

INFORME D'ESMENA DELS EXPEDIENTS DE CONTRACTACIÓ PER AL COMPLIMENT DE LES OBLIGACIONS DERIVADES DEL PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA – FINANÇAT PER LA UNIÓ EUROPEA – NEXTGENERATIONEU EN EL CAS DE DESPESA ANTERIOR A LES ORDRES HFP/1030/2021 i HFP/55/2023

Núm. Expedient de contractació:

Tipus de procediment:

Nom del Subprojecte:

ANTECEDENTS

1. L'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (en endavant PRTR). Aquest sistema és d'obligat compliment per a les entitats beneficiàries i executores de fons NextGenerationEU i estableix les obligacions de gestió que els són d'aplicació.
2. La utilització dels fons NGEU es troba condicionada al compliment d'unes finalitats, uns principis i uns objectius fixats per la pròpia UE que incideixen en la configuració i execució dels expedients administratius.
3. La manca de compliment de les obligacions derivades de l'Ordre suposen, no només la modificació dels plecs per a incorporar noves clàusules, i el requeriment de documentació addicional als licitadors, sinó també l'adequació de totes les fases de la licitació, des de la planificació i preparació fins l'execució i liquidació del contracte, amb la finalitat de garantir la transparència i traçabilitat dels fons en relació amb les polítiques palanques, components, inversions o reformes que es detallen en el PRTR.
4. El compliment dels principis transversals del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència establerts a l'article 2 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la que es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, i que poden afectar a l'àmbit objecte de contractació de cada expedient són els següents:

- a) Fites i Objectius, així com els criteris per al seguiment i l'acreditació del resultat
 - b) Etiquetat verd i digital
 - c) Anàlisi de risc en relació amb possibles impactes negatius significatius al medi ambient (do no significant harm, DNSH), seguiment i verificació de resultat sobre l'avaluació inicial
 - d) Reforç de mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau la corrupció i els conflictes d'interès
 - e) Compatibilitat del règim d'ajudes de l'Estat i prevenció del doble finançament
 - f) Identificació del perceptor final dels fons. En cas dels expedients de contractació s'identifiquen els contractistes i subcontractistes
 - g) Comunicació
5. Amb anterioritat a la tramitació dels expedients administratius que executin els fons europeus NextGenerationEU, s'imposa a les Administracions Públiques l'obligació d'adaptar els seus procediments de gestió i de control.
6. El REGLAMENT (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (publicat a DOUE de 18/02/2021), estableix a l'article 17 apartat 2 que: "Les mesures iniciades a partir de l'1 de febrer de 2020 podran optar a finançament sempre que compleixin els requisits establerts al present Reglament."

FETS

La Gerència/Responsable/Departament/Junta de Govern ha acordat que l'expedient de contractació aprovat per Decret núm. XX de data XX/XX/XXXX., s'emmarqui dins del **PLA DE RECUPERACIÓ, TRANSFORMACIÓ I RESILIÈNCIA – FINANÇAT PER LA UNIÓ EUROPEA – NEXTGENERATIONEU**, i per tant és precís garantir que es dona compliment a totes les obligacions que suposa aquest finançament.

Per aquest motiu, es procedeix a la seva adequació per **garantir el compliment dels requisits i les obligacions** que se'n deriven i que es descriuen a continuació:

1.- Dades generals de l'expedient de contractació:

- La resolució de concessió de l'ajuda es va publicar en data **XX/XX/XXXX**
- El contracte es va adjudicar en data: **XX/XX/XXXX**
- L'empresa adjudicatària és la següent: **Indicar raó social i CIF**
- El **X%** del contracte es finança amb fons NextGenerationEU

2.- Compliment de les obligacions derivades del PRTR

a) Fites i objectius, criteris de seguiment i acreditació de resultat

És obligatori vincular cada contracte amb el Subprojecte del qual en forma part així com associar-lo a les fites i objectius, criteris de seguiment i acreditació de resultat corresponents.

És per aquest motiu que el contracte ha estat degudament mecanitzat a CoFFEE amb **codi únic d'instrument jurídic (CUIJJ)** on es troba subjecte a les fites i objectius del Subprojecte del qual depèn. S'informa de les fites i objectius, criteris de seguiment i acreditació de resultat a la nota aclaratòria publicada a la plataforma de contractació **Indicar enllaç** i a continuació:

- **Component i Inversió PRTR**
- **Objectiu CID**
- **Mecanismes de verificació (els que us indiqui l'òrgan convocant, la plataforma CoFFEE o s'estableixin al següent [document](#))**

b) Etiquetat verd i digital

És obligatori revisar quina contribució en relació amb l'etiquetat verd i digital se li ha assignat al Subprojecte i, en conseqüència, al present contracte associat, corresponent a la mesura (component i inversió del PRTR) en la que s'incardina la subvenció.

És per aquest motiu que pel present expedient de contractació s'ha revisat l'assignació de l'etiquetat verd i digital atribuït a la plataforma CoFFEE i s'informa de la contribució corresponent a la nota aclaratòria publicada a la plataforma de contractació **Indicar enllaç**

c) Anàlisi DNSH de risc en relació amb possibles impactes negatius significatius al medi ambient

És obligatori que les actuacions que s'executin dins del PRTR compleixin amb el principi DNSH de no causar un perjudici significatiu als objectius mediambientals de (1) mitigació del canvi climàtic, (2) adaptació al canvi climàtic, (3) us sostenible i protecció dels recursos hídrics i marins, (4)

economia circular, (5) prevenció i control de la contaminació, i (6) protecció i recuperació de la biodiversitat i els ecosistemes.

És per aquest motiu que:

- Es disposa de l'autoavaluació DNSH ex ante i ex post del Subprojecte on s'inclou l'actuació finançada mitjançant aquest contracte (tenint en compte el que indica l'apartat 8 del Component).
- Es disposa de l'autoavaluació dels compromisos adquirits (Annex II B.4 de l'Ordre 1030/2021, de 29 de setembre) en matèria de DNSH pel Subprojecte del qual depèn el present contracte.
- Es disposa de la signatura per part dels contractistes i subcontractistes de la *Declaració de compromís d'obligacions derivades del Pla de recuperació, transformació i resiliència (annex IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre)*, on s'inclou la declaració responsable respectar els principis d'economia circular i evitar impactes negatius significatius en el medi ambient («DNSH» per les seves sigles en anglès «do no significant harm»).

d) Reforç dels mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès

És obligatori que les entitats gestores de fons NextGenerationEU es dotin d'un Pla de mesures antifrau, mecanismes per avaluar el risc de frau, emplenin la Declaració d'Absència de Conflicte d'Interès (DACI) quan s'escaigui i disposin d'un procediment per abordar els conflictes d'interès.

És per aquest motiu que aquest expedient de contractació compleix amb aquestes obligacions per mitjà de:

- El compliment del Pla de Mesures Antifrau de l'Ajuntament **XXXXXXXX** aprovat en data **XX/XX/XXXX**
- L'autoavaluació anual dels compromisos adquirits (Annex II.B.5) en matèria de conflicte d'interès, prevenció del frau i la corrupció pel Subprojecte del qual depèn el present contracte.
- Els contractistes i subcontractistes han signat la següent declaració prevista a l'annex IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre: *Declaració de compromís d'obligacions derivades del Pla de recuperació, transformació i resiliència*

- La signatura d'una DACI per part de totes les persones que han intervingut en la tramitació d'aquest expedient.

Pel que fa a l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interès en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència:

- Vist que la publicació de la contractació és anterior a l'entrada en vigor de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, no li és d'aplicació l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interès en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- Vist que la publicació de la contractació és posterior a l'entrada en vigor de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, li és d'aplicació l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interès en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

En aquest sentit, s'ha dut a terme l'anàlisi de conflicte d'interès a la plataforma MINERVA amb caràcter ex-post entre els decisors i els beneficiaris del contracte amb el resultat de bandera verda. Les DACI dels decisors, així com el resultat de l'informe de l'anàlisi es troben arxivades a CoFFEE al mòdul auditoria.

e) Compatibilitat amb el règim d'ajuts d'estat i prevenció del doble finançament

És obligatori el respecte dels límits establerts en la relació amb els ajuts d'Estat i el doble finançament.

Es garanteix l'absència de doble finançament a través d'un sistema de control financer rigorós, que assegura que els fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) no se solapin amb altres fons públics o privats per a cobrir els mateixos costos. Totes les factures presentades pels proveïdors en el marc d'aquest expedient de contractació han estat degudament identificades i informades al **Servei Comptable (Sistema comptable de l'ajuntament)**.

A més, l'Ajuntament té l'obligació d'emplenament i signatura dels corresponents test d'autoavaluació dels annexos II i III de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre.

Els contractistes i subcontractistes han de signar la declaració prevista a l'annex IV.C de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre: *Declaració de compromís d'obligacions derivades del Pla de recuperació, transformació i resiliència*, on s'inclou la declaració responsable de no incórrer en doble

finançament i que, si escau, no consta risc d'incompatibilitat amb el règim d'ajudes d'Estat.

f) Identificació del perceptor final dels fons

És obligatori que per als expedients de contractació que s'emmarquin en les actuacions a desenvolupar finançades amb fons NextGenerationEU, les entitats executores identifiquin els adjudicataris d'un expedient de contractació.

És per aquest motiu que:

- S'han identificat les dades dels següents contractistes i/o subcontractistes que queden recollits en CoFFEE:
 - L'empresa contractista (Raó social) amb CIF XXXXXXXX i domicili fiscal a XXXXX per un import de XXXX€ sense IVA i XXXX€ IVA inclòs.
 - L'empresa subcontractista (Raó social) amb CIF XXXXX I domicili fiscal a XXXXX per un import de XXXX€ sense IVA i XXXX€ IVA inclòs.
- Els contractistes i subcontractistes han acreditat la inscripció al Cens d'empresaris, professionals i retenidors de l'Agència Estatal de l'Administració Tributària o al Cens equivalent de l'Administració Tributària Foral, que reflecteix l'activitat efectivament desenvolupada en la data de participació en el procediment de licitació.
- Els contractistes i subcontractistes han signat la declaració prevista a l'annex IV.B de de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre: *Declaració de cessió i tractament de dades en relació amb l'execució d'actuacions del pla de recuperació, transformació i resiliència (PRTR).*

g) Obligacions de comunicació de les actuacions subvencionades amb fons NextGenerationEU

És obligatori complir amb les obligacions en matèria **d'informació, comunicació i publicitat** pel present contracte i les actuacions que se'n deriven.

És per aquest motiu que s'han dut terme les següents accions:

- Una nota aclaratòria la plataforma de contractació Indicar enllaç (si procedeix)

- Comunicació oficial en data **XX/XX/XXXX** a l'adjudicatari/als adjudicataris anteriorment identificats del finançament amb fons NextGenerationEU del present contracte.
- Altres (nota de premsa, per exemple).
- Tota la documentació que s'elabora per esmenar les deficiències en l'expedient de contractació compta amb la **inclusió de la capçalera de logotips** que li és d'aplicació al Subprojecte, elaborada seguint la normativa, directius i guies existents sobre la imatge i la publicitat de les subvencions finançades amb fons NGEU.

Per tot l'exposat,

S'INFORMA

Que s'han dut a terme les adaptacions corresponents per tal d'adequar l'expedient de contractació objecte del present informe a les obligacions de gestió vinculades amb els fons NextGenerationEU.