Transports Metropolitans de Barcelona

PROCEDIMENT PER A LA PREVENCIÓ I CORRECCIÓ DE CONFLICTES D'INTERÈS

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

1. OBJECTE

En compliment del que es disposa al Codi Ètic de TMB i resta de normativa aplicable a les societats del Grup, es desenvolupa el present procediment amb la finalitat de promoure decisions transparents i imparcials a TMB, alineades amb els principis ètics i de responsabilitat corporativa. El present procediment complementa la Política de conflictes d'interès i dona compliment del que es disposa a la Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la que es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR).

Amb caràcter específic, aquest procediment pretén assegurar la imparcialitat i objectivitat a la presa de decisions basades en els interessos generals de l'organització en relació amb la identificació de situacions de conflicte d'interessos i la seva correcta gestió.

És d'obligada observança per a totes les persones que formen part de les entitats que conformen TMB, independentment de la posició i de la funció que efectuïn. Així mateix, la seva aplicació s'estendrà a qualsevol persona física o jurídica relacionada amb TMB, quan sigui convenient per l'acompliment de la seva finalitat i la naturalesa de la relació.

2. REFERÈNCIES

Normativa europea

- Directiva (UE) 2017/1371, del Parlament Europeu i del Consell de 5 de juliol de 2017, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió a través del Dret penal (Directiva PIF). DOUE de 28 de juliol de 2017, núm. 198.
- Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer de la UE). DOUE de 30 de juliol de 2018, núm, 193.
- Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell de 12 de febrer de 2021 pel que s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència i la resta de normativa que la desenvolupi.

Normativa nacional

- Llei 53/1984, de 26 de desembre, d'Incompatibilitats del personal al servei de les Administracions Públiques.
- Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
- Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
- Llei 40/2015, d'1 d'octubre, del Règim Jurídic del Sector Públic.
- Reial Decret Legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat públic.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

- Reial Decret Llei 3/2020, de 4 de febrer, de mesures urgents pel qual s'incorporen a l'ordenament jurídic espanyol diverses directives de la Unió Europea en l'àmbit de la contractació Pública en determinats sectors; d'assegurances privades; de plans i fons de pensions; de l'àmbit tributari i de litigis fiscals.
- Reial Decret Llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de l'Administració Pública i per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- Decret Llei 5/2021, de 2 de febrer, pel qual s'aproven mesures urgents per a la implementació i gestió dels fons procedents del mecanisme de recuperació i resiliència i del fons REACT-UE per a l'administració de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic.
- Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
- Ordre HFP/1031/2021, de 29 de setembre, per la qual s'estableix el procediment i format de la informació a proporcionar per les Entitats del Sector Públic Estatal, Autonòmic i Local pel seguiment del compliment de fites i objectius i d'execució pressupostària i comptable de les mesures dels components del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Normativa autonòmica

- Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern de Catalunya.
- Decret 8/2021, de 9 de febrer, sobre la transparència i el dret d'accés a la informació pública de Catalunya.

Normativa interna

- Codi Ètic i de Conducta.
- Codi Ètic i de Conducta per als alts càrrec de l'AMB i entitats vinculades.
- Pla de Mesures Antifrau.
- Política de *Compliance*.
- Política de conflictes d'interès.
- Política de Contractació de TMB: proveïdors.
- Política de Funcionament del Sistema Intern d'Informació de TMB en el marc del Canal Ètic.
- Política de relacions amb els funcionaris públics i l'Administració.
- Política Anticorrupció.
- Política de Regals i Atencions.
- Política global en matèria contractual.
- Procediment per a la gestió del Sistema Intern d'Informació de TMB en el marc del Canal Ètic.
- Reglament de l'Òrgan de Compliment de TMB.
- Sistemàtica procés de promoció interna.

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

3. DEFINICIÓ DE CONFLICTE D'INTERÈS

Un conflicte d'interessos és tota aquella situació on un membre de l'organització o altra persona externa que presta serveis per l'empresa, té interessos que poden ser potencialment adversos als de TMB, donant lloc a un escenari en el qual les seves funcions i responsabilitats professionals poden quedar condicionades per la contraposició d'interessos.

En el marc del PRTR i segons el que es disposa a l'article 61 del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer) estableix que existeix conflicte d'interessos «quan els agents financers i resta de persones que participen en l'execució del pressupost tant de forma directa, indirecta i compartida, així com a la gestió, inclosos els actes preparatoris, l'auditoria o el control, vegin compromès l'exercici imparcial i objectiu de les seves funcions per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interessos econòmics o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal».

S'han de distingir tres classes de conflictes d'interès:

- **Conflicte d'interessos aparent**: es produeix quan els interessos privats d'un empleat o beneficiari són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions o obligacions, però finalment no es troba un vincle identificable i individual amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona (o una repercussió d'aquests aspectes).
- **Conflicte d'interessos potencial**: sorgeix quan un empleat o beneficiari té interessos privats de tal naturalesa que podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interessos en el cas que hagués d'assumir en un futur determinades tasques.
- **Conflicte d'interessos real**: implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'un empleat, o en el que l'empleat té interessos personals que poden influir de manera indeguda en el desenvolupament dels seus deures i responsabilitats oficials. En el cas d'un beneficiari implicaria un conflicte entre les obligacions contretes al sol·licitar l'ajuda dels fons i els seus interessos privats que puguin influenciar de manera indeguda al desenvolupament de les citades obligacions.

4. IDENTIFICACIÓ DEL CONFLICTE D'INTERESSOS

Dintre de l'acompliment comú de les seves funcions, tot membre de TMB pot veure's afectat per un conflicte d'interessos quan davant l'interès purament professional sorgeixi de forma directa un interès personal.

A fi d'identificar si efectivament existeix aquest conflicte d'interessos, qualsevol persona que sospiti trobar-se en aquesta situació haurà de qüestionar-se:

- Quin efecte produiria en una persona externa a TMB conèixer l'existència d'aquesta relació?
- Pensarien altres empleats de TMB o un tercer que la relació existent podria afecta a la presa de decisions?

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

- Em preocuparia o em sentiria incòmode si algú de dintre de TMB ho sabés?
- Com qualificaria la mateixa situació si el possible afectat fos una altra persona? Consideraria que la seva capacitat de decisió es troba compromesa?
- En virtut de la meva relació amb el tercer, obtindria jo o qualsevol persona amb la qual tingui una relació propera, beneficis?
- Les decisions professionals que s'hagin de prendre es veuran afectades de qualsevol manera per la relació existent amb el tercer?

Una resposta afirmativa a una o diferents de les preguntes anteriors indicarà que la persona es troba afectada per un conflicte d'interessos. No obstant això, davant l'existència de dubtes, sempre s'haurà de comunicar la situació al superior jeràrquic o a l'Òrgan de Compliment a través de la bústia eticaicompliance@tmb.cat.

5. DESENVOLUPAMENT. PREVENCIÓ I CORRECCIÓ DE CONFLICTES D'INTERESSOS

Amb caràcter general, tots els membres de TMB han d'actuar amb objectivitat i independència, rebutjant qualsevol actuació en benefici d'interessos propis o de tercers. En el desenvolupament de qualsevol de les seves activitats, haurà de tenir en compte la regulació legal, el Codi Ètic de TMB i la resta de normativa interna, tenint molt present l'específica en matèria de conflictes d'interès i la relativa a la prevenció del frau i la corrupció.

5.1. Declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

5.1.1. Deure de subscripció

Sense caràcter limitatiu, totes les persones que participen en qualsevol de les activitats que a continuació es detallen hauran de subscriure amb anterioritat a la seva participació, la corresponent firma de Declaració d'Absència de Conflictes d'Interès (DACI):

i. Els participants als **processos de contractació** pública, sigui quina sigui la modalitat (licitació, contractes menors, etc.):
Els membres de la Mesa de Contractació.
   - Els promotors dels contractes.
   - Les persones que realitzin qualsevol tasca de suport relacionada amb la preparació o redacció dels documents de licitació.
   - Els experts que realitzin qualsevol tasca relacionada amb la preparació/redacció o avaluació de les ofertes.
   - El personal que redacti els documents de licitació/bases i/o convocatòries.
   - Les persones que avaluen les sol·licituds/ofertes/propostes.

ii. Els participants als **processos de selecció i promoció de TMB:**
   - Membres dels Tribunals.
   - Responsables dels processos de selecció.
   - Vocals tècnics o persones de suport.
   - Vocals socials.
   - En el seu cas, el personal d'empreses externes que participen en el procés.

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

iii. Els responsables o participants en els **processos de sol·licitud de subvencions públiques.**

iv. L'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema Intern d'Informació en la gestió de **comunicacions en el marc del Canal Ètic** de TMB que afectin persones o funcions relatives a les Direccions d'Assessoria Jurídica i Bon Govern.

Finalment, aquelles persones que pel seu càrrec o competència dintre de l'organització puguin veure's exposades a un conflicte d'interessos hauran de subscriure la DACI corresponent en funció del tema específic.

La signatura de la declaració suposarà que qui la subscrigui:

- Coneix el contingut de la Política de Conflictes d'Interès, així com del present procediment.
- Ha llegit i entès aquests documents.
- Està d'acord amb el seu compliment.
- Confirma que la informació comunicada a la seva DACI és completa i veraç.

5.1.2. Modificacions / Revocació de la DACI

El conflicte d'interessos pot sorgir amb posterioritat a la subscripció inicial d'una DACI. Per aquest motiu, els canvis que es produeixin en relació amb el declarat a la DACI hauran de ser comunicats sense dilació per permetre acordar les decisions que procedeixin a temps.

5.1.3. Custòdia de les DACI

Als processos de **contractació pública,** les DACI hauran de ser incloses en l'expedient de contractació, on l'original és custodiat pel Servei d'Aprovisionaments, Logística i Contractació, sense perjudici de la còpia digitalitzada que haurà de quedar registrada al sistema SAP.

En el cas dels processos de **selecció**, la custòdia anirà a càrrec de l'Àrea per a les Persones de TMB.

Als processos de sol·licitud de **subvencions públiques,** de nou haurà de quedar inclosa en l'expedient, que serà custodiat pel Promotor del Projecte.

En tot cas, s'haurà de mantenir un repositori actualitzat que permeti la traçabilitat i verificació del compliment.

5.1.4. Supervisió de compliment

A les Auditories de compliment derivades del programa de *Compliance* de TMB es podrà realitzar la supervisió del compliment per part de cada Àmbit en relació amb les competències relacionades als apartats anteriors.

5.2. Deure de comunicació i abstenció

Tota persona que identifiqui la possible existència d'un conflicte d'interessos en el desenvolupament de les seves funcions ha de comunicar-ho immediatament al seu superior

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

jeràrquic, qui donarà les indicacions que procedeixi per gestionar-ho. En cas de dubte, haurà de contactar amb l'Òrgan de Compliment de TMB (a través de l'adreça eticaicompliance@tmb.cat).

En cas que el conflicte d'interessos afecti un Director o responsable de l'òrgan, aquest haurà de comunicar-ho directament a l'Òrgan de Compliment de TMB (a través de l'adreça eticaicompliance@tmb.cat).

Les comunicacions hauran de portar-se a terme per escrit, donant a conèixer el detall concret que motiva el possible conflicte d'interessos.

Davant la producció de qualsevol de les situacions descrites, la persona afectada tindrà el deure ineludible d'abstenir-se de participar en el procés o projecte en el qual s'hagi identificat l'existència del possible conflicte d'interessos, seguint les indicacions que rebi.

Quan un membre de l'organització detecti un possible conflicte d'interessos real, potencial o percebut a un tercer, haurà d'informar del mateix a través del Canal Ètic (a través de l'enllaç Canal Ético - INNOVA ETHICS).

5.3. Mesures a adoptar davant la identificació o comunicació d'un conflicte d'interessos.

Una vegada confirmada l'existència del conflicte d'interessos notificat, serà el superior jeràrquic, o el màxim responsable en cas d'òrgans col·legiats, qui determini les actuacions a portar a terme.

En cas de dubte, haurà de traslladar-se la consulta a l'Òrgan de Compliment (a través de l'adreça eticaicompliance@tmb.cat).

La decisió principal a acordar serà excloure a aquesta persona i reorganitzar les funcions que tenia assignades.

En el cas que el conflicte d'interessos sigui identificat o comunicar **una vegada la persona afectada ja hagi intervingut al procés o projecte,** hauran d'adoptar-se les següents mesures:

- Comprovar si la persona afectada va subscriure o no la DACI.
- Analitzar els fets amb la persona implicada per aclarir la situació i determinar a què respon l'omissió de la comunicació.
- Excloure immediatament la participació de la persona en el procés en cas que no hagi conclòs.
- Valorar si el procés o projecte pot esmenar-se o si és necessària la seva cancel·lació i eventualment, reiniciar-lo.
- D'acord amb les polítiques internes, a les normes i en funció de les conseqüències i riscos per a TMB, aplicar les mesures que legalment procedeixin.
- Si l'actuació per la persona afectada ha donat lloc a un il·lícit penal o administratiu, comunicar el succeït a les Autoritats competents.

En els casos en que l'Òrgan de Compliment, en el seu rol de Responsable del sistema intern d'informació, presenti algun conflicte d'interès, s'abstindrà de formar part de la investigació que es desenvolupi i les seves tasques seran assumides pel seu superior jeràrquic o, si s'escaigués, la

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

persona en qui aquest delegui.

En aquest sentit, en aquelles comunicacions del Canal Ètic en que l'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema Intern d'Informació s'hagi d'abstenir perquè es troba en situació de conflicte d'interès, hauran d'adoptar-se les següents mesures específiques:

- Es delegarà la facultat de resolució al Conseller Delegat de TMB o, si escau, la Presidència del Consell d'Administració en els supòsits en què aquest també es trobi en una situació de conflicte d'interès respecte dels fets comunicats. Aquesta facultat implica també la direcció de la funció d'investigació que realitzaran els mitjans personals assignats a l'expedient concret. La delegació es formalitzarà mitjançant un acta que formarà part del registre d'activitats d'investigació.

- Es restringirà l'accés de l'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema Intern d'Informació a la comunicació mitjançant la no incorporació d'aquesta al Canal Ètic de TMB fins que hagi estat resolta, per bé que es deixarà constància de la seva entrada.

- Les comunicacions amb la persona informant es realitzaran fora del circuit del Canal Ètic, mitjançant el mètode de contacte que aquest designi (correu electrònic o postal).

- La resolució del Conseller Delegat o, si escau, la Presidència del Consell d'Administració inclouran necessàriament un apartat que valori l'existència o no d'una situació de conflicte d'interès.

Quan la comunicació de la persona informant arribi directament al Conseller Delegat o la Presidència del Consell d'Administració amb motiu d'una possible situació de conflicte d'interès de l'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema Intern d'Informació, aquests hauran de realitzar un anàlisi previ que avaluï la situació de conflicte d'interès descrita i decideixi, de forma motivada, si corroboren l'existència d'un possible conflicte d'interès i, per tant, assumeixen la facultat de direcció de la investigació i resolució de la comunicació o, en cas contrari, la deriven a l'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema Intern d'Informació per a la seva tramitació. La decisió es formalitzarà en un acta que formarà part del registre d'activitats d'investigació.

D'altra banda, quan la persona afectada sigui alguna de les que exerceixen el càrrec de gestor del sistema intern d'informació, es tindrà en compte el següent:

- En cas que només hi hagi una persona afectada: la investigació la conduirà l'altra, mantenint la confidencialitat de tot el procés.

- En cas que la comunicació es refereixi a tot el personal gestor del Canal Ètic: la investigació la conduirà una tercera persona, que podrà ser de TMB o externa, segons es consideri.

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

6. DISPOSICIONS APLICABLES EN MATÈRIA DELS PROJECTES FINANÇATS AMB ELS FONS DEL MECANISME DE RECUPERACIÓ I RESILIÈNCIA DE LA UNIÓ EUROPEA

A més a més de les mesures aplicables amb caràcter general, en relació amb els Projectes finançats amb els fons del MRR hauran de prendre's les següents mesures:

6.1. Declaració d'Absència de Conflictes d'Interessos (DACI)

Tots els participants als **projectes finançats amb els fons europeus del Mecanisme de Recuperació i Resiliència** derivats del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) de la Unió Europea tindran el deure de subscriure la corresponent DACI, amb independència del seu nivell de participació en els projectes, així com la seva posició jeràrquica.

La DACI no podrà subscriure's en abstracte, sinó que haurà de ser signada respecte a **cada projecte el qual un membre de l'organització vagi a participar.**

Amb independència d'aquestes especificacions, li serà d'aplicació tot el contemplat a l'apartat 5 del present procediment.

6.2 Custòdia de les DACI

En el cas dels projectes subjectes a l'Ordre HFP/1030/2021, el responsable de la seva custòdia serà el **Servei d'Aprovisionaments, Logística i Contractació.**

Haurà de mantenir-se un repositori actualitzat que permeti la traçabilitat i verificació del compliment que haurà de remetre's als òrgans de control quan així sigui requerit.

6.3 Mesures a adoptar davant la identificació o comunicació d'un risc de conflictes d'interessos

En cas que el conflicte d'interessos identificat s'hagi produït en seu d'un Projecte finançat amb els fons del Mecanisme de Recuperació i Resiliència de la Unió Europea, hauran de portar-se a terme en funció de la necessitat específica, les següents mesures:

- La **immediata ordre de suspensió del procediment** afectat per la detecció de possible frau, o la sospita fundada, sempre que no consisteixin en meres irregularitats administratives, mentre es revisa l'ocorregut i l'afectació que el conflicte d'interessos hagi pogut tenir a les actuacions portades a terme.
- La **notificació** de tal circumstància al termini més breu possible als organismes implicats en la realització de les actuacions.
- La **revisió** de tots aquells projectes que hagin pogut estar exposats al conflicte d'interessos.
- L'**avaluació** de la incidència del conflicte d'interessos i la seva qualificació com sistemàtic o puntual.

Si l'entitat del conflicte detectat o de les conseqüències que aquest pogués suposar respecte al projecte afectat ho requerís, s'hauran de realitzar les següents actuacions:

- Revisar la totalitat dels expedients inclosos en aquesta operació i/o de naturalesa econòmica anàloga.

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

- Sol·licitar, si procedís, la retirada del finançament comunitari de tots aquells expedients en els quals s'identifiqui la incidència detectada.
- Comunicar a les unitats executores les mesures necessàries a adoptar per esmenar la debilitat detectada, de forma que les incidències trobades no tornin a repetir-se.
- Revisar els sistemes de control intern per establir els mecanismes oportuns que detectin les referides incidències a les fases inicials de verificació.
- La retirada dels projectes o la part dels projectes afectats pel conflicte d'interessos i finançats o a finançar pel MRR.
- Revisió exhaustiva de qualsevol sistema de control intern relacionat amb el cas de frau identificat, a l'haver quedat exposat un frau potencial o demostrat, per detectar i corregir les debilitats del sistema de control.
- Seguiment del supòsit concret i aplicar les mesures correctores que procedeixin.

Finalment, quan sigui oportú hauran de portar-se a terme les mesures de persecució següents:

- Comunicar els fets produïts i les mesures adoptades a l'entitat executora que li hagi encomanat l'execució de les actuacions.
- Denunciar, si fos el cas, els fets punibles a les Autoritats Públiques competents (Servei Nacional de Coordinació Antifrau – SNCA) i a l'Oficina Europea de Lluita contra el Frau.
- Adoptar el sistema organitzatiu per a la translació i avaluació de les informacions de denúncia rebudes.
- Iniciar els procediments de reintegrament quan produeixin menyscapte als recursos públics o fossin declarades irregulars les actuacions.
- Prendre en consideració les pautes, mesures o recomanacions aportades per alguna de les autoritats competents informades, en resposta a les comunicacions efectuades per TMB.
- Quan procedeixi, tramitar la recuperació de fons que hagin sigut vinculats amb un conflicte d'interessos real, havent de procedir TMB al reintegrament dels fons corresponents.

En relació amb qualsevol altre conflicte d'interessos, s'establiran les mesures correctives que procedeixin per mitigar a futur possibles situacions anàlogues

7. DECLARACIÓ DE COMPLIMENT

La manca de subscripció de la DACI o l'omissió del deure d'actualitzar-la per part de les persones afectades serà considerat un incompliment i podrà suposar l'aplicació de mesures d'índole disciplinària.

L'incompliment del contingut recollit en aquest procediment podrà comportar l'adopció de les mesures disciplinàries i/o les que legalment poguessin correspondre.

8. ENTRADA EN VIGOR I REVISIÓ DEL PROCEDIMENT

Aquest procediment entrarà en vigor el mateix dia de la seva publicació.

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB

9. HISTORIAL DE VERSIONS

Versió	Motiu de revisió	DATA
3	Tercera versió	23/10/2026
2	Segona versió	27/03/2026
1	Primera versió	16/09/2022

Tot document imprès es considera còpia no controlada - Data impressió – 24/11/2026
Consultar la revisió vigent al Gestor Documental de TMB