

## Annex 11 C - Gestió de les banderes vermelles referents a Contractació

Una de les accions a realitzar als expedients de contractació amb càrrec a fons Next Generation és el seguiment i comprovació de les banderes vermelles que fan referència directa a la contractació pública. A continuació, s'estableix la distribució de la comprovació en funció de la fase de la contractació en què es pot fer.

BANDERA VERMELLA A REVISAR	SÍ/NO	OBSERVACIONS
<b>PREVI A L'APROVACIÓ DE L'EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ</b>		
Plecs amb prescripcions més restrictives o més generals que les aprovades en procediments previs similars		
Plecs amb clàusules inusuals o poc raonables		
El poder adjudicador defineix un producte d'una marca concreta en lloc d'un producte genèric.		
<b>POSTERIOR A LA RECEPCIÓ DE LES OFERTES</b>		
Presentació d'una única oferta o nombre anormalment baix de proposicions optant a la licitació		
Extraordinària similitud entre els plecs rectors del procediment i els productes o serveis del contractista guanyador		
Queixes d'altres ofertants		
L'oferta guanyadora és massa alta en comparació als costos previstos, amb les llistes de preus públiques, amb obres o serveis similars o mitjanes de la indústria, o amb preus de referència del mercat		
Els preus de les ofertes baixen bruscament quan nous licitadors participen al procediment		

BANDERA VERMELLA A REVISAR	SÍ/NO	OBSERVACIONS
Tots els licitadors ofereixen preus alts de forma continuada		
Els adjudicataris es reparteixen/tornen per regió, tipus de treball, tipus obra. L'adjudicatari subcontracta els licitadors perdedors		
Patrons d'ofertes inusuals (per exemple, les ofertes tenen percentatges exactes de rebaixa, l'oferta guanyadora està just a sota del llindar de preus acceptables, s'ofereix exactament al pressupost del contracte, els preus de les ofertes són massa alts, massa propers, molt diferents, números rodons, incomplets, etc.		
<b>PREVI A L'ADJUDICACIÓ DEFINITIVA</b>		
L'empleat contractant no presenta o empena una declaració de conflicte d'interessos		
Favoritisme inexplicable o inusual d'un contractista o un venedor en particular		
Manca de control i procediments inadequats de licitació		
Indicis de canvis a les ofertes després de la recepció		
Ofertes excloses per errors		
Licitador capacitat descartat per raons dubtoses		
El procediment no es declara desert i es torna a convocar malgrat que es van rebre menys ofertes que el nombre mínim requerit		
S'aprecien dues o més adquisicions amb objecte similar efectuades a idèntic adjudicatari per sota dels límits admesos per a la utilització de procediments d'adjudicació directa o dels llindars de publicitat o que exigirien procediments amb majors garanties de concurrència		
Separació injustificada de les compres, per exemple, contractes separats per a mà d'obra i materials, tots dos estant per sota dels llindars de licitació oberta		

BANDERA VERMELLA A REVISAR	SÍ/NO	OBSERVACIONS
Compres seqüencials just per sota de llindars d'obligació de publicitat de les licitacions		
El contractista té fama al sector de pagar comissions il·legals		
<b>DURANT EL SEGUIMENT I EXECUCIÓ DEL CONTRACTE</b>		
<p>Falsificació de documents:</p> <p>a. En el format dels documents:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Factures sense logotip de la societat;</li> <li>• Xifres esborrades o ratllades;</li> <li>• Imports manuscrits;</li> <li>• Firmes idèntiques a diferents documents.</li> </ul>		
<p>Falsificació de documents:</p> <p>b. En el contingut dels documents:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dates, imports, notes, etc. Inusuals;</li> <li>• Càlculs incorrectes;</li> <li>• Manca d'elements obligatoris en una factura;</li> <li>• Absència de números de sèrie a les factures;</li> <li>• Descripció de béns i serveis de manera vaga.</li> </ul>		
<p>Falsificació de documents:</p> <p>c. Circumstàncies inusuals:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Número inusual de pagaments a un beneficiari;</li> <li>• Retards inusuals en el lliurament d'informació;</li> <li>• Les dades contingudes en un document difereixen visualment d'un document similar expedit pel mateix organisme.</li> </ul>		
<p>Falsificació de documents:</p> <p>d. Incoherència entre la documentació/informació disponible:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Entre dates de factures i el seu número;</li> <li>• Factures no registrades en comptabilitat;</li> <li>• L'activitat d'una entitat no concorda amb els béns o serveis facturats.</li> </ul>		
<b>REVISIÓ I SEGUIMENT PERIÒDIC, SIN VINCULACIÓ A UN EXPEDIENT CONCRET</b>		

BANDERA VERMELLA A REVISAR	SÍ/NO	OBSERVACIONS
L'indicador més comú de suborns i comissions il·legals és el tracte favorable mancat d'explicació que un contractista rep d'un empleat contractant durant un cert temps		
Hi ha una relació social estreta entre un empleat contractant i un prestador de serveis o proveïdor		
El patrimoni de l'empleat contractant augmenta inexplicadament o sobtadament		
L'empleat contractant té un negoci extern encobert		
Es produeixen canvis indocumentats o freqüents als contractes que augmenten el valor d'aquests		
L'empleat contractant refusa la promoció a un lloc no relacionat amb la contractació pública		
Acceptació contínua de preus alts i treball de baixa qualitat, etc		
Empleat encarregat de contractació sembla fer negocis propis pel seu costat		
Socialització entre un empleat encarregat de contractació i un proveïdor de serveis o productes		
Augment inexplicable o sobtat de la riquesa o nivell de vida de l'empleat encarregat de contractació		