



**Financiado por  
la Unión Europea**  
NextGenerationEU



**Plan de  
Recuperación,  
Transformación  
y Resiliencia**



GOBIERNO  
DE ESPAÑA

MINISTERIO  
DE TRANSPORTES  
Y MOVILIDAD SOSTENIBLE



Comunidad  
de Madrid



# **SUBSANACIÓN EXPEDIENTES INSTRUMENTOS JURÍDICOS PARA LAS ACTUACIONES DE METRO DE MADRID FINANCIADAS POR EL MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA DENTRO DEL COMPONENTE 6 INVERSIÓN 4.**



## Tabla de contenido

<b>1. Introducción.</b>	<b>3</b>
<b>2. Componente, Inversión, Etiqueta Climática y Etiqueta Digital de la Actuación.</b>	<b>4</b>
<b>3. Hitos y Objetivos:</b>	<b>6</b>
3.1 . Objetivos e hitos intermedios establecidos en la Decisión de Ejecución del Consejo (CID):	6
3.2 . Hitos y Objetivos de Gestión, de obligado cumplimiento, son los siguientes, para los proyectos del Componente 6 Inversión 4:	6
3.3 . Los indicadores de seguimiento de la ejecución de los créditos asignados, para los Hitos y Objetivos de Gestión son:	7
<b>4. Principio DNSH.</b>	<b>7</b>
<b>5. Antifraude, corrupción y conflicto de interés</b>	<b>9</b>
<b>6. Ayudas de Estado y ausencia de doble financiación.</b>	<b>14</b>
<b>7. Identificación del perceptor final de los fondos.</b>	<b>14</b>
<b>8. Comunicación</b>	<b>15</b>
<b>9. Conservación de la Documentación</b>	<b>16</b>
<b>10. Otras obligaciones a comunicar a contratista y subcontratistas.</b>	<b>16</b>



Financiado por  
la Unión Europea  
NextGenerationEU



Plan de  
Recuperación,  
Transformación  
y Resiliencia



GOBIERNO  
DE ESPAÑA  
MINISTERIO  
DE TRANSPORTES  
Y MOVILIDAD SOSTENIBLE



## 1. Introducción.

El 21 de julio de 2020 el Consejo Europeo acordó que la Unión Europea enfrentase mediante medidas concretas el esfuerzo sin precedentes necesario para impulsar, ante la gravísima situación sanitaria, social y económica causada por la pandemia originada por el COVID-19, la convergencia, la resiliencia y la transformación en la Unión Europea, a través del 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 (PRTR).

Tales medidas se concretaron en el denominado Instrumento Europeo de Recuperación («Next Generation EU») que, bajo determinadas condiciones, está implicando para España una notable inyección de fondos en forma de transferencias y préstamos para el periodo 2021-2026.

El Real Decreto-Ley anteriormente mencionado ha sido objeto de desarrollo a través de las Órdenes HFP/1030/2021 y HFP/1031/2021, de 29 de septiembre, por las que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, y de la Orden HFP 55/2023, relativo al análisis del riesgo de conflicto de interés.

El presente documento se elabora con objeto de dar cumplimiento a lo establecido en la Instrucción emitida por la Junta Consultiva de Contratación Pública del Estado, con fecha 23 de diciembre de 2021, sobre "Aspectos a incorporar en los expedientes y en los pliegos rectores de los contratos que se vayan a financiar con fondos procedentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia", concretamente en su apartado 2) II letra b) en donde se indica que "en los pliegos se habrá de incluir necesariamente una referencia al preceptivo cumplimiento de las obligaciones de las Actuaciones financiadas con Fondos MRR".





De acuerdo con los Principios de Gestión específicos establecidos por el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, se especifican a continuación los criterios de obligatoria consideración por parte de Metro de Madrid S.A. en la ejecución de los proyectos enmarcados dentro del **Componente 6, Inversión 4** del PRTR.



## **2. Componente, Inversión, Etiqueta Climática y Etiqueta Digital de la Actuación.**

**Componente 6 “Movilidad sostenible, segura y conectada”. Inversión 4 “Programa de apoyo para un transporte sostenible y digital”. El código del campo de intervención asignado es el 010, el cual lleva asociada una contribución climática del 0%, medioambiental del 0% y digital del 100%.**

*Las actuaciones a ejecutar por Metro de Madrid relativas a este componente son las siguientes:*

-  ***Implantación validación EMV en peaje de la CAM (Metro de Madrid) – Backoffice. C06.I04.P02.S02.SI01.01***
-  ***Sistema de Peaje Cerrado en parte de las estaciones de Metro de Madrid. C06.I04.P02.S02.SI01.02***
-  ***Suministro e instalación de equipos de venta modelo Estación 4.0 en diversas estaciones de la red de Metro de Madrid. C06.I04.P02.S02.SI01.04***
-  ***Adaptación de la señalización óptica y acústica en las puertas de viajeros del material móvil 3000 2ª, 7000, 8000 1ª y 8000 2ª. C06.I04.P02.S02.SI01.03***

En la siguiente tabla se recogen los datos correspondientes a las actuaciones arriba mencionadas, especificando su código asociado según consta en la Plataforma COFFEE, el número de licitación con el que se ha publicado el expediente en el Portal de Contratación Pública de la Comunidad de Madrid, el nombre del contrato y el número de identificación del pedido (contrato).



**Financiado por  
la Unión Europea**  
NextGenerationEU



**Plan de  
Recuperación,  
Transformación  
y Resiliencia**



<b>Código COFFEE</b>	<b>Nombre de la Actuación</b>	<b>Licitación</b>	<b>Nombre del Contrato</b>	<b>Pedido</b>
<b>C06.I04.P02.S02.SI01.02</b>	Sistema de Peaje Cerrado en parte de las estaciones de Metro de Madrid.	6012200244	Sistema peaje cerrado en 32 estaciones de Metro de Madrid.	7723000013
<b>C06.I04.P02.S02.SI01.04</b>	Suministro e instalación de equipos de venta modelo Estación 4.0 en diversas estaciones de la red de Metro de Madrid.	6012200360	Eq. venta E 4.0 en 32 estaciones de la red de Metro de Madrid.	7723000107
<b>C06.I04.P02.S02.SI01.03</b>	Adaptación de la señalización óptica y acústica en las puertas de viajeros del material móvil 3000 2ª, 7000, 8000 1ª y 8000 2ª.	6012200054	Adaptación de la señalización óptica y acústica en las puertas de MM.	7722000329
<b>C06.I04.P02.S02.SI01.01</b>	Implantación validación EMV en peaje de la CAM (Metro de Madrid) – Backoffice.	6012300051	LOTE 1-Suministro e instalación, de lectores TTP-EMV en equipos fabricados por Indra.	7724000033
			LOTE 2-Suministro e instalación, de lectores TTP-EMV en equipos fabricados por KAPSCH.	7724000034
			LOTE 3-Suministro e instalación, de lectores TTP-EMV en equipos fabricados por Thales.	7724000035
			LOTE 4-Suministro aplic. SW para adaptación de equipos fabricados por INETUM.	7724000036
			LOTE 5-Suministro e instalación de canceladoras de estación con lectores PPT-EMV.	7724000037
			LOTE 6-Suministro aplic. SW para gestión de Backoffice de transporte para plataforma Transit.	7724000038
			Lote 7_Suministro aplic. SW para adecuación de pasarela de pago Onesait Payments para plataforma Transit.	7724000040
			LOTE 8-Suministro de terminales de intervención para plataforma Transit.	7724000039



### **3. Hitos y Objetivos:**

Con el propósito de realizar un seguimiento del proyecto y acreditar sus resultados, se ha establecido una serie de metas, que permiten verificar que el proyecto alcanza la finalidad para la que fue concebido. Dichas metas se resumen en los Hitos y Objetivos que se describen seguidamente, definidos en el anexo de la Propuesta de Decisión de Ejecución del Consejo relativa a la aprobación de la evaluación del PRTR de España. Asociados a estos Hitos y Objetivos se ha definido un conjunto de indicadores cualitativos y cuantitativos que miden su progreso y determinan su cumplimiento.

A continuación, se indican dichos Hitos y Objetivos y sus indicadores, incluyendo su unidad de medida, su valor de referencia, la meta esperada y el plazo temporal para su cumplimiento:

#### **3.1. Objetivos e hitos intermedios establecidos en la Decisión de Ejecución del Consejo CID):**

- HyO CID: Hito 100. 31.12.2024. Inicio de las obras. Inicio de las actuaciones en todos los proyectos adjudicados en el cuarto trimestre de 2022 (hito 99) para promover el transporte sostenible y digital. El mecanismo de verificación para el Hito 100 es la “Notificación oficial de inicio de las obras”.
- HyO CID: Hito 101. 30.06.2026. Finalización de las obras. Finalización de todos los proyectos adjudicados en el cuarto trimestre de 2022 (hito 99) para promover el transporte sostenible y digital. El mecanismo de verificación para este Hito es la “Notificación oficial de la finalización de las obras”.

#### **3.2. Hitos y Objetivos de Gestión, de obligado cumplimiento, son los siguientes, para los proyectos del Componente 6 Inversión 4:**

- Indicador de importe de inversión licitado: a 30.09.2023 se deberá haber licitado por un valor de al menos el 100% de la cuantía recibida. Ligado al HyO CID Hito 100. Por “licitado” debe entenderse “publicada la licitación”.
- Indicador de inversión adjudicada en licitaciones y compras: a 30.06.2024 se deberá haber adjudicado por valor del importe total de la cuantía recibida. Ligado al HyO CID Hito 100. Por “adjudicado” debe entenderse “publicada la adjudicación de proyectos o subvenciones en el Boletín Oficial o plataforma de contratación pública”.



- Finalización de las actuaciones con fecha límite: 30.06.2026. Ligado al HyO CID Hito 101.

### ***3.3. Los indicadores de seguimiento de la ejecución de los créditos asignados, para los Hitos y Objetivos de Gestión son:***

- Presupuesto licitado
- Presupuesto adjudicado
- Presupuesto ejecutado
- Número de proyectos finalizados

Asimismo, en relación con estos Hitos y Objetivos se han establecido los siguientes mecanismos de control, reporte y ejecución de los fondos. :

Cumplimentación por parte de Metro de Madrid S.A. de:

- Informes de Seguimiento Mensuales (avances indicadores)
- Declaración Financiera Instrumental Mensual
- Informes de Previsiones Trimestrales
- Informes de Gestión Semestral

Todo ello, de obligado cumplimiento para la obtención de fondos del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

De igual forma, el Contratista deberá informar a la Dirección General ejecutora, proactivamente, sobre cualquier evento importante o imprevisto que pueda impactar en la consecución de los objetivos establecidos.

## ***4. Principio DNSH.***

Las actuaciones que METRO DE MADRID lleve a cabo respetarán el principio de «no causar un perjuicio significativo al medio ambiente» (principio do no significant harm - DNSH) en cumplimiento con lo dispuesto en el 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, y su normativa de desarrollo, en particular el Reglamento (UE) 2020/852, relativo al establecimiento de un marco para facilitar las inversiones sostenibles y la Guía Técnica de la Comisión Europea (2021/C 58/01) sobre la aplicación de este principio, así como con lo requerido en la Decisión de Ejecución del Consejo relativa a la aprobación de la evaluación del Plan de Recuperación y Resiliencia de España y su documento Anexo.



**Las actuaciones ejecutadas por Metro de Madrid dentro de este Componente, no ocasionan un perjuicio significativo a los siguientes objetivos medioambientales**, según el artículo 17 del Reglamento (UE) 2020/852 relativo al establecimiento de un marco para facilitar las inversiones sostenibles mediante la implantación de un sistema de clasificación (o «taxonomía») de las actividades económicas medioambientalmente sostenibles:

1. Mitigación del cambio climático.
2. Adaptación al cambio climático.
3. Uso sostenible y protección de los recursos hídricos y marinos.
4. Economía circular, incluidos la prevención y el reciclado de residuos.
5. Prevención y control de la contaminación a la atmósfera, el agua o el suelo.
6. Protección y restauración de la biodiversidad y los ecosistemas.

**Se adecúan a las características y condiciones fijadas para la medida y submedida del Componente a la que pertenecen** y reflejadas en el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, ajustándose a la normativa medioambiental vigente que resulta de aplicación en cada caso, cumpliéndose por lo tanto en los términos en que se vean afectadas. En concreto, el Subproyecto Instrumental C06.I04.P02.S02.SI01: Programa de Ayuda al Transporte Sostenible y Digital – CCAA – actuaciones propias de Madrid, tiene asociada en COFFEE la submedida Proyectos para la digitalización de los servicios de transporte de viajeros y mercancías de ámbito autonómico y local, C06. I04o.

A fin de poder garantizar el cumplimiento del mencionado principio, a la hora de determinar si las líneas de acción seleccionadas cumplen con el principio DNSH, Metro de Madrid llevará a cabo las siguientes actuaciones:

Las Áreas Técnicas de Metro de Madrid realizarán un test específico de autoevaluación, con periodicidad anual, disponible en los Anexos II.B.4 y III B de la Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, para cada uno de los proyectos enmarcados en el PRTR. Ambos tipos de Anexo se remitirán firmados al Órgano Gestor para su seguimiento y archivo.

Para la elaboración de dichos tests, atenderán a las siguientes condiciones:

Que todas las actuaciones cofinanciadas con este Mecanismo cumplen los 6 objetivos medioambientales recogidos en el artículo 17 del Reglamento 2020/852.

Es de aplicación, asimismo, la Certificación de Metro de Madrid en el Sistema de Gestión Medioambiental ISO 14001; el cumplimiento de los requisitos de eficiencia de materiales establecidos de acuerdo con la Directiva 2009/125/EC; la elaboración de un Plan de gestión de residuos, contemplando el reciclado y la correcta retirada de material obsoleto





de residuos; los componentes y materiales utilizados no se encuentran en la lista de sustancias sujetas a autorización que figura en el anexo XIV del Reglamento (CE) 1907/2006 del Parlamento Europeo y del Consejo y cumplen con las restricciones a sustancias recogidas en el Anexo XVII; etc.

Exigirá, asimismo, a los Contratistas y Subcontratistas la cumplimentación de una Declaración Responsable que garantice el cumplimiento del principio DNSH, para la correcta ejecución de dichos proyectos y la exigencia de establecer mecanismos para asegurar su correcto cumplimiento.

El contratista estará obligado al cumplimiento de las exigencias establecidas en materia de etiquetado verde y etiquetado digital, así como las asumidas por la aplicación del principio de no causar un daño significativo. En caso de incumplimiento del principio DNSH y/o del etiquetado climático/digital, el beneficiario deberá reintegrar las cuantías del Mecanismo percibidas hasta la fecha.

Exigirá a los contratistas la cumplimentación de un “Certificado de Cumplimiento del Principio DNSH” cuando hayan finalizado los trabajos objeto de los contratos respectivos.

Realizará una Autoevaluación Ex ante y Ex post del cumplimiento del principio DNSH, completando los formularios remitidos por el Organismo competente para cada actuación incluida en el PRTR.

## **5. Antifraude, corrupción y conflicto de interés**

En lo que se refiere a la prevención, detección y corrección del fraude, la corrupción y los conflictos de intereses, será de obligatoria aplicación del Plan de medidas Antifraude de la Comunidad de Madrid. Además, Metro de Madrid dispone de un sistema de Cumplimiento Normativo, de diversas políticas corporativas, y en particular de un Plan de Medidas Antifraude perfectamente alineado con la gestión del PRTR, siguiendo lo expuesto en el aprobado por el Consejo de Gobierno de la Comunidad de Madrid el 29 de diciembre de 2021: <https://www.metromadrid.es/es/transparencia/marco-juridico/informacion-juridica#panel2>

Se estructura en torno a los cuatro elementos clave del denominado «ciclo antifraude»: prevención, detección, corrección y persecución. En concreto, el Plan de Medidas Antifraude establecido en Metro de Madrid se basa en los siguientes puntos:

- Realización de una evaluación del riesgo, impacto y probabilidad de riesgo de fraude en los procesos clave de la ejecución del PRTR y su revisión periódica según el riesgo de fraude. Para ello, y sin perjuicio de la aplicación de medidas



adicionales, Metro de Madrid dispone de un cuestionario de autoevaluación que hace referencia al estándar exigido.

- Definición del seguimiento para revisar los procesos, procedimientos y controles relacionados con el fraude efectivo o potencial, que serán transmitidos en la correspondiente revisión de la evaluación del riesgo de fraude.
- Definición de procedimientos relativos a la prevención y corrección de situaciones de conflictos de interés conforme a lo establecido en los apartados 1 y 2 del artículo 61 del Reglamento Financiero de la UE. En particular, se establece como obligatoria la suscripción de una Declaración de Ausencia de Conflicto de Interés (DACI) por aquellos intervinientes en los procedimientos de ejecución del PRTR, incluyendo a Metro de Madrid, las entidades contratadas y las consecuentes subcontratadas. En este sentido, se establece además la obligación de comunicación al superior jerárquico de la existencia de cualquier potencial conflicto de intereses y la adopción por éste de la decisión que, en cada caso, corresponda. Señalar que, además de estar incorporado este aspecto en el Plan de Medidas Antifraude, existe una Política Corporativa de Gestión de Conflicto de Intereses en la compañía para prevenir y corregir esta circunstancia.

Asimismo, se contempla la utilización de herramientas de puntuación de riesgos y la aplicación de la normativa interna (estatal, autonómica o local) correspondiente, en particular, de la Ley 19/2013, de 9 de diciembre, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno.

Los mecanismos para la evaluación del riesgo establecidos por Metro de Madrid, de acuerdo con la referencia de medidas de prevención, detección y corrección del fraude, corrupción y conflicto de intereses reflejada en la Orden HFP/1030/2021, se sustentan sobre la siguiente base:

- I. Identificación de medidas que son más susceptibles del fraude, como pueden ser aquellas con alta intensidad, alto presupuesto, muchos requisitos a justificar por el solicitante, controles complejos, etc.
- II. Identificación de posibles conflictos de intereses.
- III. Resultados de trabajos previos de auditorías internas.
- IV. Resultados de auditorías de la Comisión Europea o del Tribunal de Cuentas Europeo, en su caso.
- V. Casos de fraude detectados con anterioridad.

Lo anterior queda completamente reflejado en los procedimientos de análisis de riesgos que están activos, desde 2016, en el sistema de Cumplimiento Normativo de Metro de Madrid.



Por otra parte, Metro de Madrid tiene un Código Ético aprobado por su Consejo de Administración como base de procedimientos más específicos que se puedan redactar más adelante.

Establece los valores y comportamientos que deben guiar la forma en la que los profesionales de Metro de Madrid desempeñan sus funciones y responsabilidades, e interactúan con quienes hacen uso de los servicios que presta la empresa, con las empresas proveedoras y contratistas, con la propia Compañía y sus profesionales.

Constituye la base sobre la que construir, de conformidad con lo dispuesto en sus Estatutos Sociales, la cultura de cumplimiento de Metro, potenciando el uso de valores y principios éticos e incorporándolos a todas las actuaciones y decisiones de la empresa.

Define las pautas de conducta que todos los empleados deben aplicar en su trabajo diario, asumiendo que su cumplimiento forma parte de su ámbito de responsabilidad. El personal de Metro de Madrid involucrado en el PRTR reafirma su compromiso ético a través de la firma de la “Declaración sobre comunicación del código de conducta de los empleados públicos de la Comunidad de Madrid”.

Por otra parte, con periodicidad anual, cada entidad instrumental debe cumplimentar Ex\_ante la matriz de análisis de riesgos para cada instrumento de gestión (contrato). Tras la finalización de cada actuación se realizará un trabajo de detección, Ex\_post, utilizando la misma matriz de análisis.

Asimismo, con periodicidad anual, cada entidad instrumental debe cumplimentar el Anexo XII de la Guía para la Aplicación de Medidas Antifraude en la Ejecución del PRTR, “Check list de control antifraude y conflictos de interés”, para cada actuación del PRTR. Este Anexo irá acompañado de un listado de las personas de Metro de Madrid que han firmado las Declaraciones de Ausencia de Conflicto de Interés (DACI) para cada actuación cofinanciada.

Toda esta documentación se remitirá, firmada, al Órgano Gestor para su seguimiento y archivo.

En los propios documentos DACI firmados por el personal de Metro de Madrid se refleja tanto el cargo/puesto como la función desempeñada en el expediente por el firmante. Las personas de Metro de Madrid responsables de firmar las DACI, con carácter general, serán aquellos empleados responsables no decisores que redacten los pliegos y convocatorias en las fases previas, así como por los responsables en las fases de ejecución, justificación, recepción o conformidad y liquidación de contratos.



De forma añadida, como mecanismo de comprobación y cruce de datos para la detección del fraude, cuando finalicen las actuaciones, se usará la plataforma SISTEMA DE DETECCIÓN PRECOZ Y EXCLUSIÓN (EDES), sistema establecido por la Comisión Europea para reforzar la protección de los intereses financieros de la Unión y garantizar una buena gestión financiera. Es un listado de empresas que están excluidas de procesos de contratación pública o que han sido objeto de sanción.

Se chequearán todos los contratistas y sus subcontratistas y se guardarán pantallazos de los resultados de la aplicación como evidencia documental.

Finalmente, se publicará en la página web de Metro de Madrid una Declaración Institucional de Lucha contra el Fraude, firmada por el Consejero Delegado de la compañía.

Existen diferentes canales que permiten denunciar situaciones de fraude o corrupción de los que se tenga conocimiento, garantizando la total reserva y confidencialidad de la identidad de la persona denunciante. La persona que quiera denunciar puede presentar su denuncia a través de las siguientes vías:

- Informando a su superior jerárquico, quien deberá utilizar todas las fuentes de datos a su disposición para verificar si la información es correcta, esto es, para confirmarla y determinar si la misma podría ser sospechosa de constituir un fraude.
- Por Internet: En el Portal de Transparencia de la página web de la Comunidad de Madrid existe un buzón de consultas abierto a toda la ciudadanía donde pueden presentarse quejas y sugerencias:  
[www.gestiona3.madrid.org/suqe\\_inter/run/j/QuejaAlta.icm](http://www.gestiona3.madrid.org/suqe_inter/run/j/QuejaAlta.icm).
- A través del canal del informante o canal interno de la Comunidad Madrid:  
<https://www.comunidad.madrid/transparencia/canal-del-informante>

También es viable usar el Buzón de Denuncias de Metro de Madrid, accesible en este link:  
<https://metromadrid.buzondenuncia.es>

- Mediante correo electrónico:  
[consultasantifraude@igae.hacienda.gob.es](mailto:consultasantifraude@igae.hacienda.gob.es).
- Buzón de denuncias: IGAE: Comunicación de información sobre fraudes o irregularidades que afecten a fondos europeos  
<https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/snca/Paginas/ComunicacionSNCA.aspx>



En dicho canal puede participar toda la ciudadanía, así como cualquier persona física o jurídica interviniente en la medida.

- Mediante registro en sede electrónica o escrito de denuncia presentado en el registro general de la Comunidad de Madrid, o por cualquier otra fórmula establecida en la vigente legislación.

Todas las actuaciones ejecutadas por Metro dentro del PRTR se encuentran sujetas a los controles de la Comisión Europea, la Oficina de Lucha Antifraude (OLAF), el Tribunal de Cuentas Europeo y la Fiscalía Europea, así como, como a las autoridades de control de la Comunidad de Madrid y nacionales, teniendo estos órganos el derecho al acceso a la información sobre los contratos.

En el caso de las licitaciones posteriores al 25 de enero de 2023, una vez conocidos los participantes en el procedimiento de contratación, se realizará el análisis ex ante de riesgo de conflicto de interés mediante la herramienta informática de data mining MINERVA, con sede en la Agencia Estatal de Administración Tributaria (AEAT), en los términos de la Orden HFP/55/2023, de 24 de enero, del Ministerio de Hacienda y Función Pública, dictada en aplicación de la disposición adicional centésima décima segunda de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para 2023. Si la AEAT no dispone de información de la titularidad real de alguna empresa objeto de consulta, Metro de Madrid solicitará dicha información a esa empresa, la cual deberá aportarla en el plazo de cinco días hábiles desde que se formule la solicitud, siendo motivo de exclusión del procedimiento la falta de entrega de la información en el plazo señalado.

A tal efecto, se requerirá la aportación de la declaración de titularidad real que haya sido presentada junto a las últimas cuentas anuales depositadas en el Registro Mercantil, según el modelo TR de la Orden JUS/794/2021, de 22 de julio, por la que se aprueban los nuevos modelos para la presentación en el Registro Mercantil de las cuentas anuales de los sujetos obligados a su publicación, o según los modelos y formatos electrónicos aplicables con anterioridad a la vigencia de dicha orden ministerial según la fecha de depósito. Si se trata de contratistas no sujetos a la obligación de presentación en el Registro Mercantil, se aportará una declaración con el mismo contenido que el del modelo TR de la Orden JUS/794/2021.

Se deberá informar con inmediatez de la existencia de cualquier procedimiento judicial tendente a la determinación de conductas que puedan ser constitutivas de infracción penal y que afecten a las actuaciones financiadas total o parcialmente con cargo a estas subvenciones, así como de cualquier otra incidencia que pueda perjudicar a la reputación del PRTR.



## **6. Ayudas de Estado y ausencia de doble financiación.**

La ejecución del PRTR debe respetar los límites establecidos en relación con las ayudas de Estado y la prevención de la doble financiación. En consecuencia, Metro de Madrid debe verificar la ausencia de doble financiación del contrato, garantizando el cumplimiento del considerando 62 del Reglamento (UE) 2021/241, del Parlamento Europeo y del Consejo de 12 de febrero de 2021, en el que se establece que las acciones previstas en dicho Reglamento deben ser coherentes con los programas de la Unión en curso y complementarlos, así como evitar la doble financiación procedente del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia y de otros programas de la Unión de los mismos gastos.

Metro de Madrid cumplimentará y firmará el Anexo IIID de la Orden HFP/1030/2021 de 29 de septiembre, con periodicidad anual y la enviará a la Entidad Ejecutora para su seguimiento y archivo.

## **7. Identificación del receptor final de los fondos.**

Con la finalidad de dar adecuado cumplimiento al mandato establecido en el artículo 8.2.d) de la Orden HFP/1030/2021, el contratista tras la formalización del contrato deberá proporcionar la siguiente información específica:

- a. NIF del contratista o subcontratistas.
- b. Nombre o razón social.
- c. Domicilio fiscal del contratista y, en su caso, subcontratistas.
- d. 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 (Modelo Anexo IVB)
- e. Declaración responsable relativa al compromiso de cumplimiento de los principios transversales establecidos en el PRTR y que pudieran afectar al ámbito objeto de gestión (Modelo Anexo IVC)
- f. Los contratistas acreditarán la inscripción en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores de la Agencia Estatal de la Administración Tributaria o en el Censo equivalente de la Administración Tributaria Foral, que debe reflejar la actividad efectivamente desarrollada en la fecha de participación en el procedimiento de licitación, conforme a lo dispuesto en el artículo 8.2.f) de la citada orden.



## 8. Comunicación

Según el artículo 10 del Acuerdo de Financiación entre la Comisión Europea y el Reino de España, por el que se concreta el marco en relación con la publicación de información, visibilidad de la financiación de la Unión y derecho de uso, en todos los proyectos que se desarrollen en ejecución del PRTR deberán incorporar:

- a. La información relativa a la financiación por Fondos del MRR de las ayudas con mención al componente, inversión, proyecto, subproyecto y actuación.
- b. El logo oficial del PRTR
- c. Emblema de la UE
- d. Declaración "financiado por la Unión Europea - NextGenerationEU" junto al logo del PRTR, disponible en el link <https://planderecuperacion.gob.es/identidad-visual>
- e. Del mismo modo, deberán contener tanto en su encabezamiento como en su cuerpo de desarrollo la siguiente referencia «Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia - Financiado por la Unión Europea – NextGenerationEU».
- f. Garantizar que los destinatarios finales reconozcan el origen y garanticen la visibilidad de la financiación europea.

Se establecen las obligaciones del contratista en materia de comunicación y publicidad, con especial atención a los formatos de entregables y carteles de obra de conformidad con el Manual de Marca del PRTR y las exigencias en materia de comunicación y publicidad que recoja el Manual de Procedimientos de la Comunidad de Madrid.

Se asegurará el reporte del cumplimiento de los principios de publicidad y comunicación al Órgano Gestor.

Conforme al Art. 9.6 de la OM HFP/1030/2021, cuando proceda, se indicará la siguiente cláusula de exención de responsabilidad: «Financiado por la Unión Europea - NextGenerationEU. Sin embargo, los puntos de vista y las opiniones expresadas son únicamente los del autor o autores y no reflejan necesariamente los de la Unión Europea o la Comisión Europea. Ni la Unión Europea ni la Comisión Europea pueden ser consideradas responsables de las mismas».

En relación al artículo 2 de la Orden 1030/2021 de 29 de septiembre, respecto a la Verificación del cumplimiento del principio transversal de Comunicación, se elaboran los correspondientes checklist ex ante y ex post de comunicación, según proceda.





## **9. Conservación de la Documentación**

El contratista está obligado a cumplir los requerimientos de conservación de documentos establecidos en el artículo 132 del Reglamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 18 de julio de 2018, sobre las normas financieras aplicables al presupuesto general de la Unión: mantener un registro y conservar los documentos justificativos, los datos estadísticos y demás documentación concerniente a la financiación, así como los registros y documentos en formato electrónico, durante un período de cinco años a partir del pago del saldo o, a falta de dicho pago, de la operación. Este período será de tres años si la financiación es de un importe inferior o igual a 60.000 euros. Los registros y documentos relativos a auditorías, recursos, litigios, la tramitación de reclamaciones relativas a compromisos jurídicos o relativos a investigaciones de la Oficina Europea de Lucha Contra el Fraude se conservarán hasta que dichas auditorías, recursos, litigios, tramitación de reclamaciones o investigaciones hayan concluido. Los registros y documentos se conservarán, bien en forma de originales, bien en forma de copias compulsadas de originales, bien en soportes de datos comúnmente aceptados, entre ellos versiones electrónicas de documentos originales o documentos existentes únicamente en versión electrónica

## **10. Otras obligaciones a comunicar a contratista y subcontratistas.**

La empresa adjudicataria y las empresas subcontratistas, quedarán sometidas a la totalidad de la normativa reguladora del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia, en particular en lo relativo a:

- Las medidas de control y auditoría recogidas en el 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.
- Los requisitos de pista de auditoría: obligación de guardar la trazabilidad de cada una de las inversiones, así como de disponer de un sistema que permita calcular y seguir el cumplimiento de objetivos y medición de indicadores, de conformidad con el artículo 22, letra d) del Reglamento (UE) 2021/241.
- Sometimiento a las actuaciones de control de las instituciones europeas en virtud de lo establecido en el artículo 22, letra e) del Reglamento (UE) 2021/241.