



Co-funded by
the European Union



Government
Transparency
Institute



Oficina Antifrau
de Catalunya



COL·LEGI DE PROFESSIONALS
DE LA CIÈNCIA POLÍTICA I DE
LA SOCIOLOGIA DE CATALUNYA



TRANSPARENCY
INTERNATIONAL
BULGARIA

ALBANIAN INSTITUTE
of SCIENCE



AUTORITÀ
NAZIONALE
ANTICORRUZIONE



AGENȚIA NAȚIONALĂ PENTRU
ACHIZIȚIÎI PUBLICE



sar

when ideas do work



SOLUTION
SOLIDARNE &
INCLUSJONI

Módulo 4.7

Proyectos climáticos y ambientales en la contratación pública

Detección de corrupción:
modificaciones injustificadas
durante la ejecución de contratos



iMonitor
select • monitor • report

Introducción al módulo 4.7



Plantilla de informe iMonitor

Módulo de informes Monithon para la supervisión de los contratos públicos

MONITUTOR - CONTRATOS

La supervisión de un contrato público forma parte de la **supervisión cívica** que permite asegurar que los recursos asignados a su comunidad llegan, de manera efectiva, a las personas que deberían beneficiarse de esos recursos.

Los contratos públicos son una pieza clave de cómo los recursos públicos se transforman en bienes, servicios o infraestructuras reales que afectan directamente a la vida de la ciudadanía. Definen las condiciones por las que los proveedores seleccionados, es decir, las empresas contratadas para proporcionarlos, deben entregar estos bienes, servicios u obras cuándo y dónde sean necesarios.

Al mismo tiempo, la contratación pública es una parte de la administración pública muy vulnerable a las **ineficiencias y a la pérdida de recursos por motivos de corrupción y fraude**, y esto puede ocurrir de muchas formas diferentes. Por ejemplo, idealmente los proveedores se seleccionan mediante concurso para permitir a la administración pública adjudicar contratos con las mejores condiciones coste-beneficio. Sin embargo, a menudo los contratos se adjudican de forma que permite que algunas personas obtengan beneficios de forma indebida. Éste puede ser el caso si el proceso de selección se hace deliberadamente menos competitivo para beneficiar a un proveedor determinado, quizás a una empresa vinculada al funcionariado público implicado en el proceso de selección. Un proveedor también puede obtener el contrato a un coste superior que excede de lo necesario o justificable. En algunos casos, se observan problemas durante la implementación del contrato: el proveedor no cumple las condiciones establecidas por el contrato y los que deberían beneficiarse de los bienes, servicios u obras contratados los reciben en menor cantidad o calidad inferior, o en los casos más graves pueden llegar a no recibirlos.

Monithon también permite supervisar la implementación de las políticas públicas.

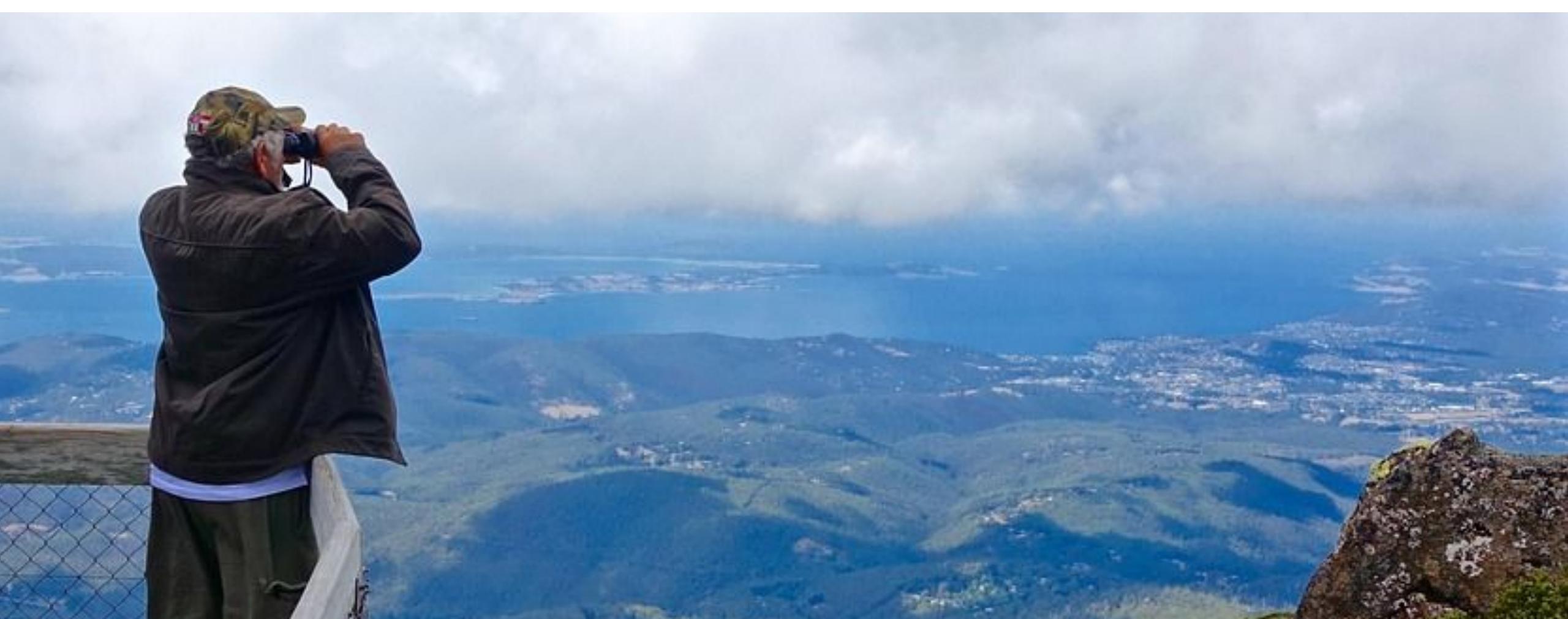
Paso 2 – Ejecución del contrato

Esquema de corrupción: Modificaciones contractuales injustificadas



Co-funded by
the European Union

Paso 2 - Ejecución del contrato



Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 - Ejecución del contrato



Fuente: Pixabay



Los indicadores clave de este tipo de esquema de corrupción pueden incluir:

- *Numerosas o sustanciales variaciones contractuales* (también de acuerdo con la cláusula 13 de los contratos FIDIC) o extensiones.
- *Obras adicionales* : mejoras reales del contrato, no elementos necesarios para completar la ejecución del contrato.
- *Obras alternativas/Obras de sustitución* (elementos sustituidos)



Co-funded by
the European Union

Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 - Ejecución del contrato

Ejemplo caso de estudio– POLONIA

Termomodernización de un edificio municipal (obras complementarias)

basado en el informe de la Oficina Superior de Auditoría

En el anexo a los acuerdos celebrados se detalla, entre otras cosas, la modernización de una sala de calderas, la aplicación de yeso nuevo en uno de los edificios y la sustitución del suelo.

El contratista recibió un pago adicional de al menos 450.900 PLN (brutos) por estos trabajos, a pesar de que estos trabajos deberían haberse realizado en el marco del contrato básico.

Fuente: Informe de la Oficina Superior de Auditoría: “Ejecución de inversiones en construcción por parte de la Policía” LLU.430.2.2023



Fuente: Imagen generada por IA



Co-funded by
the European Union

Nr. ewid. 109/2023/P/23/066/LLU

Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 - Ejecución del contrato

Ejemplo caso de estudio– POLONIA



Termomodernización de un edificio municipal (obras complementarias)

basado en el informe de la Oficina Superior de Auditoría

No calcular ni exigir sanciones contractuales al contratista por un valor total de al menos 3,3 millones de PLN.

En este caso, las sanciones contractuales deberían haber superado los 7,4 millones de zlotys. **La falta de cálculo y ejecución de las sanciones contractuales perjudica al erario público.**

Fuente: Informe de la Oficina Superior de Auditoría: “Ejecución de inversiones en construcción por parte de la Policía” LLU.430.2.2023



Fuente de la foto: www.nik.gov.pl



Co-funded by
the European Union

Nr. ewid. 109/2023/P/23/066/LLU

Obras adicionales y sanciones contractuales



¿Cómo detectarlo?

1. Consultar el aviso de modificación del contrato (AVISO OJ)
2. Conociendo el valor del contrato, calcule el porcentaje en que se ha incrementado el valor del contrato.
3. Puede utilizar publicaciones y bases de datos especializadas donde se pueden encontrar precios de materiales, mano de obra y equipos (Polonia, por ejemplo, SEKOCENBUD, INTERCENBUD, ORGBUD).
4. Consulte las disposiciones contractuales en materia de sanciones
5. Visita in situ (se requieren conocimientos técnicos profesionales)



Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 - Ejecución del contrato



Fuente: Pixabay

Acciones sospechosas en la fase de ejecución del contrato

El órgano de contratación permite que trabajen en el contrato personas que no tienen el mismo nivel de experiencia ni las autorizaciones necesarias establecidas durante la fase de adjudicación

¿Cómo detectarlo?

1. Consulte la documentación de adjudicación y los requisitos para el personal clave del contratista
2. Lea las preguntas realizadas en la etapa de adjudicación para ver si los contratistas prestaron atención a los requisitos de los términos contractuales excesivamente altos (desproporcionados).
3. Familiarícese con los anexos de los contratos o póngase en contacto con las instituciones pertinentes, por ejemplo, las que se ocupan de la ejecución y el control de los fondos de la UE.



Co-funded by
the European Union

Paso 2 - Ejecución del contrato

Esquema de corrupción: Modificaciones injustificadas del contrato / ampliación del alcance



Acciones que pueden despertar sospechas durante la fase de ejecución del contrato:

El órgano de contratación modifica el contrato basándose en "cláusulas de revisión" vagas sin ninguna descripción del método de valoración del cambio.

¿Cómo detectarlo?

1. Consulte la documentación de adjudicación y los requisitos del contrato (¿cuáles eran las disposiciones del contrato?)
2. Lea las preguntas realizadas en la etapa de adjudicación para ver si los contratistas prestaron atención a los términos del contrato.



Paso 2 - Ejecución del contrato

Esquema de corrupción: Modificaciones injustificadas del contrato / ampliación del



Acciones que pueden despertar sospechas durante la fase de ejecución del contrato:

El órgano de contratación **modifica el contrato basándose en "cláusulas de revisión" vagas sin ninguna descripción del método de valoración del cambio.**

¿Cómo detectarlo?

3. Familiarícese con los anexos de los contratos o póngase en contacto con las instituciones pertinentes, por ejemplo, las que se ocupan de la ejecución y el control de los fondos de la UE.



Fuente: <https://pl.dreamstime.com>

Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance



iMonitor

Paso 2 - Ejecución del contrato



Fuente: Pixabay

Acciones que pueden despertar sospechas durante la fase de ejecución del contrato:

- El poder adjudicador modifica el contrato
- Se cambió el contratista pero no se verificaron las capacidades de un nuevo contratista.

¿Cómo detectarlo?

1. Consultar la documentación de adjudicación y los requisitos del contrato en materia de capacidades profesionales (experiencia, requisitos de personal, etc.)
2. Lea las preguntas formuladas en la etapa de adjudicación para ver si los operadores económicos prestaron atención a los requisitos mencionados anteriormente.



Co-funded by
the European Union

Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 - Ejecución del contrato



Acciones que pueden despertar sospechas durante la fase de ejecución del contrato:

EL órgano de contratación modifica el contrato: se cambió el contratista pero no se verificaron las capacidades del nuevo contratista

¿Cómo detectarlo?

3. Familiarícese con los anexos/documentos o póngase en contacto con las instituciones pertinentes, por ejemplo, aquellas que se ocupan de la implementación y el control de los fondos de la UE.



Fuente: <https://pl.dreamstime.com>



Co-funded by
the European Union

Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 - Ejecución del contrato



Acciones que pueden despertar sospechas durante la fase de ejecución del contrato:

El órgano de contratación **concluye un acuerdo con un contratista**

Como parte del acuerdo, el contratista acordó entregar equipo adicional y el órgano de contratación renuncia a sus reclamaciones.

La “*datio in solutum*” es una institución de derecho civil que permite al deudor liberarse de una obligación prestando, en consecuencia, una prestación distinta a la originalmente convenida.

¿Pero es correcto hacerlo en la contratación pública?

Fuente: Pixabay



Co-funded by
the European Union

Modificaciones contractuales injustificadas / ampliación del alcance

Paso 2 –Ejecución del contrato



Acciones que pueden despertar sospechas durante la fase de ejecución del contrato:

El órgano de contratación concluye un acuerdo con un contratista

Como parte del acuerdo, el contratista acordó entregar equipo adicional y el órgano de contratación renuncia a sus reclamaciones.

VER TAMBIÉN:

TJUE Asunto C-549/14 Finn Frogne A/S

Tras la adjudicación de un contrato público, no puede introducirse una modificación sustancial de dicho contrato sin que se inicie un nuevo procedimiento de adjudicación, incluso en el caso de que dicha modificación sea, objetivamente, una especie de acuerdo transaccional (...).

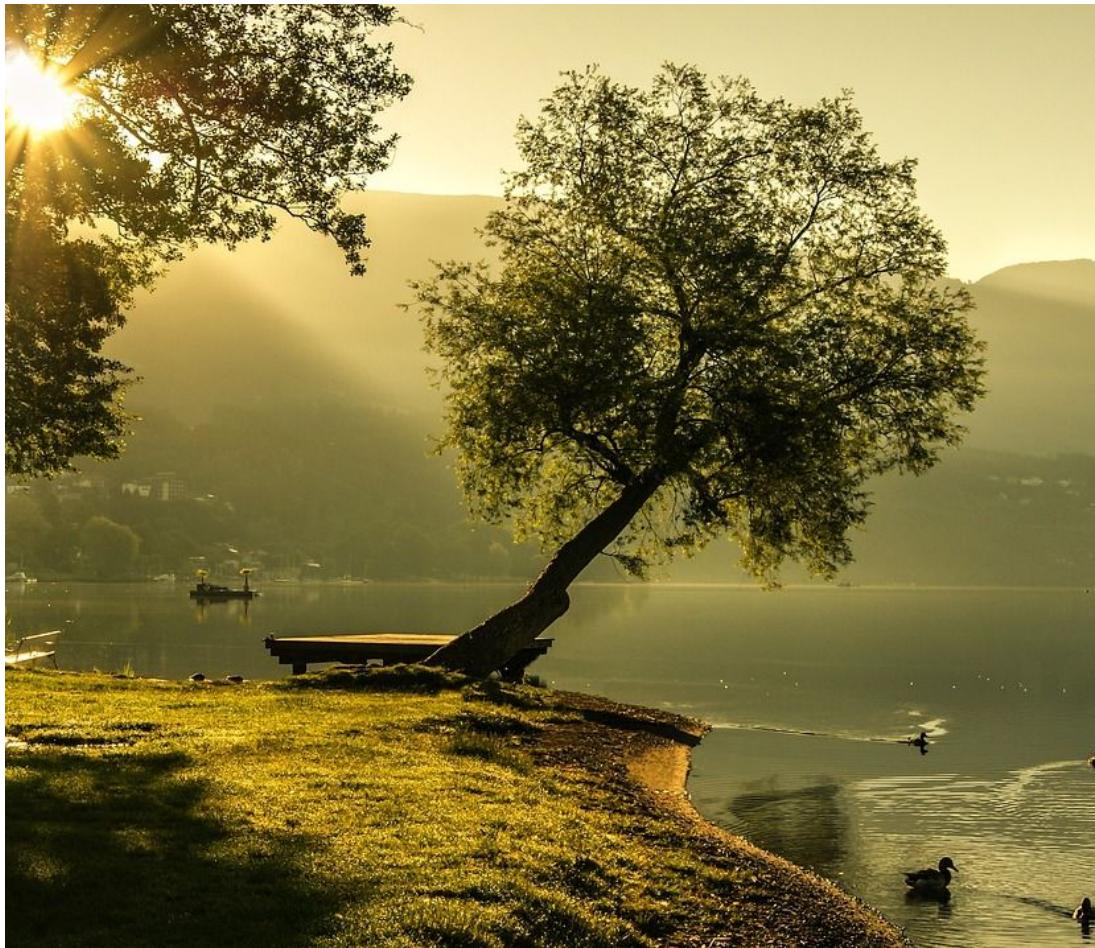


Fuente: <https://pl.dreamstime.com>



Co-funded by
the European Union

Cuestionario



Fuente: Pixabay

Caso práctico: Una ciudad firmó un contrato para restaurar la ribera contaminada de un río. El plan era ambicioso: eliminar los residuos a lo largo de todo el tramo del río, plantar vegetación autóctona para estabilizar el suelo e instalar barreras para evitar futuros vertidos.

Pero a mitad del proceso, el contrato se modificó. En lugar de limpiar toda la ribera, se le pidió al contratista que se centrara solo en una pequeña sección cerca del centro de la ciudad. Se redujo la plantación de especies nativas y las barreras nunca se instalaron.

¿Observa alguna señal de alerta que pueda indicar un posible esquema de corrupción?

- a) No, sólo significa que únicamente esta sección cerca de la ciudad necesitaba ser restaurada.
- b) Sí. Dado que el contratista sólo limpió una parte de la ribera del río, no se logró el objetivo de restauración ecológica.



Co-funded by
the European Union



Co-funded by
the European Union



Government
Transparency
Institute



Oficina Antifrau
de Catalunya



Colpis
COLLEGI DE PROFIS
DE LA CIÈNCIA POLÍTICA
I LA SOCIOLOGIA DE



AUSTRALIA
NATIONALE
ANTICORRUZIONE



AGENȚIA NAȚIONALĂ PE
ACHIZIȚIÎI PUBLICE

**¡Al reconocer las señales
de alerta de la corrupción
en las iniciativas climáticas
y ambientales, podemos
proteger mejor las
contrataciones públicas!**

**¡Gracias por interesarse
por este tema tan
importante!**



iMonitor
select • monitor • report