

Relación de normativa sobre conflicto de interés y fraude:

| Ámbito | Norma | Objeto / Contenido clave | Artículos relevantes | Enlace oficial |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| España | <u>Ley 9/2017, de Contratos del Sector Público (LCSP)</u> | Prevención de la corrupción y conflictos de intereses en contratación pública. | Art. 64 | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2017-12902</u> |
| España | <u>Ley 3/2015, de 30 de marzo, reguladora del ejercicio del alto cargo de la Administración General del Estado.</u> | Regula el conflicto de intereses y las incompatibilidades de altos cargos. Crea la Oficina de Conflictos de Intereses. | Arts. 11–17 | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2015-3440</u> |
| España | <u>Ley 53/1984, de 26 de diciembre, de Incompatibilidades del personal al servicio de las Administraciones Públicas.</u> | Régimen general de incompatibilidades del personal al servicio de las AAPP. | Toda la norma | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-1984-25188</u> |
| España | <u>Real Decreto 598/1985, de 30 de abril, sobre incompatibilidades del personal al servicio de la Administración del Estado, de la Seguridad Social y de los Entes, Organismos y Empresas dependientes.</u> | Régimen general de incompatibilidades del personal al servicio de las AAPP. | Toda la norma | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-1985-7820</u> |
| España | <u>Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas.</u> | Normas de procedimiento. | Toda la norma | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2015-10566</u> |

| | | | | |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| España | <u>Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público.</u> | Normas de régimen jurídico. Reglas de abstención y recusación para evitar conflictos. | Ley 40/2015, arts. 23–24 | |
| España | <u>Ley 19/2013, de 9 de diciembre, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno</u> | Promueve la integridad, acceso a información y sanciones por infracciones de buen gobierno. | Título II | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2013-12887</u> |
| España | <u>Ley 10/2019, de 10 de abril, de Transparencia y de Participación de la Comunidad de Madrid.</u> | Regula, en el ámbito de la Comunidad de Madrid, la transparencia en su doble vertiente de publicidad activa y de derecho de acceso a la información pública y la participación y colaboración ciudadana en los asuntos públicos | Toda la norma | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2019-10102</u> |
| España | <u>Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones.</u> | Control y prevención del fraude en subvenciones; coordinación con la SNCA. | Arts. 14, 37, 46–59 | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2003-20977</u> |
| España | <u>Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción.</u> | Transpone la Directiva (UE) 2019/1937. Crea canales de denuncia y protege al denunciante. | Toda la norma | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2023-4513</u> |
| España | <u>Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.</u> | Exige Planes Antifraude para entidades gestoras de fondos NextGenerationEU (PRTR). | Arts. 4–8 | <u>https://www.boe.es/eli/es/o/2021/09/29/hfp1030</u> |
| España | <u>Ley Orgánica 10/1995, de 23 de</u> | Delitos contra la | Arts. 404–441 | <u>https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-1995-</u> |

| | | | | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | noviembre, del Código Penal. | Administración pública: prevaricación, cohecho, tráfico de influencias, malversación, fraude y conflictos de interés. | | 25444 |
| UE | REGLAMENTO (UE, Euratom) 2018/1046 DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 18 de julio de 2018 | Ejecución del presupuesto de la UE. Art. 61: conflicto de intereses. | Art. 61 | https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32018R1046 |
| UE | DIRECTIVA 2014/24/UE DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 26 de febrero de 2014 sobre contratación pública y por la que se deroga la Directiva 2004/18/CE | Base de la LCSP. Art. 24: conflicto de intereses en la adjudicación de contratos. | Art. 24 | https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32014L0024 |
| UE | Directiva 2014/25/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 26 de febrero de 2014, relativa a la contratación por entidades que operan en los sectores del agua, la energía, los transportes y los servicios postales y por la que se deroga la Directiva 200 | Reglas de integridad y conflicto en entidades de agua, energía, transportes y postales. | Art. 42 | https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32014L0025 |
| UE | DIRECTIVA (UE) 2017/1371 DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 5 de julio de 2017 sobre la lucha contra el fraude que afecta a los intereses financieros de la Unión a través del Derecho penal | Lucha contra el fraude que afecta a los intereses financieros de la UE mediante el derecho penal. | Arts. 1–10 | https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32017L1371 |

| | | | | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| UE | <u>Reglamento (UE) 2017/1939 del Consejo, de 12 de octubre de 2017, por el que se establece una cooperación reforzada para la creación de la Fiscalía Europea</u> | Crea la Fiscalía Europea para investigar y enjuiciar fraudes que afecten a fondos UE. | — | <u>https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32017R1939</u> |
| UE | <u>Reglamento (UE, Euratom) nº 883/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 11 de septiembre de 2013, relativo a las investigaciones efectuadas por la Oficina Europea de Lucha contra el Fraude (OLAF) y por el que se deroga el Reglamento (CE) nº 1073/199</u> | Investigación de fraude, corrupción y mala gestión que afecte a los intereses financieros de la UE. | — | <u>https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32013R0883</u> |
| UE | <u>DIRECTIVA (UE) 2019/1937 DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 23 de octubre de 2019 relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión</u> | Protección de las personas que informen sobre infracciones del Derecho de la Unión. | Toda la norma | <u>https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A32019L1937</u> |
| UE | <u>Comunicación de la Comisión Orientaciones sobre cómo evitar y gestionar las situaciones de conflicto de intereses con arreglo al Reglamento Financiero 2021/C 121/01</u> | Guía sobre gestión de conflictos de interés en fondos de la UE. | — | <u>https://eur-lex.europa.eu/legal-content/ES/TXT/?uri=CELEX%3A52021XC0409%2801%29</u> |