguiment i el control de cada mesura o actuació han d'aplicar l'Ordre 1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR i l'Ordre 1031/2021, de 29 de setembre, per la qual s'estableix el procediment i el format de la informació que han de proporcionar les entitats del Sector Públic Estatal, Autonòmic i Local per al seguiment del compliment de les fites i els objectius i d'execució pressupostària i comptable de les mesures dels components del PRTR; 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 de la CAIB, aprovat per l'acord del Consell de Govern de 31 de gener de 2022; la Instrucció 1/2022 del director de l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques per la qual s'estableixen pautes d'actuació en relació amb l'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (Next Generation UE) en el Marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència; la Guia Bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (d'ara endavant Guia); l'Acord de Consell de Govern de 20 de juny de 2022 pel qual s'aplica la previsió de l'article 117.2 de la Llei de finances de la CAIB respecte de la funció interventora en règim de fiscalització prèvia limitada (BOIB núm. 80, de 21 de juny de 2022) i totes les altres normes i instruccions siguin d'aplicació.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





Tercer. A efectes d'aquesta Instrucció, es considera personal funcionari responsable de la gestió, el seguiment i el control de la mesura el cap del servei o el responsable que impulsa l'expedient, que ha de dur a terme les funcions següents:

1. Emplenar l'informe trimestral, segons el model facilitat pel Ministeri de Treball i Economia Social, en format full de càlcul, a la vostra disposició a l'**Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius** amb l'objecte que permeti fer el seguiment de les fites i els objectius, els instruments d'execució, compliment del DNSH, etiquetatge climàtic o digital, etc. Aquest informe s'ha de trametre al Servei de Gestió de Programes d'Ocupació 4 per qüestions de coordinació i perquè el remeti al cap del Departament de Serveis Comuns i Assumptes Generals de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball perquè ho elevi al grup de coordinació i seguiment de la mateixa Conselleria. També s'ha de trametre una còpia de l'informe a la Direcció del SOIB.

2. Emplenar l'**Annex I.B Full de verificació de fites i objectius** per al control intern que ha de quedar incorporat a l'expedient.

3. Seguiment de fites i objectius: emplenar els informes mensuals, bimensuals, trimestrals i semestrals exigits a l'entitat executora pel Ministeri de Treball i Economia Social o el Ministeri d'Educació i Formació Professional.

Aquests informes s'han d'emplenar a través de l'eina informàtica Coffee o Ulises. Mentre no estigui operativa, s'ha d'emplenar el full de càlcul que ens indica el ministeri corresponent i remetre el document al Servei de Gestió de Programes d'Ocupació 4 del SOIB, perquè els remeti al ministeri corresponent.

4. Control de les declaracions d'absència de conflicte d'interessos (DACI) o declaració de compromís en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR:

a) Informar tothom del servei o la unitat que participa en els procediments d'execució del PRTR i n'estigui obligat d'acord amb el document elaborat per l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques "Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos", que ha d'emplenar la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) o la declaració de compromís en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR i declaració de cessió i tractament de dades, d'acord amb els models l'**Annex II. Documentació de l'absència de conflicte d'interessos** (Annex II.A, Annex II.B i Annex II.C respectivament).

Les persones que han d'emplenar aquests models i els terminis per fer-ho estan relacionats a l'**Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer**, d'acord amb les instruccions que es donen en el document elaborat per l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques "Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos". S'adjunta també l'**Annex II.E. Model de declaració d'abstenció**.

b) Emplenar els fulls de verificació de les declaracions d'absència de conflicte d'interessos (DACI) o declaració de compromís en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR, d'acord amb les instruccions que es donen en el document elaborat per l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques "Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos". Els fulls s'adjunten com a **Annex II.F Llistes de verificacions DACI**.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





En aquest full de verificació s'hi han d'afegir progressivament les persones o les entitats que participin en cada mesura i que estiguin obligades a la signatura de la DACI i s'ha de mantenir actualitzat.

Una vegada que l'expedient estigui finalitzat i el full completament emplenat, s'ha de trametre al Servei de Gestió de Programes 4 que ho remetrà al cap de Departament de Serveis Comuns i Assumptes Generals de la Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball perquè ho elevi al grup de coordinació i seguiment.

5. Control del doble finançament i els ajuts d'estat:

a) S'ha de verificar el compliment de la Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus, Universitat i Cultura i l'Ordre HFP 1030/2021. Aquesta verificació s'ha d'incorporar a l'expedient emplenant tots els documents respecte al doble finançament i els ajuts de l'Estat de l'**Annex III. Verificació control del doble finançament i ajuts de l'Estat.**

b) S'ha de verificar que els beneficiaris dels ajuts han aportat la declaració de fonts de finançament amb la sol·licitud i amb la justificació que consta en l'expedient. Les mesures que es gestionen a través de plataforma de gestió ACCFOR / ESOIB queden registrades a l'eina de gestió. Per a la resta de mesures, s'ha d'incorporar una diligència en què consti que s'ha verificat tant en la sol·licitud com en la justificació.

c) Quan la subvenció superi els 100.000 € per una mateixa entitat i mateixa actuació i abans de fer el pagament total de la subvenció, o en cas que s'hagi abonat la subvenció per bestreta 100 %, en el moment de la liquidació, la persona responsable de la gestió ha de comprovar la concurrència d'ajuts mitjançant la Base de Dades Nacional de Subvencions i la Plataforma de Contractació del Sector Públic. D'aquestes comprovacions, n'ha de quedar constància documental a l'expedient mitjançant una diligència en què constin els ajuts i els contractes que s'han pogut comprovar a través d'aquestes bases de dades.

En el cas de les subvencions inferiors a 100.000 €, la comprovació s'ha de fer per mostreig aleatori. El sistema per escollir aleatòriament els expedients serà mitjançant el número de Registre d'Entrada Comú (REC) del Govern de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears que se li hagi assignat a la sol·licitud de subvenció en el moment de registrar-se.

S'han de triar els expedients que tinguin un REC assignat finalitzat amb el dígit 4 (GOIBXXXX4/2022). Si una entitat ha fet més d'un registre d'entrada relacionat amb la sol·licitud, s'ha d'utilitzar la numeració del primer registre que hagi fet.

En el cas de la resta d'instruments jurídics, la comprovació s'ha de fer de la manera establerta al primer paràgraf d'aquest apartat 5.c), independentment de la quantia, no s'ha de fer comprovació per mostreig, i s'han de comprovar tots els expedients.

6. Principi de no causar un dany significatiu al medi ambient (Do No Significant Harm. DNSH).

a) Aplicar les pautes establertes a l'apartat del DNSH de la Guia per al disseny i desenvolupament de cada actuació assignada. A tal efecte, l'instrument jurídic que s'aprovi ha de recollir expressament l'obligació de respectar aquest principi i la seva normativa d'aplicació i

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





l'entitat o persona que rep el finançament ha de signar una declaració responsable, d'acord amb l'**Annex IV.A Declaració responsable DNSH**.

b) Emplenar la llista de control del principi DNSH dels fulls de verificació de l'**Annex IV.B Full de verificació principi DNSH**.

c) Fer una comprovació aleatòria del compliment de l'obligació, d'acord amb l'actuació aprovada.
S'ha de fer segons el sistema de mostreig aleatori indicat a l'apartat 5. c) d'aquesta Instrucció.

Aquesta comprovació s'ha de dur a terme durant el seguiment de l'actuació i s'ha de basar sobre els aspectes recollits a l'**Annex IV.C Comprovació compliment DNSH**, que siguin d'aplicació en cada cas.

En cas que el servei de seguiment de l'execució de l'expedient no sigui el mateix que el va impulsar, haurà de trametre aquest annex al servei impulsor.

7. Etiquetatge digital i etiquetatge verd:

a) Aplicar les pautes establertes a l'apartat de l'etiquetatge digital i verd de la Guia per al disseny i desenvolupament de cada actuació assignada.

b) Emplenar la llista de control de l'apartat corresponent a aquesta obligació dels fulls de verificació de l'**Annex V. Full de verificació del compliment amb l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd**.

c) A les mesures que s'exigeixi etiquetatge verd o digital, s'ha d'aplicar el protocol següent:

- Incorporar a l'instrument jurídic les obligacions següents:

- Per a l'etiquetatge verd: incorporar l'obligació que els projectes contribueixin a preservar el medi ambient i que es correspongui amb el camp d'intervenció de l'Annex VI del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i el Consell, de 12 de febrer. Els àmbits d'actuació són, entre altres, els següents: agricultura, ramaderia i pesca dirigida a restaurar ecosistemes i a implantar models d'explotació animal més ecològics i sostenibles; les activitats dedicades a augmentar l'eficiència del consum d'energia i de matèries primeres, limitar les emissions de gas hivernacle, minimitzar els residus i la contaminació, protegir i restaurar els ecosistemes; els processos dirigits a produir béns i serveis que beneficiïn el medi ambient.
- Per a l'etiquetatge digital: incorporar l'obligació que el projecte compleixi amb alguna de les cinc dimensions que preveu el Marc Europeu de Competències Digitals de la Ciutadania (DigComp):
 - Àrea de competència 1: informació i alfabetització digital.
 - Àrea de competència 2: comunicació i col·laboració en línia.
 - Àrea de competència 3: creació de continguts digitals.
 - Àrea de competència 4: seguretat en la xarxa.
 - Àrea de competència 5: resolució de problemes.





De la comprovació d'aquest apartat, en quedarà constància a l'expedient de la mesura mitjançant un informe del servei de seguiment corresponent, que informarà sobre el compliment dels percentatges que han complert les entitats sobre d'etiquetatge verd o digital a l'inici i a la finalització de la mesura.

En cas que el servei de seguiment de l'execució de l'expedient no sigui el mateix que el va impulsar, haurà de trametre aquest annex al servei impulsor.

8. Prevenció, detecció i correcció del frau, corrupció i conflicte d'interessos.

- Vetlar perquè totes les persones que participin en l'execució del fons MRR i n'estiguin obligades, presentin el document DACI o la declaració de compromís en relació amb l'execució d'actuacions del PRTR, de cada mesura.

- Efectuar les comprovacions necessàries per a les situacions de conflicte d'interessos que es comuniquin, a través de les vies estipulades a l'instrument jurídic que reguli la mesura o a través de les adreces habilitades a l'efecte per part de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears o de l'Estat espanyol, o en puguin tenir coneixement, i instar, si escau, a l'òrgan competent la separació de la persona afectada del procediment.

- Emplenar la llista de control de l'apartat corresponent de la Guia, segons l'**Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures de prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.**

En cas de detecció de corrupció o de conflicte d'interessos s'ha d'informar a l'òrgan competent (Secretari general) perquè apliqui les mesures correctores i persecució previstes en el *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*, als apartats 4.3 i 4.4 respectivament.

9. Aplicar procediments clarament definits:

- Aplicació dels procediments definits en aquesta Instrucció.
- Aplicació de l'Acord del Consell de Govern de 20 de juny de 2022 pel qual s'aplica la previsió de l'article 117.2 de la Llei de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears pel que fa a l'exercici de la funció interventora en règim de fiscalització prèvia limitada (BOIB núm. 80 de 21 de juny de 2022).
- Aplicació de la Instrucció 1/2022 del director de l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques per la qual s'estableixen pautes d'actuació en relació amb l'execució dels fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (Next Generation UE) en el Marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- Aplicació dels protocols i instruccions que s'aproven amb cada mesura, si escau.

10. Aplicar i controlar les obligacions recollides en el «Manual de comunicació per a gestors i beneficiaris dels fons del PRTR», elaborat per la Secretaria General de Fons europeus (SGFE) del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública, les indicacions del «Manual de marca del PRTR» que ha elaborat la Secretaria d'Estat de comunicació i les orientacions i material que, si escau, elabori





l'Oficina de Planificació i Coordinació d'Inversions Estratègiques. Aquesta obligació s'ha d'aplicar a tots els documents administratius que s'elaborin, cartells de les actuacions, publicitat a través de xarxes socials, mitjans de comunicació, locals, notes de premsa, etc.

A l'expedient ha de quedar constància de la verificació d'aquesta obligació, per part del servei de seguiment de l'expedient, emplenant la llista de control corresponent d'acord amb el model de ***l'Annex VII. Full de verificació del compliment de les normes de comunicació.***

En cas que el servei de seguiment de l'execució de l'expedient no sigui el mateix que el va impulsar, haurà de trametre aquest annex al servei impulsor.

11. A més, el Servei que ha impulsat l'expedient haurà de dur a terme la verificació d'altres aspectes rellevants de la implementació de la mesura, que dependran de l'instrument jurídic utilitzat, d'acord amb el model de ***l'Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants.***

El secretari general de la Conselleria
de Model Econòmic, Turisme i Treball

Jaume Colom Adrover

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Índex

Índex de continguts

BLOC 1. EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA.....	13
Annex I. Seguiment de fites i objectius.....	13
Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius.....	13
Annex I.B. Full de verificació fites i objectius.....	14
Annex II. Documentació de l'absència de conflicte d'interessos.....	16
Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).....	16
Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	17
Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	18
Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer.....	19
Annex II.E. Model de declaració d'abstenció.....	21
Annex II.F. Llistes de verificacions DACI.....	23
Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat.....	24
Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR.....	24
Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR.....	24
Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat.....	25
Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH).....	26
Annex IV.A. Declaració responsable DNSH.....	26
Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH.....	28
Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH.....	30
Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd.....	32
Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.....	33
Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació.....	37
Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants.....	38
BLOC 2. EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS.....	41
Annex I. Seguiment de fites i objectius.....	41
Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius.....	41
Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius.....	42
Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos.....	44
Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).....	44
Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	45
Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	46
Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer.....	47
Annex II.E. Model de declaració d'abstenció.....	49

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





Annex II.F. Llistes de verificacions DACI.....	51
Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat.....	52
Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR.....	52
Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR.....	53
Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat.....	54
Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH).....	55
Annex IV.A. Declaració responsable DNSH.....	55
Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH.....	57
Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH.....	59
Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd.....	61
Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.....	62
Annex VII. Full de verificació del compliment de les normes de comunicació.....	64
Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants.....	65
BLOC 3. CONTRACTE MENOR.....	67
Annex I. Seguiment de fites i objectius.....	67
Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius.....	67
Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius.....	68
Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos.....	70
Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).....	70
Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	71
Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	72
Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer.....	73
Annex II.E. Model de declaració d'abstenció.....	75
Annex II.F. Llistes de verificacions DACI.....	77
Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat.....	78
Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR.....	78
Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR.....	78
Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat.....	79
Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH).....	80
Annex IV.A. Declaració responsable DNSH.....	80
Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH.....	82
Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH.....	83
Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd.....	85
Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.....	86
Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació.....	89
Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants.....	90
BLOC 4. CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ.....	91
Annex I. Seguiment de fites i objectius.....	91
Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius.....	91





Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius.....	92
Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos.....	94
Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).....	94
Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	95
Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	96
Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer.....	97
Annex II.E. Model de declaració d'abstenció.....	100
Annex II.F. Llistes de verificacions DACI.....	102
Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat.....	103
Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR.....	103
Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR.....	103
Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat.....	104
Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH).....	105
Annex IV.A. Declaració responsable DNSH.....	105
Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH.....	107
Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH.....	108
Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd.....	110
Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.....	111
Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació.....	113
Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants.....	114
BLOC 5. ENCÀRREC DE GESTIÓ.....	115
Annex I. Seguiment de fites i objectius.....	115
Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius.....	115
Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius.....	116
Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos.....	118
Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).....	118
Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	119
Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR).....	120
Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer.....	121
Annex II.E. Model de declaració d'abstenció.....	123
Annex II.F. Llistes de verificacions DACI.....	125
Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat.....	126
Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR.....	126
Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR.....	126
Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat.....	128
Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH).....	129
Annex IV.A. Declaració responsable DNSH.....	129

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH.....	131
Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH.....	132
Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd.....	134
Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos.....	135
Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació.....	137
Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants.....	138

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



BLOC 1. EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA

Annex I. Seguiment de fites i objectius

Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius

INFORME DE PREVISIONS TRIMESTRALS																
Entitat Executora:																
Òrgan Gestor:																
Nom Projecte:																
Nom Subprojecte:																
Data de l'Informe:										Període que comprèn:						

H/O	Tipus Fita	Núm. FITA	Descripció	Data ha de finalitzar	Data estimada complim.	Valor actual Q3/2022	Valor Q4/2022	Valor Q1/2023	Valor Q2/2023	Valor final	Desviacions	Justificació desviacions	Riscs detectats	Accions preventives o correctores

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

13



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

Annex I.B. Full de verificació fites i objectius

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Denominació:				
Número d'expedient:				
Número d'identificació de l'actuació en el sistema d'informació i seguiment del PRTR:				
Persona/es que emplenen el full de verificació:				
FITES I OBJECTIUS	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
1. Anàlisi prèvia				
1.1. Identificació de la mesura, component i subprojecte del PRTR en què s'emmarca l'actuació. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 3 del Component - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE				
1.2. Revisió dels objectius i fites. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Objectius de la Decisió d'execució (CID) ¹ - Disposicions operatives (OA) ² (2) fan referència a la mesura en què s'emmarquen.				
1.3. Valoració de la conveniència d'establir objectius interns de gestió per garantir el compliment dels objectius i fites externs (terminis intermedis,...)				
1.4. Verificació de l'existència d'una persona responsable d'introduir la informació relativa a l'actuació en l'aplicació informàtica COFFEE.				
1.5.A. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.				

1 Vegeu els models de plec aprovats pel Consell de Govern i les instruccions per a la seva utilització a la web de la Junta Consultiva de Contractació Administrativa.



1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
2. Aspectes que s'han d'incorporar			
2.1. PCAP/PPT: referència al component, la mesura i les fites i objectius de referència.			
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar			
3.1. De l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021			
a) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
b) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
c) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què s'hagi aprovat l'expedient.			
3.2. Memòria del responsable de la secció pressupostària a la qual s'imputa la despesa respecte de l'elegibilitat de la despesa (per a la fiscalització de l'expedient).			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II. Documentació de l'absència de conflicte d'interessos

Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Ordre HFP/1030/2021

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 les quals 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-hi; 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 el 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 pugués 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 i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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'ajuts finançats
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 observat, si escau, a les autoritats que
procedeixi.

Adicionalment, 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 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 escau, no li
consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajuts de l'Estat.

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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

..... beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del PRTR / que participa com a contractista / subcontractista en el desenvolupament d'actuacions necessàries per la consecució dels objectius definits en el component XX «.....» declara conèixer la normativa que és d'aplicació, en particular els següents apartats de l'article 22, del 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:

1. La lletra d) de l'apartat 2: «recaptar, a efectes i control de la utilització de fons en relació amb les mesures destinades a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, en un format electrònic que permeti fer recerques i en una base de dades única, les categories harmonitzades de dades següents:

- i. El nom del perceptor final dels fons;
- ii. El nom del contractista i del subcontractista, quan el perceptor final dels fons sigui un poder adjudicador de conformitat amb el Dret de la Unió o nacional en matèria de contractació pública;
- iii. Els noms, llinatges i dates de naixement dels titulars reals del perceptor dels fons o del contractista, segons es defineix a l'article 3, punt 6, de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell (26);
- iv. Una llista de mesures per l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, juntament amb l'import total del finançament públic d'aquestes mesures i que indica la quantia dels fons desembossats en el marc del Mecanisme i d'altres fons de la Unió».

2. Apartat 3: «les dades personals mencionades en l'apartat 2, lletra d), d'aquest article només seran tractats pels Estats membres i per la Comissió als efectes i durada de la corresponent auditoria de l'aprovació de la gestió pressupostària i dels procediments de control relacionats amb la utilització dels fons relacionats amb l'aplicació d'acords a què es refereixen els articles 15, apartat 2, i 23, apartat 1. En el marc del procediment d'aprovació de la gestió de la Comissió, de conformitat amb l'article 319 del TFUE, el Mecanisme estarà subjecte a la presentació d'informes en el marc de la informació financera i de rendició de comptes integrada a què es refereix l'article 247 del Reglament Financer i, en particular, per separat, en l'informe anual de gestió i rendiment».

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)



Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

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 sector públic instrumental) que participin en els procediments d'execució del PRTR han d'emplenar la DACI segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (*Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos -DACI-*).

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 (econòmics, tècnics, jurídics, etc.), les propostes de resolució, les resolucions i els instruments jurídics de formalització (convenis, contractes, etc.), 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, etc.) la declaració es realitzarà una sola vegada per a cada licitació/convocatòria, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els sol·licitants dels ajuts o els participants en la licitació, i es deixarà constància a l'acta.

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.

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.
- 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 escau.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





- Els membres de la mesa de contractació o del comitè d'experts, si escau: se subscriurà mitjançant una declaració expressa dels membres, amb el contingut del model de la DACI, per una sola vegada per a cada licitació, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els participants, que ha de constar en l'acta.
- Els experts o altre personal tècnic que, si escau, col·labori amb la mesa de contractació en la valoració de les ofertes: quan assisteixin a la mesa de contractació —i en aquest cas es pot fer constar en l'acta— o en el moment d'emetre els informes.
- El responsable del contracte i, si escau, el director facultatiu de l'obra: una vegada adjudicat el contracte, si no ha participat anteriorment en l'expedient.

En les **modificacions o pròrrogues** d'un expedient principal, hauran de signar la DACI corresponent les persones que hi intervinguin mitjançant un informe, proposta de resolució, resolució o signatura del compromís jurídic, si no hi han participat i signat la DACI corresponent en l'expedient principal.

Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR: contractistes, subcontractistes

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 II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència -PRTR-*).

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 se n'iniciï l'execució, 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, com a tard, quan se n'iniciï l'execució.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.E. Model de declaració d'abstenció

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

MODEL:

[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 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, sens perjudici de la decisió que en 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]

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 II.E. Model de declaració d'abstenció**.

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-ne la separació del procediment i adoptar qualssevol 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, 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 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

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





Annex II.F. Llistes de verificacions DACI

(Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la CAIB en l'àmbit d'execució dels Fons MRR – Next Generation EU)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació (persona/es i càrrec/s)	Sí	No	N/A	Observacions
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					
Mesa de Contractació					
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					
.....					
PCAP del contracte (1)					
Contractista (2)					
Subcontractista (2)					
(1) S'ha de comprovar que la subscripció de la Declaració de compromís es preveu als Plecs de clàusules administratives particulars del contracte (no necessari si s'utilitzen els plecs tipus aprovats pel Consell de Govern).					
(2) S'ha de verificar la subscripció de la Declaració de compromís del contractista i subcontractista.					

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat

Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

Pel que fa a l'instrument jurídic contractes, la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* no preveu cap llista de verificació.

Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Denominació:				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Documentació que s'ha d'emplenar	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
REFERÈNCIA (Checklist) sobre doble finançament (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021)				

Nota:

La llista de verificació de la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat

Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus, Universitat i Cultura i de la consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, de 20 de desembre de 2021.

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ			
Denominació:			
Entitat executora:			
Núm. expedient:			
Objecte:			
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):			
Persona que realitza el control:			
Data:			
LLISTES DE COMPROVACIÓ PER A PROJECTES QUE EL CENTRE GESTOR CONSIDERI QUE NO IMPLIQUEN AJUTS ESTATALS			
Mesura d'anàlisi	SÍ	NO	Comentaris
1. L'entitat que rep l'ajut exerceix activitats econòmiques?			
2. Implica l'ajut una transferència de fons públics?			
3. L'avantatge obtingut com a conseqüència de l'ajut és selectiu?			
4. Hi ha un avantatge que distorsiona la competència potencial?			
5. Hi ha un efecte sobre el comerç entre Estats membres?			
6. En relació amb la resposta a les preguntes precedents, és plausible, sobre la base dels criteris de l'article 107 TFUE, que la mesura no sigui considerat ajut de l'Estat?			
7. En cas de constituir ajut de l'Estat, és aplicable al règim de mínims?			
8. L'ajut es considera compatible de conformitat amb el Reglament (UE) núm. 651/2014 de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajuts compatibles amb el mercat interior, o per un règim d'ajuts ja existent que hagi estat aprovat?			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH)

Annex IV.A. Declaració responsable DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

DECLARACIÓ RESPONSABLE SOBRE EL COMPLIMENT DEL PRINCIPI DE «NO CAUSAR CAP PERJUDICI SIGNIFICATIU AL MEDI AMBIENT»

PROCEDIMENT:

Dades de l'entitat:

Nom o raó social:	NIF:
Adreça de correu electrònic:	
Domicili fiscal:	

Dades de la persona que representa l'entitat:

Nom i llinatges del / de la representant legal:	DNI:
Càrrec que té el/la representant legal de l'entitat:	

DECLAR SOTA LA MEVA RESPONSABILITAT:

Que represent l'entitat esmentada —possible beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), en execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) i en el desenvolupament de les actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el component/Inversió/Mesura _____ i que, després d'avaluar els riscos d'acord amb l'article 5 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR, i d'acord amb l'apartat 6 de l'article 2 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel qual s'estableix l'MRR, **les actuacions per executar l'encàrrec compleixen tots els punts següents:**

A. Les activitats que es desenvolupen en l'execució de l'encàrrec no ocasionen cap perjudici significatiu als objectius mediambientals següents —segons l'article 17 del Reglament (UE) 2020/852, relatiu a l'establiment d'un marc per facilitar les inversions sostenibles mitjançant la implantació d'un sistema de classificació (o «taxonomia») de les activitats econòmiques sostenibles mediambientalment:

1. Mitigació del canvi climàtic.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



2. Adaptació al canvi climàtic.
3. Ús sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins.
4. Economia circular, incloent-hi la prevenció i el reciclatge de residus.
5. Prevenció i control de la contaminació a l'atmosfera, a l'aigua o al sòl.
6. Protecció i restauració de la biodiversitat i dels ecosistemes.

B. Les activitats s'adeqüen a les característiques i les condicions que fixa la inversió 3 («Competències digitals per a l'ocupació») del component 19 («Pla Nacional de Capacitats Digitals -digital skills-») del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

C. Les activitats que es desenvolupen en els projectes compleixen la normativa mediambiental vigent que se li aplica.

D. Les activitats que es desenvolupen no estan excloses de ser finançades per mitjà del PRTR perquè no complir el principi «DNSH», d'acord amb la Guia tècnica sobre l'aplicació del principi de «no causar un perjudici significatiu», en virtut del Reglament relatiu al Mecanisme de Recuperació i Resiliència (2021/C 58/01), a la proposta de la Decisió d'execució del Consell relativa a l'aprovació de l'avaluació del Pla de Recuperació i Resiliència d'Espanya i el seu annex.

E. Les activitats que es desenvolupen no causen efectes directes sobre el medi ambient, ni efectes indirectes primaris en tot el cicle de vida, i s'entenen com a tals els que es puguin materialitzar en haver finalitzat l'activitat, una vegada s'hagi dut a terme.

(Lloc), en la data de la signatura digital

Signatura del (càrrec) com a representat legal de l'entitat (raó social)
(Nom i llinatges del / de la representat legal de l'entitat)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té condicionants específics de DNSH. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 8 en relació amb el 3 del Component - Objectius de la Decisió d'execució (CID)* - Disposicions operatives (OA)* *Fan referència a la mesura en què s'emmarca				
2. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1. PPT: incorporació de les condicions i els requisits establerts en el document de transferència de fons per part de l'Administració General de l'Estat, en l'apartat 8 del Component, en el CID, OA i d'altres que es considerin necessaris per assegurar el respecte al principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient, si escau.				
*2.2. PCAP: obligació del contractista de garantir el ple compliment del principi de no causar un perjudici al medi ambient i la normativa mediambiental aplicable.				
*2.3. PCAP: obligació del contractista de preveure mecanismes per assegurar que els subcontractistes compleixen amb el principi de DNSH.				
*2.4. PCAP: definir l'incompliment del principi del DNSH i de les seves condicions específiques o les de l'etiquetatge climàtic com a obligació de caràcter essencial que pot donar lloc a la resolució del contracte, sense perjudici que es puguin imposar penes.				
*2.5. PCAP: en el cas de contractes d'obres, establir com a condició especial d'execució la presentació d'un informe amb les mesures que adoptarà per garantir la gestió ambiental en l'execució del contracte i la designació d'un responsable ambiental del projecte.				
*2.6. PCAP: establiment que les modificacions dels projectes només seran possibles si no afecten el ple compliment del				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



principi DNSH.				
*2.7. PCAP: en cas que l'actuació tingui requisits ambientals, inclusió com a documentació que s'ha de presentar pels licitadors el compromís de compliment del principi del DNSH. Model: ANNEX III de la Guia MITECO (en cas que no en tingui, és suficient la integrada en la dels principis transversals - Annex IV.C de l'Ordre HFP 1030/2021)				
*2.8. PCAP: obligació de l'adjudicatari de presentar la declaració responsable del subcontractista sobre el compliment de les condicions específiques per assegurar el respecte al principi del DNSH, en el cas que el PPT n'inclouï (model Annex III de la Guia MITECO)				
2.9. PPT: si escau, indicar la documentació acreditativa del compliment dels requisits ambientals (declaració responsable, autoavaluació o justificació mitjançant un certificat d'eficiència energètica, de gestió de residus, etc.).				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Annex III.B de l'Ordre HFP1030/2021 (si hi ha diferents expedients vinculats a una mateixa actuació, és suficient que s'empleni una vegada). Aquesta autoavaluació és obligatòria. L'annex III de la Guia MITECO n'inclou una altra que, en funció de l'activitat, es pot valorar la conveniència d'emplenar-la també.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Proves transversals per a tots els objectius				
• Compliment de la normativa mediambiental vigent que sigui d'aplicació				
• Aplicació o utilització de sistemes de gestió mediambiental (EMAS, ISO14001, etc.), utilització de béns o serveis amb etiqueta ecològica de la UE o una altra etiqueta de tipus I prevista a la norma ISO14024:2018.				
• Respecte als criteris de contractació pública ecològica.				
• En cas d'infraestructures, sotmetiment a verificació climàtica i ambiental.				
2. Mitigació del canvi climàtic				
• Compatibilitat amb l'objectiu de reducció d'emissions de gasos d'efecte hivernacle per a l'any 2030 i amb l'objectiu de neutralitat climàtica per a l'any 2050.				
• Per a mesures d'electrificació, complementació amb mesures dirigides a la descarbonització i l'augment de la capacitat de generació d'energies renovables en l'àmbit nacional.				
3. Adaptació al canvi climàtic				
• Realització d'una avaluació del risc climàtic.				
• En cas d'inversions superiors a 10 milions d'euros, realització d'una avaluació de la vulnerabilitat i risc climàtic amb identificació, valoració i aplicació de mesures d'adaptació.				
4. Utilització i protecció sostenibles dels recursos hídrics i marins				
• Identificació i consideració dels riscos de degradació ambiental de la qualitat de les aigües i prevenció de l'estrès hídric en virtut de la Directiva Marc de l'Aigua i els plans hidrològics de conca.				
• En el cas d'actuacions en el medi marí i coster, no impedir ni comprometre de forma permanent la consecució d'un bon estat mediambiental, tal com es defineix a la Directiva Marc sobre				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



l'Estratègia Marina, a nivell de la regió o subregió marina de què es tracti o en les aigües marines d'altres estats.				
• No tenir un impacte significatiu sobre: i) Les masses d'aigua afectades o ii) Els hàbitats i espècies protegides que depenen directament de l'aigua				
• Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals i de flora i fauna silvestres.				
• Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions.				
5. Economia circular, inclosos la prevenció i el reciclatge de residus				
• Consonància amb el Pla de Gestió de Residus i el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular.				
• Consonància amb els principis de productes sostenibles i amb la jerarquia de residus, prioritzant la prevenció de residus. Garantir la utilització eficient per als principals recursos utilitzats. Abordar les ineficiències en l'ús dels recursos.				
• Garantir la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen, així com que les fraccions separades en origen s'envien per a la preparació per reutilitzar o reciclar.				
6. Prevenció i control de la contaminació				
• Consonància amb els plans existents a nivell mundial, nacional, regional o local de la reducció de la contaminació.				
• Complir amb les conclusions relatives a les millors tècniques disponibles (MTD) pertinents dels documents de referència sobre les millors tècniques disponibles (BREF) del sector.				
• Aplicar solucions alternatives a l'ús de substàncies perilloses.				
• Consonància amb l'ús sostenible dels plaguicides.				
• Consonància amb les millors pràctiques per a combatre la resistència als antimicrobians.				
7. Protecció i restauració de la biodiversitat i els ecosistemes				
• Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals.				
• Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions.				
• Respectar la Llei 42/2007, del Patrimoni Natural i de la Biodiversitat, i la restant normativa nacional aplicable.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té l'etiquetatge verd o digital. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Apartats 3, 6 i 7 del Component - Annex I de la Guia MITECO en relació amb l'etiquetatge verd (és una llista de les mesures que tenen etiqueta verda) *El component 19 és una mesura que no té assignat un camp d'intervenció que contribueixi als objectius climàtics.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1. PPT/Informe justificatiu: si l'actuació té etiquetatge verd o digital, referència a què el contracte contribueixi a la consecució del coeficient de l'etiquetatge verd i digital assignat en el PRTR amb el codi i denominació corresponent. PPT: si l'actuació té l'etiquetatge verd o digital, incorporació, si escau de les condicions que té associat.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Verificació de les banderes vermelles en la lluita contra el frau de l'ANNEX IV del Pla de Mesures Antifrau relatives a la contractació (*)				
2. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1. PCAP: obligació del contractista d'adoptar mesures dirigides a prevenir, detectar, comunicar i corregir el frau i la corrupció i prevenir el conflicte d'interès i el doble finançament. <i>(Si no s'utilitzen plecs tipus, és recomanable incloure referències tipus la que figura a la clàusula 27.4 sobre obligacions del contractista i la 42 sobre integritat i lluita contra el frau dels models plecs procediment obert obre).</i> <i>(contingut addicional recomanat)</i> Qualsevol persona que tenguí coneixements de fets que poguessin ser constitutius de frau o irregularitats en relació amb projectes o operacions finançats totalment o parcialment amb càrrec a fons procedents de la Unió Europea pot comunicar aquests fets mitjançant el canal de denúncies del PPRTR, INFOFRAUDE, gestionat pel Servei Nacional de Coordinació Antifrau, amb competències de coordinació en l'àmbit nacional respecte de la protecció dels interessos financers de la Unió Europea.				
2.2. PCAP: inclusió com a documentació que els licitadors han de presentar de l' ANNEX IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021 , sobre el compromís de compliment de principis transversals.				
2.3. PCAP: obligació l'adjudicatari de presentar la declaració responsable del subcontractista sobre el compromís de compliment dels principis transversals (ANNEX IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021).				
2.4. PCAP: obligació dels contractistes permetre l'accés a la Comissió, a l'Oficina Europa de Lluita Contra el Fraude (OLAF), al Tribunal de Comptes i, si escau, a la Fiscalia Europea, per exercir els drets que reconeix l'article 129, apartat 1 del Reglament Financer 2018/1046, d'acord amb l'article 22.2 del reglament 241/2021, del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021.				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar

3.1. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) d'acord amb el model de l'ANNEX IV.A de l'Ordre HFP/1030/202 (MODEL ADJUNT A AQUEST DOCUMENT)

(*) 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

ANNEX 4

Banderes vermelles en la lluita contra el frau NO es tracta d'una relació exhaustiva i es podrà completar, si escau, incorporant altres indicadors adaptant-los en funció dels riscos específics que s'identifiquin a cada moment.

Contractació

A) Fase prèvia de licitació

- Avaluació inadequada de les necessitats
 - La justificació de la necessitat de contractar és inadequada o enganyosa.
- Manipulació del procediment per limitar la concurrència
 - La persona encarregada de redactar els documents organitza el procediment de tal manera que no hi ha temps de revisar els documents detingudament abans de convocar la licitació.
 - Fraccionament de la despesa: s'aprecien dos o més contractes amb similar objecte efectuades a un adjudicatari idèntic per sota dels límits admesos per a la utilització de procediments d'adjudicació directa o dels llindars de publicitat o que exigirien procediments amb majors garanties de concurrència; separació injustificada de contractes, per exemple, contractes separats per a mà d'obra i materials, els quals tots dos estan per sota dels llindars de licitació oberta; contractes seqüencials just per sota dels llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.
 - Absència de mesures d'informació i publicitat en la documentació relativa al procediment de contractació i/o insuficiència de terminis per a la recepció d'ofertes.
- Requisits i especificacions definides de manera inadequada o no objectiva per limitar la concurrència
 - Plec amb prescripcions més restrictives o més generals, de manera injustificada, que les aprovades en procediments previs similars (solvència, mitjans a adscriure, descripció de les prestacions, referència a marques comercials concretes en lloc de productes genèrics).
 - Extraordinària similitud entre els plecs de prescripcions tècniques i els productes o serveis del contractista.
 - Plec amb clàusules inusuals o poc raonables.
 - Els criteris d'adjudicació no estan suficientment detallats o abunden els elements subjectius.
 - Queixes d'altres licitadors (es detectaria en la fase de licitació).
 - Presentació d'una única oferta o nom anormalment baix de proposicions que opten a la licitació (es detectaria en la fase de licitació).

B) Fase de licitació

- Licitacions col·lusòries
 - El nom de licitadors és molt inferior a la mitjana d'altres licitacions semblants.
 - Proveïdors habituals no presenten ofertes.
 - Algunes empreses no presenten oferta en licitacions de determinats poders adjudicadors, zones geogràfiques, tipus de treballs, etc.
 - Certes empreses sempre pugnen unes contra altres, d'altres mai no ho fan.
 - Algunes empreses es retiren inesperadament d'una determinada licitació.
 - Patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, l'oferta guanyadora està just sota el llindar de preus acceptables, s'ofereix exactament el pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa propers, molt diferents, noms rodons, incomplets, etc.).
 - Connexions aparents entre licitadors (adreces comunes, tipografia de documents molt similar o idèntica, mateixos errors de càlcul o ortogràfics en els documents, etc.)





- Els licitadors perdedors no es poden trobar a Internet, directors de negocis, no tenen adreça, etc.
- L'adjudicatari subcontracta altres licitadors que han participat en el procediment de licitació (es detectaria en la fase d'execució).

5. Manipulació de les ofertes presentades

- Indicis de canvis en les ofertes després de la recepció (pàgines amb fonts diferents, pàgines no signades, falten dades o pàgines, etc.).
- Ofertes excloses per errors o per raons dubtoses.
- El procediment es declara desert i torna a convocar-se malgrat que es van rebre ofertes admissibles d'acord amb els criteris que figuren en el plec.
- Admissió d'ofertes econòmiques sense haver descartat prèviament licitadors que incompleixen els requisits tècnics i/o administratius.
- Acceptació de baixa temerària sense haver estat justificada adequadament pel licitador.
- Els membres de la Mesa de contractació no tenen el coneixement tècnic per avaluar les ofertes i estan dominats per un únic individu.
- Els membres de la Mesa de contractació influeixen deliberadament sobre l'avaluació i selecció dels sol·licitants a fi d'afavorir-ne algun i donen un tracte preferent a la seva sol·licitud durant l'avaluació, o bé pressionen altres membres de la Mesa.
- Queixes dels licitadors.

D) Fase d'execució

6. Irregularitats en la formalització del contracte

- El contracte formalitzat no està redactat de conformitat a les normes i especificacions tècniques i la documentació de la licitació.
- Es realitzen canvis en les clàusules contractuals estàndard (auditoria, vies de recurs jurídiques, danys i perjudicis, etc.).
- Inexistència de contracte o documentació de l'expedient de contractació insuficient, incompleta o inexistent.
- Demores injustificades per signar el contracte.
- El contracte comença a executar-se abans de la seva signatura.

7. Incompliment de les obligacions o irregularitats en la prestació que beneficiï a l'adjudicatari

- Es produeixen canvis en la qualitat, quantitat o especificacions dels béns i serveis del contracte que es desvien dels documents de la licitació sense causa aparent.
- Es redueix la quantitat de productes que s'han de lliurar, sense una reducció proporcional del pagament.
- La metodologia i el pla de treball no s'adjunten al contracte.

8. Deficiències en la supervisió del contracte

- Es realitzen nombrosos o qüestionables canvis de comanda per a un contractista específic i són aprovats pel mateix funcionari del projecte.
- Es canvia el nom i la personalitat jurídica de l'empresa i el funcionari responsable no ho qüestiona.
- El comportament d'un empleat de l'òrgan de contractació quan tramita l'expedient és inusual: es mostra poc inclinat a respondre a les preguntes dels responsables sobre retards inexplicables, l'absència de documents, canvis, etc.
- S'accepta la subcontractació de treballs sense que hi hagi l'autorització prèvia.

9. Manipulació de la facturació per incloure càrrecs incorrectes, falsos, excessius o duplicats.

- En relació amb la dedicació del personal imputat al contracte, els fulls de temps no hi són o són ficticis; les càrregues laborals són excessives, inusuals o incompatibles amb el progrés del contracte; s'augmenten les hores de treball però no hi ha augments corresponents dels materials utilitzats, etc.
- Facturació d'activitats que no s'han realitzat o que no s'han realitzat d'acord amb el contracte.
- Els mateixos costos materials s'imputen a més d'un contracte.

E) conflicte d'interessos

- Comportament inusual per part d'un empleat que insisteix a obtenir informació sobre el procediment de licitació sense estar a càrrec del procediment.
- Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular.
- L'empleat encarregat de contractació no presenta declaració de conflicte d'interessos o ho fa de forma incompleta.



- L'empleat encarregat de contractació declina l'ascens a una posició en la qual deixa de tenir a veure amb adquisicions.
- Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de l'empleat encarregat de contractació.
- Un empleat de l'òrgan de contractació ha treballat per a una empresa que participa en el procediment de forma immediatament anterior a la seva incorporació al lloc de treball en l'organisme adjudicador.
- Socialització o relació estreta entre un empleat encarregat de contractació i un proveïdor de serveis o productes.
- Les ofertes rebudes en el procediment de contractació són dispars a causa de filtracions selectives d'informació.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Anàlisi de les obligacions específiques en matèria de comunicació establertes, si escau, en l'instrument de transferència de fons.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1. Tots els documents: s'utilitzen les plantilles amb els logotips Govern + PRTR + Next Gen EU d'acord amb el manual de comunicació i de marca del PRTR i, si escau, el del ministeri i la comunitat autònoma.				
2.2. Tots els documents: a l'encapçalament / títol: «En el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència – finançat per la Unió Europea – Next Generation EU».				
* 2.3. PCAP: en la descripció del contracte, la referència al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançat per la Unió Europea – Next Generation EU.				
* 2.4. PCAP: obligació dels contractistes de reconèixer l'origen del finançament de la Unió Europea – Next Generation EU i de garantir-ne la visibilitat, inclòs, si escau, l'emblema de la UE i una declaració de finançament que indiqui «Finançat per la Unió Europea -Next Generation EU», el logotip oficial del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i el de la Conselleria XX del Govern de les Illes Balears (informació disponible a http://www.caib.es/sites/oie/ca/comunicacia/)				
2.5. PPT: si escau, proves documentals que ha de presentar el contractista per acreditar el compliment de les obligacions en matèria de comunicació (fotografies, treball realitzats, etc.).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	Sí	No	N/A	Observacions
1. Altres aspectes / obligacions				
1.1. Aspectes que s'han d'incorporar				
1.1.1. <u>Resolució aprovació de l'expedient</u> : si s'ha generat el crèdit en l'exercici corrent sobre la base dels acords inicials dels òrgans estatals o europeus competents, que l'eficàcia de les disposicions de despesa i dels negocis jurídics subjacents queda sotmesa a la condició suspensiva de la subscripció o aprovació dels acords definitius per mitjà dels quals es verifiquen en cada cas els compromisos fermes de l'aportació.				
* 1.1.2. <u>PCAP</u> : obligació dels contractistes de sotmetre's a les actuacions de comprovació i al seguiment, control i avaluació que s'estableixi per al PRTR i les que imposi la normativa interna i de la UE.				
* 1.1.3. <u>PCAP</u> : obligació de conservar els documents de conformitat amb l'article 132 del Reglament 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost de la Unió.				
2. Identificació del perceptor final dels fons				
2.1. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1.1. <u>PCAP</u> : inclusió com a documentació que han de presentar els licitadors l' <u>ANNEX IV.B de l'Ordre HFP/1030/2021</u> , que inclou les dades d'identificació dels contractes NIF, nom de la persona física o jurídica i domicili fiscal (article 8 de l'Ordre HFP/1030/2021).				
* 2.1.2. <u>PCAP</u> : referència a què han d'aportar les dades anteriors (NIF, nom, domicili, dades de contracte i representant) dels subcontractistes i la declaració d'acceptació de la cessió de dades corresponent (ADJUNTA A AQUEST DOCUMENT).				
* 2.1.3. <u>PCAP</u> : obligació del contractista i subcontractista de lliurar la documentació relativa a la identificació del titular real, entenent				

38

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

per tal la persona o persones físiques que tinguin la propietat o control en últim terme de l'entitat adjudicatària del contracte i del subcontractista, incloent la data de naixement (art. 10 de l'Ordre HFP/1030/2021 i punt 6 de l'article 3 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell).				
* 2.1.4. PCAP: inclusió com a documentació que han de presentar els licitadors l'acreditació de la inscripció en el Cens d'empreses, professionals i retenidors de l'agència Estatal d'Administració Tributària, d'acord amb l'article 8.2f) de l'Ordre HFP/1030/2021.				
3. Altres aspectes que s'han d'incorporar, derivats de les especialitats en matèria de contractació pública en les actuacions finançades amb fons Next Generation EU				
3.1. Anàlisi prèvia				
3.1.1. Articles 49 a 58 del RDL 36/2020 i articles 18 i 19 de la Llei 4/2021. Aspectes que s'hi contenen (a banda del que s'indica en l'apartat 8.2): - Urgència i preferència per al despatx amb les especialitats de l'article 50 RDL 36/2020. - Llindars per a la utilització de procediments (articles 51 a 52 RDL 36/2020). - Ampliació terminis de vigència contractes subministraments i serveis de caràcter energètic (article 53 RDL 36/2020). - Contractes de concessió d'obres i de serveis (article 56 RDL 36/2020). - Possibilitat de la col·laboració d'experts també en el supòsit que els criteris sotmesos a judici de valor no tinguin atribuïda una ponderació més gran que la corresponent als criteris avaluable mitjançant fórmules (article 9.1. Llei 4/2021). - Possibilitat que el responsable del contracte compti amb la col·laboració d'una unitat encarregada del seguiment de l'execució dels contractes o amb un comitè tècnic designat per l'òrgan de contractació (article 19.4 Llei 4/2021).				
3.1.2. Mesures i principis transversals per tenir en compte en tots els expedients de contractació <i>(Vegeu el punt 2 de les Instruccions sobre la utilització dels models de plecs de clàusules administratives particulars de la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors).</i>				
3.2. Aspectes que s'han d'incorporar				
3.2.1. PCAP: no incloure la previsió de modificació del contracte en el cas dels plecs tipus (article 18 Llei 4/2021). <i>(En cas que no s'utilitzin plecs tipus, la possibilitat de modificar el contracte està en tot cas condicionat a què permeti el compliment de tots els principis de gestió PRTR).</i>				
3.2.2. PCAP: articulació del procediment de licitació per fases, en cas que es faci servir el procediment obert o amb negociació (article 18.4. Llei 4/2021).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



(en cas que no s'utilitzin plecs tipus, s'ha de valorar si és possible en funció de la naturalesa del contracte.				
3.2.3. PCAP: termini màxim per valorar els criteris d'adjudicació sotmesos a judici de valor ha de ser de 10 dies hàbils des de la data d'obertura del sobre corresponent (Article 19 de la Llei 4/2021).				
3.2.4. PCAP: possibilitat de les empreses de retirar la seva proposició sense cap penalitat si no s'adjudica el contracte en el termini previst (Article 19.2. Llei 4/2021).				
3.2.5. PCAP: en els casos de contractes d'obres, establir que les factures del responsable del contracte les ha d'exercir el director facultatiu.				
3.2.6. PCAP: establir eines organitzatives, formals i materials per dur a terme la funció del responsable del contracte i determinar les facultats d'inspecció de les activitats desenvolupades pels contractistes durant l'execució del contracte (Article 19 Llei 4/2021).				
3.2.7. PCAP: en el cas que el contracte sigui susceptible de recurs especial en matèria de contractació, no es podrà formalitzar el contracte fins que no hagi transcorregut deu dies naturals comptadors des del dia següent a la notificació de l'adjudicació del contracte (Article 58 RDL 36/2020).				
3.2.8. PCAP: el termini per interposar el recurs especial en matèria de contractació al qual fa referència l'article 44 de la LCS, en el termini de deu dies naturals (Article 58 RDL 36/2020).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



BLOC 2. EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS

Annex I. Seguiment de fites i objectius

Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius

INFORME DE PREVISIONS TRIMESTRALS			
Entitat executora:			
Òrgan gestor:			
Nom projecte:			
Nom subprojecte:			
Data de l'informe:		Període que comprèn:	

H/O	Tipus Fita	Núm. Fita	Descripció	Data ha de finalitzar	Data estimada complim.	Valor actual Q3/2022	Valor Q4/2022	Valor Q1/2023	Valor Q2/2023	Valor final	Desviacions	Justificació desviacions	Riscs detectats	Accions preventives o correctores

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Denominació:				
Número d'expedient:				
Número d'identificació de l'actuació en el sistema d'informació i seguiment del PRTR:				
Persona/es que emplen el full de verificació:				
FITES I OBJECTIUS	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
1. Anàlisi prèvia				
1.1. Identificació de la mesura, component i subprojecte del PRTR en què s'emmarca l'actuació. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 3 del Component - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE				
1.2. Revisió dels objectius i fites. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Objectius de la Decisió d'execució (CID)* - Disposicions operatives (OA)* (* fan referència a la mesura en què s'emmarquen.				
1.3. Valoració de la conveniència d'establir objectius interns de gestió per garantir el compliment dels objectius i fites externs (terminis intermedis, etc.)				
1.4. Verificació de l'existència d'una persona responsable d'introduir la informació relativa a l'actuació en l'aplicació informàtica COFFEE.				
1.5.A. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.				
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria.			
2.1. En el cos, la referència al component i la mesura i les fites i objectius de referència.			
2.2. Condició d'entitat executora: en el cas que el beneficiari de la subvenció sigui una entitat local o la universitat, referència a què el beneficiari adquireix la condició d'entitat executora d'acord amb l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR i ha de complir totes les obligacions que l'Ordre esmentada estableix.			
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar			
3.1. De l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021			
a.1) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
a.2) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
b) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què s'hagi aprovat l'expedient.			
c) Qüestionari 3 <u>Execució de línies d'acció</u> , s'ha d'emplenar 1 per línia d'acció (actuació), amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què estigui aprovat l'expedient.			
3.2. Memòria del responsable de la secció pressupostària a la qual s'imputa la despesa respecte de l'elegibilitat de la despesa (per a la fiscalització de l'expedient).			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos

Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Ordre HFP/1030/2021

Expedient: subvenció

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 quals 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-hi; 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-hi associat 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 el 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 pugués 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 i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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'ajuts finançats
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 observat, si escau, a les autoritats que
procedeixi.

Adicionalment, 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 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 escau, no li
consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajuts de l'Estat.

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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

..... beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del PRTR / que participa com a contractista / subcontractista en el desenvolupament d'actuacions necessàries per la consecució dels objectius definits en el component XX «.....» declara conèixer la normativa que es d'aplicació, en particular els següents apartats de l'article 22, del 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:

1. La lletra d) de l'apartat 2: «recaptar, a efectes i control de la utilització de fons en relació amb les mesures destinades a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, en un format electrònic que permeti fer recerques i en una base de dades única, les categories harmonitzades de dades següents:

- i. El nom del perceptor final dels fons.
- ii. El nom del contractista i del subcontractista, quan el perceptor final dels fons sigui un poder adjudicador de conformitat amb el Dret de la Unió o nacional en matèria de contractació pública.
- iii. Els noms, llinatges i dates de naixement dels titulars reals del perceptor dels fons o del contractista, segons es defineix a l'article 3, punt 6, de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell (26).
- iv. Una llista de mesures per l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, juntament amb l'import total del finançament públic d'aquestes mesures i que indica la quantia dels **fons desembossats** en el marc del Mecanisme i d'altres fons de la Unió».

2. Apartat 3: «les dades personals mencionades en l'apartat 2, lletra d), d'aquest article només seran tractats pels estats membres i per la Comissió als efectes i durada de la corresponent auditoria de l'aprovació de la gestió pressupostària i dels procediments de control relacionats amb la utilització dels fons relacionats amb l'aplicació d'acords a què es refereixen els articles 15, apartat 2, i 23, apartat 1. En el marc del procediment d'aprovació de la gestió de la Comissió, de conformitat amb l'article 319 del TFUE, el Mecanisme estarà subjecte a la presentació d'informes en el marc de la informació financera i de rendició de comptes integrada a què es refereix l'article 247 del Reglament Financer i, en particular, per separat, en l'informe anual de gestió i rendiment».

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-)

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 han d'emplenar la DACI segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (*Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos -DACI-*).

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 (econòmics, tècnics, jurídics, etc.), les propostes de resolució, les resolucions i els instruments jurídics de formalització (convenis, contractes i altres), 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 sola vegada per a cada licitació/convocatòria, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els sol·licitants dels ajuts o els participants en la licitació, i se'n deixarà constància a l'acta.

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.

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 o concedeix la subvenció, en el cas de les subvencions de concessió directa: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient. En el cas de convocatòries de subvencions en què l'òrgan que aprova la convocatòria no és el

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



mateix que el que les concedeix, l'òrgan concedent, l'ha d'emplenar en el moment de fer la primera resolució de concessió.

- 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: se subscriurà mitjançant una declaració expressa dels seus membres, amb el contingut del model de la DACI, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els sol·licitants, i ha de constar en l'acta.

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 escau, valoren les sol·licituds i emeten informes per elaborar la proposta de resolució: en el moment d'emetre els seus informes.
- 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.

En les **modificacions o pròrrogues** d'un expedient principal, hauran 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.

Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR: beneficiaris de subvencions

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 II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència -PRTR-*).

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 o a qui s'efectua un encàrrec de gestió, prèviament a la formalització.

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 (*Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos -DACI-*), en els supòsits següents:

— Beneficiaris d'ajuts que siguin persones jurídiques públiques i que, entre els requisits de concessió de l'ajut, han de dur a terme activitats que poden presentar un conflicte d'interessos (per exemple, quan contractin part de l'activitat subvencionada).

L'hauran de subscriure els intervinents en els expedients corresponents, en els termes equivalents als indicats en l'apartat segon d'aquests Orientacions.

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



Annex II.E. Model de declaració d'abstenció

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

MODEL:

[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 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]

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 II.E. Model de declaració d'abstenció**

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-ne la separació del procediment i adoptar qualssevol 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 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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.F. Llistes de verificacions DACI

(Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la CAIB en l'àmbit d'execució dels Fons MRR – NextGeneration EU)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació (persona/es i càrrec/s)	SÍ	NO	N/A	Observacions
Servei promotor					
Persona responsable de la redacció de la convocatòria					
Òrgan que aprova la convocatòria					
Òrgan que concedeix la subvenció directa					
Persona que emet l'informe sobre l'adequació de la convocatòria al pla estratègic i a les bases reguladores					
Comissió avaluadora					
Experts o altre personal tècnic que emet informe sobre la valoració de les sol·licituds					
Persona responsable del seguiment del compliment de les obligacions					
.....					
Convocatòria (1)					
Beneficiaris (2)					
Persona jurídica pública beneficiària (3)					
(1) S'ha de comprovar 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.					
(2) S'ha de verificar 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.					
(3) 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 en relació amb un o diversos expedients que duguin a terme i emplenar la llista de verificació que correspongui.					

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat

Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Anàlisi prèvia i aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria					
1.1. D'acord amb la Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus Universitat i Cultura i de la conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors, de 20 de desembre de 2021, pel qual es regula el procediment de notificació i comunicació a la Comissió Europea del projectes que estableixin, concedeixin o modifiquin ajuts públics, s'ha complert amb el següent:					
<ul style="list-style-type: none"> En el cas que es consideri que no és un ajut de l'Estat, s'ha d'indicar i motivar (veure llista de comprovació de l'ANNEX I de la Instrucció). Si es tracta d'un ajut de l'Estat, s'ha sol·licitat una autorització a la Comissió (d'acord amb l'apartat 6 de la Instrucció) i s'indica en la convocatòria el compliment del tràmit de notificació prèvia i la corresponent autorització i s'ha d'indicar la decisió adoptada i el número de l'ajut de l'Estat atorgat. En el cas que estigui eximida l'autorització, s'ha de comunicar a la Comissió (d'acord amb l'apartat 5 de la Instrucció) i s'indica en la convocatòria de forma expressa el Reglament d'exempció de l'obligació a què s'acull, la categoria concreta que li és aplicable i el número de comunicació que la Comissió ha atorgat. En el cas d'ajuts de mínims, s'indica en la convocatòria de forma expressa el Reglament que reguli el règim de mínims aplicable al cas i s'han inclòs les altres condicions que es derivin de l'aplicació del mateix (s'informa al beneficiari de l'import equivalent de subvenció bruta i s'ha inclòs entre les obligacions del beneficiari la de declarar tots els ajuts de mínims rebuts durant els 2 exercicis fiscals anteriors i durant l'exercici fiscal en curs). 					
2. Documentació complementària que s'ha d'emplenar					
REFERÈNCIA PER A GESTORS (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021) (*)					

(*) Nota:

La llista de verificació de la Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears) consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria					
1.1. Referència expressa de la compatibilitat o no amb altres fonts i a la prohibició del doble finançament.					
1.2. En la sol·licitud de subvenció, s'inclou la declaració de les fonts de finançament, de tots els ajuts rebuts i sol·licitats.					
1.3. En les obligacions de justificació, s'inclou la declaració de les fonts de finançament, de tots els ajuts rebuts i sol·licitats.					
2. Documentació complementària que s'ha d'emplenar					
<u>REFERÈNCIA (Checklist) sobre doble finançament (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021) (*)</u>					

(*) Nota:

La llista de verificació de la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears*) consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat

Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus, Universitat i Cultura i de la consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, de 20 de desembre de 2021.

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS			
Denominació:			
Entitat executora:			
Núm. expedient:			
Objecte:			
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):			
Persona que realitza el control:			
Data:			
LLISTES DE COMPROVACIÓ PER A PROJECTES QUE EL CENTRE GESTOR CONSIDERI QUE NO IMPLIQUEN AJUTS ESTATALS			
Mesura d'anàlisi	SÍ	NO	Comentaris
1. L'entitat que rep l'ajut exerceix activitats econòmiques?			
2. Implica l'ajut una transferència de fons públics?			
3. L'avantatge obtingut com a conseqüència de l'ajut és selectiu?			
4. Hi ha un avantatge que distorsiona la competència potencial?			
5. Hi ha un efecte sobre el comerç entre Estats membres?			
6. En relació amb la resposta a les preguntes precedents, és plausible, sobre la base dels criteris de l'article 107 TFUE, que la mesura no sigui considerada ajut de l'Estat?			
7. En cas de constituir ajut de l'Estat, és aplicable al règim de mínims?			
8. L'ajut es considera compatible de conformitat amb el Reglament (UE) núm. 651/2014 de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajut compatibles amb el mercat interior, o per un règim d'ajuts ja existent que hagi estat aprovat?			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH)

Annex IV.A. Declaració responsable DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

DECLARACIÓ RESPONSABLE SOBRE EL COMPLIMENT DEL PRINCIPI DE «NO CAUSAR CAP PERJUDICI SIGNIFICATIU AL MEDI AMBIENT»

PROCEDIMENT:

Dades de l'entitat:

Nom o raó social:	NIF:
Adreça de correu electrònic:	
Domicili fiscal:	

Dades de la persona que representa l'entitat:

Nom i llinatges del / de la representant legal:	DNI:
Càrrec que té el/la representant legal de l'entitat:	

DECLAR SOTA LA MEVA RESPONSABILITAT:

Que represent l'entitat esmentada —possible beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), en execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) i en el desenvolupament de les actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el component/Inversió/Mesura _____ i que, després d'avaluar els riscos d'acord amb l'article 5 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR, i d'acord amb l'apartat 6 de l'article 2 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel qual s'estableix l'MRR, **les actuacions per executar l'encàrrec compleixen tots els punts següents:**

A. Les activitats que es desenvolupen en l'execució de l'encàrrec no ocasionen cap perjudici significatiu als objectius mediambientals següents —segons l'article 17 del Reglament (UE) 2020/852, relatiu a l'establiment d'un marc per facilitar les inversions sostenibles mitjançant la implantació d'un sistema de classificació (o «taxonomia») de les activitats econòmiques sostenibles mediambientalment:

1. Mitigació del canvi climàtic.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



2. Adaptació al canvi climàtic.
3. Ús sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins.
4. Economia circular, incloent-hi la prevenció i el reciclatge de residus.
5. Prevenció i control de la contaminació a l'atmosfera, a l'aigua o al sòl.
6. Protecció i restauració de la biodiversitat i dels ecosistemes.

B. Les activitats s'adeqüen a les característiques i les condicions que fixa la inversió 3 («Competències digitals per a l'ocupació») del component 19 («Pla Nacional de Capacitats Digitals (*digital skills*)») del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

C. Les activitats que es desenvolupen en els projectes compleixen la normativa mediambiental vigent que se li aplica.

D. Les activitats que es desenvolupen no estan excloses de ser finançades per mitjà del PRTR perquè no complir el principi «DNSH», conforme a la Guia tècnica sobre l'aplicació del principi de «no causar un perjudici significatiu», en virtut del Reglament relatiu al Mecanisme de Recuperació i Resiliència (2021/C 58/01), a la proposta de la Decisió d'execució del Consell relativa a l'aprovació de l'avaluació del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència d'Espanya i el seu annex.

E. Les activitats que es desenvolupen no causen efectes directes sobre el medi ambient, ni efectes indirectes primaris en tot el cicle de vida, i s'entenen com a tals els que es puguin materialitzar en haver finalitzat l'activitat, una vegada aquesta s'hagi dut a terme.

(Lloc), en la data de la signatura digital

Signatura del (càrrec) com a representat legal de l'entitat (raó social)
(Nom i llinatges del / de la representat legal de l'entitat)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té condicionants específics de DNSH. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 8 en relació amb el 3 del Component - Objectius de la Decisió d'execució (CID) * - Disposicions operatives (OA)* *Fan referència a la mesura en què s'emmarca				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria				
2.1. Incorporació de les condicions i els requisits establerts en el document de transferència de fons per part de l'Administració General de l'Estat, en l'apartat 8 del Component, en el CID, OA o d'altres que es considerin necessaris per assegurar el respecte al principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient, si escau, com a obligacions dels beneficiaris.				
2.2. Obligació que les actuacions que duguin a terme els beneficiaris respectin el principi de no causar un perjudici al medi ambient i la normativa mediambiental aplicable.				
2.3. Obligació dels beneficiaris de complir el principi i previsió de revocació o reintegrament en cas de no complir-lo.				
2.4. Obligació dels beneficiaris d'assegurar que els subcontractistes compleixen amb el principi.				
2.5. Establiment que les modificacions dels projectes només seran possibles si no afecten el ple compliment del principi DNSH.				
2.6. En cas que l'actuació tenguí requisits ambientals, inclosió com a documentació que s'ha de presentar amb la sol·licitud pels beneficiaris, el compromís de compliment del principi del DNSH. Model: annex III de la Guia MITECO				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



(en cas que no en tengui, és suficient la integrada en la dels principis transversals - annex IV.C de l'Ordre HFP 1030/2021)				
2.7. Si l'actuació té requisits ambientals, inclusió com a documentació que s'ha de presentar amb la justificació d'una avaluació favorable del compliment del principi (declaració responsable, autoavaluació o justificació mitjançant un certificat d'eficiència energètica, de gestió de residus, etc.).				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Annex III.B de l'Ordre 1030/2021 (si hi ha diferents expedients vinculats a una mateixa actuació, és suficient que s'empleni una vegada). Aquesta autoavaluació és obligatòria. L'annex III de la Guia del MITECO n'inclou una altra que, en funció de l'activitat, es pot valorar la conveniència d'emplenar-la també.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Proves transversals per a tots els objectius				
• Compliment de la normativa mediambiental vigent que sigui d'aplicació				
• Aplicació o utilització de sistemes de gestió mediambiental (EMAS, ISO14001, etc.), utilització de béns o serveis amb etiqueta ecològica de la UE o una altra etiqueta de tipus i prevista a la norma ISO14024:2018.				
• Respecte als criteris de contractació pública ecològica				
• En cas d'infraestructures, sotmetiment a verificació climàtica i ambiental				
2. Mitigació del canvi climàtic				
• Compatibilitat amb l'objectiu de reducció d'emissions de gasos d'efecte hivernacle per a l'any 2030 i amb l'objectiu de neutralitat climàtica per a l'any 2050				
• Per a mesures d'electrificació, complementació amb mesures dirigides a la descarbonització i a l'augment de la capacitat de generació d'energies renovables a nivell nacional				
3. Adaptació al canvi climàtic				
• Realització d'una avaluació del risc climàtic				
• En cas d'inversions superiors a 10 milions d'euros, realització d'una avaluació de la vulnerabilitat i risc climàtic amb identificació, valoració i aplicació de mesures d'adaptació				
4. Utilització i protecció sostenibles dels recursos hídrics i marins				
• Identificació i consideració dels riscos de degradació ambiental de la qualitat de les aigües i prevenció de l'estrès hidrològics de conca				
• En el cas d'actuacions en el medi marí i coster, no impedir ni comprometre de forma permanent la consecució d'un bon estat mediambiental, tal com es defineix a la Directiva Marc sobre l'Estratègia Marina, a nivell de la regió o subregió marina de què es tracti o en les aigües marines d'altres Estats.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



<ul style="list-style-type: none"> No tenir un impacte significatiu sobre: <ul style="list-style-type: none"> i) las masses d'aigua afectades o ii) hàbitats i espècies protegides que depenen directament de l'aigua. 				
<ul style="list-style-type: none"> Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals i de flora i fauna silvestres. 				
<ul style="list-style-type: none"> Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions. 				
5. Economia circular, inclosos la prevenció i el reciclat de residus				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb el Pla de Gestió de Residus i el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular. 				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb els principis de productes sostenibles i amb la jerarquia de residus, prioritzant la prevenció de residus. Garantir la utilització eficient per als principals recursos utilitzats. Abordar les ineficiències en l'ús dels recursos. 				
<ul style="list-style-type: none"> Garantir la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen, així com que les fraccions separades en origen s'envien per a la preparació per reutilitzar o reciclar. 				
6. Prevenció i control de la contaminació				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb els plans existents a nivell mundial, nacional, regional o local de la reducció de la contaminació. 				
<ul style="list-style-type: none"> Complir amb les conclusions relatives a les millors tècniques disponibles (MTD) pertinents dels documents de referència sobre les millors tècniques disponibles (BREF) del sector. 				
<ul style="list-style-type: none"> Aplicar solucions alternatives a l'ús de substàncies perilloses. 				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb l'ús sostenible dels plaguicides. 				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb les millors pràctiques per a combatre la resistència als antimicrobians. 				
7. Protecció i restauració de la biodiversitat i els ecosistemes				
<ul style="list-style-type: none"> Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals. 				
<ul style="list-style-type: none"> Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions. 				
<ul style="list-style-type: none"> Respectar la Llei 42/2007, del Patrimoni Natural i de la Biodiversitat, i la restant normativa nacional aplicable. 				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té etiquetatge verd o digital. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Apartats 3, 6 i 7 del Component - Annex I de la Guia MITECO en relació amb l'etiquetatge verd (és una llista de les mesures que tenen etiqueta verda)				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria				
2.1. Si l'actuació té etiquetatge verd o digital, referència a què la convocatòria contribueix a la consecució del coeficient de l'etiquetatge verd i digital assignat en el PRTR amb el codi i denominació corresponent i, incorporació, si escau de les condicions que té associat.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Verificació de les banderes vermelles en la lluita contra el frau de l'ANNEX IV del Pla de Mesures Antifrau relatives a la contractació (*)				
2. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1. Obligació de les entitats beneficiàries d'adoptar mesures dirigides a prevenir, detectar, comunicar i corregir el frau i la corrupció i prevenir el conflicte d'interès i el doble finançament.				
2.2. * (contingut recomanat) Qualsevol persona que tenguí coneixement de fets que poguessin ser constitutius de frau o irregularitat en relació amb projectes o operacions finançats totalment o parcialment amb càrrec a fons procedents de la Unió Europea pot comunicar aquests fets mitjançant el canal de denúncies del PRTR, INFOFRAUDE, gestionat pel Servei nacional de Coordinació Antifrau, amb competències de coordinació a nivell nacional respecte de la protecció dels interessos financers de la Unió Europea.				
2.3. Inclusió com a documentació que s'ha de presentar amb la sol·licitud pels beneficiaris i l'ANNEX IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021, sobre compromís de compliment de principis transversals.				
2.4. Obligació dels beneficiaris permetre l'accés a la Comissió, a l'Oficina Europa de Lluita Contra el Fraude (OLAF), al Tribunal de Comptes i, si escau, a la Fiscalia Europea, per exercitar els drets que reconeix l'article 129, apartat 1 del Reglament Financer 2018/1046, d'acord amb l'article 22.2 del Reglament 241/2021, del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021.				
2.5. Obligació, en relació amb els beneficiaris que siguin persones jurídiques públiques que hagin de contractar una part de l'activitat subvencionada, de les persones que participin en els procediments corresponents d'emplenar una DACI d'acord amb el model de l'annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021.				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) d'acord amb el model de l'ANNEX IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (MODEL ADJUNT A AQUEST DOCUMENT)				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



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

ANNEX 4

Banderes vermelles en la lluita contra el frau No es tracta d'una relació exhaustiva i es podrà completar, si escau, incorporant altres indicadors adaptant-los en funció dels riscos específics que s'identifiquin a cada moment.

Subvencions

1. Limitació de la concurrència

- L'organisme no ha donat la suficient difusió a les bases reguladores/convocatòria: no s'han publicat en els mitjans preceptius (Base de dades Nacional de Subvencions, diaris oficials) ni s'ha donat difusió a la seu electrònica, portals web, a través de comunicats de premsa, etc.
- L'organisme no ha definit amb claredat en la convocatòria els requisits que han de complir els beneficiaris/destinatari dels ajuts/subvencions.
- No s'han respectat els terminis establerts a les bases reguladores/convocatòria per a la presentació de sol·licituds: rebuig o inadmissió d'una sol·licitud d'ajut per suposat lliurament d'aquest fora de termini quan de forma efectiva ha s'ha presentat en termini, o bé acceptació d'una o diverses sol·licituds presentades fora de termini.
- En el cas de subvencions concedides sobre la base de criteris de valoració, no es publiquen en els butlletins oficials corresponents.
- El beneficiari/destinatari dels ajuts incompleix l'obligació de garantir la concurrència en cas que necessiti negociar amb proveïdors: incompliment relatiu a l'obligació de sol·licitar com a mínim tres ofertes de diferents proveïdors quan l'import de la despesa subvencionable superi la quantia del contracte menor, segons la normativa de contractació pública, i dels requisits en matèria d'empreses vinculades, establerts en la normativa de subvencions.

2. Tracte discriminatori en la selecció dels sol·licitants

- S'incompleixen els principis d'objectivitat, igualtat i no discriminació en la selecció de beneficiaris: l'organisme atorgant no segueix un criteri homogeni per a la selecció de beneficiaris en els procediments de concessió de subvencions en règim de concurrència competitiva i no reben el mateix tractament.
- El beneficiari s'ha creat immediatament abans de la sol·licitud de la subvenció.

3. Conflictes d'interessos en la comissió avaluadora

- Els membres de la comissió avaluadora influeixen deliberadament sobre l'avaluació i selecció dels sol·licitants a fi d'afavorir-ne algun i donen un tracte preferent a la seva sol·licitud durant l'avaluació, o bé pressionen altres membres de la comissió.

4. Incompliment del règim d'ajuts de l'Estat

- Les operacions finançades constitueixen ajuts de l'Estat i no s'ha seguit el procediment d'informació i notificació establert a aquest efecte per la normativa europea: l'organisme no ha comprovat que l'ajut pugui constituir ajut de l'estat, segons la normativa de la UE aplicable i no ha seguit el procediment de comunicació i notificació a la Comissió Europea (en el cas de minimis no és necessari comunicar els ajuts a la Comissió).

5. Desviació de l'objecte de subvenció

- Els fons de la subvenció no s'han destinat a la finalitat o objectius recollits a les bases reguladores/convocatòria o no han estat executats.

6. Incompliment del principi d'addicionalitat

- Es produeix un excés en el cofinançament de les operacions: el beneficiari rep ajudes provinents d'altres fons o del mateix fons però de diferents organismes i s'està produint un lucre o un excés de cofinançament.
- En la convocatòria no s'han definit les normes sobre la compatibilitat o incompatibilitat dels ajuts amb un altre tipus de finançament que provingui d'altres fons.
- No hi ha documentació suport de les aportacions realitzades per tercers (convenis, donacions, aportacions dineràries d'una altra naturalesa, etc.).
- El finançament aportat per tercers no és finalista i no existeix un criteri de repartiment d'aquest o es destina a una altra finalitat diferent a la de la convocatòria.

7. Falsedat documental

- Els sol·licitants presenten documentació falsa en la sol·licitud a fi de sortir triats en un procés de selecció.
- Manipulació del suport documental de justificació de les despeses (factures falses o manipulades).

8. Pèrdua de pista d'auditoria

- En l'expedient de l'operació no queden documentats els processos que permeten garantir la pista d'auditoria.
- La convocatòria no estableix amb precisió la forma en què han de documentar-se les diferents despeses derivades de l'operació (requisits per a la justificació de les despeses, depenent de la naturalesa de la despesa).
- La convocatòria no defineix de forma clara i precisa les despeses elegibles.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VII. Full de verificació del compliment de les normes de comunicació

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Anàlisi de les obligacions específiques en matèria de comunicació establertes, si escau, en l'instrument de transferència de fons.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria i a la resolució de concessió				
2.1. S'utilitzen les plantilles amb els logotips Govern + PRTR + Next Gen EU d'acord amb el manual de comunicació i de marca del PRTR i, si escau, el del ministeri i la comunitat autònoma.				
2.2. A l'encapçalament / títol: «Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència – finançat per la Unió Europea – Next Generation EU».				
2.3. En el cos, la referència al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançat per la Unió Europea – Next Generation EU.				
2.4. Obligació dels beneficiaris de reconèixer l'origen del finançament de la Unió Europea – Next Generation EU i de garantir-ne la visibilitat, inclòs, si escau, l'emblema de la UE i una declaració de finançament que indiqui «Finançat per la Unió Europea -NextGeneration EU», el logotip oficial del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i el de la Conselleria XX del Govern de les Illes Balears, en particular quan promoguin les accions i els resultats (informació disponible a http://www.caib.es/sites/oie/ca/comunicacia/)				
2.5. Si escau, proves documentals que ha de presentar el beneficiari per acreditar el compliment de les obligacions en matèria de comunicació (fotografies, treball realitzats, etc.).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONVOCATÒRIA DE SUBVENCIONS				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	Sí	No	N/A	Observacions
1. Altres aspectes / obligacions				
1.1. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria				
1.1.1. Si s'ha generat el crèdit en l'exercici corrent sobre la base dels acords inicials dels òrgans estatals o europeus competents, que l'eficàcia de les disposicions de despesa i dels negocis jurídics subjacents queda sotmesa a la condició suspensiva de la subscripció o aprovació dels acords definitius per mitjà dels quals es verifiquen en cada cas els compromisos fermes de l'aportació.				
1.1.2. Obligació de les entitats beneficiaris de sotmetre's a les actuacions de comprovació i al seguiment, control i avaluació que s'estableixi per al PRTR i les que imposi la normativa interna i de la UE.				
1.1.3. Obligació de conservar els documents de conformitat amb l'article 132 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.				
2. Identificació del perceptor final dels fons				
2.1. Aspectes que s'han d'incorporar a la convocatòria				
2.1.1. Fer referència a que es registraran les dades del beneficiari a la «Base de dades dels beneficiaris dels ajuts, de contractistes i de subcontractistes».				
2.1.2. Inclusió com a documentació que han de presentar els sol·licitants l'ANNEX IV.B de l'Ordre HFP/1030/2021, que inclou les dades d'identificació del beneficiari: NIF, nom de la persona física o jurídica i domicili fiscal (article 8 de l'Ordre HFP/1030/2021) i, en el cas que siguin persones jurídiques, la documentació relativa a la identificació del titular real, entenent per tal la persona o persones físiques que tinguin la propietat o control en últim terme de l'entitat beneficiària, incloent la data de naixement (art. 10 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre i punt 6 de l'article 3 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i el Consell).				
2.1.3. Referència a què si no són ells els perceptors finals dels fons, han de subministrar les dades del que ho siguin.				
2.1.4. Inclusió com a documentació que han de presentar els sol·licitants que				

65

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

desenvolupen activitats econòmiques, l'acreditació de la inscripció en el Cens d'empreses, professionals i retenidors de l'agència Estatal d'Administració Tributària, d'acord amb l'article 8.2f) de L'Ordre HFP/1030/2021.				
3. Criteris de valoració de les sol·licituds				
3.1. D'acord amb les Orientacions per a la incorporació de criteris transversals per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència del Comitè tècnic per al PRTR , es recomana, valorar la possibilitat d'incloure com a criteris per a la concessió de la subvenció els criteris següents: - Creació neta i manteniment de l'ocupació - Subcontractació - Cohesió territorial - Dimensió de gènere - PIMES, micropimes, autònoms i start-ups - Consideracions ambientals i principis DNSH, verd i digital en els projectes - Consideracions ambientals generals				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



BLOC 3. CONTRACTE MENOR

Annex I. Seguiment de fites i objectius

Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius

INFORME DE PREVISIONS TRIMESTRALS			
Entitat executora:			
Òrgan gestor:			
Nom projecte:			
Nom subprojecte:			
Data de l'informe:		Període que comprèn:	

H/O	Tipus Fita	Núm. Fita	Descripció	Data ha de finalitzar	Data estimada complim.	Valor actual Q3/2022	Valor Q4/2022	Valor Q1/2023	Valor Q2/2023	Valor final	Desviacions	Justificació desviacions	Riscs detectats	Accions preventives o correctores

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

67



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR				
Denominació:				
Número d'expedient:				
Número d'identificació de l'actuació en el sistema d'informació i seguiment del PRTR:				
Persona/es que emplenen el full de verificació:				
FITES I OBJECTIUS	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
1. Anàlisi prèvia				
1.1. Identificació de la mesura, component i subprojecte del PRTR en què s'emmarca l'actuació. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - <u>Component</u> <ul style="list-style-type: none"> Apartat 3 sobre detall de les mesures 				
1.2. Revisió dels objectius i fites. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Objectius de la Decisió d'execució (CID)* - Disposicions operatives (OA)* (* fan referència a la mesura en què s'emmarquen				
1.3. Verificació de l'existència d'una persona responsable d'introduir la informació relativa a l'actuació en l'aplicació informàtica de seguiment COFFEE.				
1.4. De l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021				
a) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> . En cas que sigui la primera o única actuació del subprojecte, s'ha d'emplenar.				
b) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> . En cas que sigui la primera o única actuació del subprojecte, s'ha d'emplenar.				
c) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> . En cas que sigui la primera o única actuació del				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



subprojecte, s'ha d'emplenar.				
2. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
2.1. De l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021				
a) Qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes.</u> S'ha d'emplenar 1 per subprojecte amb la periodicitat establerta.				
b) Qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes.</u> S'ha d'emplenar 1 per subprojecte amb la periodicitat establerta.				
c) Qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes.</u> S'ha d'emplenar 1 per subprojecte amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què estigui aprovat l'expedient.				
c) Qüestionari 3 <u>Execució de línies d'acció.</u> Se n'ha d'emplenar 1 per línia d'acció (actuació), amb la periodicitat establerta, a partir del moment que estigui aprovat l'expedient.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos

Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Ordre HFP/1030/2021

Expedient: contracte menor

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 quals es donin algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent»:
 - a) Tenir interès personal en l'afer de què es tracti o en un altre la resolució del qual pugui influir-hi; 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-hi associat 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 el 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 pugués 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 i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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'ajuts finançats
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 observat, si escau, a les autoritats que
procedeixi.

Adicionalment, 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 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 escau, no li
consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajuts de l'Estat.

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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

..... beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del PRTR / que participa com a contractista / subcontractista en el desenvolupament d'actuacions necessàries per la consecució dels objectius definits en el component XX «.....» declara conèixer la normativa que es d'aplicació, en particular els següents apartats de l'article 22, del 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:

1. La lletra d) de l'apartat 2: «recaptar, a efectes i control de la utilització de fons en relació amb les mesures destinades a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, en un format electrònic que permeti realitzar recerques i en una base de dades única, les categories harmonitzades de dades següents:

- i. El nom del perceptor final dels fons;
- ii. El nom del contractista i del subcontractista, quan el perceptor final dels fons sigui un poder adjudicador de conformitat amb el Dret de la Unió o nacional en matèria de contractació pública;
- iii. Els noms, llinatges i dates de naixement dels titulars reals del perceptor dels fons o del contractista, segons es defineix a l'article 3, punt 6, de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell (26);
- iv. Una llista de mesures per l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, juntament amb l'import total del finançament públic d'aquestes mesures i que indica la quantia dels fons desembossats en el marc del Mecanisme i d'altres fons de la Unió».

2. Apartat 3: «les dades personals mencionades en l'apartat 2, lletra d), del present article només seran tractats pels Estats membres i per la Comissió als efectes i durada de la corresponent auditoria de l'aprovació de la gestió pressupostària i dels procediments de control relacionats amb la utilització dels fons relacionats amb l'aplicació d'acords a què es refereixen els articles 15, apartat 2, i 23, apartat 1. En el marc del procediment d'aprovació de la gestió de la Comissió, de conformitat amb l'article 319 del TFUE, el Mecanisme estarà subjecte a la presentació d'informes en el marc de la informació financera i de rendició de comptes integrada a què es refereix l'article 247 del Reglament Financer i, en particular, per separat, en l'informe anual de gestió i rendiment».

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer

(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

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

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 han d'emplenar la DACI segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (*Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos -DACI-*).

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 (econòmics, tècnics, jurídics, etc.), les propostes de resolució, les resolucions i els instruments jurídics de formalització (convenis, contractes i altres), 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 sola vegada per a cada licitació/convocatòria, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els sol·licitants dels ajuts o els participants en la licitació, i es deixarà constància a l'acta.

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.

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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



- Les persones responsables de la redacció i/o que signen els documents de la licitació (informe d'adequació de preus al mercat o equivalents, plec 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 escau.
- Els membres de la mesa de contractació o del comitè d'experts, si escau: se subscriurà mitjançant una declaració expressa dels seus membres, amb el contingut del model de la DACI, per una sola vegada per a cada licitació, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els participants, que ha de constar en l'acta.
- Els experts o altre personal tècnic que, si escau, col·labori amb la mesa de contractació en la valoració de les ofertes: quan assisteixin a la mesa de contractació —i en aquest cas es pot fer constar en l'acta— o en el moment d'emetre els informes.
- El responsable del contracte i, si escau, el director facultatiu de l'obra: una vegada adjudicat el contracte, si no ha participat anteriorment en l'expedient.

En les **modificacions o pròrrogues** d'un expedient principal, hauran 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.

Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR: contractistes, subcontractistes

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 II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència -PRTR-*).

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 què 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 se n'iniciï l'execució, 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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.E. Model de declaració d'abstenció

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

MODEL:

[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 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 hi 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]

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 II.E. Model de declaració d'abstenció**

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 la seva separació del procediment i adoptar qualssevol 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, el que s'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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.F. Llistes de verificacions DACI

(Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la CAIB en l'àmbit d'execució dels Fons MRR – Next Generation EU)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació (persona/es i càrrec/s)	Sí	No	N/A	Observacions
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					
Mesa de Contractació					
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					
.....					
PCAP del contracte (1)					
Contractista (2)					
Subcontractista (2)					
(1) S'ha de comprovar que la subscripció de la Declaració de compromís es preveu als Plecs de clàusules administratives particulars del contracte (no necessari si s'utilitzen els plecs tipus aprovats pel Consell de Govern).					
(2) S'ha de verificar la subscripció de la Declaració de compromís del contractista i subcontractista.					

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat

Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

Pel que fa a l'instrument jurídic contractes, la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* no preveu cap llista de verificació.

Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Denominació:				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
Documentació que s'ha d'emplenar	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
REFERÈNCIA (Checklist) sobre doble finançament (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021)				

Nota:

La llista de verificació de la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat

Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus, Universitat i Cultura i de la consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, de 20 de desembre de 2021.

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)			
Denominació:			
Entitat executora:			
Núm. expedient:			
Objecte:			
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):			
Persona que realitza el control:			
Data:			
LLISTES DE COMPROVACIÓ PER A PROJECTES QUE EL CENTRE GESTOR CONSIDERI QUE NO IMPLIQUEN AJUTS ESTATALS			
Mesura d'anàlisi	SÍ	NO	Comentaris
1. L'entitat que rep l'ajut exerceix activitats econòmiques?			
2. Implica l'ajut una transferència de fons públics?			
3. L'avantatge obtingut com a conseqüència de l'ajut és selectiu?			
4. Hi ha un avantatge que distorsiona la competència potencial?			
5. Hi ha un efecte sobre el comerç entre Estats membres?			
6. En relació amb la resposta a les preguntes precedents, és plausible, sobre la base dels criteris de l'article 107 TFUE, que la mesura no sigui considerada ajut de l'Estat?			
7. En cas de constituir ajut de l'Estat, és aplicable al règim de mínims?			
8. L'ajut es considera compatible de conformitat amb el Reglament (UE) núm.651/2014 de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajuts compatibles amb el mercat interior, o per un règim d'ajuts ja existent que hagi estat aprovat?			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH)

Annex IV.A. Declaració responsable DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

DECLARACIÓ RESPONSABLE SOBRE EL COMPLIMENT DEL PRINCIPI DE «NO CAUSAR CAP PERJUDICI SIGNIFICATIU AL MEDI AMBIENT»

PROCEDIMENT:

Dades de l'entitat:

Nom o raó social:	NIF:
Adreça de correu electrònic:	
Domicili fiscal:	

Dades de la persona que representa l'entitat:

Nom i llinatges del / de la representant legal:	DNI:
Càrrec que té el/la representant legal de l'entitat:	

DECLAR SOTA LA MEVA RESPONSABILITAT:

Que represent l'entitat esmentada —possible beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), en execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) i en el desenvolupament de les actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el component/Inversió/Mesura _____ i que, després d'avaluar els riscos d'acord amb l'article 5 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR, i d'acord amb l'apartat 6 de l'article 2 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel qual s'estableix l'MRR, **les actuacions per executar l'encàrrec compleixen tots els punts següents:**

A. Les activitats que es desenvolupen en l'execució de l'encàrrec no ocasionen cap perjudici significatiu als objectius mediambientals següents —segons l'article 17 del Reglament (UE) 2020/852, relatiu a l'establiment d'un marc per facilitar les inversions sostenibles mitjançant la implantació d'un sistema de classificació (o «taxonomia») de les activitats econòmiques sostenibles mediambientalment:

1. Mitigació del canvi climàtic.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



2. Adaptació al canvi climàtic.
3. Ús sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins.
4. Economia circular, incloent-hi la prevenció i el reciclatge de residus.
5. Prevenció i control de la contaminació a l'atmosfera, a l'aigua o al sòl.
6. Protecció i restauració de la biodiversitat i dels ecosistemes.

B. Les activitats s'adeqüen a les característiques i les condicions que fixa la inversió 3 («Competències digitals per a l'ocupació») del component 19 («Pla Nacional de Capacitats Digitals (*digital skills*)») del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

C. Les activitats que es desenvolupen en els projectes compleixen la normativa mediambiental vigent que se li aplica.

D. Les activitats que es desenvolupen no estan excloses de ser finançades per mitjà del PRTR perquè no complir el principi «DNSH», d'acord amb la Guia tècnica sobre l'aplicació del principi de «no causar un perjudici significatiu», en virtut del Reglament relatiu al Mecanisme de Recuperació i Resiliència (2021/C 58/01), a la proposta de la Decisió d'execució del Consell relativa a l'aprovació de l'avaluació del Pla de Recuperació i Resiliència d'Espanya i l'annex.

E. Les activitats que es desenvolupen no causen efectes directes sobre el medi ambient, ni efectes indirectes primaris en tot el cicle de vida, i s'entenen com a tals els que es puguin materialitzar en haver finalitzat l'activitat, una vegada s'hagi dut a terme.

(Lloc), en la data de la signatura digital

Signatura del (càrrec) com a representat legal de l'entitat (raó social)
(Nom i llinatges del / de la representat legal de l'entitat)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1. Identificació de la mesura, component i subprojecte del PRTR en què s'emmarca l'actuació i de les condicions del DNSH Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - <u>Component</u> <ul style="list-style-type: none"> Apartat 8 sobre el principi DNSH 				
2. Documentació que s'ha d'aportar				
2.1. ANNEX III.B de l'Ordre HFP/1030/2021 (si hi ha diferents expedients vinculats a una mateixa actuació, és suficient que s'empleni una vegada) <i>Aquesta autoavaluació és obligatòria. L'annex III de la Guia MITECO n'inclou una altra que, en funció de l'activitat, es pot valorar la conveniència d'emplenar-la també.</i>				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Proves transversals per a tots els objectius				
• Compliment de la normativa mediambiental vigent que sigui d'aplicació				
• Aplicació o utilització de sistemes de gestió mediambiental (EMAS, ISO14001, etc.), utilització de béns o serveis amb etiqueta ecològica de la UE o una altra etiqueta de tipus i prevista a la norma ISO14024: 2018.				
• Respecte als criteris de contractació pública ecològica.				
• En cas d'infraestructures, sotmetiment a verificació climàtica I ambiental.				
2. Mitigació del canvi climàtic				
• Compatibilitat amb l'objectiu de reducció d'emissions de gasos d'efecte hivernacle per a l'any 2030 i amb l'objectiu de neutralitat climàtica per a l'any 2050.				
• Per a mesures d'electrificació, complementació amb mesures dirigides a la descarbonització i a l'augment de la capacitat de generació d'energies renovables en l'àmbit nacional.				
3. Adaptació al canvi climàtic				
• Realització d'una avaluació del risc climàtic.				
• En cas d'inversions superiors a 10 milions d'euros, realització d'una avaluació de la vulnerabilitat i risc climàtic amb identificació, valoració i aplicació de mesures d'adaptació.				
4. Utilització i protecció sostenibles dels recursos hídrics i marins				
• Identificació i consideració dels riscos de degradació ambiental de la qualitat de les aigües i prevenció de l'estrès hídric en virtut de la Directiva Marc de l'Aigua i els plans hidrològics de conca.				
• En el cas d'actuacions en el medi marí i coster, no impedir ni comprometre de forma permanent la consecució d'un bon estat mediambiental, tal com es defineix a la Directiva Marc sobre l'Estratègia Marina, a nivell de la regió o subregió marina de què es				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



tracti o en les aigües marines d'altres Estats.				
<ul style="list-style-type: none"> No tenir un impacte significatiu sobre: <ul style="list-style-type: none"> i) las masses d'aigua afectades o ii) hàbitats i espècies protegides que depenen directament de l'aigua. 				
<ul style="list-style-type: none"> Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals i de flora i fauna silvestres. 				
<ul style="list-style-type: none"> Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions. 				
5. Economia circular, inclosos la prevenció i el reciclat de residus				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb el pla de gestió de residus i el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular. 				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb els principis de productes sostenibles i amb la jerarquia de residus, prioritzant la prevenció de residus. Garantir la utilització eficient per als principals recursos utilitzats. Abordar les ineficiències en l'ús dels recursos. 				
<ul style="list-style-type: none"> Garantir la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen, així com que les fraccions separades en origen s'envien per a la preparació per reutilitzar o reciclar. 				
6. Prevenció i control de la contaminació				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb els plans existents a nivell mundial, nacional, regional o local de la reducció de la contaminació 				
<ul style="list-style-type: none"> Complir amb les conclusions relatives a les millors tècniques disponibles (MTD) pertinents dels documents de referència sobre les millors tècniques disponibles (BREF) del sector. 				
<ul style="list-style-type: none"> Aplicar solucions alternatives a l'ús de substàncies perilloses. 				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb l'ús sostenible dels plaguicides. 				
<ul style="list-style-type: none"> Consonància amb les millors pràctiques per a combatre la resistència als antimicrobians. 				
7. Protecció i restauració de la biodiversitat i els ecosistemes				
<ul style="list-style-type: none"> Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals. 				
<ul style="list-style-type: none"> Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions. 				
<ul style="list-style-type: none"> Respectar la Llei 42/2007, del Patrimoni Natural i de la Biodiversitat, i la restant normativa nacional aplicable. 				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té l'etiquetatge verd o digital. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Apartats 3, 6 i 7 del Component				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Verificació de les banderes vermelles en la lluita contra el antifrau de l'ANNEX IV del Pla de Mesures Antifrau relatives a contractació, especialment en relació amb el fraccionament de contractes (*)				
2. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
2.1. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) d'acord amb el model establert a l'ANNEX IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (adjunta a aquest document), inclòs l'ANNEX V del Pla de Mesures Antifrau de la Comunitat Autònoma - Persona que proposa el contracte - Persona que aprova el contracte - Persona que elabora els plecs o document per a la contractació, si escau. - Persona que fa el seguiment de l'execució/dóna la conformitat a la factura.				
3. Document amb obligacions del contractista i, en funció de l'objecte del contracte, condicions de la contractació				
3.1. Obligació del contractista d'aportar mesures dirigides a prevenir, detectar, comunicat i corregir el frau i la corrupció i prevenir el conflicte d'interès i el doble finançament i de traslladar, si escau, aquesta obligació al subcontractista.				
3.2. Obligació del contractista permetre l'accés a la Comissió, a l'Oficina Europa de Lluita Contra el Fraude (OLAF), al Tribunal de Comptes i, si escau, a la Fiscalia Europea, per exercitar els drets que reconeix l'article 129, apartat 1 del Reglament Financer 2018/1046, d'acord amb l'article 22.2 del Reglament 241/2021, del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021.				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



(*) 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

ANNEX 4

Banderes vermelles en la lluita contra el frau No es tracta d'una relació exhaustiva i es podrà completar, si escau, incorporant altres indicadors adaptant-los en funció dels riscos específics que s'identifiquin a cada moment.

Contractació

A) Fase prèvia de licitació

1. Avaluació inadequada de les necessitats
 - La justificació de la necessitat de contractar és inadequada o enganyosa.
2. Manipulació del procediment per limitar la concurrència
 - La persona encarregada de redactar els documents organitza el procediment de tal manera que no hi ha temps de revisar els documents detingudament abans de convocar la licitació.
 - Fraccionament de la despesa: s'aprecien dos o més contractes amb similar objecte efectuades a un adjudicatari idèntic per sota dels límits admesos per a la utilització de procediments d'adjudicació directa o dels llindars de publicitat o que exigirien procediments amb majors garanties de concurrència; separació injustificada de contractes, per exemple, contractes separats per a mà d'obra i materials, estant tots dos per sota dels llindars de licitació oberta; contractes seqüencials just per sota dels llindars d'obligació de publicitat de les licitacions.
 - Absència de mesures d'informació i publicitat en la documentació relativa al procediment de contractació i/o insuficiència de terminis per a la recepció d'ofertes.
3. Requisits i especificacions definides de manera inadequada o no objectiva per limitar la concurrència
 - Plecs amb prescripcions més restrictives o més generals, de manera injustificada, que les aprovades en procediments previs similars (solvència, mitjans a adscriure, descripció de les prestacions, referència a marques comercials concretes en lloc de productes genèrics).
 - Extraordinària similitud entre els plecs de prescripcions tècniques i els productes o serveis del contractista.
 - Plecs amb clàusules inusuals o poc raonables.
 - Els criteris d'adjudicació no estan suficientment detallats o abunden els elements subjectius.
 - Queixes d'altres licitadors (es detectaria en la fase de licitació).
 - Presentació d'una única oferta o nom anormalment baix de proposicions que opten a la licitació (es detectaria en la fase de licitació).

B) Fase de licitació

4. Licitacions col·lusòries
 - El nom de licitadors és molt inferior a la mitjana d'altres licitacions semblants.
 - Proveïdors habituals no presenten ofertes.
 - Algunes empreses no presenten oferta en licitacions de determinats poders adjudicadors, zones geogràfiques, tipus de treballs, etc.
 - Certes empreses sempre pugnen unes contra altres, d'altres mai no ho fan.
 - Algunes empreses es retiren inesperadament d'una determinada licitació.
 - Patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, l'oferta guanyadora està just sota el llindar de preus acceptables, s'ofereix exactament el pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa propers, molt diferents, noms rodons, incomplets, etc.).
 - Connexions aparents entre licitadors (adreces comunes, tipografia de documents molt similar o idèntica, mateixos errors de càlcul o ortogràfics en els documents, etc.).
 - Els licitadors perdedors no es poden trobar a internet, directoris de negocis, no tenen adreça, etc.
 - L'adjudicatari subcontracta a altres licitadors que han participat en el procediment de licitació (es detectaria en la fase d'execució).
5. Manipulació de les ofertes presentades
 - Indicis de canvis en les ofertes després de la recepció (pàgines amb fonts diferents, pàgines no signades, falten dades o pàgines, etc.).
 - Ofertes excloses per errors o per raons dubtoses.
 - El procediment es declara desert i torna a convocar-se malgrat que es van rebre ofertes admissibles d'acord amb els criteris que figuren en el plec.
 - Admissió d'ofertes econòmiques sense haver descartat prèviament a licitadors que incompleixen els requisits tècnics i/o administratius.
 - Acceptació de baixa temerària sense haver estat justificada adequadament pel licitador.
 - Els membres de la Mesa de contractació no tenen el coneixement tècnic per avaluar les ofertes i estan dominats per un únic individu.





- Els membres de la Mesa de contractació influeixen deliberadament sobre l'avaluació i selecció dels sol·licitants a fi d'afavorir-ne algun i donen un tracte preferent a la seva sol·licitud durant l'avaluació, o bé pressionen a altres membres de la Mesa.
- Queixes dels licitadors.

D) Fase d'execució

6. Irregularitats en la formalització del contracte

- El contracte formalitzat no està redactat de conformitat a les normes i especificacions tècniques i la documentació de la licitació.
- Es realitzen canvis en les clàusules contractuals estàndard (auditoria, vies de recurs jurídiques, danys i perjudicis, etc.).
- Inexistència de contracte o documentació de l'expedient de contractació insuficient, incompleta o inexistent.
- Demores injustificades per signar el contracte.
- El contracte comença a executar-se abans de la seva signatura.

7. Incompliment de les obligacions o irregularitats en la prestació que beneficiïn a l'adjudicatari

- Es produeixen canvis en la qualitat, quantitat o especificacions dels béns i serveis del contracte que es desvien dels documents de la licitació sense causa aparent.
- Es redueix la quantitat de productes que s'han de lliurar, sense una reducció proporcional del pagament.
- La metodologia i el pla de treball no s'adjunten al contracte.

8. Deficiències en la supervisió del contracte

- Es realitzen nombrosos o qüestionables canvis de comanda per a un contractista específic i són aprovats pel mateix funcionari del projecte.
- Es canvia el nom i la personalitat jurídica de l'empresa i el funcionari responsable no ho qüestiona.
- El comportament d'un empleat de l'òrgan de contractació quan tramita l'expedient és inusual: es mostra poc inclinat a respondre a les preguntes dels responsables sobre retards inexplicables, l'absència de documents, canvis, etc.
- S'accepta la subcontractació de treballs sense que hi hagi l'autorització prèvia.

9. Manipulació de la facturació per incloure càrrecs incorrectes, falsos, excessius o duplicats.

- En relació amb la dedicació del personal imputat al contracte, els fulls de temps no hi són o són ficticis; les càrregues laborals són excessives, inusuals o incompatibles amb el progrés del contracte; s'augmenten les hores de treball però no hi ha augments corresponents dels materials utilitzats, etc.
- Facturació d'activitats que no s'han realitzat o que no s'han realitzat d'acord amb el contracte.
- Els mateixos costos materials s'imputen a més d'un contracte.

E) Conflicte d'interessos

- Comportament inusual per part d'un empleat que insisteix a obtenir informació sobre el procediment de licitació sense estar a càrrec del procediment.
- Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o venedor en particular.
- L'empleat encarregat de contractació no presenta declaració de conflicte d'interessos o ho fa de forma incompleta.
- L'empleat encarregat de contractació declina l'ascens a una posició en la qual deixa de tenir a veure amb adquisicions.
- Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de l'empleat encarregat de contractació.
- Un empleat de l'òrgan de contractació ha treballat per a una empresa que participa en el procediment de forma immediatament anterior a la seva incorporació al lloc de treball en l'organisme adjudicador.
- Socialització o relació estreta entre un empleat encarregat de contractació i un proveïdor de serveis o productes.
- Les ofertes rebudes en el procediment de contractació són dispars a causa de filtracions selectives d'informació.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Anàlisi de les obligacions específiques en matèria de comunicació establertes, si escau, en l'instrument de transferència de fons.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a l'informe justificatiu del contracte menor				
2.1. S'utilitzen les plantilles amb els logotips Govern + PRTR + Next Gen EU d'acord amb el manual de comunicació i de marca del PRTR i, si escau, el del ministeri i la comunitat autònoma.				
2.2. A l'encapçalament / títol: «Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència – finançat per la Unió Europea – Next Generation EU».				
2.3. En el cos, la referència al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançat per la Unió Europea – Next Generation EU, al component i la mesura i les fites i objectius de referència.				
3. Document amb obligacions del contractista i, en funció de l'objecte del contracte, condicions de la contractació				
3.1. S'utilitzen les plantilles amb els logotips Govern + PRTR + Next Gen EU d'acord amb el manual de comunicació i de marca del PRTR i, si escau, el del ministeri i la comunitat autònoma.				
3.2. Obligació del contractista de reconèixer l'origen del finançament de la Unió Europea – NextGeneration EU i de garantir-ne la visibilitat inclòs, si escau, l'emblema de la UE i una declaració de finançament que indiqui «Finançat per la Unió Europea – Next Generation UE», el logotip oficial de Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i el de la Conselleria XX del Govern de les Illes Balears, en particular quan promoguin les accions i els resultats (informació disponible a http://www.caib.es/sites/oie/ca/comunicacia/).				
3.3. A l'encapçalament/títol: «Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència – finançat per la Unió Europea – Next Generation EU».				
3.4. En el cos, la referència al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançat per la Unió Europea – Next Generation EU, al component i la mesura i les fites i objectius de referència.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT DE CONTRACTE MENOR (adaptació del de CONTRACTACIÓ)				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	Sí	No	N/A	Observacions
1. Document amb obligacions del contractista i, en funció de l'objecte del contracte, condicions de la contractació				
1.1. Obligació del contractista de sotmetre's a les actuacions de comprovació i al seguiment, control i avaluació que s'estableixi per al PRTR i les que imposi la normativa interna i de la UE.				
1.2. Obligació de conservar els documents de conformitat amb l'article 132 del Reglament 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost de la Unió.				
1.3. Incorporar els requisits i condicions establerts en l'apartat 6 (etiquetatge verd), 7 (etiquetatge digital) i 8 (principi DNSH) del Component, en el CID, OA i en el document de transferència de fons per part de l'Administració General de l'Estat com a obligacions en l'execució de la prestació.				
2. Documentació requerida a l'adjudicatari				
2.1. ANNEX IV.B de l'Ordre HFP/1030/2021 sobre perceptors finals, que inclou les dades d'identificació del contractista NIF, nom de la persona física o jurídica (article 8 Ordre HFP 1030/2021) i en el cas que siguin persones jurídiques, la documentació relativa a la identificació el titular real, entenent com a tal la persona o persones físiques que tinguin la propietat o el control en últim terme de l'adjudicatari, incloent la data de naixement (art. 10 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre i punt 6 de l'article 3 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell.				
2.2. Acreditació de la inscripció en el cens d'empresaris, professionals i retenidors de l'Agència Estatal d'Administració Tributària, d'acord amb l'article 8.2f) de l'Ordre HFP/1030/2021.				
2.3. Annex IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021 , sobre compromís de compliment de principis transversals.				
2.4. En el cas que les actuacions tinguin condicions mediambientals, es pot requerir la presentació de la declaració de l'ANNEX III de la Guia MITECO específica sobre el compliment del DNSH i, a la finalització del contracte, la justificació del compliment del principi DNSH en l'execució del contracte (declaració responsable, autoavaluació o justificació mitjançant un certificat d'eficiència energètica, de gestió de residus, etc.).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



BLOC 4. CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ

Annex I. Seguiment de fites i objectius

Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius

INFORME DE PREVISIONS TRIMESTRALS			
Entitat executora:			
Òrgan gestor:			
Nom projecte:			
Nom subprojecte:			
Data de l'informe:		Període que comprèn:	

H/O	Tipus Fita	Núm. Fita	Descripció	Data ha de finalitzar	Data estimada complim.	Valor actual Q3/2022	Valor Q4/2022	Valor Q1/2023	Valor Q2/2023	Valor final	Desviacions	Justificació desviacions	Riscs detectats	Accions preventives o correctores

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

91



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ					
Denominació:					
Número d'expedient:					
Número d'identificació de l'actuació en el sistema d'informació i seguiment del PRTR:					
Persona/es que emplenen el full de verificació:					
FITES I OBJECTIUS		SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
1. Anàlisi prèvia					
1.1. Identificació de la mesura, component i subprojecte del PRTR en què s'emmarca l'actuació. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 3 del Component - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE					
1.2. Revisió dels objectius i fites. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Objectius de la Decisió d'execució (CID)* - Disposicions operatives (OA)* (*) fan referència a la mesura en què s'emmarquen					
1.3. Valoració de la conveniència d'establir objectius interns de gestió per garantir el compliment dels objectius i fites externs (terminis intermedis, etc.)					
1.4. Verificació de l'existència d'una persona responsable d'introduir la informació relativa a l'actuació en l'aplicació informàtica COFFEE o de fer-ne el seguiment si la introduirà una persona de l'administració amb qui es convenia o es fa la transferència.					
1.5.A. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.					
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual					

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



s'emmarca l'actuació. Un cop.			
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
2. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni o resolució de transferència			
2.1. Condició d'entitat executora: en el cas que el conveni o transferència sigui a una entitat local o la universitat, referència a què aquesta adquireix la condició d'entitat executora d'acord amb l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR i ha de complir totes les obligacions que l'Ordre esmentada hi estableix; ha de complir amb tots els principis transversals de l'MRR d'acord amb el Reglament UE 2021/241 i amb els principis de gestió específics del PRTR prevists a l'article 2 de l'Ordre HFP/1030/2021. <i>(Es recomana detallar els aspectes principals, si escau segons l'objecte, d'acord amb el que s'indica a continuació en els apartats corresponents a cada principi).</i>			
2.2. Identificació del component, la mesura i les fites i objectius assignats i compromís de l'entitat de complir-los en la forma i terminis prevists (inclosos, si escau, objectius interns de gestió fixats per l'administració autonòmica per garantir el compliment de les fites i objectius externs).			
2.3. Previsió de reintegrament en cas d'incompliment dels principis transversals i de les fites i objectius assignats			
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar			
3.1. De l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021			
a) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
b) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
c) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què s'hagi aprovat l'expedient.			
d) Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 3 <u>Execució de línies d'acció</u> s'ha d'emplenar 1 per línia d'acció (actuació), amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què estigui aprovat l'expedient.			
3.2. Memòria del responsable de la secció pressupostària a la qual s'imputa la despesa respecte de l'elegibilitat de la despesa (per a la fiscalització de l'expedient).			



Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos

Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Ordre HFP/1030/2021

Expedient: conveni o transferència a una altra administració

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/subvenció referenciat abans, el/els sotassinat/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 que 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-hi; 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-hi associat 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 el 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 pugués 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 i càrrec)



Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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'ajuts finançats
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 observat, si escau, a les autoritats que
procedeixi.

Adicionalment, 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 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 escau, no li
consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajuts de l'Estat.

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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

..... beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del PRTR / que participa com a contractista / subcontractista en el desenvolupament d'actuacions necessàries per la consecució dels objectius definits en el component XX «.....» declara conèixer la normativa que es d'aplicació, en particular els següents apartats de l'article 22, del 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:

1. La lletra d) de l'apartat 2: «recaptar, a efectes i control de la utilització de fons en relació amb les mesures destinades a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, en un format electrònic que permeti realitzar recerques i en una base de dades única, les categories harmonitzades de dades següents:

- i. El nom del perceptor final dels fons;
- ii. El nom del contractista i del subcontractista, quan el perceptor final dels fons sigui un poder adjudicador de conformitat amb el Dret de la Unió o nacional en matèria de contractació pública;
- iii. Els noms, llinatges i dates de naixement dels titulars reals del perceptor dels fons o del contractista, segons es defineix a l'article 3, punt 6, de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell (26);
- iv. Una llista de mesures per l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, juntament amb l'import total del finançament públic d'aquestes mesures i que indica la quantia dels fons **desembossats** en el marc del Mecanisme i d'altres fons de la Unió».

2. Apartat 3: «les dades personals mencionades en l'apartat 2, lletra d), d'aquest article només seran tractats pels Estats membres i per la Comissió als efectes i durada de la corresponent auditoria de l'aprovació de la gestió pressupostària i dels procediments de control relacionats amb la utilització dels fons relacionats amb l'aplicació d'acords a què es refereixen els articles 15, apartat 2, i 23, apartat 1. En el marc del procediment d'aprovació de la gestió de la Comissió, de conformitat amb l'article 319 del TFUE, el Mecanisme estarà subjecte a la presentació d'informes en el marc de la informació financera i de rendició de comptes integrada a què es refereix l'article 247 del Reglament Financer i, en particular, per separat, en l'informe anual de gestió i rendiment».

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)



Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-)

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 han d'emplenar la DACI segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (*Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos -DACI-*).

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 (econòmics, tècnics, jurídics, etc.), les propostes de resolució, les resolucions i els instruments jurídics de formalització (convenis, contractes i altres), 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 sola vegada per a cada licitació/convocatòria, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els sol·licitants dels ajuts o els participants en la licitació, i es deixarà constància a l'acta.

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.

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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



- 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.

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.
- 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.

En les **modificacions o pròrrogues** d'un expedient principal, hauran 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.

Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR

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 II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència -PRTR-*).

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, (*Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)*), en els supòsits següents:

— 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 autonòmic) o formalitzi un conveni amb una persona jurídica pública, en relació amb els expedients que dugui a terme.

L'hauran de subscriure els intervinents en els expedients corresponents, en els termes equivalents als indicats en l'apartat segon d'aquestes orientacions.



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

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.E. Model de declaració d'abstenció

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

MODEL:

[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 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 pugui adoptar-hi 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]

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 II.E. Model de declaració d'abstenció**.

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-ne la separació del procediment i adoptar qualssevol 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, 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

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



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 que es trobin 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, se'ls podrà ordenar 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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.F. Llistes de verificacions DACI

(Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la CAIB en l'àmbit d'execució dels Fons MRR – Next Generation EU)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació (persona/es i càrrec/s)	SÍ	NO	N/A	Observacions
Servei promotor					
Òrgan que aprova l'expedient / subscriu el conveni					
Persona responsable de la unitat que redacti/negocii les clàusules					
Servei Jurídic					
Persona responsable del seguiment del compliment de les obligacions					
.....					
.....					
Conveni (1)					
Persona/ens amb qui es convenia (2)					
Persona jurídica pública (3)					
(1) 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 es preveu al text del conveni.					
(2) S'ha de verificar la subscripció de la Declaració de compromís per part de la persona amb qui es convenia.					
(3) 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 en relació amb un o diversos expedients realitzats en execució del conveni i emplenar la llista de verificació que correspongui.					

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat

Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR

Pel que fa a l'instrument jurídic contractes, la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* no preveu cap llista de verificació.

Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Denominació:				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Documentació que s'ha d'emplenar	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
REFERÈNCIA (Checklist) sobre doble finançament (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021)				

Nota:

La llista de verificació de la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat

Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus, Universitat i Cultura i de la consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, de 20 de desembre de 2021.

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ			
Denominació:			
Entitat executora:			
Núm. expedient:			
Objecte:			
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):			
Persona que realitza el control:			
Data:			
LLISTES DE COMPROVACIÓ PER A PROJECTES QUE EL CENTRE GESTOR CONSIDERI QUE NO IMPLIQUEN AJUTS ESTATALS			
Mesura d'anàlisi	SÍ	NO	Comentaris
1. L'entitat que rep l'ajut exerceix activitats econòmiques?			
2. Implica l'ajut una transferència de fons públics?			
3. L'avantatge obtingut com a conseqüència de l'ajut és selectiu?			
4. Hi ha un avantatge que distorsiona la competència potencial?			
5. Hi ha un efecte sobre el comerç entre Estats membres?			
6. En relació amb la resposta a les preguntes precedents, és plausible, sobre la base dels criteris de l'article 107 TFUE, que la mesura no sigui considerada ajut de l'Estat?			
7. En cas de constituir ajut de l'Estat, és aplicable al règim de mínims?			
8. L'ajut es considera compatible de conformitat amb el Reglament (UE) núm.651/2014 de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajuts compatibles amb el mercat interior, o per un règim d'ajuts ja existent que hagi estat aprovat?			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH)

Annex IV.A. Declaració responsable DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

DECLARACIÓ RESPONSABLE SOBRE EL COMPLIMENT DEL PRINCIPI DE «NO CAUSAR CAP PERJUDICI SIGNIFICATIU AL MEDI AMBIENT»

PROCEDIMENT:

Dades de l'entitat:

Nom o raó social:	NIF:
Adreça de correu electrònic:	
Domicili fiscal:	

Dades de la persona que representa l'entitat:

Nom i llinatges del / de la representant legal:	DNI:
Càrrec que té el/la representant legal de l'entitat:	

DECLAR SOTA LA MEVA RESPONSABILITAT:

Que represent l'entitat esmentada —possible beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), en execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) i en el desenvolupament de les actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el component/Inversió/Mesura _____ i que, després d'avaluar els riscos d'acord amb l'article 5 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR, i d'acord amb l'apartat 6 de l'article 2 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel qual s'estableix l'MRR, **les actuacions per executar l'encàrrec compleixen tots els punts següents:**

A. Les activitats que es desenvolupen en l'execució de l'encàrrec no ocasionen cap perjudici significatiu als objectius mediambientals següents —segons l'article 17 del Reglament (UE) 2020/852, relatiu a l'establiment d'un marc per facilitar les inversions sostenibles mitjançant la implantació d'un sistema de classificació (o «taxonomia») de les activitats econòmiques sostenibles mediambientalment:

1. Mitigació del canvi climàtic.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



2. Adaptació al canvi climàtic.
3. Ús sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins.
4. Economia circular, incloent-hi la prevenció i el reciclatge de residus.
5. Prevenció i control de la contaminació a l'atmosfera, a l'aigua o al sòl.
6. Protecció i restauració de la biodiversitat i dels ecosistemes.

B. Les activitats s'adeqüen a les característiques i les condicions que fixa la inversió 3 («Competències digitals per a l'ocupació») del component 19 («Pla Nacional de Capacitats Digitals (*digital skills*)») del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

C. Les activitats que es desenvolupen en els projectes compleixen la normativa mediambiental vigent que se li aplica.

D. Les activitats que es desenvolupen no estan excloses de ser finançades per mitjà del PRTR perquè no complir el principi «DNSH», conforme a la Guia tècnica sobre l'aplicació del principi de «no causar un perjudici significatiu», en virtut del Reglament relatiu al Mecanisme de Recuperació i Resiliència (2021/C 58/01), a la proposta de la Decisió d'execució del Consell relativa a l'aprovació de l'avaluació del Pla de Recuperació i Resiliència d'Espanya i l'annex.

E. Les activitats que es desenvolupen no causen efectes directes sobre el medi ambient, ni efectes indirectes primaris en tot el cicle de vida, i s'entenen com a tals els que es puguin materialitzar en haver finalitzat l'activitat, una vegada aquesta s'hagi dut a terme.

(Lloc), en la data de la signatura digital

Signatura del (càrrec) com a representat legal de l'entitat (raó social)
(Nom i llinatges del / de la representat legal de l'entitat)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té condicionants específics de DNSH. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 8 en relació amb el 3 del Component - Objectius de la Decisió d'execució (CID) * - Disposicions operatives (OA)* *Fan referència a la mesura en què s'emmarca				
2. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni o la resolució de transferència				
2.1. Incorporació dels requisits i condicions establerts al document de transferència de fons per part de l'Administració General de l'Estat, en l'apartat 8 del Component, en el CID, OA o d'altres que es considerin necessaris per assegurar el respecte al principi de no causar perjudici significatiu al medi ambient, si escau, com a obligacions dels beneficiaris.				
2.2. Obligació de l'entitat d'assegurar que els contractistes compleixen el principi.				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Annex III.B de l'Ordre 1030/2021 (si hi ha diferents expedients vinculats a una mateixa actuació, és suficient que s'empleni una vegada) Aquesta autoavaluació és obligatòria. L'annex III de la Guia del MITECO n'inclou una altra que, en funció de l'activitat, es pot valorar la conveniència d'emplenar-la també.				
4. Documentació que s'ha de requerir a l'entitat				
4.1. En cas que l'actuació o actuacions que ha de dur a terme l'entitat estigui requisits ambientals, inclusió com a documentació que s'ha de presentar, el compromís de compliment del principi DNSH. Model: ANNEX III de la Guia MITECO (en cas que no es tingui, és suficient la integrada en la dels principis transversals – ANNEX IV.C de L'Ordre HFP/1030/2021).				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Proves transversals per a tots els objectius				
• Compliment de la normativa mediambiental vigent que sigui d'aplicació				
• Aplicació o utilització de sistemes de gestió mediambiental (EMAS, ISO14001, etc.), utilització de béns o serveis amb etiqueta ecològica de la UE o una altra etiqueta de tipus i prevista a la norma ISO14024:2018.				
• Respecte als criteris de contractació pública ecològica.				
• En cas d'infraestructures, sotmetiment a verificació climàtica i ambiental.				
2. Mitigació del canvi climàtic				
• Compatibilitat amb l'objectiu de reducció d'emissions de gasos d'efecte hivernacle per a l'any 2030 i amb l'objectiu de neutralitat climàtica per a l'any 2050.				
• Per a mesures d'electrificació, complementació amb mesures dirigides a la descarbonització i a l'augment de la capacitat de generació d'energies renovables a nivell nacional.				
3. Adaptació al canvi climàtic				
• Realització d'una avaluació del risc climàtic.				
• En cas d'inversions superiors a 10 milions d'euros, realització d'una avaluació de la vulnerabilitat i risc climàtic amb identificació, valoració i aplicació de mesures d'adaptació.				
4. Utilització i protecció sostenibles dels recursos hídrics i marins				
• Identificació i consideració dels riscos de degradació ambiental de la qualitat de les aigües i prevenció de l'estrès hídric en virtut de la Directiva Marc de l'Aigua i els plans hidrològics de conca.				
• En el cas d'actuacions en el medi marí i coster, no impedir ni comprometre de forma permanent la consecució d'un bon estat mediambiental, tal com es defineix a la Directiva Marc sobre				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



l'Estratègia Marina, a nivell de la regió o subregió marina de què es tracti o en les aigües marines d'altres estats.				
• No tenir un impacte significatiu sobre: i) las masses d'aigua afectades o ii) hàbitats i espècies protegides que depenen directament de l'aigua.				
• Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals i de flora i fauna silvestres.				
• Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions.				
5. Economia circular, inclosos la prevenció i el reciclat de residus				
• Consonància amb el pla de gestió de residus i el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular.				
• Consonància amb els principis de productes sostenibles i amb la jerarquia de residus, prioritzant la prevenció de residus. Garantir la utilització eficient per als principals recursos utilitzats. Abordar les ineficiències en l'ús dels recursos.				
• Garantir la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen, així com que les fraccions separades en origen s'envien per a la preparació per reutilitzar o reciclar.				
6. Prevenció i control de la contaminació				
• Consonància amb els plans existents a nivell mundial, nacional, regional o local de la reducció de la contaminació.				
• Complir amb les conclusions relatives a les millors tècniques disponibles (MTD) pertinents dels documents de referència sobre les millors tècniques disponibles (BREF) del sector.				
• Aplicar solucions alternatives a l'ús de substàncies perilloses.				
• Consonància amb l'ús sostenible dels plaguicides.				
• Consonància amb les millors pràctiques per a combatre la resistència als antimicrobians.				
7. Protecció i restauració de la biodiversitat i els ecosistemes				
• Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals.				
• Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions.				
• Respectar la Llei 42/2007, del Patrimoni Natural i de la Biodiversitat, i la restant normativa nacional aplicable.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
<i>1. Anàlisi prèvia</i>	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1 Revisió de si l'actuació té etiquetatge verd o digital. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Apartats 3, 6 i 7 del Component - Annex I de la Guia MITECO en relació amb l'etiquetatge verd (és una llista de les mesures que tenen etiqueta verda)				
<i>2. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni</i>				
2.1. Si l'actuació té etiquetatge verd o digital, referència a què l'actuació o actuacions contribueixen a la consecució del coeficient de l'etiquetatge verd i digital assignat en el PRTR amb el codi i denominació corresponent i, incorporació, si escau de les condicions que té associat.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Verificació de les banderes vermelles en la lluita contra el frau de l'ANNEX IV del Pla de Mesures Antifrau relatives a convenis.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni o la resolució de transferència				
2.1. Si es tracta d'una entitat executora, obligació de disposar d'un Pla de Mesures Antifrau, d'acord amb l'Ordre HFP/1030/2021 (que inclogui, com a actuacions obligatòries, l'avaluació del risc de frau, emplenar una declaració d'absència de conflicte d'interessos per part dels participants en la preparació i execució dels expedients que haguin de dur a terme i la disponibilitat d'un procediment per tractar conflicte d'interessos). Si no es tracta d'una entitat executora: - Obligació de l'entitat d'adoptar mesures dirigides a prevenir, detectar, comunicar i corregir el frau i la corrupció i prevenir el conflicte d'interès i el doble finançament. - Si és una persona jurídica pública, obligació que les persones que participin en els procediments administratius que hagi de dur a terme per executar el conveni o transferència d'emplenar una DACI d'acord amb el model de l'annex IV.A de l'Ordre HPF/1030/2021.				
2.2. Obligació permetre l'accés a la Comissió, a l'Oficina Europa de Lluita Contra el Fraude (OLAF), al Tribunal de Comptes i, si escau, a la Fiscalia Europea, per exercir els drets que reconeix l'article 129, apartat 1 del Reglament Financer 2018/1046, d'acord amb l'article 22.2 del reglament 241/2021, del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021.				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) d'acord amb el model de l'ANNEX IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (MODEL ADJUNT A AQUEST DOCUMENT)				
4. Documentació que s'ha de requerir a l'entitat				
4.1. Annex IV-C de l'Ordre HFP/1030/2021 , sobre compromís de compliment de principis transversals.				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



(*) 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

ANNEX 4

Banderes vermelles en la lluita contra el frau No es tracta d'una relació exhaustiva i es podrà completar, si escau, incorporant altres indicadors adaptant-los en funció dels riscos específics que s'identifiquin a cada moment.

Convenis

1. Elusió del procediment de contractació mitjançant la celebració de convenis

- L'organisme ha fet convenis amb entitats privades, la qual cosa és un senyal de risc potencial ja que poden derivar en excessos de finançament, etc.

2. Conflictos d'interessos

- Indicis de l'existència d'algun tipus de vinculació entre les parts signatàries del conveni que pot donar lloc a conflictes d'interessos.
- Celebració recurrent de convenis amb les mateixes entitats (els convenis es repeteixen en els mateixos termes pel que fa a exercicis anteriors amb les mateixes entitats, o en el mateix exercici).

3. Formalització incorrecta del conveni

- Incompliment del procediment de formalització per a la signatura del conveni previst en la normativa.

4. Limitació de la concurrència en el cas d'execució del conveni per tercers

- L'entitat col·laboradora que, si escau, desitgi negociar o contractar a proveïdors, no en garanteix l'elecció a través d'un procés de concurrència competitiva.

A més, en el text del conveni no s'inclouen clàusules que estableixin l'obligació de comunicar qualsevol subcontractació que es realitzi.

5. Incompliment per part de l'entitat col·laboradora de les obligacions derivades de la normativa en matèria d'elegibilitat, conservació documental, etc.

- L'entitat col·laboradora no ha complert les mesures d'elegibilitat, de conservació de documents, de comunicació establertes en el conveni.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Anàlisi de les obligacions específiques en matèria de comunicació establertes, si escau, en l'instrument de transferència de fons.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni o resolució de transferència				
2.1. S'utilitzen les plantilles amb els logotips Govern + PRTR + Next Gen EU d'acord amb el manual de comunicació i de marca del PRTR i, si escau, el del ministeri i la comunitat autònoma.				
2.2. A l'encapçalament / títol: «en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència – finançat per la Unió Europea – Next Generation EU».				
2.3. En el cos, la referència al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançat per la Unió Europea – Next Generation EU.				
2.4. Obligació de l'entitat de reconèixer l'origen del finançament de la Unió Europea – Next Generation EU i de garantir-ne la visibilitat, inclòs, si escau, l'emblema de la UE i una declaració de finançament que indiqui «Finançat per la Unió Europea Next Generation EU», el logotip oficial del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i el de la Conselleria XX del Govern de les Illes Balears (informació disponible a http://www.caib.es/sites/oie/ca/comunicacia/) i exigir-ho en les contractacions o altres actuacions que dugui a terme en execució del conveni o transferència.				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

CONVENI O TRANSFERÈNCIA A UNA ALTRA ADMINISTRACIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	Sí	No	N/A	Observacions
1. Altres aspectes / obligacions				
1.1. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni o la resolució de transferència				
1.1.1. Si s'ha generat el crèdit en l'exercici corrent sobre la base dels acords inicials dels òrgans estatals o europeus competents, que l'eficàcia de les disposicions de despesa i dels negocis jurídics subjacents queda sotmesa a la condició suspensiva de la subscripció o aprovació dels acords definitius per mitjà dels quals es verifiquen en cada cas els compromisos fermes de l'aportació.				
1.1.2. Obligació de l'entitat de sotmetre's a les actuacions de comprovació i al seguiment, control i avaluació que s'estableixi per al PRTR i les que imposi la normativa interna i de la UE.				
1.1.3. Obligació de conservar els documents de conformitat amb l'article 132 del Reglament 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost de la Unió.				
2. Identificació del perceptor final dels fons				
2.1. Aspectes que s'han d'incorporar al conveni o la resolució de transferència				
2.1.1. Referència a què han de subministrar les dades dels perceptors finals.				
2.2. Documentació que s'ha de requerir a l'entitat				
3.2.1. <u>ANNEX IV.B de l'Ordre HFP/1030/2021</u> , que inclou les dades d'identificació del beneficiari: NIF, nom de la persona física o jurídica i domicili fiscal (article 8 de l'Ordre HFP/1030/2021) i, en el cas que siguin persones jurídiques privades, la documentació relativa a la identificació de titular real, entenent per tal la persona o persones físiques que tinguin la propietat o control en últim terme de l'entitat beneficiària, incloent la data de naixement (art. 10 de l'Ordre HFP/1031/2021, de 29 de setembre i punt 6 de l'article 3 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



BLOC 5. ENCÀRREC DE GESTIÓ

Annex I. Seguiment de fites i objectius

Annex I.A. Full de seguiment de fites i objectius

INFORME DE PREVISIONS TRIMESTRALS			
Entitat executora:			
Òrgan gestor:			
Nom projecte:			
Nom subprojecte:			
Data de l'informe:		Període que comprèn:	

H/O	Tipus Fita	Núm. Fita	Descripció	Data ha de finalitzar	Data estimada complim.	Valor actual Q3/2022	Valor Q4/2022	Valor Q1/2023	Valor Q2/2023	Valor final	Desviacions	Justificació desviacions	Riscs detectats	Accions preventives o correctores

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

115



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

Annex I.B. Full de verificació de fites i objectius

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Denominació:				
Número d'expedient:				
Número d'identificació de l'actuació en el sistema d'informació i seguiment del PRTR:				
Persona/es que emplenen el full de verificació:				
FITES I OBJECTIUS	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació addicional
1. Anàlisi prèvia				
1.1. Identificació de la mesura, component i subprojecte del PRTR en què s'emmarca l'actuació. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 3 del Component - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE				
1.2. Revisió dels objectius i fites. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Objectius de la Decisió d'execució (CID) * - Disposicions operatives (OA) * (*) fan referència a la mesura en què s'emmarquen.				
1.3. Valoració de la conveniència d'establir objectius interns de gestió per garantir el compliment dels objectius i fites externs (terminis intermedis, etc.)				
1.4. Verificació de l'existència d'una persona responsable d'introduir la informació relativa a l'actuació en l'aplicació informàtica COFFEE.				
1.5.A. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.				
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> de				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



116



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
1.5.B. Verificació que s'ha emplenat el qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> de l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021 per al subprojecte en el qual s'emmarca l'actuació. Un cop.			
2. Aspectes que s'han d'incorporar als plecs i/o la resolució d'encàrrec			
2.1. Referència al component, la mesura i les fites i objectius de referència.			
2.2. Condicions d'execució que permeten complir les fites i objectius assignats en la forma i terminis prevists.			
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar			
3.1. De l'ANNEX III.A. de l'Ordre HFP 1030/2021			
a.1) Qüestionari 1 <u>Gestió de fites i objectius. Definició dels projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
a.2) Qüestionari 2 <u>Gestió de fites i objectius. Planificació anual de projectes i subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta.			
b) Qüestionari 4 <u>Execució de subprojectes</u> per al subprojecte amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què s'hagi aprovat l'expedient.			
c) Qüestionari 3 <u>Execució de línies d'actuació</u> s'ha d'emplenar 1 per línia d'acció (actuació), amb la periodicitat establerta, a partir del moment en què estigui aprovat l'expedient.			
3.2. Memòria del responsable de la secció pressupostària a la qual s'imputa la despesa respecte de l'elegibilitat de la despesa (per a la fiscalització de l'expedient).			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II. Documentació de verificacions de l'absència de conflicte d'interessos

Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

Ordre HFP/1030/2021

Expedient: Encàrrec de gestió

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-hi; 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 el 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 pugués 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 i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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'ajuts finançats
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 observat, si escau, a les autoritats que
procedeixi.

Adicionalment, 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 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 escau, no li
consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajuts de l'Estat.

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.C. Model de declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)

Ordre HFP/1030/2021

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

..... beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del PRTR / que participa com a contractista / subcontractista en el desenvolupament d'actuacions necessàries per la consecució dels objectius definits en el component XX «.....» declara conèixer la normativa que es d'aplicació, en particular els següents apartats de l'article 22, del 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:

1. La lletra d) de l'apartat 2: «recaptar, a efectes i control de la utilització de fons en relació amb les mesures destinades a l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, en un format electrònic que permeti realitzar recerques i en una base de dades única, les categories harmonitzades de dades següents:

- i. El nom del perceptor final dels fons;
- ii. El nom del contractista i del subcontractista, quan el perceptor final dels fons sigui un poder adjudicador de conformitat amb el Dret de la Unió o nacional en matèria de contractació pública;
- iii. Els noms, llinatges i dates de naixement dels titulars reals del perceptor dels fons o del contractista, segons es defineix a l'article 3, punt 6, de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlament Europeu i del Consell (26);
- iv. Una llista de mesures per l'execució de reformes i projectes d'inversió en el marc del Pla de Recuperació i Resiliència, juntament amb l'import total del finançament públic d'aquestes mesures i que indica la quantia dels fons desembossats en el marc del Mecanisme i d'altres fons de la Unió».

2. Apartat 3: «les dades personals mencionades en l'apartat 2, lletra d), del present article només seran tractats pels Estats membres i per la Comissió als efectes i durada de la corresponent auditoria de l'aprovació de la gestió pressupostària i dels procediments de control relacionats amb la utilització dels fons relacionats amb l'aplicació d'acords a què es refereixen els articles 15, apartat 2, i 23, apartat 1. En el marc del procediment d'aprovació de la gestió de la Comissió, de conformitat amb l'article 319 del TFUE, el Mecanisme estarà subjecte a la presentació d'informes en el marc de la informació financera i de rendició de comptes integrada a què es refereix l'article 247 del Reglament Financer i, en particular, per separat, en l'informe anual de gestió i rendiment».

(Data i signatura, nom complet i DNI i càrrec)



Annex II.D. Persones de l'Administració de la Comunitat Autònoma que han d'emplenar la DACI i moment en què s'ha de fer

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-)

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 han d'emplenar la DACI segons el model que consta com a annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (*Annex II.A. Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos -DACI-*).

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 (econòmics, tècnics, jurídics, etc.), les propostes de resolució, les resolucions i els instruments jurídics de formalització (convenis, contractes i altres), 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 sola vegada per a cada licitació/convocatòria, a l'inici de la primera sessió, una vegada coneguts els sol·licitants dels ajuts o els participants en la licitació, i es deixarà constància a l'acta.

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.

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.
- L'òrgan competent per a l'aprovació de l'expedient: en el moment de fer la resolució d'inici de l'expedient.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



- 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.

En les **modificacions o pròrrogues** d'un expedient principal, hauran 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.

Altres participants en l'execució d'actuacions del PRTR: contractistes, subcontractistes

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 II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència -PRTR-*).

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 (*Annex II.B. Model de declaració compromís en relació amb l'execució d'actuacions del Pla de Recuperació Transformació i Resiliència (PRTR)*), en els supòsits següents:

— En el cas dels encàrrecs a mitjans propis, quan hagin de subcontractar actuacions objecte de l'encàrrec.

L'hauran de subscriure els intervinents en els expedients corresponents, en els termes equivalents als indicats en l'apartat segon d'aquestes orientacions.

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

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.E. Model de declaració d'abstenció

(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)

Orientacions per emplenar les declaracions d'absència de conflicte d'interessos -DACI-

MODEL:

[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 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 pugui adoptar-hi 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]

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 II.E. Model de declaració d'abstenció**.

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-ne la separació del procediment i adoptar qualssevol 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

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



123



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723

Pàgina 123/139

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 els quals es trobin 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, se'ls podrà ordenar 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.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex II.F. Llistes de verificacions DACI

(Pla de Mesures Antifrau de l'Administració de la CAIB en l'àmbit d'execució dels Fons MRR – Next Generation EU)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ					
Entitat executora:					
Núm. expedient:					
Objecte:					
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):					
Persona que realitza el control:					
Data:					
	Identificació (persona/es i càrrec/s)	Sí	No	N/A	Observacions
Servei promotor					
Òrgan QUE aprova l'expedient					
Persona/es responsables de la redacció i/o que signen els plecs de prescripcions tècniques					
Servei Jurídic					
Persona que realitza el seguiment del compliment de les obligacions					
.....					
.....					
Resolució de l'encàrrec (1)					
Entitat mitjà propi (2)					
Subcontractacions (3)					
(1) Si es preveu la subcontractació d'actuacions, es comprovarà que la subscripció de les DACI es preveu a la resolució					
(2) S'ha de verificar la subscripció de la Declaració de compromís per part del representant del mitjà propi.					
(3) En el cas que hi hagi subcontractacions, si correspon fer-ne la verificació d'acord amb un pla de control, s'ha de requerir l'aportació de les DACI en relació amb un o diversos expedients que corresponguin realitzats en execució de l'encàrrec i emplenar la llista de verificació que correspongui.					

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex III. Verificació del control del doble finançament i ajuts de l'Estat

Annex III.A. Referència sobre ajuts de l'Estat en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Denominació:				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
Documentació que s'ha d'emplenar	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació adicional
REFERÈNCIA PER A GESTORS (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021)				

Nota:

La llista de verificació de la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears* consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

Annex III.B. Referència sobre doble finançament en el marc del PRTR

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Denominació:				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
Documentació que s'ha d'emplenar	SÍ	NO	N/A	Observacions Informació adicional
REFERÈNCIA (Checklist) sobre doble finançament (ANNEX III.D Ordre HFP/1030/2021)				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



Nota:

La llista de verificació de la *Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears*) consisteix a verificar que efectivament s'ha emplenat l'ANNEX III.D de l'Ordre HFP/1030/2021.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex III.C. Llista de comprovació per a projectes que el centre gestor consideri que no impliquen ajuts de l'Estat

Instrucció 1/2021, del conseller de Fons Europeus, Universitat i Cultura i de la consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, de 20 de desembre de 2021.

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ			
Denominació:			
Entitat executora:			
Núm. expedient:			
Objecte:			
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):			
Persona que realitza el control:			
Data:			
LLISTES DE COMPROVACIÓ PER A PROJECTES QUE EL CENTRE GESTOR CONSIDERI QUE NO IMPLIQUEN AJUTS ESTATALS			
Mesura d'anàlisi	SÍ	NO	Comentaris
1. L'entitat que rep l'ajut exerceix activitats econòmiques?			
2. Implica l'ajut una transferència de fons públics?			
3. L'avantatge obtingut com a conseqüència de l'ajut és selectiu?			
4. Hi ha un avantatge que distorsiona la competència potencial?			
5. Hi ha un efecte sobre el comerç entre Estats membres?			
6. En relació amb la resposta a les preguntes precedents, és plausible, sobre la base dels criteris de l'article 107 TFUE, que la mesura no sigui considerada ajut de l'Estat?			
7. En cas de constituir ajut de l'Estat, és aplicable al règim de mínims?			
8. L'ajut es considera compatible de conformitat amb el Reglament (UE) núm. 651/2014 de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajuts compatibles amb el mercat interior, o per un règim d'ajuts ja existent que hagi estat aprovat?			

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV. Verificació compliment del principi de no causar dany significatiu al medi ambient (DNSH)

Annex IV.A. Declaració responsable DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

DECLARACIÓ RESPONSABLE SOBRE EL COMPLIMENT DEL PRINCIPI DE «NO CAUSAR CAP PERJUDICI SIGNIFICATIU AL MEDI AMBIENT»

PROCEDIMENT:

Dades de l'entitat:

Nom o raó social:	NIF:
Adreça de correu electrònic:	
Domicili fiscal:	

Dades de la persona que representa l'entitat:

Nom i llinatges del / de la representant legal:	DNI:
Càrrec que té el/la representant legal de l'entitat:	

DECLAR SOTA LA MEVA RESPONSABILITAT:

Que represent l'entitat esmentada —possible beneficiària d'ajuts finançats amb recursos provinents del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR), en execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) i en el desenvolupament de les actuacions necessàries per a la consecució dels objectius definits en el component/Inversió/Mesura _____ i que, després d'avaluar els riscos d'acord amb l'article 5 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del PRTR, i d'acord amb l'apartat 6 de l'article 2 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, pel qual s'estableix l'MRR, **les actuacions per executar l'encàrrec compleixen tots els punts següents:**

A. Les activitats que es desenvolupen en l'execució de l'encàrrec no ocasionen cap perjudici significatiu als objectius mediambientals següents —segons l'article 17 del Reglament (UE) 2020/852, relatiu a l'establiment d'un marc per facilitar les inversions sostenibles mitjançant la implantació d'un sistema de classificació (o «taxonomia») de les activitats econòmiques sostenibles mediambientalment:

1. Mitigació del canvi climàtic.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



2. Adaptació al canvi climàtic.
3. Ús sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins.
4. Economia circular, incloent-hi la prevenció i el reciclatge de residus.
5. Prevenció i control de la contaminació a l'atmosfera, a l'aigua o al sòl.
6. Protecció i restauració de la biodiversitat i dels ecosistemes.

B. Les activitats s'adeqüen a les característiques i les condicions que fixa la inversió 3 («Competències digitals per a l'ocupació») del component 19 («Pla Nacional de Capacitats Digitals (*digital skills*)») del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

C. Les activitats que es desenvolupen en els projectes compleixen la normativa mediambiental vigent que se li aplica.

D. Les activitats que es desenvolupen no estan excloses de ser finançades per mitjà del PRTR perquè no complir el principi «DNSH», conforme a la Guia tècnica sobre l'aplicació del principi de «no causar un perjudici significatiu», en virtut del Reglament relatiu al Mecanisme de Recuperació i Resiliència (2021/C 58/01), a la proposta de la Decisió d'execució del Consell relativa a l'aprovació de l'avaluació del Pla de Recuperació i Resiliència d'Espanya i l'annex.

E. Les activitats que es desenvolupen no causen efectes directes sobre el medi ambient, ni efectes indirectes primaris en tot el cicle de vida, i s'entenen com a tals els que es puguin materialitzar en haver finalitzat l'activitat, una vegada aquesta s'hagi dut a terme.

(Lloc), en la data de la signatura digital

Signatura del (càrrec) com a representat legal de l'entitat (raó social)
(Nom i llinatges del / de la representat legal de l'entitat)

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>





Annex IV.B. Full de verificació principi DNSH

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	SÍ	NO	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té condicionants específics de DNSH. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Apartat 8 en relació amb el 3 del Component - Objectius de la Decisió d'execució (CID)* - Disposicions operatives (OA)* *Fan referència a la mesura en què s'emmarca				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la resolució de l'encàrrec i/o plecs				
2.1. Incorporació dels requisits i condicions establerts en el document de transferència de fons per part de l'Administració General de l'Estat, en l'apartat 8 del Component, en el CID, OA i d'altres que es considerin necessaris per assegurar el respecte al principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient, si escau, com a obligacions de l'entitat.				
2.2. Obligació que les actuacions que dugui a terme respectin el principi de no causar un perjudici al medi ambient i la normativa mediambiental aplicable.				
2.3. Obligació de l'entitat d'assegurar que els subcontractistes compleixen amb el principi.				
2.4. Establiment que les modificacions dels projectes només seran possibles si no afecten el ple compliment del principi DNSH.				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Annex III.B de l'Ordre HFP1030/2021 (si hi ha diferents expedients vinculats a una mateixa actuació, és suficient que s'empleni una vegada). Aquesta autoavaluació és obligatòria. L'annex III de la Guia MITECO n'inclou una altra que, en funció de l'activitat, es pot valorar la conveniència d'emplenar-la també.				
4. Documentació que s'ha de requerir a l'entitat				
4.1. En el cas que l'actuació tenguí condicions ambientals, es pot requerir la presentació de la declaració de l'ANNEX III de la Guia MITECO específica sobre el compliment del principi DNSH i, a la finalització del contracte, la justificació del compliment del principi del SNSH en l'execució del contracte (declaració responsable, autoavaluació o justificació mitjançant un certificat d'eficiència energètica, de residus, etc.)				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex IV.C. Comprovació compliment DNSH

(Guia per al disseny i desenvolupament d'actuacions d'acord amb el principi de no causar un perjudici significatiu al medi ambient)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	SÍ	NO	N/A	Observacions
1. Proves transversals per a tots els objectius				
• Compliment de la normativa mediambiental vigent que sigui d'aplicació				
• Aplicació o utilització de sistemes de gestió mediambiental (EMAS, ISO14001, etc.), utilització de béns o serveis amb etiqueta ecològica de la UE o una altra etiqueta de tipus i prevista a la norma ISO14024:2018.				
• Respecte als criteris de contractació pública ecològica.				
• En cas d'infraestructures, sotmetiment a verificació climàtica i ambiental.				
2. Mitigació del canvi climàtic				
• Compatibilitat amb l'objectiu de reducció d'emissions de gasos d'efecte hivernacle per a l'any 2030 i amb l'objectiu de neutralitat climàtica per a l'any 2050.				
• Per a mesures d'electrificació, complementació amb mesures dirigides a la descarbonització i a l'augment de la capacitat de generació d'energies renovables a nivell nacional.				
3. Adaptació al canvi climàtic				
• Realització d'una avaluació del risc climàtic.				
• En cas d'inversions superiors a 10 milions d'euros, realització d'una avaluació de la vulnerabilitat i risc climàtic amb identificació, valoració i aplicació de mesures d'adaptació.				
4. Utilització i protecció sostenibles dels recursos hídrics i marins				
• Identificació i consideració dels riscos de degradació ambiental de la qualitat de les aigües i prevenció de l'estrès hídric en virtut de la Directiva Marc de l'Aigua i els plans hidrològics de conca.				
• En el cas d'actuacions en el medi marí i coster, no impedir ni comprometre de forma permanent la consecució d'un bon estat mediambiental, tal com es defineix a la Directiva Marc sobre				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



l'Estratègia Marina, a nivell de la regió o subregió marina de què es tracti o en les aigües marines d'altres Estats.				
• No tenir un impacte significatiu sobre: i) las masses d'aigua afectades o ii) hàbitats i espècies protegides que depenen directament de l'aigua.				
• Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals i de flora i fauna silvestres.				
• Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions.				
5. Economia circular, inclosos la prevenció i el reciclat de residus				
• Consonància amb el Pla de Gestió de Residus i el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular.				
• Consonància amb els principis de productes sostenibles i amb la jerarquia de residus, prioritzant la prevenció de residus. Garantir la utilització eficient per als principals recursos utilitzats. Abordar les ineficiències en l'ús dels recursos.				
• Garantir la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen, així com que les fraccions separades en origen s'envien per a la preparació per reutilitzar o reciclar.				
6. Prevenció i control de la contaminació				
• Consonància amb els plans existents a nivell mundial, nacional, regional o local de la reducció de la contaminació.				
• Complir amb les conclusions relatives a les millors tècniques disponibles (MTD) pertinents dels documents de referència sobre les millors tècniques disponibles (BREF) del sector.				
• Aplicar solucions alternatives a l'ús de substàncies perilloses.				
• Consonància amb l'ús sostenible dels plaguicides.				
• Consonància amb les millors pràctiques per a combatre la resistència als antimicrobians.				
7. Protecció i restauració de la biodiversitat i els ecosistemes				
• Respectar la jerarquia de mitigació i altres requisits pertinents en virtut de la Directiva d'aus silvestres i la Directiva de conservació dels hàbitats naturals.				
• Quan procedeixi, realització d'una avaluació de l'impacte ambiental i aplicació de les seves conclusions.				
• Respectar la Llei 42/2007, del Patrimoni Natural i de la Biodiversitat, i la restant normativa nacional aplicable.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex V. Full de verificació del compliment de l'etiquetatge digital i l'etiquetatge verd

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Revisió de si l'actuació té l'etiquetatge verd o digital. Elements de referència: - Instrument de transferència de fons - Aplicació informàtica de seguiment COFFEE - Apartats 3, 6 i 7 del Component - Annex I de la Guia MITECO en relació amb l'etiquetatge verd (és una llista de les mesures que tenen etiqueta verda) *El component 19 és una mesura que no té assignat un camp d'intervenció que contribueixi als objectius climàtics.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la resolució de l'encàrrec i/o plecs				
2.1. Si l'actuació té etiquetatge verd o digital, referència a què l'actuació o actuacions contribueixen a la consecució del coeficient de l'etiquetatge verd i digital assignat en el PRTR amb el codi i denominació corresponent i, incorporació, si escau de les condicions que té associat.				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VI. Full de verificació del compliment de les mesures per prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i el conflicte d'interessos

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Verificació de les banderes vermelles en la lluita contra el frau de l'ANNEX IV del Pla de Mesures Antifrau relatives a la contractació (*)				
2. Aspectes que s'han d'incorporar a la resolució de l'encàrrec				
2.1. Obligació de les entitats beneficiàries d'adoptar mesures dirigides a prevenir, detectar, comunicar i corregir el frau i la corrupció i prevenir el conflicte d'interès i el doble finançament.				
2.2. Obligació de remetre d'accés a la Comissió, a l'Oficina Europa de Lluita Contra el Fraude (OLAF), al Tribunal de Comptes i, si escau, a la Fiscalia Europea, per exercitar els drets que reconeix l'article 129, apartat 1 del Reglament Financer 2018/1046, d'acord amb l'article 22.2 del Reglament 241/2021, del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021.				
2.3. Obligació, quan hagin de contractar una part de l'encàrrec, de les persones que participin en els procediments corresponents, d'emplenar una DACI d'acord amb el model de l' annex IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 .				
3. Documentació complementària que s'ha d'emplenar				
3.1. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) d'acord amb el model de l'ANNEX IV.A de l'Ordre HFP/1030/2021 (MODEL ADJUNT A AQUEST DOCUMENT)				
4. Documentació que s'ha de requerir a l'entitat				
4.1. ANNEX IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021 , sobre compromís de compliment de principis transversals.				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723



(*) 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

ANNEX 4

Banderes vermelles en la lluita contra el frau No es tracta d'una relació exhaustiva i es podrà completar, si escau, incorporant altres indicadors adaptant-los en funció dels riscos específics que s'identifiquin a cada moment.

Encàrrecs a mitjans propis

1. Inexistència de necessitat justificada per a l'encàrrec a mitjans propis

- L'entitat realitza activitats similars sense acudir a la figura de l'encàrrec a mitjans propis a través dels seus propis mitjans, o bé en períodes anteriors les operacions van ser executades amb altres mètodes, i no queda justificat el recurs a l'encàrrec a mitjans propis.
- L'informe d'insuficiència de mitjans no estableix raons clares i concloents per justificar el recurs a un encàrrec a mitjans propis.
- Existeixen recursos infrautilitzats que poden destinar-se a escometre el servei encomanat.

2. Incompliment per l'òrgan que encomana dels requisits subjectius per ser-ho

- L'òrgan que encomana no té la condició de poder adjudicador, d'acord amb l'article 3.3. de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP).

3. Incompliment per l'òrgan encomanat dels requisits per ser considerat ens instrumental

- L'òrgan encomanat no compleix els requisits per ser considerat mitjà propi, d'acord amb l'article 32 de l'LCSP.

4. Limitació de la concurrència en el cas d'execució per tercers

- L'ens instrumental (l'ens al qual se li fa l'encàrrec de mitjans propis) ha necessitat l'execució de prestacions per part de tercers i la licitació i execució no s'ha fet d'acord amb el que estableixen les disposicions normatives que regulen la contractació en el sector públic, considerant els requisits específics sobre el caràcter de la contractació i l'import.
- Tendència per part de l'organisme que encomana a contractar sempre els mateixos proveïdors, sense justificació aparent.

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VII. Full de verificació del compliment normes de les normes de comunicació

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
1. Anàlisi prèvia	Sí	No	N/A	Observacions
1.1. Anàlisi de les obligacions específiques en matèria de comunicació establertes, si escau, en l'instrument de transferència de fons.				
2. Aspectes que s'han d'incorporar als plecs i resolució de l'encàrrec				
2.1. S'utilitzen les plantilles amb els logotips Govern + PRTR + Next Gen EU d'acord amb el manual de comunicació i de marca del PRTR i, si escau, el del ministeri i la comunitat autònoma.				
2.2. A l'encapçalament / títol: «en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència – finançat per la Unió Europea – Next Generation EU».				
2.3. En el cos, la referència al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, finançat per la Unió Europea – Next Generation EU.				
2.4. Obligació de l'entitat de reconèixer l'origen del finançament de la Unió Europea – Next Generation EU i de garantir-ne la visibilitat, inclòs, si escau, l'emblema de la UE i una declaració de finançament que indiqui «Finançat per la Unió Europea -Next Generation EU», el logotip oficial del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i el de la Conselleria XX del Govern de les Illes Balears (informació disponible a http://www.caib.es/sites/oie/ca/comunicacia/)				
2.5. Si escau, proves documentals que ha de presentar el contractista per acreditar el compliment de les obligacions en matèria de comunicació (fotografies, treball realitzats, etc.).				

<https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723>



Annex VIII. Full de verificació del compliment d'altres aspectes rellevants

(Guia bàsica per al compliment dels principis de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears)

EXPEDIENT D'ENCÀRREC DE GESTIÓ				
Entitat executora:				
Núm. expedient:				
Objecte:				
Identificació (Component/Mesura/Subprojecte):				
Persona que realitza el control:				
Data:				
	Sí	No	N/A	Observacions
1. Altres aspectes / obligacions				
1.1. Aspectes que s'han d'incorporar				
1.1.1. Si s'ha generat el crèdit en l'exercici corrent sobre la base dels acords inicials dels òrgans estatals o europeus competents, que l'eficàcia de les disposicions de despesa i dels negocis jurídics subjacents queda sotmesa a la condició suspensiva de la subscripció o aprovació dels acords definitius per mitjà dels quals es verifiquen en cada cas els compromisos fermes de l'aportació.				
1.1.2. Obligació de l'entitat de sotmetre's a les actuacions de comprovació i al seguiment, control i avaluació que s'estableixi per al PRTR i les que imposi la normativa interna i de la UE.				
1.1.3. Obligació de conservar els documents de conformitat amb l'article 132 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.				
2. Identificació del perceptor final dels fons				
2.1. Aspectes que s'han d'incorporar				
2.1.1. Referència a què si no són ells perceptors finals han de subministrar les dades dels que ho siguin				
2.2. Documentació requerida a l'entitat				
2.2.1. ANNEX IV.B de L'Ordre HFP/1030/2021, que inclou les dades d'identificació del beneficiari: NIF, nom de la persona física o jurídica i domicili fiscal (article 8 de l'Ordre HFP/1030/2021).				

https://vd.caib.es/1667552204327-516861588-7406266465504390723





GOVERN
ILLES
BALEARS

DOCUMENT ELECTRÒNIC

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ

1667552204327-516861588-7406266465504390723

ADREÇA DE VALIDACIÓ DEL DOCUMENT

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

INFORMACIÓ DELS SIGNANTS

Signant

JAIME COLOM ADROVER

Secretari General

OrganizationUnit=CERTIFICADO ELECTRÓNICO DE EMPLEADO PÚBLICO OrganizationUnit=Conselleria de Model Econòmic, Turisme i Treball

COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

Data signatura: 07-nov-2022 09:29:53 AM GMT+0100

"Data signatura" és la data que tenia l'ordinador del signant en el moment de la signatura

METADES DEL DOCUMENT

Nom del document: Instrucció_1_2022_MRR_pautes_per_al_personal_SOIB.pdf

Data captura: 07-nov-2022 09:31:00 AM GMT+0100

Les evidències que garanteixen l'autenticitat, integritat i conservació a llarg termini del document es troben al gestor documental de la CAIB

Pàgines: 139



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/hash/1667552204327-516861588-7406266465504390723>

CSV: 1667552204327-516861588-7406266465504390723