

# **PLAN DE CONTROL DE GESTIÓN DE FONDOS DEL PRTR DEL AYUNTAMIENTO DE BERMEO INFORME SEMESTRAL 01/01/2024-30/06/2024**

Bermeoko udala

Julio 2024

|  |           |
|--|-----------|
| <b>INFORME DE RESULTADOS SEMESTRAL DEL AYUNTAMIENTO DE BERMEO.....</b>   | <b>3</b>  |
| <b>1. CONTEXTO, OBJETIVO Y ALCANCE DEL PLAN DE CONTROL .....</b>         | <b>3</b>  |
| 1.1 CONTEXTO.....  | 3         |
| 1.2 OBJETIVO.....  | 4         |
| 1.3 ALCANCE.....   | 6         |
| <b>2. METODOLOGÍA EMPLEADA EN EL PLAN DE CONTROL.....</b>                | <b>7</b>  |
| <b>3. ENFOQUE Y RESULTADOS OBTENIDOS EN LAS PRUEBAS EFECTUADAS .....</b> | <b>8</b>  |
| <b>4. RESULTADOS OBTENIDOS Y PLAN DE ACCIÓN.....</b>                     | <b>10</b> |
| <b>5. ANEXO I. PLAN DE CONTROL DEL AYUNTAMIENTO DE BERMEO.....</b>       | <b>11</b> |

# INFORME DE RESULTADOS SEMESTRAL DEL AYUNTAMIENTO DE BERMEO

## 1. CONTEXTO, OBJETIVO Y ALCANCE DEL PLAN DE CONTROL

### 1.1 CONTEXTO

Para hacer frente a las **secuelas** socioeconómicas sufridas como consecuencia de la pandemia de la **COVID-19**, el Consejo Europeo aprobó el 21 de julio de 2020 el Instrumento de Recuperación de la Unión Europea, conocido como “Next Generation EU”. El **eje central** de este instrumento está constituido por el **Mecanismo de Recuperación y Resiliencia** (en adelante, el Mecanismo o, por sus siglas, MRR), que está destinado a mitigar el impacto económico y social de la pandemia a través de un sistema de préstamos y subvenciones para apoyar las Reformas e Inversiones emprendidas por los Estados miembros de la Unión.

Fruto de lo anterior, el **Consejo de Ministros** en su reunión del 27 de abril de 2021, **aprobó el PRTR**, que define la estrategia española en el periodo 2021-2023 para canalizar los fondos destinados por la Unión Europea a reparar los daños provocados por la crisis del COVID-19 y, a través de Reformas e Inversiones, construir un futuro más sostenible.

Para hacer efectivas las iniciativas planteadas en el PRTR, las Administraciones Públicas deben adaptar **procedimientos de gestión y un modelo de control**. Algunas de estas medidas de agilización se establecieron mediante el Real Decreto-ley 36/2020, de 30 de diciembre, por el que se aprueban medidas urgentes para la modernización de la Administración Pública y para la ejecución del PRTR.

Adicionalmente, se considera necesaria la configuración y desarrollo de un **Sistema de Gestión** que facilite la tramitación eficaz de las solicitudes de desembolso a los Servicios de la Comisión Europea. Con fecha 30 de septiembre de 2021, el Ministerio de Hacienda y Función Pública publicó tanto la **Orden HFP/1030/2021**, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (en adelante, la Orden 1030/2021) como la **Orden HPF/1031/2021**, de 29 de septiembre, por la que se establece el procedimiento y formato de la información a proporcionar por las Entidades del Sector Público Estatal, Autonómico y Local para el seguimiento del cumplimiento de hitos y objetivos y de ejecución presupuestaria y contable de las medidas de los componentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

## 1.2 OBJETIVO

El Ayuntamiento de Bermeo actúa como entidad ejecutora Órgano Gestor, que asume la responsabilidad de firmar semestralmente el Informe de Gestión recogido en la Orden HFP/1030/2021.

En el citado Informe de Gestión, se exige a este Órgano Gestor que manifieste expresamente el cumplimiento de los principios que son de aplicación, la garantía del sistema de control y de gestión, la utilización de los fondos para los fines previstos, y la completitud, exactitud y fiabilidad de la información incluida en el Informe. A estos efectos, la declaración de cumplimiento que formalizará el Órgano Gestor de este Ayuntamiento de acuerdo con lo indicado en la Orden HFP/1030/2021, se expresará en los siguientes términos:

*«En fecha 11 de julio de 2024, este Ayuntamiento manifiesta que los fondos se han utilizado para los fines previstos y se han gestionado de **conformidad con todas las normas que resultan de aplicación**, en particular las normas relativas a la prevención de conflictos de intereses, del fraude, de la corrupción y de la doble financiación procedente del Mecanismo y de otros programas de la Unión y **de conformidad con el principio de buena gestión financiera**. Asimismo, manifiesta la veracidad de la información contenida en el informe en relación con el cumplimiento de hitos y objetivos, y confirma que no se han revocado medidas relacionadas con hitos y objetivos anteriormente cumplidos satisfactoriamente, atendiendo a lo establecido en el apartado 3 del artículo 24 del Reglamento (UE) 241/2021 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 12 de febrero de 2021, por el que se establece el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia.»*

Como consecuencia de esta declaración, el Órgano Gestor del Ayuntamiento ha promovido el **diseño y ejecución de un Plan de Control** que cubra el periodo semestral 01/01/2024 a 30/06/2024, con el objetivo de verificar tanto el diseño e implementación del sistema de gestión de riesgos y controles como el cumplimiento de los principios transversales tanto a nivel entidad como a nivel actuación, cotejando la razonabilidad del gasto reportado en base al ejecutado en las actuaciones financiadas con los fondos Next Generation.

Asimismo, este Plan de Control ha sido elaborado fruto del compromiso adquirido por el Órgano Gestor en el Manual de Procedimientos de Control y Gestión aprobado para el Ayuntamiento de Bermeo, que consolida como herramienta metodológica para la identificación de todas las especificaciones de la gestión de los fondos y crea un sistema de gestión y seguimiento para lograr la mayor eficacia, eficiencia, excelencia y rigor en la aplicación de las Medidas del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR).



El presente **Informe de Resultados** pretende ser un documento **recopilatorio del alcance, metodología, pruebas y resultados obtenidos** en el marco del citado Plan de Control. Asimismo, tiene como finalidad **definir tanto un plan de acción** de aquellas medidas que presenten oportunidades de mejora **como una hoja de ruta**, que permita robustecer y consolidar el sistema de gestión y control de los fondos MRR en un horizonte temporal de corto y medio plazo.

### 1.3 ALCANCE

El Ayuntamiento de Bermeo ha definido el siguiente alcance para el periodo semestral 01/01/2024 a 30/06/2024

- 1) A nivel entidad:
  - a. Pruebas de cumplimiento en cuanto al **diseño e implementación del Sistema** de Gestión y Control en el marco del MRR.
  - b. Pruebas de cumplimiento en cuanto a las obligaciones derivadas del PRTR, haciendo hincapié en los **principios transversales** recogidos en la Orden Ministerial HFP/1030/2021.
- 2) A nivel actuación:
  - a. Pruebas de cumplimiento de las obligaciones derivadas del PRTR en los **principales documentos** requeridos **por cada uno de los métodos de gestión** aplicable al Departamento.
  - b. Pruebas sustantivas en detalle de cara a verificar los **gastos declarados por expediente** de cada uno de los Componentes que gestiona el Departamento.

El Órgano Gestor cuenta con un documento de trabajo en el que se desglosan y detallan, en mayor medida, las acciones, controles y evidencias a recopilar para cada tipología de pruebas identificada. La definición de las mismas se ha efectuado conforme a las referencias normativas, guías, manuales y otros documentos de interés del PRTR (véase el Anexo I del presente Informe de Resultados).

A lo largo del presente Informe de Resultados, en concreto, en el apartado 3. Enfoque y Resultados obtenidos en las pruebas efectuadas, se incluirá mayor información de las mismas.

En relación con las pruebas sustantivas en detalle de los gastos declarados, los importes de gasto por Componente durante el periodo semestral 01/01/2024 a 30/06/2024 incluido en CoFFEE MRR para el Ayuntamiento de Bermeo, se desglosan de la siguiente forma:

| Componente            | Gasto ejecutado (€) |
|-----------------------|---------------------|
| Componente 14.I01     | CERO                |
|                       |                     |
| <b>Total de gasto</b> | <b>CERO</b>         |

Este importe total constituye la población íntegra de gasto que forma parte del alcance del Informe de Resultados del presente periodo.



## 2. METODOLOGÍA EMPLEADA EN EL PLAN DE CONTROL

El Plan de Control, que ha sido elaborado por el Ayuntamiento de Bermeo y ha consistido en tres fases:

- 1) **Planificación:** fase de diseño y aprobación del Plan de Control, así como de comunicación a los implicados en el proceso del inicio de la ejecución.
- 2) **Ejecución:** asignación de un horizonte temporal para cada tarea o grupo de tareas, considerando el personal implicado, así como concretando un periodo: 1) para recopilación de evidencias; 2) análisis de las mismas por parte del Técnico de Control de Fondos MRR; 3) consulta de dudas y/ o explicaciones, si aplica; 4) resultados obtenidos.
- 3) **Resultados y comunicación:** 1) elaboración del Informe de Resultados; 2) contraste de los resultados y definición de un Plan de Acción con el personal implicado.

Con fecha actual, la ejecución del Plan de Control ha finalizado, habiéndose comunicado los resultados para cada una de las pruebas definidas.

En relación a la metodología seguida para la ejecución de las pruebas de cumplimiento (las dos a nivel Entidad y la primera a nivel Actuación, incluidas en el apartado ALCANCE del presente Informe de Resultados), la Secretaria municipal ha solicitado y obtenido las evidencias pertinentes en relación con lo definido en el documento de trabajo. Una vez obtenidas, ha procedido a su análisis y evaluación, habiendo determinado si la evidencia es válida, íntegra y suficiente o, si por el contrato, es necesario definir un plan de acción, indicando la medida concreta a desarrollar en los próximos meses para remediar la debilidad o deficiencia identificada. Se ha recogido, asimismo, el responsable de implementación de la medida, así como el horizonte temporal máximo marcado.

En cuanto a las pruebas sustantivas en detalle a nivel actuación de los gastos ejecutados, se ha efectuado una selección de los gastos ejecutados en el periodo actual, habiendo seguido los siguientes procedimientos:

- 1) Verificación de que el total de gastos del **listado por Componente coincide con el total de gastos** que se va a reportar a través del sistema CoFFEE- MRR y, por tanto, la población total de gastos incluida en la selección es coincidente con el total reportado.
- 2) Aplicación de **técnicas de selección de expedientes** por cada uno de los Componentes.
- 3) Obtención de los **documentos acreditativos del gasto y del pago y análisis de los mismos**.



### 3. ENFOQUE Y RESULTADOS OBTENIDOS EN LAS PRUEBAS EFECTUADAS

A continuación, se presenta las principales pruebas y resultados obtenidos durante el trabajo realizado en el Plan de Control del Ayuntamiento de Bermeo en el periodo 01/01/2024 al 30/06/2024.

#### Sistemas de Gestión:

En el marco de la revisión del diseño e implementación del Sistema de Gestión de Riesgos y Controles que garantiza el cumplimiento de las obligaciones en el marco del MRR, se han realizado revisiones sobre los siguientes controles y/ o medidas (adaptar en base al alcance definido en cada semestre):

- 1) Matriz de Riesgos y Controles
- 2) Plan de Formación
- 3) Actualización del Test de Autoevaluación

Durante la revisión se han verificado QUINCE evidencias, habiéndose considerado satisfactorias y suficientes un total de CATORCE. Sin embargo, se han identificado la siguiente deficiencia y debilidad, para las que se ha definido su correspondiente plan de acción:

| Deficiencia  | Criticidad | Responsable              | Plan de acción   | Fecha subsanación |
|--|------------|--------------------------|--|-------------------|
| Inclusión en el Plan de Formación de la Entidad ejecutora, formaciones vinculadas con MRR. | Media      | Departamento de personal | Se adaptará el plan de formación de la entidad, o en su caso se adherirá al del IVAP | 31/12/2024        |
|  |            |                          |  |                   |
|  |            |                          |  |                   |
|  |            |                          |  |                   |

#### Principios Transversales:

De cara a la verificación del cumplimiento de los principios transversales del PRTR, en el presente semestre, se ha verificado la documentación asociada a los siguientes principios (adaptar en base al alcance definido en cada semestre):

- 1) Hitos y Objetivos
- 2) Etiquetado verde y digital
- 3) Identificación del perceptor final de fondos





Durante la revisión se han verificado TREINTA Y SEIS evidencias, habiéndose considerado satisfactorias y suficientes un total de TREINTA Y CUATRO. Sin embargo, se han identificado las siguientes deficiencias y debilidades, para las que se ha definido su correspondiente plan de acción:

| Deficiencia  | Criticidad | Responsable        | Plan de acción   | Fecha subsanación |
|--|------------|--------------------|--|-------------------|
| Evidencia de la asunción y aceptación de dichas responsabilidades y funciones por parte del Responsable de Comunicación.                       | Media      | Alcaldesa          | Se le dará traslado del plan de comunicación a la responsable de comunicación del Ayuntamiento | 30/07/2024        |
| Evidencia (pantallazo) de que la entidades ejecutora disponen de un espacio web único que proporciona información sobre el MRR y los proyectos | Media      | Antolakuntza Saila | Se elaborará un acceso directo en la página web del Ayuntamiento                               | 30/09/2024        |
|  |            |                    |  |                   |
|  |            |                    |  |                   |

### **Análisis por actuación:**

A fecha de realización del presente informe semestral, no se ha iniciado ninguna actuación, estando alguna de ellas en fase de contratación.

### **Gastos y pagos:**

A fecha de la realización de este informe semestral no se ha verificado ningún gasto ni pago ya que ningún expediente contable se encuentra en fase "O".

#### 4. RESULTADOS OBTENIDOS Y PLAN DE ACCIÓN

A continuación, se detallan los principales resultados que se han identificado durante la revisión:

- 1) Se han detectado una evidencia a subsanar en el Sistema de gestión.
- 2) Se han detectados dos evidencias a subsanar en los principios transversales.
- 3) Todavía no se ha iniciado ninguna actuación, por lo que no se puede todavía realizar un análisis por actuación, ni por tanto un seguimiento de gastos y pagos.

Estos resultados han sido contrastados con los principales responsables con el objeto de implementar el plan de acción en el periodo previsto.

Este es el primer Informe de Resultados que se realiza, por lo cual no procede analizar el avance respecto del informe de periodo.

En Bermeo, a la fecha del pie de firma

Jurdana Uriarte Lejarraga

Secretaria general

Resultados contrastados con:

Nadia Nemeh, Alcaldesa

Zigor Uriondo, concejal delegado en urbanismo, obras y medio ambiente

Jon Mikel Foruria, técnico responsable del proyecto

Miren Edurne Urrutia, interventora

Josune Gabantxo, jefa del departamento de personal

Naiara Anasagasti, jefa del departamento de organización y nuevas tecnologías

Olaia Zabalondo, responsable de comunicación



## 5. ANEXO I. PLAN DE CONTROL DEL AYUNTAMIENTO DE BERMEO

# Bermeoko udalaren Kontrol Plana

2024ko ekaina



## KONTROL-PLANAREN EDUKIAREN ESKEMA OROKORRA

*Oharra: Dokumentu hau Kontrol Planaren Gida bat da, EAEk sailai emango diena, PRTRa gauzatzen duten erakundeak diren aldetik, eta MRR funtsen kontrol-teknikariak izango dute kontrol-plan bat diseinatzeko ardurua, gida honetan oinarrituta, harik eta MRR funtsen finantzaturako azpi-proiektuak amaitu arte. Era berean, ondoriozko kontrol-planak dagokion seihilekoan gauzatu behar dira, emaitzen txostenak behar bezala kontrastatuta eta jakinarazita edukitzeko, kudeaketa-txostena egin eta kudeatzen duen organoak sinatzen duen unean. Era berean, EAEk Kontrol Plana Diseinatzeko eta Gauzatzeko Gida bat emango die sailai jarraibide gisa, SEM funtsen kontrol-teknikarien lana errazteko eta gutxienezko edukia duten jarraibideak ezartzeko, funts homogeneoak irizpide bateratuekin kudeatu ahal izateko.*

| #   | DESKRIBAPENA   |
|---|--|
| Seihilekoaren identifikazioa                            | 2024 Urteko lehen seihilekoa<br>2024 ko urtarrilaren 1etik ekainaren 30ra arteko aldia   |
| Planaren xedea  | Arriskuak eta kontrolak kudeatzeko sistemaren diseinua eta ezarpena egiaztatzea, bai eta zeharkako printzipioak betetzen direla ere, hala erakunde-mailan, nola jarduketa-mailan, Next Generation funtsen finantzaturako jarduketetan gauzaturako gastuaren arrazoizotasuna alderatuta.  |
| Organo kudeatzailea                                     | Bermeoko udala   |
| Erakunde betearazlea                                    | Bermeoko udala   |
| Erreferentziako arauak, gidak eta bestelako dokumentuak | <a href="#">Ikusi erreferentziako edukia lotura-erlaitzean</a>   |
| Irismena  | Erakunde betearazlea: SEMen esparruan kudeaketa- eta kontrol-sistema diseinatu eta ezartzearen betetze-probak.   |
|   | Erakunde betearazlea: SEEPetik eratorritako betebeharren betetze-probak, HFP/1030/2021 ministro-aginduan jasotako zeharkako printzipioak nabarmenduz.  |
|   | Jarduketa: ex ante proba: Bermeoko udalari aplikatu dakioken kudeaketa-metodo bakoitzak eskatutako dokumentu nagusietan SEEPetik eta haren zeharkako printzipioetatik eratorritako betebeharren betetze-mailaren ebaluazioa. Checklist horiek jarduketa guztietarako egon behar dute (% 100). Ez dira populazio osoaren laginak hartzen. |
|   | Jarduketa : ex post jarduketa:<br>1) Auditoria-unibertsua zehaztea (gauzaturako gastuen populazio osoa): espedienteen zehaztasuna SEEPetik eratorritako gastuen osagai bakoitzeko;<br>2) Gastuak eta ordainketak egiaztatze baliatutako laginketa-metodoaren deskribapena;<br>3) Egindako funtsezko probetatik lortutako emaitzak.       |
| Entregagaiak  | Sei hilean behingo emaitzen txostena   |

(\*): Bikniztasunak saihesteko eta eraginkortasuna irahazteko. "0" fasean dauden kontabilitate-erregistroak hartuko dira kontuan. Hain da gauzaturako astu pisa erabazten direnak.



ERREFERETZIAKO ARAUAK ETA BESTELAKO DOKUMENTUAK

| MOTA                       | DESKRIBAPENA  | ESTEKA  |
|----------------------------|---|---|
| Normativa asociada al PRTR | Reglamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 18 de julio, sobre las normas financieras aplicables al presupuesto general de la Unión ( <i>Reglamento Financiero</i> ).   | <a href="https://www.boe.es/doue/2018/193/L00001-00222.pdf">https://www.boe.es/doue/2018/193/L00001-00222.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Reglamento (UE) 2020/2094 del Consejo de 14 de diciembre de 2020 por el que se establece un Instrumento de Recuperación de la Unión Europea para apoyar la recuperación tras la crisis de la COVID-19.  | <a href="https://www.boe.es/doue/2020/433/M00023-00027.pdf">https://www.boe.es/doue/2020/433/M00023-00027.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Real Decreto-ley 36/2020, de 30 de diciembre, por el que se aprueban medidas urgentes para la modernización de la Administración Pública y para la ejecución del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.  | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2020/12/31/pdfs/BOE-A-2020-17340.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2020/12/31/pdfs/BOE-A-2020-17340.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Reglamento del Mecanismo para la Recuperación y Resiliencia (MRR), «Reglamento (UE) 2021/241 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 12 de febrero de 2021, por el que se establece el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia».   | <a href="https://www.boe.es/doue/2021/057/L00017-00075.pdf">https://www.boe.es/doue/2021/057/L00017-00075.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Plan de Recuperación Transformación y Resiliencia, Decisión de Ejecución del Consejo, de 16 de junio de 2021.   | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2021/09/30/pdfs/BOE-A-2021-15860.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2021/09/30/pdfs/BOE-A-2021-15860.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Decisión de ejecución del Consejo relativa a la aprobación de la evaluación del Plan de Recuperación y Resiliencia de España. Bruselas, 6 de julio de 2021 (10150/21).  | <a href="https://ec.europa.eu/info/sites/default/files/com_322_1_es.pdf">https://ec.europa.eu/info/sites/default/files/com_322_1_es.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Acuerdo Operativo (“Operational Arrangement”) entre la Comisión Europea y España conforme al Reglamento (UE) 2021/241.  | <a href="https://www.lamoncloa.gob.es/serviciosdeprensa/notasprensa/hacienda/Documents/2021/10112_1-CountersignedESFirstCopy.pdf">https://www.lamoncloa.gob.es/serviciosdeprensa/notasprensa/hacienda/Documents/2021/10112_1-CountersignedESFirstCopy.pdf</a>                       |
| Normativa asociada al PRTR | Reglamento Delegado (UE) 2021/2106 de la Comisión, de 28 de septiembre de 2021, por el que se completa el Reglamento (UE) 2021/241 del Parlamento Europeo y del Consejo, por el que se establece el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia, mediante el establecimiento de los indicadores comunes y los elementos detallados del cuadro de indicadores de recuperación y resiliencia.     | <a href="https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/PDF/?uri=CELEX:32021R2106">https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/PDF/?uri=CELEX:32021R2106</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.   | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2021/09/30/pdfs/BOE-A-2021-15860.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2021/09/30/pdfs/BOE-A-2021-15860.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Orden HFP/1031/2021, de 29 de septiembre, por la que se establece el procedimiento y formato de la información a proporcionar por las Entidades del Sector Público Estatal, Autonómico y Local para el seguimiento del cumplimiento de hitos y objetivos y de ejecución presupuestaria y contable de las medidas de los componentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2021/09/30/pdfs/BOE-A-2021-15861.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2021/09/30/pdfs/BOE-A-2021-15861.pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Ley 21/2023, de 22 de diciembre, por la que se aprueban los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Euskadi para el ejercicio 2024.  | <a href="https://www.boe.es/eli/es-pv/l/2023/12/22/21/dof/spa/pdf">https://www.boe.es/eli/es-pv/l/2023/12/22/21/dof/spa/pdf</a>   |
| Normativa asociada al PRTR | Acuerdo de CG del 8 de febrero de 2022, en relación con la ejecución presupuestaria y contable, gestión y seguimiento de las Actuaciones y proyectos vinculados al Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.  | <a href="https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_normativa/es_def/adjuntos/01_certificado_acuerdo_consejogobierno.pdf">https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_normativa/es_def/adjuntos/01_certificado_acuerdo_consejogobierno.pdf</a> |
| Normativa asociada al PRTR | Orden HFP/55/2023, de 24 de enero, relativa al análisis sistemático del riesgo de conflicto de interés en los procedimientos que ejecutan el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.  | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2023/01/25/pdfs/BOE-A-2023-2074.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2023/01/25/pdfs/BOE-A-2023-2074.pdf</a>   |
| Normativa Licitación       | Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014 (BOE n.º 272, de 9 de noviembre de 2017).   | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2017/11/09/pdfs/BOE-A-2017-12902.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2017/11/09/pdfs/BOE-A-2017-12902.pdf</a>   |
| Normativa Licitación       | Real Decreto 817/2009, de 8 de mayo, por el que se desarrolla parcialmente la Ley 30/2007, de 30 de octubre, de Contratos del Sector Público.   | Relación de entregables a elaborar en el marco del Plan de Control:<br>- Informe Mensual de Seguimiento<br>- Informe de Resultados Semestral  |
| Normativa Licitación       | Decreto 116/2016, de 27 de julio, sobre el régimen de la contratación del sector público de la Comunidad Autónoma de Euskadi  | <a href="https://www.euskadi.eus/bopv2/datos/2016/09/1603765a.pdf">https://www.euskadi.eus/bopv2/datos/2016/09/1603765a.pdf</a>   |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <i>Normativa Licitación</i>                                    | Real Decreto 1098/2001, de 12 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento General de la Ley de Contratos de las Administraciones Públicas.   | <a href="https://www.boe.es/buscar/pdf/2001/BOE-A-2001-19995-consolidado.pdf">https://www.boe.es/buscar/pdf/2001/BOE-A-2001-19995-consolidado.pdf</a>  |
| <i>Normativa Subvenciones</i>                                  | Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones y su Reglamento, aprobado por Real Decreto 887/2006.  | <a href="https://www.boe.es/buscar/pdf/2006/BOE-A-2006-13371-consolidado.pdf">https://www.boe.es/buscar/pdf/2006/BOE-A-2006-13371-consolidado.pdf</a>  |
| <i>Normativa Subvenciones</i>                                  | Ley 7/1997, de 19 de junio, por la que se regula el régimen de subvenciones y ayudas y se modifica la Ley de Principios Ordenadores de la Hacienda General del País Vasco. Asimismo, debe tener en cuenta el anteproyecto de ley reguladora del régimen de subvenciones de la comunidad autónoma de Euskadi  | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2012/01/11/pdfs/BOE-A-2012-414.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2012/01/11/pdfs/BOE-A-2012-414.pdf</a>  |
| <i>Normativa Subvenciones</i>                                  | Real Decreto 130/2019, de 8 de marzo, por el que se regula la Base de Datos Nacional de Subvenciones y la publicidad de las subvenciones y demás ayudas públicas.  | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2019/03/30/pdfs/BOE-A-2019-4671.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2019/03/30/pdfs/BOE-A-2019-4671.pdf</a>  |
| <b><i>Normativa Subvenciones</i></b>                           | <b>Ley 20/2023, de 21 de diciembre, Reguladora del Régimen de Subvenciones.</b>  | <b><a href="https://www.euskadi.eus/boepv2/datos/2023/12/2305769a.pdf">https://www.euskadi.eus/boepv2/datos/2023/12/2305769a.pdf</a></b>   |
| <i>Normativa Convenio</i>                                      | Ley 3/2022, de 12 de mayo, del Sector Público Vasco en la que se regulan los convenios   | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2022/05/31/pdfs/BOE-A-2022-8833.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2022/05/31/pdfs/BOE-A-2022-8833.pdf</a>  |
| <i>Normativa Convenio</i>                                      | Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público.  | <a href="https://www.boe.es/buscar/pdf/2015/BOE-A-2015-10566-consolidado.pdf">https://www.boe.es/buscar/pdf/2015/BOE-A-2015-10566-consolidado.pdf</a>  |
| <i>Normativa Encargos a medios propios</i>                     | Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014 (BOE n.º 272, de 9 de noviembre de 2017), en concreto artículos 32 y 33 donde se regulan los Encargos a medios propios | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2017/11/09/pdfs/BOE-A-2017-12902.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2017/11/09/pdfs/BOE-A-2017-12902.pdf</a>  |
| <i>Normativa Encomiendas de gestión</i>                        | Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público. En concreto, artículo 11 donde se regulan las encomiendas de gestión.  | <a href="https://www.boe.es/buscar/pdf/2015/BOE-A-2015-10566-consolidado.pdf">https://www.boe.es/buscar/pdf/2015/BOE-A-2015-10566-consolidado.pdf</a>  |
| <i>Normativa Encomiendas de gestión</i>                        | Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014 (BOE n.º 272, de 9 de noviembre de 2017). En concreto, artículo 6.   | <a href="https://www.boe.es/boe/dias/2017/11/09/pdfs/BOE-A-2017-12902.pdf">https://www.boe.es/boe/dias/2017/11/09/pdfs/BOE-A-2017-12902.pdf</a>  |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Manual de identidad visual del PRTR.   | <a href="https://planderecuperacion.gob.es/sites/default/files/2021-12/Manual_marca_logos_Plan_de_Recuperacion.pdf">https://planderecuperacion.gob.es/sites/default/files/2021-12/Manual_marca_logos_Plan_de_Recuperacion.pdf</a>  |
| <b><i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i></b> | <b>Manual de identidad visual de Euskadi.</b>  | <b><a href="https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_identidadcorpo/es_def/adjuntos/faldon_nextgeneu_espana_euskadi.pdf">https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_identidadcorpo/es_def/adjuntos/faldon_nextgeneu_espana_euskadi.pdf</a></b> |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Instrucción de 23 de diciembre de 2021 de la Junta Consultiva de Contratación Pública del Estado sobre aspectos a incorporar en los expedientes y en los pliegos rectores de los contratos que se vayan a financiar con fondos procedentes del PRTR.   | <a href="https://www.hacienda.gob.es/DGPatrimonio/junta%20Consultiva/Informes/Informes2021/2021-075InstruccionPRTR.pdf">https://www.hacienda.gob.es/DGPatrimonio/junta%20Consultiva/Informes/Informes2021/2021-075InstruccionPRTR.pdf</a>  |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Comunicación de la Comisión sobre la Guía técnica sobre la aplicación del principio de «no causar perjuicio significativo» en virtud del Reglamento relativo al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia.   | <a href="https://www.boe.es/buscar/doc.php?id=DOUE-Z-2021-70014">https://www.boe.es/buscar/doc.php?id=DOUE-Z-2021-70014</a>  |
| <b><i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i></b> | <b>Guía para el diseño y desarrollo de actuaciones acordes con el principio de no causar un perjuicio significativo al medio ambiente (DNSH), del MITECO.</b>  | <b><a href="https://www.prtr.miteco.gob.es/content/dam/prtr/es/obligaciones-medioambientales/guidashmitecov20_tcm30-528436.pdf">https://www.prtr.miteco.gob.es/content/dam/prtr/es/obligaciones-medioambientales/guidashmitecov20_tcm30-528436.pdf</a></b>                             |
| <b><i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i></b> | <b>Metodología de gestión de Hitos y Objetivos del PRTR, de la Secretaría General de Fondos Europeos</b>   | <b><a href="https://www.fondoseuropeos.hacienda.gob.es/sitios/dgpmrr/es-es/Documents/230213_Metod_Gest_HyO_PRTR.pdf">https://www.fondoseuropeos.hacienda.gob.es/sitios/dgpmrr/es-es/Documents/230213_Metod_Gest_HyO_PRTR.pdf</a></b>   |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Manual de la Plataforma CoffEE de la Secretaría General de Fondos Europeos.  | <a href="https://soportesgffee.zendesk.com/hc/es/article_attachments/22874515917713">https://soportesgffee.zendesk.com/hc/es/article_attachments/22874515917713</a>  |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Plan de Medidas del Gobierno Vasco para cubrir los requisitos antifraude, conflicto de interés, doble financiación y ayudas del estado y daño no significativo al medio ambiente para las iniciativas financiadas con recursos del MRR, exigido en la ejecución del PRTR   | <a href="https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_antifraude/es_def/adjuntos/Plan-de-Medidas2-ES.pdf">https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_antifraude/es_def/adjuntos/Plan-de-Medidas2-ES.pdf</a>  |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Declaración Institucional del Gobierno por la que se asume el compromiso de lucha contra el fraude (29/03/2022)  | <a href="https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_antifraude/es_def/adjuntos/02_declaracionlucha_contrafraude_GV.pdf">https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_antifraude/es_def/adjuntos/02_declaracionlucha_contrafraude_GV.pdf</a>        |
| <i>Manuales, Guías y otros documentos de referencia</i>        | Principios Éticos y de Conducta en relación con el MRR (18/03/2022)  | <a href="https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_antifraude/es_def/adjuntos/03_principioseticosconducta_es.pdf">https://www.euskadi.eus/contenidos/informacion/nextgeneus_loe_antifraude/es_def/adjuntos/03_principioseticosconducta_es.pdf</a>                  |

Manuales, Guías y otros documentos de referencia

Resolución 40/2022, de 6 de abril, del Director de la Secretaría del Gobierno y de Relaciones con el Parlamento, por la que se dispone la publicación del Acuerdo por el que se aprueba el Plan de Medidas para cubrir los requisitos antifraude, conflicto de interés, doble financiación y ayudas de estado y daño no significativo al medio ambiente, exigidos en la ejecución del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

<https://www.euskadi.eus/bopv2/datos/2022/04/2201654a.pdf>



Financiado por  
la Unión Europea  
NextGenerationEU



GOBIERNO  
DE ESPAÑA



MINISTERIO  
DE INDUSTRIA, TURISMO  
Y COMERCIO



GOBIERNO  
DE ESPAÑA



Plan de Recuperación,  
Transformación  
y Resiliencia



EUSKO JAURLARITZA  
EUSKARAINARITZA  
EUSKARAINARITZA



GOBIERNO VASCO  
DEPARTAMENTO DE TURISMO,  
COMERCIO Y CONSUMO



BERMEOKO  
UDALA



## SEM KUDEAKETA- ETA KONTROL-SISTEMA

Kontrol Plana gauzatzeko arduradunak ebidentziak eskatu beharko ditu Arriskuen eta Kontrolen Kudeaketa Sistemaren diseinua eta inplementazioa egiaztatuta eta egiaztatzeko, sistema horrek bermatzen baitu SEMaren esparruko betebeharrak betetzen direla:

| Kudeaketa- eta kontrol-sistema diseinatzea eta ezartzea SEMen esparruan  | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea  | EMAITZA |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada)   |
|--|-----------------------|---|---------|----|-----|---|
|  |                       |   | BAI     | EZ | N/A |   |
| <b>SEEPeko funtsak kudeatzeko prozedura bat dagoela egiaztatzea, Europar Batasuneko eta Estatuko araudiaren arabera, eta erakundeak beharrezko diren baliabide egokiak dituela egiaztatzea.</b>  |                       |   |         |    |     |   |
| Funtsak egoki kudeatzeko prozedura bat dagoela egiaztatzea (kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburua).  | SÍ                    | Eusko Jaurlaritzak emandako Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburua   | X       |    |     |   |
| Prozeduren eskuliburuaren gutxieneko edukia egiaztatzea, zehazki:<br>- Kudeaketa-prozedura eta funtsen izapidetzea.<br>- HFP/1030/2021 Aginduen autoebaluzioa eta galdetegia<br>- Zeharkako printzipioen jarraipena egitea eta betetzea.<br>- Gastuak erakunde betearazlearen SEMekiko duen lotura.<br>- Auditoretza-pista<br>- Kontabilitate-gauzatzeari buruzko informazioa bidaltzea, HFP/1031/2021 Aginduen eta Batzordearen 2021/2106 (EB) Erregelamendu Eskuordetuan aurreikusitako adierazle komunaren arabera. | SÍ                    | Eusko Jaurlaritzak emandako Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburua - Checklist   | X       |    |     |   |
| Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburuaren komunikazio-ebidentziak egiaztatzea.  | SÍ                    | Berreoko Udalaren eta Eusko Jaurlaritzaren teknikariek zehazkarkatutako korreo elektronikoak, jarraipen batzorde bilateralean aktak, Berreoko Udaleko barneko jarraipen batzordeko aktak, etab.                       | X       |    |     |   |
| Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburua berriki eta eguneratu izanaren ebidentzia.   | N/A                   | Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburu bakarra daukagu  |         |    | X   | Eusko Jaurlaritzak emandako eskulibrua erabiltzen dugu eta bidaltzen dutenean aldatetarik sartu egingo dugu dagokion erregistro taulan. |
| SEM-en gobernu-eredua: esleitutako giza baliabideak.   | SÍ                    | Berreoko Udalaren Idazkari Nagusiak eta udal kontuhartzaileak proiektuaren kontrola egiten dute eta Urigintzako zinegotzi eta Urigintzako teknikariak kudeaketa egiten dute, udalaren beste teknikariek laguntzarekin | X       |    |     |   |
| Funtzioen bereizketa: Langileak egotea SEMaren kudeaketa-maila eta funtzio desberdinetan   | SÍ                    | Jurdana Uriarte, Santi Murua eta Nerea Mintegi jasotako formakuntzaren gaineko ziurtagiriak   | X       |    |     |   |
| SEM-en esku hartzen duten langileen prestakuntzaren ebidentzia.  | SÍ                    | Jurdana Uriarte, Santi Murua eta Nerea Mintegi jasotako formakuntzaren gaineko ziurtagiriak   | X       |    |     |   |
| Erakunde betearazlearen prestakuntza-planean SEMekin lotutako prestakuntzak txertatzea.  | NO                    | Erakunde betearazlearen prestakuntza-plana  |         | X  |     | Prestatu egingo dira dagokion planifikazioarekin batera eta ezin bada IVAPek antolatutako prestakuntzak erabiliiko dira                 |
| SEEP-en inplikaturik dauden zirkulartasunaren eta irisgarritasunaren ebidentzia, jarraibide eta komunikazioei dagokienez, bai eta SGFEK eta sartuta dagoen beste edozein erakunde, ministerio eta/edo agintaririk emandako beste edozein dokumentaziori dagokionez ere, betiere SEEPa gauzatzarekin zerikusia badute.  | SÍ                    | Posta elektronikoak, bileren aktak, prestakuntza-   | X       |    |     |   |
| Arriskuen eta kontrolen matrize bat egotea, eta ez soilik iruzurraren, ustelkeriaren, interes-gatazken eta finantzaketa bikoitzaren printzipioei lotuta, baizik eta SEM-en funtsei lotutako gainerako printzipioak eta bestelako arrisku eta kontrol batzuk ere barne hartzen dituen.  | SÍ                    | SEEP-en arriskuen eta kontrolen matrizea, Bandera gorrien jarraipen taula, etab.  | X       |    |     |   |
| SEM-en sartutako guztien arriskuen eta kontrolen matrizearen jarraipenean, eguneratzen, monitorizazioan eta berrikuspenean sartuta egon izanaren ebidentzia.   | SÍ                    | Bileren aktak ...   | X       |    |     |   |
| Arriskuak eta kontrolak identifikatzeko eta ebaluatzeko jarraitutako metodologiari arrisku gordinak, garbiak eta objektiboak barne hartzen dituela egiaztatzea.  | SÍ                    | SEEP-en arriskuen eta kontrolen matrizea - Checklist. Eusko Jaurlaritzak egindako kontrola arriskuen gain.  | X       |    |     |   |
| Kontrolen egoeraren eguneratzearen eta berrikuspenearen ebidentzia, erakunde betearazlearen duen diseinu- eta ezarpen-mailaren arabera (salikapena honako hau izan liteke, adibidez: «Eraginkorra», «Prozesuan», «Eraginkorra, hobetzeko aukerarekin» eta «Ez-eraginkorra»).   | N/A                   | Bileren aktak, arriskuen eta kontrolen matrizearen bertsiio eguneratuak, ...  |         |    | X   | Proiektuekin aurrera joaten garenean eta arrisku eta kontrolaren ebaluazioa aldatzen denean egikarituko da honi dagokion betearazpena   |

|   |     |  |   |  |   |  |
|---|-----|--|---|--|---|--|
| Ekintza-planen jarraipenaren eta monitorizazioaren ebidentzia, hau da, kontrolak ez dira «eraginkorrak», eta, ondorioz, arduradunaren aldetik berariazko jarduketara behar dute.  | SÍ  | Ekintza-planak - jarraipen-fitxak / komunikazioak  | X |  |   |  |
| <b>Organo kudeatzaileek prozedurak autoebaluatzen dituztela egiaztatzea, plana planifikatzeko eta gauzatzeko nahiaetzeko kudeaketa-printzipioak behar bezala betez, HFP/1030/2021 Aginduaren 2. artikulua arabera, eta, hala badagokio, autoebaluzioaren emaitzak arrisku txikia ekarriko duela bermatzeko beharrezko diren neurriak hartzea.</b> |     |  |   |  |   |  |
| Organo kudeatzaileak autoebaluzio-testa bete duela egiaztatzea, eta sinatzea, harekin bat datorrela adierazteko (HFP/1030/2021 Aginduaren II. eranskina).   | SÍ  | Test osatu eta sinatuak  | X |  |   |  |
| Autoebaluzio-testa gutxienez urtero eguneratzea eta berrikustea.  | N/A | Sinatutako testak eguneratzea  |   |  |   | Datorren urteko otsailaean (2025ean) egingo da horren eguneratzea.   |
| Autoebaluzio-testarekin lotutako ekintza-plan bat definitzearen ebidentzia.   | N/A | Ekintza-planak   |   |  | X | Kronograma bat landuko dugu zuzendu edo hobeto beharrezko ardoak identifikatzuz, eta zuzenketa-datak eta erantzulea ere. |
| Definitutako ekintza-planen jarraipenaren eta monitorizazioaren ebidentzia.   | N/A | Ekintza-planak - jarraipen-fitxak / komunikazioak  |   |  | X | Kronogramaren arabera dagokion jarraipena egingo dugu  |
| Jarduketa-mailan galdetegiak bete direla egiaztatzea, eta sinatzea, horiekin bat datozela adierazteko (HFP/1030/2021 Aginduaren III. eranskina).  | SÍ  | Sinatutako galdetegia  | X |  |   |  |
| Galdetegiak gutxienez urtero eguneratzea eta berrikustea.   | N/A | Sinatutako galdetegiak eguneratzea   |   |  | X | Datorren urteko otsailaean (2025ean) egingo da horren eguneratzea.   |
| <b>Determinar si la Entidad Ejecutora cuenta con sistemas y procedimientos que permitan disponer de una pista de auditoría adecuada.</b>  |     |  |   |  |   |  |
| Erakunde betearazleak SEMekin finantzaturako inbertsioen eta erreformen justifikazio-dokumentazioa gorde behar duten erakundeen identitateari eta kokapenari buruz eduki behar duen erregistroaren ebidentzia.  | SÍ  | dokumentazio oro Teams programara eta SWAL espediente elektronikoan igondako dokumentazioa | X |  |   |  |



Financiado por  
la Unión Europea  
NextGenerationEU



GOBIERNO DE ESPAÑA  
MINISTERIO DE INDUSTRIA, TURISMO Y COMERCIO



GOBIERNO DE ESPAÑA  
Plan de Recuperación,  
Transformación  
y Resiliencia



EUSKO JAURLARITZA  
TURISMO, MERKATARITZA  
ETIAKTIKIZERDA  
GOBIERNO VASCO  
DEPARTAMENTO DE TURISMO,  
COMERCIO Y CONSUMO



BERMEOKO  
UDALA

## SEEP-EN ZEHARKAKO PRINTZIOIAK

Kontrol Plana gauzatzeko arduradunak ebidentziak eskatu beharko ditu HFP/1030/2021 Aginduan jasotako PRTRaren zeharkako printzpioak betetzen direla egiaztatzeko:

| Mugarri eta helburuen jarraipena egiaztatzea  | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea  | Emaita |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada) |
|---|-----------------------|---|--------|----|-----|---------------------------------------|
|   |                       |   | BAI    | EZ | N/A |                                       |
| <b>Egiaztatzea kontseiluaren erabakiaren (aurrerantzean, CID) mugarrien eta helburuen (aurrerantzean, M/H) desagregazio zuzena diseinatzeko prozedura egokia eta M/Hak arrakastaz betetzen direla bermatzen duen jarraipen-sistema bat daudela.</b>   |                       |   |        |    |     |                                       |
| Egiaztatzea CID M/Hak bereizteko aurreikusitako prozeduran (definizioa eta plangintza) erakunde betearazleak SGFEK jasotako jarraibideak eta HFP/1030/2021 Kudeaketa Aginduan aurreikusitako zehaztapenak bete dituela.   | SI                    | Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburuko M/H prozedura edo beste prozedura espezifiko bat - Checklist                       | X      |    |     |                                       |
| Egiaztatzea egindako M/Hren jarraipenean (jarraipen-txostena, hiru hilean behingo aurreikuspenak eta kudeaketa-txostena), erakunde betearazleak SGFEK jasotako jarraibideak eta HFP/1030/2021 Kudeaketa Aginduan eta Estatuko erakunde betearazleak aurreikusitako zehaztapenak bete dituela.   | SI                    | HFP/1030 Aginduan adierazitako aldizkako txostenak  | X      |    |     |                                       |
| Egiaztatzea M/H betetze-ziurtagiria emateko aurreikusitako prozeduran erakunde betearazleak SGFEK jasotako jarraibideak eta HFP/1030/2021 Kudeaketa Aginduan aurreikusitako zehaztapenak bete dituela.  | N/A                   | Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburuko M/H prozedura edo beste prozedura espezifiko bat - Checklist / Betetze-ziurtagiria |        |    | X   |                                       |
| M/Hak lortzeko arriskuak identifikatu diren kasuetan, arriskua identifikatzeari, jakinarazteari, ekintza-plana egiteari, hartutako neurriei eta horien aplikazioaren emaitzei dagokienez aplikatutako prozedurari buruzko ebidentzia.   | N/A                   | Arriskua identifikatzearen ebidentzia, ekintza-plana, komunikazioa (posta, bileraren akta, etab.) ...                             |        |    | X   |                                       |
| Lehendik lortuta zeuden M/Hen lehengoratzeko posiblearen jarraipena egiteko euskarri-dokumentazioa egotea, SGFEren jarraibideetan eta HFP/1030/2021 Aginduan aurreikusitako zehaztapenetan oinarrituta. Dagoeneko lortu diren M/Hen jarraipenean, erakundeak zaindu behar du betetzen direla lorpen hori egiaztatzen duten inguruabarrak. | N/A                   | Azpi proiektu horren euskarri-dokumentazioa, bai eta diseinatutako ekintza-plana ere  |        |    | X   |                                       |
| Lehengoratzeko arriskua duten M/Hak identifikatu badira, arrisku hori txikitzeko aplikatutako ekintzen ebidentziak.   | N/A                   | Diseinatutako ekintza-plana eta hura gauzatu izanaren ebidentzia  |        |    | X   |                                       |
| Gutxienez urtean behin honako hauek autoebalatu izanaren ebidentzia: II.B.3 eranskina, HFP/1030/2021 Aginduaren mugarri eta helburuen testa, eta III.A eranskineko galdetegi hau: Mugarri eta helburuen kudeaketa.  | SI                    | Test osatu eta sinatuak   | X      |    |     |                                       |
| Organo kudeatzaileak autoebalazioa onartzea (sinadura erkatzea).  | SI                    | Test osatu eta sinatuak   | X      |    |     |                                       |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiak printzpio hori nahitaez bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuk ere.  | SI                    | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist   | X      |    |     |                                       |

| Egiaztatzea etiketatze berde eta digitalaren jarraipena   | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea   | Emaita |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada) |
|---|-----------------------|--|--------|----|-----|---------------------------------------|
|   |                       |  | BAI    | EZ | N/A |                                       |
| <b>Egiaztatzea betetzen dela trantsizio ekologiko eta digitala lortzera bideratutako baliabide publikoen ekarpenaren ehunekoak.</b>   |                       |  |        |    |     |                                       |
| Egiaztatzea erakundeak, aurreikusitakoaren neurrian, jarduketa, jarduera, proiektu eta azpi proiektuek trantsizio ekologiko eta digitalaren helburua lortzen laguntzen dutela ziurtatzeko prozedurak dituela:<br>• Neurriak 2021/241 (EB) Erregelamenduaren VI. eta VII. eranskinetan kontribuzio-etiketarik duen zehaztea.<br>• Atertzeko osagaiak edo neurriak etiketatze-baldintza espezifikorik duen, printzpioa betetzeko betebeharrak orokorraz harago. Ikus «Espainiako Suspertze eta Erresilientzia Planaren azterketa, Espainiako Suspertze eta Erresilientzia Planaren ebalazioa onartzeari buruzko Kontseiluaren exekuzio-erabakiarekin batera doana», batzordearen zerbizuen lan-dokumentuaren eranskina. Bertan, neurri/azpineurri bakoitzaren interbentzio-eremua ikus daiteke, organo kudeatzaile bakoitzak gauzatu beharreko azpi-proiektuen eragin klimatiko eta digitalaren berri izan dezan. | SI                    | Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburuko etiketatze berde eta digitalaren prozedura, edo beste prozedura espezifiko bat - Checklist              | X      |    |     |                                       |
| Ez-betetzearen arriskuak identifikatu badira, bai bitartean, bai azken aurreikuspenetan, bai parte hartzen duen azpi-proiektuetan konprometitutako balioetan, organo kudeatzailearen jakinarazpenaren ebidentzia dago, bai eta eragina bideratzeko ekintza-plan bat ere.  | N/A                   | Jakinarazpenaren ebidentzia (mezu elektronikoa, bileraren akta, ...) , bai eta komunikazio horretan diseinatutako eta partekatutako ekintza-plana ere. |        |    | X   |                                       |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiak printzpio hori nahitaez bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuk ere.  | SI                    | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist  | X      |    |     |                                       |

| DNSH printzpioa betetzen dela egiaztatzea   | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea | Emaita |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada) |
|---|-----------------------|------------------------|--------|----|-----|---------------------------------------|
|   |                       |                        | BAI    | EZ | N/A |                                       |
| <b>Egiaztatzea SEMen erabilitako funtsek ez dutela babesten edo gauzaten Europar Batasuneko araudian aurreikusitako ingurumen-helbururen bat nabarmen kaltetzen duen jarduera ekonomikorik.</b> |                       |                        |        |    |     |                                       |

|   |    |   |   |  |  |  |
|---|----|---|---|--|--|--|
| DNSH prozedura bat egotea, kontuan hartuta prozedura hori ingurumenaren arlo teknikoarekin edo aholkulari tekniko independente batekin koordinatuta egin den.                                       | SI | Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburuko DNSH prozedura edo beste prozedura espezifikoa bat - Checklist | X |  |  |  |
| DNSH prozedura jakinarazi, berrikusi eta eguneratu izanaren ebidentziak egiaztatzea.  | SI | Kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburua (aldaketan erregistroa duen taula)                              | X |  |  |  |
| Gutxienez urtean behin honako hauek autoebalatu izanaren ebidentzia: II.B.4 eranskina, HFP/1030/2021 Aginduaren DNSH testa, eta III.B eranskineko galdetegi hau: DNSH.                              | SI | Test osatu eta sinatuak   | X |  |  |  |
| Organo kudeatzaileak autoebalazioa onartzea (sinadura erkatzea).  | SI | Test osatu eta sinatuak   | X |  |  |  |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiek printzipio hori nahitaz bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuk ere. (DNSH checklista). | SI | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist   | X |  |  |  |

| Egiaztatzea iruzurraren eta ustelkeriaren aurkako neurriak benetan ezarri direla  | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea  | Emaita |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada)  |
|---|-----------------------|---|--------|----|-----|--|
|   |                       |   | BAI    | EZ | N/A |  |
| <b>Egiaztatzea iruzurraren eta ustelkeriaren aurka borrokatzeko prozedurak daudela, eta, nolahi ere, neurri egokiak hartu direla irregulartasunak prebenitzeko, hautemateko, zuzentzeko eta jazartzeko, eta behar ez bezala ordaindutako zenbatekoak berreskuratzeko, aplikatu beharreko Europar Batasuneko eta Estatu araudian aurreikusitakoaren arabera.</b>   |                       |   |        |    |     |  |
| Egiaztatzea «Iruzurraren aurkako neurrien plan» bat dagoela.  | SI                    | 22/1314 Alkatetza dekretuz onartuta eta Adierazpen instituzionala 2022/05/27ko Osoko Bilkurak onartuta  | X      |    |     |  |
| Egiaztatzea Iruzurraren aurkako neurrien planak gutxieneko eduki-baldintzak betetzen dituela, Europako Funtsen Idazkaritza Nagusiak argitaratutako Suspertze, Eraldatze eta Erresilientzia Plana kudeatzeko sistema taxutzen duen irailaren 29ko HFP/1030/2021 Aginduaren 6. artikuluari lotutako orientazioen eta Iruzurraren Aurkako Koordinazio Zerbizua Nazionalak eginiko SEEP gauzatzean iruzurraren aurkako neurriak aplikatzeko gidaren arabera.                    | SI                    | Bai: Intraneten argitaratuta, webgunean argitaratuta eta emailaz bidalita udal langileei  | X      |    |     |  |
| Ukitutako langileen artean Iruzurraren aurkako neurrien planaren inguruko komunikazioa (hedapena) egon izanaren ebidentziak.  | SI                    | Bai: Intraneten argitaratuta, webgunean argitaratuta eta emailaz bidalita udal langileei  | X      |    |     |  |
| Egiaztatzea erakunde betearazlearen webgunean sinatutako eta argitaratutako iruzurraren aurkako adierazpen instituzionala.  | SI                    | Bai: Intraneten argitaratuta, webgunean argitaratuta eta emailaz bidalita udal langileei  | X      |    |     |  |
| «Iruzurraren aurkako neurrien plana» berrikusi eta, hala badagokio, eguneratu izanaren ebidentzia.  | SI                    | Bai: Intraneten argitaratuta, webgunean argitaratuta eta emailaz bidalita udal langileei  | X      |    |     |  |
| Iruzurraren, ustelkeriaren, interes-gatazkaren eta finantzaketa bikoitzaren arriskuen kudeaketa espezifikoko metodoaren bidezko arriskuen eta kontrolen matrize bat dagoela erkatzea (Iruzurraren aurkako neurrien planean sartuta egon edo ez). Horrek Iruzurraren Aurkako Koordinazio Zerbizua Nazionalak eginiko SEEP gauzatzean iruzurraren aurkako neurriak aplikatzeko gidan adierazitako ereduari eta metodologiari jarraitzen die, zahazki i. eranskinean daudenak. | SI                    | Iruzurraren, ustelkeriaren, interes-gatazkaren eta finantzaketa bikoitzaren arriskuen eta kontrolen matrizea  | X      |    |     |  |
| Iruzurraren, ustelkeriaren, interes-gatazkaren, finantzaketa bikoitzaren eta kontrolen arriskuen matrizea berrikusi eta, hala badagokio, eguneratu izanaren ebidentzia.   | SI                    | Jarraipen batzordearen bileren aktak  | X      |    |     |  |
| SEMean sartutako guztien arriskuen eta kontrolen matrizearen jarraipenean, eguneratzean, monitorizazioan eta berrikuspenean sartuta egon izanaren ebidentzia.   | SI                    | Jarraipen batzordearen bileren aktak  | X      |    |     |  |
| Egiaztatzea «Iruzurraren aurkako neurrien planean» jasotako kudeaketa-metodoaren bidez bandera gorrien (alerta-seinaleak) inbentario bat dagoela:   | SI                    | BERMEOKO UDALAREN IZURRAREN AURKAKO NEURRIEN PLANA: 5.2.2 Iruzur-adierazleen edo alerta-seinaleen definizioa (bandera gorriak)  | X      |    |     |  |
| Bandera gorrien kontrol-zerrendaren ebidentzia, espedienteko, eta organo kudeatzaile bakoitzak sinatuta.  | SI                    | BERMEOKO UDALAREN IZURRAREN AURKAKO NEURRIEN PLANA: 5.2.2 Iruzur-adierazleen edo alerta-seinaleen definizioa (bandera gorriak)  | X      |    |     | BERMEOKO UDALAREN IZURRAREN AURKAKO NEURRIEN PLANA: "D" faseko espedientearekin, bandera gorrien zerrendan lizitazio-faseari dagozkien galderak bete behar |
| Erakunde betearazleko langileei interes-gatazken modalitatei eta horiek saihesteko hartu beharreko neurriei buruzko jakinarazpena eta informazioa ematearen ebidentzia.   | SI                    | Jakinarazpena bidaltzeko mezu elektronikoa, bileren akta, prestakuntza-materiala, ...   | X      |    |     |  |
| Onartutako jokabide kode bat egotea (Etika eta Jokabide Kodea goi-kargudunentzat, Etika eta Jokabide printzipioak Suspertze eta Erresilientzia Mekanismoarekin lotuta, ...)   | N/A                   |   |        |    | X   | 2024 uztailko Osoko Bilkuran eguneratuko da  |
| Jokabide-kodearen argitalpena, hedapena eta komunikazioa egiaztatzea.   | SI                    | Bai kode etikoa intraneten argitaratuta, webgunean argitaratuta eta emailaz bidalita udal langileei   | X      |    |     |  |
| Onartutako jokabide-kodea berrikustea eta eguneratzea, gutxienez urtean behin.  | SI                    | Etika- eta jokabide kodea goi-kargudunentzat (aldaketa-erregistroaren taularekin) Printzipio etikoak eta jokabide-printzipioak, suspertze eta erresilientziarako mekanismoari dagokionez (aldaketa-erregistroaren taularekin) | X      |    |     |  |
| Salaketa-kanal baten komunikazioaren ebidentzia, bai kanpoko, bai barneko, hala badagokio.  | SI                    | Jakinarazpenaren mezu elektronikoa, bileren aktak, prestakuntza materiala, ...  | X      |    |     |  |

|   |     |  |   |  |   |  |
|---|-----|--|---|--|---|--|
| Salaketa-kanalaren (barnekoa) politika/prozedura/fluxograma bat izatea, kanalari aplikatzeko printzipioak jasoko dituen (konfidentzialtasuna, errespesialiarik eza, ...)  | SÍ  | Kanal propioa. Iruzur bat edo haren susmo arrazoitua antzemateari buruzko balizko salaketei eta ustezko irregulartasunei aurre egiteko, salaketak.ngeu@bermeo.eus helbide elektronikoa jarriko da eta Eusko Jaurlaritzarena ere bai: (buzon-mrr@euskadi.eus), (http://www.bermeo.eus/index.html) | X |  |   |  |
| Opariei buruzko politika bat onartuta egotea eta zabalzea.  | SÍ  | Kode etikoan opariei buruzko politikari buruzko apartatua  | X |  |   |  |
| Erakunde betearazlearen prestakuntza-planean SEMekin lotutako prestakuntzak sartzea, zehazki, iruzurrari, ustelkeriari, interes-gatazkari eta finantzaketa bikoitzari buruzkoak.  | N/A |  |   |  | X | Udal langile batzuk formakuntza berezia jaso dute eta beste batzuk ere egingo dute |
| SEMen sartuta dauden langileek prestakuntza jaso izanaren ebidentzia, honako gai hauei buruzkoak: iruzurra, ustelkeria, interes-gatazka, finantzaketa bikoitza, printzipio etikoak, jokabide-kodea, salaketa-kanala, ...                | SÍ  | Egindako formakuntzaren ziurtagiriak (Jurdana, Santi, Nere)  | X |  |   |  |
| Iruzurraren aurkako unitatearen funtzionamenduaren ebidentziak. Horren helburu nagusia da neurrien planean xedatutakoa betetzen dela ziurtatzea eta sailek iruzurraren aurkako baldintzak eta betebeharrak betetzen dituztela zaintzea. | SÍ  | Iruzurraren aurkako unitatearen aktak  | X |  |   |  |
| Halakorik bada, iruzurraren aurkako neurrien planean jasotako iruzurraren susmoa zuzentzeko neurriak ezarri izanaren ebidentzia.  | N/A | Txostenak, erabaki horiek jasotzen dituzten bileren aktak, ...   |   |  | X |  |
| Halakorik bada, iruzurraren aurkako neurrien planean jasotako iruzurraren susmoa jazartzeko neurriak ezarri izanaren ebidentzia.  | N/A | Txostenak, erabaki horiek jasotzen dituzten bileren aktak, ...   |   |  | X |  |
| Urtean behin, gutxienez, HFP/1030/2021 Aginduan jasotako II.B.5 eranskinare, interes-gatazkako testaren, iruzurraren prebentzioaren eta ustelkeriaren autoebaluazioa egin izanaren ebidentzia.  | SÍ  | Test osatu eta sinatuak  | X |  |   |  |
| Organo kudeatzaileak autoebaluazioa onartzea (sinadura erkatzea).   | SÍ  | Test osatu eta sinatuak  | X |  |   |  |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiek printzipio hori nahitaez bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuk ere.   | SÍ  | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist  | X |  |   |  |
| Interes-gatazkako egoera bat, datuak aztertzei tresnak (data mining) edo arriskuen puntuazioa identifikatzea ahalbidetuko duten datu-baseak erabili izanaren ebidentzia.  | N/A | Eskuragarri dauden datu-baseetarako sarbidearen ebidentzia   |   |  | X |  |

| Egiaztatzea estatu-laguntzak eta finantzaketa bikoitza benetan ezarri direla (*)  | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea  | Emaita |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada) |
|---|-----------------------|---|--------|----|-----|---------------------------------------|
|   |                       |   | BAI    | EZ | N/A |                                       |
| <b>Egiaztatzea kostu beraren gainean ez dagoela finantzaketa bikoitzik, Europar Batasuneko eta Estatuak araudi aplikagarrian aurreikusitakoa betez.</b>   |                       |   |        |    |     |                                       |
| SEM funtsekin finantzatutako eta beste tresna batzuekin finantzatutako jarduketak Euskadiko Dirulaguntza eta Laguntza Publikoen Erregistroan jaso izanaren ebidentzia. Erregistro horretan argitaratzen da Eusko Jaurlaritzak emandako dirulaguntza eta laguntza publiko oro.   | N/A                   | Euskadiko Dirulaguntza eta Laguntza Publikoen Erregistroa - Checklist |        |    |     |                                       |
| Laguntzaren hartzailearen kontabilitateari buruz egindako kontrolen dokumentazioa/ebidentzia (gastu bera finantzatzen duen beste laguntzarik ez dagoela egiaztatzei kontabilitate-xehetasunak erkatetik hasi eta hartzaileak kode bereiziko azpi-proiektuak dituela egiaztatzea arte, besteak beste).                                     | N/A                   | Egindako probaren txostena/ebidentzia                                 |        |    |     |                                       |
| Honako hauen autoebaluazioa gutxienez urtean behin egin izanaren ebidentzia: II.B.6 eranskina, estatu-laguntzen araubidearen bateragarritasun-testa eta finantzaketa bikoitza ekiditearena, HFP/1030/2021 Aginduan jasotakoa; bai eta HFP/1030/2021 Aginduaren III.D eranskina, estatu-laguntzen eta finantzaketa bikoitzaren checklista. | SÍ                    | Test osatu eta sinatuak   |        |    |     |                                       |
| Organo kudeatzaileak autoebaluazioa onartzea (sinadura erkatzea).   | SÍ                    | Test osatu eta sinatuak   |        |    |     |                                       |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiek printzipio hori nahitaez bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuk ere.   | SÍ                    | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist                           |        |    |     |                                       |

(\*) Estatu-laguntzen eta finantzaketa bikoitzaren printzipioaren jarraipena egiteko diseinatutako probetan, aurreko iruzurraren, ustelkeriaren eta interes-gatazkaren apartatuan alde aurretik sartuta ez dauden horiek sartuko dira, hau da, komunak direnak aurreko apartatuan daude sartuta, eta ez bikoitzeko helburuarekin, apartatu honetan desberdinak eta/edo espezifikokoak sartu dira.

| Funtsen azken hartzailea benetan identifikatu dela egiaztatzea | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea | Emaita |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaita kontrakoa bada) |
|--|-----------------------|------------------------|--------|----|-----|---------------------------------------|
|  |                       |                        | BAI    | EZ | N/A |                                       |

|  |     |   |  |  |   |   |
|--|-----|---|--|--|---|---|
| HFP/1030/2021 Aginduan adierazitakoaren arabera, erkatu behar da onuradun, kontratista, azpikontratista eta, oro har, funtsen hartzaile guztientzat gutxienezko eskakizunak honako hauek direla:<br>• Onuradunaren/kontratatzen/azpikontratisten/hartzaileen IFZA<br>• Pertsona fisikoaren izena edo pertsona juridikoaren sozietatearen izena<br>• Pertsona fisiko edo juridikoaren egoitza fiskala<br>• Tartean sartutako administrazio publikoaren artean datuak lagatzea onartzea<br>• SEEPen ezarritako zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoari buruzko erantzukizunpeko adierazpena<br>• Jarduera ekonomikoak garatzen dituzten onuradunek/kontratatzen/azpikontratistek/hartzaileek dagokien errodan inskribatuta daudela egiaztatu beharko dute laguntza eskatzeko duten egunean. | N/A | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist / Dokumentazioa beren kabuz lortzea - Checklist |  |  | X | Oraindik ez da adjudikazioerik egin eta tresna juridikorik argitaratu |
| Funtsen azken hartzaileek eskatutako informazioa lortu ondoren, informazio hori EAEko Dirulaguntzen Erregistro Orokorrean agertzen da. Informazio hori EIKA kontabilitate-sistemaren bidez elikatzen da, eta D kontabilitate-fasean dauden dirulaguntzen xehetasunak txertatzen ditu, emandako dirulaguntzen jarraipena eta garrantasuna errazteko ( <a href="https://www.euskadi.eus/ad81aSubvencionesWar/">https://www.euskadi.eus/ad81aSubvencionesWar/</a> ). Karga zuzena egiaztatu izanaren ebidentzia.  | N/A | Dokumentazioa behar bezala kargatuta lortzea - Checklist                                    |  |  | X |   |
| Erakunde betearazleak aurreko apartatuan jasotako informazioa (gubuzenez hiru hilean behin) Estatuako Administrazio Esku-hartzailetza Nagusiaren Aurrekontu Informatikako Bulegoak zehaztutako formatu eta prozedurarekin aurkezten duelako ebidentzia, laguntzen onuradunak, kontratisten eta azpikontratisten datu-basea eguneratuta edukitzea eta, hala, hartzaileen jarraipena eta identifikazioa egitea ahalbidetzeko.  | N/A | Hiru hilean behin informazioa bidaltzen denaren ebidentzia                                  |  |  | X |   |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiek printzipio hori nahitaez bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuek ere.   | N/A | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist   |  |  | X |   |

| Komunikazio-printzipioa betetzen dela egiaztatzea   | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | Ebidentziaren adibidea  | Emitza |    |     | EKINTZA-PLANA (Emitza kontrakoa bada) |
|---|-----------------------|---|--------|----|-----|---------------------------------------|
|   |                       |   | BAI    | EZ | N/A |                                       |
| <b>Ziurtzea egin direla Europar Batasunaren finantzaketaren ikusgarritasuna bermatzeko komunikazio-jarduerak, SEEPi dagokionez.</b>   |                       |   |        |    |     |                                       |
| Komunikazio-arduradunak erantzukizun eta eginkizun horiek bere gain hartu eta onartu izanaren ebidentzia.   | NO                    | Komunikazio-arduradunaren izendapena (komunikazioa/zirkularizazioa)   |        | X  |     |                                       |
| SEEPen kudeaketan parte hartzen dutenei beren funtzioen esparruan egin behar dituzten informazio- eta publikitate-ekintzei buruz bidalitako jarraibideen ebidentzia.  | SI                    | Mezu elektronikoa / Bileraren akta / Prestakuntza-materiala, EAEko nortasun bisualaren eskuliburuarekin / Nortasun bisualaren eskema eraikitzailea  | X      |    |     |                                       |
| Aurreko jarraibideak ez badira bidali, zehaztea SEEPen kudeaketan parte hartzen duten informazio- eta publikitate-arloan egindako ekintzak, Europar Batasuneko araudia eta Espainiako Komunikazio Estrategia aplikatuz.   | N/A                   | Komunikazio-prozedura kontrol- eta kudeaketa-prozeduren eskuliburuan  |        |    | X   |                                       |
| Eusko Jaurlaritzak eta/edo, hala badagokio, erakunde betearazleek SEMari eta harekin lotutako proiektuei buruzko informazioa ematen duen webgune bakar bat dutelako ebidentzia (pantaila-argazkia). Web estekan prozesuan parte hartzen duten guztiei jakinarazten zaie aplikagarria dela, bai eta erakunde betearazleei ere (zuzendaritza nagusiak, besteak beste). Webgune hori eguneratu egin behar da beharrezkotzat jotzen denero, eta gutxienez sei hilean behin, eguneratuta dagoela egiaztatu behar da. | NO                    | Webgunearen pantaila-argazkia/ -  |        | X  |     |                                       |
| Egiaztatzea SEEPen esparruan sortutako dokumentu guztiek komunikazio- eta publikitate-printzipioa (markak, logoak, etab.) betetzen dutela.  | SI                    | Publizitate-betebeharrak dituzten dokumentuen ebidentzia: adibidea: Kudeaketa Sistemaren eta Zeharkako Printzipioen fitxan ebidentzia gisa lortutako dokumentu guztiek printzipioa betetzen dutela berrikusi daiteke. | X      |    |     |                                       |
| Egiaztatzea tresna juridiko guztiek printzipio hori nahitaez bete beharri erreferentzia egiten diotela, bai eta arlo horretan aurreikusitako beste klausula gehigarri batzuek ere.  | SI                    | Tresna juridikoen dokumentazioa - Checklist   | X      |    |     |                                       |

LAGINA HAUTATZEKO METODOLOGIA

Jarraian, SEMari lotutako dokumentu espezifikoen bilduma bat aurkezten da. Dokumentu horiek erakunde betearazlearen organo kudeatzaileak artxibatuta eta babestuta beharko ditu, kudeaketa-metodo bakoitzeko eta SEMek finantzatutako jarduketako bakoitzeko auditoretza bana egin daitekeela eta:

| EGIAZTATU BEHARREKO KONTRATAZIO-AGIRIEN CHECKLISTA   | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | EMAITZA |    |     | EKINTZA-PLANA (Emaitza kontrakoa bada) |
|--|-----------------------|---------|----|-----|--|
|  |                       | BAI     | EZ | N/A |  |
| 1 Erakunde betearazleak sinatutako akordioa edo antzeko dokumentua, SEEPen sartzeko  |                       |         |    |     |  |
| 2 Kontratuaren beharra adierazten duen txostena  |                       |         |    |     |  |
| 3 Kontratuaren justifikazio-memoria  |                       |         |    |     |  |
| 4 <b>Aurrekontuen Legearen berariazko memoria</b>  |                       |         |    |     |  |
| 5 Kontratazio-organismoak ez badu kontratuaren objektua ataletan zaitu, horren arrazoiak behar bezala justifikatzen dituen txostena  |                       |         |    |     |  |
| 6 Ballabide nahikorik ez izateari buruzko txostena (zerbitzu-kontratu)   |                       |         |    |     |  |
| 7 Obra-proiektua eta hura onartzeko ebazpena (obra-kontratu)   |                       |         |    |     |  |
| 8 Proiektuaren gainbegiratzeko txostena (obra-kontratu)  |                       |         |    |     |  |
| 9 Proiektua onartzeko ebazpena eta obrak egiteko baimena (obra-kontratu)   |                       |         |    |     |  |
| 10 Proiektuaren aurretiko zinketaren akta (obra-kontratu)  |                       |         |    |     |  |
| 11 Agiri eta preskripzio teknikoak eta administratiboak  |                       |         |    |     |  |
| 12 Egiaztatzea SEEPI lotutako errekerimendua eta eskakizunak, batez ere zeharkako printzipioei dagokienez, diseinututako tresna juridikoetan sartu direla (dauden ereduetan edo gomendioetan oinarrituta).   |                       |         |    |     |  |
| 13 Kontratazio-zerbitzuaren aldeko txostena  |                       |         |    |     |  |
| 14 Esku-hartzailetzaren aurreitazko fiskalizazioa  |                       |         |    |     |  |
| 15 Espedientea hasteko ebazpena  |                       |         |    |     |  |
| 16 Espedientea eta gastua onartzeko ebazpena   |                       |         |    |     |  |
| 17 Kontratazio-mahaia osatu izanaren ebidentzia  |                       |         |    |     |  |
| 18 Lizitazioaren ezagutarazpenaren eta publikizitatearen ebidentzia (atalase aplikagarriaren arabera dagokionaren arabera).  |                       |         |    |     |  |
| 19 Interesdun batek agiriari eta gainerako dokumentu osagarriak buruz eskatutako informazio gehigarriari buruzko dokumentazioa, bai eta kontratazio-organismoaren erantzuna ere.   |                       |         |    |     |  |
| 20 <b>Urtarrilaren 24ko HFP/55/2023 Aginduan (MINERVAren txostena) ezarritako interes-gatazkaren arriskuaren azterketa sistematikoa egin izanaren ebidentzia.</b>  |                       |         |    |     |  |
| 21 <b>Urtarrilaren 24ko HFP/55/2023 Aginduaren berariazko IGEAK, kontratazio-organismoak eta kontratazio-organoko laguntza-organoko kideek elektronikoki sinatutak, baldin eta kontratazio-organismoak parte hartzen badu eskaintzak baloratze, kontratua esleitzeko eta esleitzeko faseetan</b>   |                       |         |    |     |  |
| 22 Lizitazileek aurkeztutako eskaintzen dokumentazioa (A, B eta C gutun-azalak)  |                       |         |    |     |  |
| 23 «Aurreitazko baldintzak betetzen direla egiaztatzeko dokumentazioa» (A gutun-azala) berrikusteko kontratazio-mahaiaren (edo organo baliokidetaren) akta   |                       |         |    |     |  |
| 24 «Judizio balioa aplikatzea behar duen eskaintza» (C gutun-azala) duten gutun-azalak irekitzeko kontratazio-mahaiaren akta   |                       |         |    |     |  |
| 25 Balorazio-komite bat eratu izanaren ebidentzia  |                       |         |    |     |  |
| 26 Eskaintzak baloratze txosten teknikoak  |                       |         |    |     |  |
| 27 «Formulak aplikatuz automatikoki ebaluatu daitezkeen eskaintzak» (B gutun-azala) dituzten gutun-azalak irekitzeko kontratazio-mahaiaren akta  |                       |         |    |     |  |
| 28 Formulak erabiliz irizpideak baloratze txostena   |                       |         |    |     |  |
| 29 Kontratazio-mahaiaren akta. Bertan, zerbitzu sustatzaileak automatikoki ebalua daitezkeen irizpideen balorazioari buruz egindako txostena onartu da, eskaintzak puntuazio handienetik txikienera sailkatu dira eta kontratua esleitzea proposatu da.  |                       |         |    |     |  |
| 30 Ohikoak baino eskaintza baxuagoak ikusiz gero aurkeztu beharreko agiriak  |                       |         |    |     |  |
| 31 Kontratuak adjudikatu aurretiko baldintza   |                       |         |    |     |  |
| 32 Aurretik bete beharreko baldintzak betetzen direla egiaztatze dokumentazioa aurkeztea   |                       |         |    |     |  |
| 33 Kontratuak adjudikatzeko ebazpena   |                       |         |    |     |  |
| 34 Adjudikazioaren jakinarazpena lizitazile guztiei  |                       |         |    |     |  |
| 35 Kontratatzailearen profileen eta/edo EBAOn argitaratutako iragarkiak, kontratu-adjudikazioarenak.   |                       |         |    |     |  |
| 36 Adjudikaziodunak sinatutako kontratua   |                       |         |    |     |  |
| 37 Obrako zuzendaria izendapena (obra-kontratu)  |                       |         |    |     |  |
| 38 Zinketa egiaztatze akta (obra-kontratu)   |                       |         |    |     |  |
| 39 Kontratatzailearen profileen eta/edo EBAOn argitaratutako iragarkiak, kontratu-formalizazioarenak.  |                       |         |    |     |  |
| 40 Kontratuaren balizko aldatzeko lotutako dokumentazioa   |                       |         |    |     |  |
| 41 Kontratazio-organismoak iruzurraren, faborismoaren eta ustelkeriaren aurka borrokatze eta interes-gatazkak prebenitzeko, detektatzeko eta eraginkortasunez konpontzeko hartutako neurrien ebidentzia (lizitazio-prozeduraren garapenean parte hartzen duten kontratazio-organismoaren zerbitzura dauden langileek, zuzenean edo zeharka, interes finantzario, ekonomiko edo personal bat duten goerak, lizitazio-prozeduraren testuinguruan inpartzialtasuna eta independetzia arriskuan jar dezaketenak). LCSPren 64. artikulua. (Iruzuraren aurkako neurrien plana, iruzurraren aurkako adierazpen instituzionala, interes-gatazkaren azterketa HFP/55/2023 Agindua, erantzukizuneko adierazpenak). |                       |         |    |     |  |

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 42 | Lizitazio-prozeduran parte hartzen duen pertsona orok modu indibidualizatuan sinatutako IGEAk. Ulertzen da kontratazio-prozesuan parte hartzen dutela edo parte har dezaketela kontratua adjudikatzea erabakitzen duen pertsonak, kontratazio-mahaiko kideek, PTak eta AKPAk idatzeko eta onartzeko ardura dutenek eta, hala badagokio, aurreko edozein pertsonari aholkuak ematen dizkioten teknikariek.  |  |  |  |  |  |
| 43 | Finantzaketa bikoitzik ez duela adierazten duen erantzukizunpeko adierazpena.  |  |  |  |  |  |
| 44 | Adieraztea adjudikaziodunak ez duela DNSH printzipioa urratzen   |  |  |  |  |  |
| 45 | Adieraztea balizko azpikontratistek ez dutela DNSH printzipioa urratzen  |  |  |  |  |  |
| 46 | Adjudikaziodunak zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoa hartu izanaren adierazpena   |  |  |  |  |  |
| 47 | Balizko azpikontratistek zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoa hartu izanaren adierazpena   |  |  |  |  |  |
| 48 | Adjudikaziodunari eta gauzatzean parte hartu duten balizko kontratistei edo azpikontratistei buruzko honako informazio hau jasotzen duen dokumentua:<br>a. Kontratistaren/azpikontratistaren IFZ<br>b. Pertsona fisikoaren izena edo pertsona juridikoaren sozietatearen izena<br>c. Pertsona fisiko edo juridikoaren egoitza fiskala<br>d. Artean sartutako administrazio publikoen artean datuak lagatzea onartzea<br>e. SEEPen ezarritako zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoari buruzko erantzukizunpeko adierazpena<br>f. Jarduera ekonomikoak garatzen dituzten adjudikaziodunak/kontratistek/azpikontratistek egiaztatu beharko dute Zerga Administrazioako Estatu Agentziaren enpresaburu, profesional eta atxikitzailen erroldan inskribatuta daudela, lizitazio-prozeduran parte hartzen den egunean benetan egindako jardura islatu behar duen agiri baten bidez. |  |  |  |  |  |
| 49 | Adjudikaziodunaren benetako titulartasunaren aitortpena  |  |  |  |  |  |
| 50 | Azpikontratisten benetako titulartasunaren aitortpena, hala badagokio.   |  |  |  |  |  |
| 51 | Adjudikaziodunak iruzurraren aurkako politika ezagutzen duela eta politika horri atxikitzen zaiola adieraztea  |  |  |  |  |  |
| 52 | Azpikontratistek iruzurraren aurkako politika ezagutzen dutela eta politika horri atxikitzen zaizkiola adieraztea, hala badagokio.   |  |  |  |  |  |
| 53 | Gauzatze-aldiko dokumentazioa:<br>• 1) Mugarrin eta helburuen jarraipen-txostena eta azpiproiektuaren aurrerapen-maila;<br>• 2) Kontratua gauzatzeari buruzko memoria (ordainketarako memoria).  |  |  |  |  |  |
| 54 | Kontratua gauzatzeko dokumentazioa:<br>• Kontratuaren arabera jaulkitako fakturak<br>• Emandako produktu/zerbitzuari buruzko adostasun-txostena<br>• Produktua benetan entregatu edo jardura gauzatu izanaren ebidentziak.<br>• Next Genen publizitatearen ebidentziak   |  |  |  |  |  |
| 55 | Harrera-akta (obra-kontratua)  |  |  |  |  |  |
| 56 | Kontratuaren likidazioari eta gainerako saldoaren ordainketari buruzko dokumentazioa   |  |  |  |  |  |
| 57 | Berre-epaia amaitutakoan bermea itzultzeko erabakia  |  |  |  |  |  |
| 58 | Esleipendunari bermea itzultzeko bidaltako jakinarazpena   |  |  |  |  |  |
| 59 | Proposatutako helburuen betetze-mailaren xehetasuna, dagokion euskarriarekin (datu-basea)  |  |  |  |  |  |
| 60 | Kontratuaren arabera fakturak esleipendunari ordaindu izanaren ebidentziak   |  |  |  |  |  |

|    | DIRULAGUNTZAK EGIAZTATZEKO DOKUMENTAZIOAREN CHECKLISTA   | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | EMAITZA |    |     | EKINTZA-PLANA (Emitza kontrakoa bada) |
|----|--|-----------------------|---------|----|-----|---------------------------------------|
|    |  |                       | BAI     | EZ | N/A |                                       |
| 1  | Justifikazio-memoria   |                       |         |    |     |                                       |
| 2  | Aurrekontuen Legearen memoria espezifikoa  |                       |         |    |     |                                       |
| 3  | Erakunde bete-arazleak sinatutako akordioa edo antzeko dokumentua, SEEPen sartzeko   |                       |         |    |     |                                       |
| 4  | Aurretiazko izapidetzea  |                       |         |    |     |                                       |
| 5  | Zerbitzu Juridikoaren aldeko txostena egokia   |                       |         |    |     |                                       |
| 6  | Kontrol Ekonomikoko Bulegoaren txostena (ekonomia- eta arau-arlokoa)   |                       |         |    |     |                                       |
| 7  | Estatu-laguntzen araubidearekiko bateragarritasunaren tratamendu   |                       |         |    |     |                                       |
| 8  | Dirulaguntzen Plan Estrategikoa egokitzea, dagokion deialdia gehituz, eskatutako informazio erantsiarekin  |                       |         |    |     |                                       |
| 9  | Finantzaketa bikoitza saihesteko oinarrietan jasotako neurriak (inbertsio-azpiproiektuetan posible da, baldin eta ez badu kostu bera estaltzen).   |                       |         |    |     |                                       |
| 10 | Tagging berde eta digitalerako ekarpen egokia espedientearen memorian  |                       |         |    |     |                                       |
| 11 | Jaurlaritzaren Kontseiluak gastua baimentzea (+ 5 milioi euro)   |                       |         |    |     |                                       |
| 12 | Argitaratutako oinarri arautzaileak eta deialdia   |                       |         |    |     |                                       |
| 13 | Egiaztatzea SEEPi lotutako errekerimenduak eta eskakizunak, batez ere zeharkako printzipioei dagokienez, diseinatutako tresna juridikoetan sartu direla (dauden ereduetan edo gomendioetan oinarrituta). |                       |         |    |     |                                       |
| 14 | Onuradunek aurkeztutako eskabideak, dokumentu euskarri guztiekin batera  |                       |         |    |     |                                       |
| 15 | Urtarrilaren 24ko HFP/55/2023 Aginduan (MINERVAren txostena) ezarritako interes-gatazkaren arriskuaren azterketa sistematikoa egin izanaren ebidentzia.  |                       |         |    |     |                                       |



|    |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|
| 16 | Urtarrilaren 24ko HFP/55/2023 Aginduaren berariazko IGEAK, dirulaguntzak emateko eskumena duen organoak eta eskabideak baloratze organoetako kideek elektronikoki sinatuak, eskabideak baloratze eta laguntzak emateko faseetan parte hartzen badute.  |  |  |  |  |
| 17 | Aurkeztutako eskabide bakoitzaren banakako balorazioa, oinarri arautzaileetan ezarritako irizpideen arabera  |  |  |  |  |
| 18 | Balorazio-batzorde bat eratu izanaren ebidentzia, hala badagokio<br>EZ dira eratzen ondoko emate-prozedurak (izapidetutako gehienak)   |  |  |  |  |
| 19 | Eskabideak baloratze aktak, edo, hala badagokio, baldintzak betetzen direla egiaztatze aktak (hurrengo deialdietan), onartutako eta ukatutako eskabideak jasotzen dituztenak, bai eta arrazoiak ere  |  |  |  |  |
| 20 | Emakida-ebazpena   |  |  |  |  |
| 21 | Dirulaguntza emateko ebazpena jakinaraztea onuradunari   |  |  |  |  |
| 22 | Onartutako proiektua   |  |  |  |  |
| 23 | Organo kudeatzaileak iruzurraren, faboritismoaren eta ustelkeriaren aurka borrokatze eta interes-gatazkak prebenitzeko, detektatzeko eta eraginkortasunez konpontzeko hartutako neurrien ebidentzia (lizitazio-prozeduraren garapenean parte hartzen duten kontratazio-organoaren zerbitzura dauden langileek, zuzenean edo zeharka, interes finantzario, ekonomiko edo pertsonal bat duten egoerak, lizitazio-prozeduraren testuinguruan inpartzialtasuna eta independentzia arriskuan jar dezaketena). (Iruzurraren aurkako neurrien plana, iruzurraren aurkako adierazpen instituzionala, interes-gatazkaren azterketa HFP/55/2023 Agindua, erantzukizunpeko adierazpenak).   |  |  |  |  |
| 24 | Laguntzen espedientea izapidetzen parte hartzen duten pertsona guztiek banan-banan sinatutako IGEAK.<br>Laguntza-eskabideak ebaluatze eta onartze prozeduran parte hartzen dutela edo parte har dezaketela ulertzen da, bai eta honako hauek ere: dirulaguntza emateko organoaren arduraduna, oinarriak eta deialdiak idatzen dituzten langileak, eskabideak ebaluatzen dituzten adituak, eskabideak ebaluatze batzordeetako organoak eta, hala badagokio, aurreko pertsonetako edozeini aholkuak ematen dizkieten teknikariak.  |  |  |  |  |
| 25 | Onuradunaren DNSH printzipioa ez urratze adierazpena   |  |  |  |  |
| 26 | Baliko kontratisten DNSH printzipioa ez urratze adierazpena.   |  |  |  |  |
| 27 | Dirulaguntzen Datu-base Nazionalen (BDNS) egindako kontsultak egiaztatzea, finantzaketa bikoitzik ez dagoela bermatzeko  |  |  |  |  |
| 28 | Erantzukizunpeko adierazpena, finantzaketa bikoitzik ez duela adierazten duena   |  |  |  |  |
| 29 | Onuradunak zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoa hartu izanaren adierazpena   |  |  |  |  |
| 30 | Baliko azpikontratistek zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoa hartu izanaren adierazpena  |  |  |  |  |
| 31 | Documento que incluya la siguiente información tanto del beneficiario como de los contratistas o subcontratistas que hayan participado en la ejecución:<br>· NIF del beneficiario/contratista o subcontratista.<br>· Nombre de la persona física o razón social de la persona jurídica (beneficiario/contratista o subcontratista).<br>· Domicilio fiscal de la persona física o jurídica (beneficiario/contratista o subcontratista).<br>· Aceptación de la cesión de datos entre las Administraciones Públicas implicadas para dar cumplimiento a lo previsto en la normativa europea que es de aplicación y de conformidad con la Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales<br>· Declaración responsable relativa al cumplimiento de los principios transversales establecidos en el PRTR y que pudieran afectar al ámbito objeto de gestión<br>· Los beneficiarios, contratistas o subcontratistas que desarrollen actividades económicas acreditarán la inscripción en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores de la Agencia Estatal de Administración Tributaria o en el censo equivalente de la Administración Tributaria Foral, que debe reflejar la actividad económica efectivamente desarrollada a la fecha de solicitud de la ayuda. |  |  |  |  |
| 32 | Onuradunaren benetako titulartasunaren aitortpena  |  |  |  |  |
| 33 | Baliko kontratisten benetako titulartasunaren aitortpena   |  |  |  |  |
| 34 | Onuradunak iruzurraren aurkako politika ezagutzen duela eta politika horri atxikitzen zaiola adieraztea  |  |  |  |  |
| 35 | Baliko kontratistek iruzurraren aurkako politika ezagutzen dutela eta politika horri atxikitzen zaizkiola adieraztea   |  |  |  |  |
| 36 | Justifikazio-agiriak:<br>•Memoria ekonomikoa<br>•Memoria tekniko (Next Gen publizitate-ebidentziak barne hartuta)<br>•Gastu eta ordainketen dokumentuak<br>•Barduera gauzatu izanaren ebidentziak<br>•Binantzetari eta EBren finantzaketari buruzko legadak bistaratzeari buruzko aipamenak, formalki eskatutako baldintzetan  |  |  |  |  |
| 37 | Onuradunak justifikatutako gastuak onartze eta laguntzaren azken likidazioa egiteko ebazpena   |  |  |  |  |
| 38 | Proposatutako helburuen betetze-mailaren xehetasuna, dagokion euskarriarekin.  |  |  |  |  |
| 39 | Onuradunari ordaindu izanaren ebidentziak (aurrerakina edo azken ordainketa).  |  |  |  |  |
| 40 | Ordainketa itzultzearen dokumentazioa, hala badagokio.   |  |  |  |  |

| EGIAZTATU BEHARREKO DOKUMENTAZIOAREN CHECKLISTA: KUDEAKETA-MANDATUAK / HITZARMENA / ENKARGUA BITARTEKO PROPIOEI  | LORTUTAKO EBIDENTZIA? | EMAITZA |    |     | EKINTZA-PLANA (Emitza kontrakoa bada) |
|--|-----------------------|---------|----|-----|---------------------------------------|
|  |                       | BAI     | EZ | N/A |                                       |
| 1 Justifikazio-memoria   |                       |         |    |     |                                       |
| 2 Aurrekontuen Legearen berriazko memoria  |                       |         |    |     |                                       |
| 3 Beharrene txostena   |                       |         |    |     |                                       |
| 4 Egiaztatzea SEEPI lotutako errekerimenduak eta eskakizunak, batez ere zeharkako printzipioei dagokienez, diseinatutako tresna juridikoetan sartu direla (dauden ereduetan edo gomendioetan oinarrituta).   |                       |         |    |     |                                       |
| Kudeaketa-mandatuaren, hitzarmenaren edo bitarteko propioentzako mandatuaren dokumentua, enkargua egiten duen organoak eta erakunde betearazleak sinatuta. Bertan, eman beharreko zerbitzuen edo jardueren baldintzak zehaztuko dira eta organoak SEEParen esparruan dituen betebeharrak guztiak jasoko dira.  |                       |         |    |     |                                       |
| 5 Hitzarmen, mandatu edo enkarguaren testuan zera jaso behar da, mandatu edo enkargu horren esparruaren barruan kontratazioaren bat egin behar bada, kontratazio-prozesuak SEEParen alderdi guztiak bete beharko dituela, nahitaez. (ikus kontratazioaren checklista).<br>Betebeharrak horiek bete izanaren ebidentziak mandatuaren dokumentu-espeditante ere agertuko dira, eta lizitatzen den kontratu bakoitzeko espeditante eranskinak sortuko dira.   |                       |         |    |     |                                       |
| 6 Hitzarmena, gomendioa edo enkargua jaso duen erakunde langileen IGEA, haren jarraipen-zereginei lotuta daudenak.   |                       |         |    |     |                                       |
| 7 Hitzarmena, gomendioa edo enkargua gauzatu duen erakunde langileen IGEA.   |                       |         |    |     |                                       |
| 8 IGEAren egiazotasuna egiaztatzeko ebidentzia, LibreBOR edo Infocif bezalako tresnen bidez  |                       |         |    |     |                                       |
| 9 Hitzarmena, gomendioa edo enkargua jaso duen erakundeak DNSH printzipioa ez urratzeko adierazpena  |                       |         |    |     |                                       |
| 10 Agindutako jarduerak gauzatzen parte har dezaketen balizko kontratistek DNSH printzipioa ez urratzeko adierazpena   |                       |         |    |     |                                       |
| 11 Gomendioa, hitzarmena edo bitarteko propioa gauzatu duen erakundearen erantzukizuneko adierazpena, finantzaketa bikoitzik ez duela adierazten duena.  |                       |         |    |     |                                       |
| 12 Hitzarmena, mandatu edo enkargua jaso duen erakundearen zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoaren adierazpena   |                       |         |    |     |                                       |
| 13 Agindutako jarduerak gauzatzen parte har dezaketen kontratistek zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoaren adierazpena   |                       |         |    |     |                                       |
| Gauzatzeko parte hartu duten balizko kontratistek edo azpikontratistek buruzko informazio hau jasotzen duen dokumentua:<br>a. Adjudikaziodunaren, kontratistaren edo azpikontratistaren IFZA.<br>b. Pertsona fisikoaren izena edo pertsona juridikoaren sozietatearen izena (kontratista edo azpikontratista).<br>c. Pertsona fisiko edo juridikoaren egoitza fiskala (kontratista edo azpikontratista).<br>d. Inplikaturako administrazio publikoaren datuak lagatzea onartzea, Europa mailako araudi aplikagarriari aurreikusitakoa betetzeko eta bat etorri Datu pertsonalak babesteko eta eskubide digitalak bermatzeko abenduaren 5eko 3/2018 Lege Organikoarekin.<br>e. SEEPen ezarritako zeharkako printzipioak betetzeko konpromisoari buruzko erantzukizuneko adierazpena, kudeatu beharreko esparruari eragiten badiotu.<br>f. Jarduera ekonomikoak garatzen dituzten adjudikaziodunek, bai eta kontratistek edo azpikontratistek ere, egiaztatu egingo dute izena eman dutela Zerga Administrazioari Estatu Agentziaren enpresaburu, profesional eta atxikitzaileen eroldan, edo Zergen Foru Administrazioari eroldan balokidean, lizitazio-prozeduran parte hartu den egunean benetan garatutako jardueren ekonomikoa islatu behar da. |                       |         |    |     |                                       |
| 15 Hitzarmena, mandatu edo enkargua gauzatzeko arduraren erakundeak kontrata ditzakeen kontratisten benetako titulartasunaren aitortzea.   |                       |         |    |     |                                       |
| 16 Erakunde betearazleak hitzarmena, gomendioa edo enkargua egin duen erakundeak iruzurraren aurkako politika ezagutzeko eta politika horri atxikitzeko egindako gomendioa edo enkargua, salbu eta iruzurraren aurkako plan propioa bada PRTRren araudia betetzeko.  |                       |         |    |     |                                       |
| 17 Mandatu edo enkarguaren barruan jarduerak gauzatu ahal izan dituzten kontratistek hitzarmena, mandatu edo enkargua egiten duen erakundeak ezagutzen dutela eta indarrean dagoen iruzurraren aurkako politikari atxikitzen zaizkiola adieraztea.   |                       |         |    |     |                                       |
| Gauzate-aldiko dokumentazioa:<br>• Mugarrin eta helburuen jarraipen-txostena eta azpiproiektuen aurrerapen-maila<br>• Kontratu gauzatzeari buruzko memoria (ordainketarako memoria).   |                       |         |    |     |                                       |
| 19 Hitzarmena, mandatu edo enkargua gauzatzeko dokumentazioa<br>• Jarduerearen memoria (Next Gen publikitatearen ebidentziak barne)<br>• Jarduerearen xehetasunak jasotzen dituzten fakturak (zerrenda baloratua)  |                       |         |    |     |                                       |
| 20 Proposatutako helburuen betetze-mailaren xehetasuna, dagokion euskarriekin.   |                       |         |    |     |                                       |
| 21 Hitzarmena, mandatu edo enkargua gauzatu duen erakundeak fakturak ordaindu izanaren ebidentziak.  |                       |         |    |     |                                       |



- (1) Ok sortzapen-aldia
- (2) Ok gauzatutako zenbatekoak
- (3) Ok gastu hautagarriak

*Oharra: Gaur egun ez dakigu zein gastu diren hautagarriak eta zein ez, eta, beraz, kontuan hartuko da gastuak zuzenean lotuta daudela SEMekin finantzatutako eta lizitazio-aurrekontuan sartutako azpiproiektuekin.*

- (4) Lortutako dokumentazioaren tipologia: gastu motaren arabera: obra-ziurtagiria, nomina, kontratua, faktura...
- (5) Ados dagozkion onespeneekin, sinadurekin, baimenekin, identifikatzaileekin.

Errenkada bakoitzak hautatutako elementu bakoitzari buruzko informazioa jasoko du, eta ebidentziarekin eta/edo euskarri-dokumentazioarekin erkatuko du beharrezkotzat jotako eremu oro. Gutxi gorabehera, zutabe bakoitzak informazio hau jaso beharko du:

- 1) **Kudeaketa-metodoa:** adierazi beharko da Kontratazioa, Dirulaguntzak, Hitzarmena, Bitarteko proiektuzko mandatua edo Kudeaketa-mandatua diren.
- 2) **Mota:** adibide gisa, homidurak, obrak... diren adierazi beharko da.
- 3) **Azken hartzailearen izena:** Azken onuraduna
- 4) **Azken hartzailearen IFK/IFZ:** Azken onuradunaren IFK/IFZ
- 5) **Gauzatutako gastuaren egiaztagiraren data:** adibide gisa, faktura-data, obra-ziurtagiria, etab., izan beharko luke; hau da, azpiproiektuaren gastua benetan egiten ari dela egiaztatzen duen dokumentuaren data.
- 6) **Gastuaren egiaztagiraren zenbakia:** adibide gisa, faktura-data, obra-ziurtagiria, etab., izan beharko luke. Aurreko puntuko egiaztagiri bera hartu behar da aintzat (5).
- 7) **Gastuaren zenbatekoa (gordina):** fakturaren, obra-ziurtagiriaren eta abarren egiaztagirian agertzen den gauzatutako gastuaren zenbatekoa. Aurreko puntuko egiaztagiri bera hartu behar da aintzat (5).
- 8) **BEZaren zenbatekoa edo zerga baliokidea:** fakturaren, obra-ziurtagiriaren eta abarren egiaztagirian agertzen den BEZaren zenbatekoa edo zerga baliokidea. Aurreko puntuko egiaztagiri bera hartu behar da aintzat (5).
- 9) **Ordainketa-data:** 5. puntuan egiaztatutako gastua ordaindu izanaren egiaztagirari dagokio, hots, faktura, obra-ziurtagiria eta abar; azken batean, horrek egiaztatzen du azpiproiektua benetan gauzatu dela.
- 10) **Ordainketa-aginduaren zenbakia:** ordainagiriaren ordainketa-aginduaren zenbakia. Aurreko puntuko (9) egiaztagiri bera hartu behar da kontuan.
- 11) **Ordainketaren zenbatekoa:** ordainagiriaren agertzen den gauzatutako gastu ordainduaren zenbatekoa. Aurreko puntuko (9) egiaztagiri bera hartu behar da kontuan.

Halaber, zutabeak ere bete beharko dira, honako alderdi hauei buruz aldekako ondorioa izan edo ez:

- 1) **Sortzapen-aldia:** gastua kontrol-planaren irismenean sartutako seihilekoan gauzatu da.
- 2) **Gauzatutako zenbatekoa:** gastuaren eta ordainketaren egiaztagiririk ateratzen den zenbatekoa bat dator espedienteka, osagaika eta saika banakatutako zerrendan jasotako zenbatekoarekin, hau da, hautaketarako baliatu denarekin.
- 3) Zerrendan jasotako **gastuen kontzeptuen hautagarritasuna,** egiaztagirien arabera.
- 4) Ebidentzia gisa lortutako **egiaztagirien tipologia** bat dator kudeaketa- eta gastu-metodoaren izaerarekin: adibideak: obra-ziurtagiria, nomina, kontratua, faktura, ...
- 5) Egiaztagiriek eta lortutako ordainketek onarpen eta identifikazio-agiri egokiak dituzte: sinadurak, zigiluak, ...



