

Bandera Gorriak. Egiaztapen zerrenda



AURKIBIDEA

1. Kontzeptuak
2. Adierazleen katalogoa/bandera gorriak tresna juridikoagatik
3. Bandera gorrien prozedura
4. Bandera gorrien egiaztapen zerrenda
5. Kontrol prozedurak

1. Kontzeptuak

- Adierazleen katalogoa edo bandera gorriak iruzurra ex post detektatzeko tresna bat da
- **Bandera gorriak** alarma seinaleak edo zantzuak dira iruzurra dagoen zehazteko
- Bandera gorria izateak ez du zertan esan nahi iruzurra dagoenik, baina bai jarduera-arlo batek aparteko arreta behar duela izan daitekeen iruzurra baztertze edo egiaztatze.
- Tresna juridiko bakoitzerako bandera gorrien katalogo bat prestatu da, non zehazten den:
 - IV. Gehigarria “Berreskuratze, Eraldaketa eta Erresilientzia Plana gauzatzean eskatzen diren betekizunak Eusko Jaurlaritzaren Plana iruzurraren, interes-gatazkaren, finantzaketa bikoitzaren eta estatu-laguntzei buruzkoak, eta ingurumenari kalte esanguratsurik ez egitekoak, betetzeko”
- Erreferentziako adierazle-multzoaren jarraipenean edo **“bandera gorriak” Egiaztapen zerrenda** erabiltzen da PRTR-ren jarduera bakoitzerako

2. Adierazleen katalogoa/bandera gorriak tresna-juridikoagatik

1. KONTRATAZIOA	
1.1.	Ustelkeria, eroskeria eta legez kanpoko komisioak
1.2.	Interes-gatazka
1.3.	Lizitatuzaile baten aldeko zehaztapenak eta baldintza-agiriak
1.4.	Hitzaemendutako lehiaketak
1.5.	Datuen filtrazioa
1.6.	Aurkeztutako eskaintzen manipulazioa
1.7.	Gastuaren zatiketa
1.8.	Kontratuen nahasketa
1.9.	Kostuen bidegabeko eragina
1.10.	Prezioen finkatze desegokia
1.11.	Kontratuaren zehaztapenak ez betetzea
1.12.	Faktura faltsuak, puztuak edo bikoiztuak
1.13.	Zerbitzu fantasmak ematen dituztenak
1.14.	Produktuak ordezkatzeari

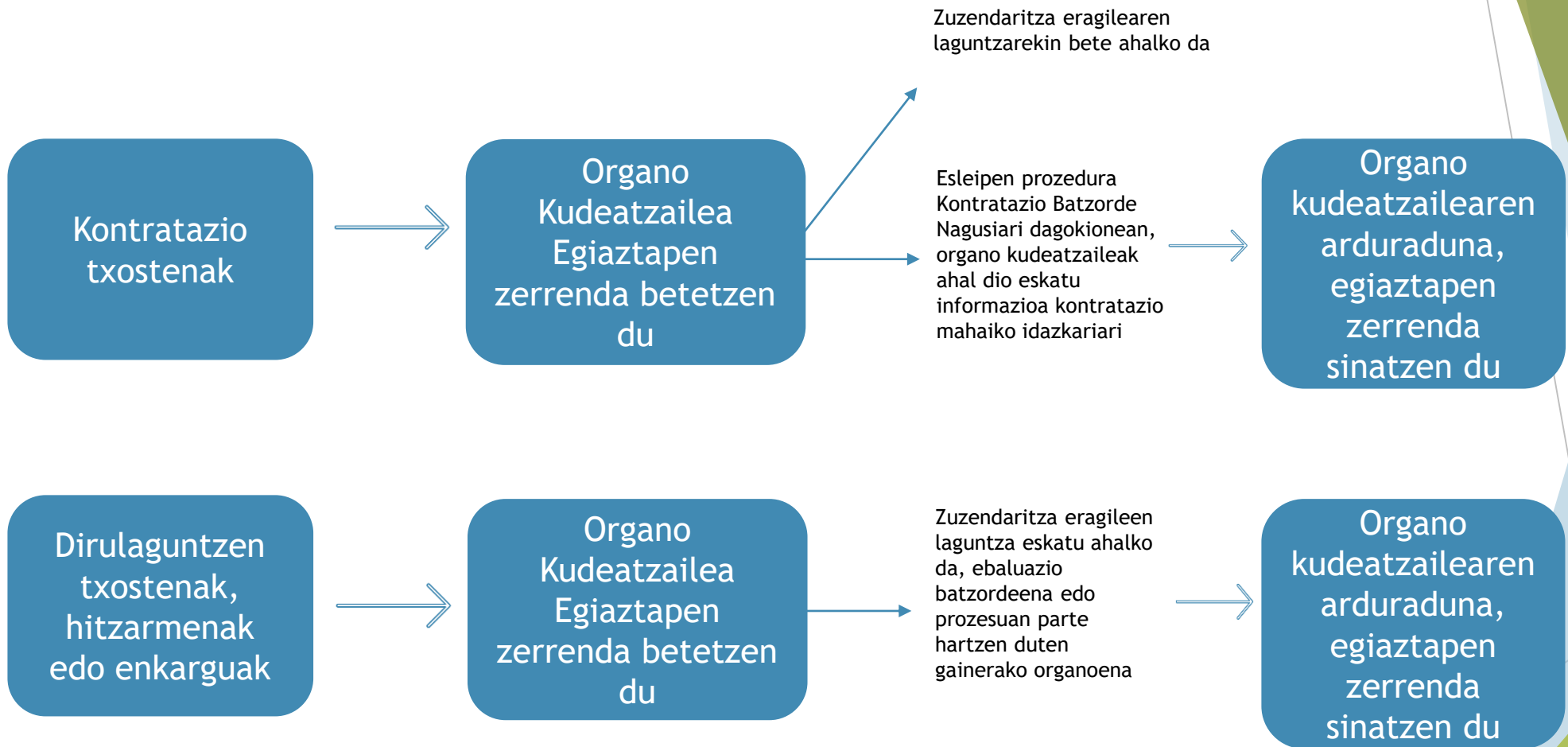
2. DIRULAGUNTZAK	
2.1.	Ustelkeria, eroskeria eta legez kanpoko komisioak
2.2.	Interes-gatazka
2.3.	Itundutako zehaztapenak
2.4.	Datuen filtrazioa
2.5.	Aurkeztutako eskaintzen manipulazioa
2.6.	Gehigarritasunaren printzipioa ez betetzea
2.7.	Kostuen bidegabeko eragina
2.8.	Prezioen finkapen desegokia
2.9.	Oinarrien zehaztapenak ez betetzea
2.10.	Faktura faltsuak, puztuak edo bikoiztuak
2.11.	Konkurrentzia mugatzea
2.12.	Auditoretza arrastoa galtzea

3. HITZARMENAK	
3.1.	Hitzaemena edukizatutako kontratuen berezko prestazioak ditu
3.2.	Prozedura edo hitzaemena baldintza legalak ez betetzea
3.3.	Interes-gatazka
3.4.	Erakunde laguntzaileak hautatzeko lehia mugatzea
3.5.	Konkurrentzia mugatzea, hirugarrenak hitzaemena egikaritzen badu
3.6.	Auditoretza arrastoa galtzea

4. BERARIAZKO BALIABIDEAK	
4.1.	Baliabide propioei egindako enkargua ez justifikatzea
4.2.	Baliabide propioa ez betetzea izan ahal izateko baldintzak
4.3.	Baliabide propioaren hautaketan justifikaziorik ez egotea
4.4.	Tarifa eta kosteen aplikazio okerra
4.5.	Azpitzaemena mugak ez betetzea eta konkurrentzia mugatzea
4.6.	Enkarguaren xede diren prestazioak osorik edo zati batean ez betetzea
4.7.	Auditoretza arrastoa galtzea

Adierazle bakoitzerako, galderen galdetegiak egin dira, erantzun beharrekoak txostenaren fasearen arabera

3. Bandera gorrien prozedura



4. Bandera gorrien egiaztapen zerrenda

- Kudeakea kontrolaren erabileran, egiaztapen zerrendaren bitartez, balizko bandera gorrien berrikuspena dokumentatzen da
- Bandera gorrien berrikuspena tresna juridiko bakoitzeko txostenaren bitartez egin behar da

BANDERA GORRIEN EGIAZTAPEN ZERRENDA					
Prozedura (txostenaren identifikazioa)					
Betetze-data					
Bandera Gorriaren deskribapena	Erakundeak definitutako bandera gorriren bat antzeman al da prozeduran?			Iruzkina	Hartzeko neurriak
	BAI	EZ	Ez da ezarri		
1.					
2.					
3.-					
Betetzen duenaren izena, abizenak eta lanpostua					
Sinadura					

5. Kontrol prozedurak

1. Kontrol Ekonomikoko Bulegoak (KEB) 2 zirkular argitaratu ditu

- **2/2022 ZIRKULARRA.-** Kontrol ekonomikoko bulegoko ordezkarien parte hartzeari buruzko jarraibidea kontratazio arloan eskumena duten kide anitzeko organoetan, PRTRtik datozen funtsetik finantzatuko diren kontratuak izapidetzen direnean
 - I. Gehigarria. Adierazleen katalogoa (bandera gorriak)
 - II. Gehigarria. Egiaztapen zerrenda
- **3/2002 ZIRKULARRA.-** MRRk finantzatutako dirulaguntzen deialdiei buruzko ekonomia- eta araudi-kontrolako txostenaren irismenari eta edukiari buruzko jarraibideak

2. PRTRko Funtsen kudeaketarako prozedura gidaliburuan, bandera gorrien egiaztapen zerrenda bat jasotzen da (XI. Gehigarria)

3. Kontratazio txostenen kontrol prozedura: Kontrolak 2 fasetan egingo dira

- Aurretiko ikuskatzea (txostena D fasean) betetzen da:
 - 2/2022 Zirkularreko I. gehigarria, edo
 - Prozedura gidaliburuko bandera gorrien egiaztapen zerrendako galderak 1etik- 45era eta 54tik - 57ra
- Egikaritze ikuskatzea (txostena 0 fasean) betetzen da:
 - 2/2022 Zirkularreko II. gehigarria, edo
 - Prozedura gidaliburuko bandera gorrien egiaztapen zerrendako galderak 46tik- 53ra eta 58tik - 82ra

ESKERRIK ASKO ZUEN ARRETAGATIK

EUSKO JAURLARITZA



GOBIERNO VASCO

EKONOMIA ETA OGASUN
SAILA

DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA
Y HACIENDA