

PROPOSTA DE APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA SECRETARÍA XERAL DE UNIVERSIDADES

O 19 de maio de 2023, o Consello do Goberno de Galicia aprobou o Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da Xunta de Galicia (PXMA), que substitúe ao anterior plan xeral do 10 de decembro de 2021 e que se enmarca dentro da infraestrutura ética configurada no Programa Marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión 2021-2024 e nos principios xerais de funcionamento establecidos na normativa autonómica.

A implantación do PXMA implica que as persoas que ocupan os altos cargos da administración autonómica asuman como guía da súa conduta o compromiso principal distintivo de que a súa actuación non só require o cumprimento estrito da legalidade, senón que precisa, ademais, dunha demostración diaria de ética, exemplaridade e honorabilidade no desempeño da responsabilidade que supón xestionar os recursos que son patrimonio de todos as galegas e os galegos e o deber de salvagardar a imaxe e reputación das institucións autonómicas.

En base a isto, a Secretaría Xeral de Universidades, adscrita á Consellería de Cultura, Educación, Formación Profesional e Universidades, asume e comparte o compromiso institucional coa integridade institucional, no entendemento de que se trata dun compromiso que vai máis alá do simple cumprimento da normas xurídicas ao referirse ás normas, aos principios éticos e morais e aos valores de integridade, honestidade e obxectividade que deben presidir a súa actuación.

Así, no marco deste compromiso coa integridade institucional, este centro directivo adhírese ás medidas postas en marcha na Xunta de Galicia consistentes nun completo programa de medidas de reforzo do marco da integridade institucional que implica tamén a implantación na organización



dunha cultura de prevención fronte aos posibles incumprimentos, o impulso dos mecanismos que a fagan efectiva, con especial atención a aqueles feitos que poidan supoñer actos contrarios á integridade, e que se concretan na elaboración do seu plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude.

Deste xeito, promóvese a asunción e a consolidación dunha cultura de integridade e valores éticos de todo o persoal da súa organización, en todos os niveis, mediante a formación específica, configurada como unha ferramenta clave para a sensibilización en integridade e comportamento ético na organización, pero tamén mediante a difusión e o fomento desta cultura cara a cidadanía, abordando así este compromiso desde unha perspectiva global e íntegra.

Sobre a base das anteriores manifestacións, este centro directivo asume unha política de tolerancia cero fronte a fraude, co conseguinte compromiso de asumir os estándares máis altos no cumprimento dos principios éticos e morais e os valores de integridade, honestidade e obxectividade, así como de establecer os mecanismos preventivos que consoliden esta cultura de integridade en toda a súa actuación.

En particular, na miña condición de persoa que ocupa un alto cargo na organización manifesto tamén o meu compromiso cos principios recollidos no Código Ético Institucional de respectar a Constitución, o Estatuto de Autonomía e o resto das normas que integran o ordenamento xurídico, así como de que prevaleza a satisfacción do interese xeral como obxectivo da miña actuación; respectar os dereitos fundamentais e as liberdades públicas; defender a dignidade, a imaxe e o prestixio da Administración autonómica; realizar con lealdade, integridade e imparcialidade, obxectividade e coa dilixencia debida as misións e obrigas que teño encomendadas; suxeitarme aos principios de eficacia, economía, eficiencia, optimización e control do gasto no uso e manexo dos recursos públicos; observar a transparencia na xestión dos asuntos públicos e respectar o resto das pautas básicas de actuación desenvolvidas no devandito código.



Por outra banda, segundo prevé o PXMA, os plans das vicepresidencias e consellerías estarán integrados polos plans específicos dos centros directivos e entidades adscritos a elas.

Ademais, o compromiso dos centro directivos e das entidades coa política de integridade e prevención de riscos establecida no PXMA ha de formalizarse mediante unha proposta de plan específico formulada polo seu órgano de dirección.

Así, de acordo con todo o anterior,

PROPOÑO:

Que se aprobe o plan específico deste centro directivo para que se integre no plan de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da súa consellería de adscrición.

José Alberto Díez de Castro

Secretario xeral de Universidades

Sinatura da persoa titular do centro directivo

(asinado dixitalmente á marxe do documento)



PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA SECRETARÍA XERAL DE UNIVERSIDADES



ÍNDICE

1	INTRODUCCIÓN.....	1
2	CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN.....	2
2.1	Misión, visión e valores.....	2
2.2	Organización e funcionamento.....	3
2.2.1	Organización.....	3
2.2.2	Recursos humanos.....	3
2.2.3	Recursos económicos.....	4
2.2.4	Marco normativo.....	4
2.3	As medidas do “ciclo da fraude”.....	5
2.3.1	Medidas de prevención.....	5
2.3.2	Medidas de detección.....	5
2.3.3	Medidas de corrección.....	6
2.3.4	Medidas de persecución.....	6
2.4	Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos.....	7
2.4.1	O centro directivo.....	7
2.4.2	A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos.....	7
3	COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL.....	8
3.1	Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude.....	8
3.1.1	A manifestación expresa das persoas responsables públicas.....	8
3.1.2	As referencias á integridade na planificación estratéxica.....	8
3.1.3	A difusión e a formación en materia de integridade institucional.....	9
3.2	Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses.....	9
3.3	Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i>	9
3.4	Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos.....	10
4	IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE... ..	11
4.1	Análise de riscos e medidas antifraude.....	11
4.1.1	Identificación, análise e avaliación de riscos.....	11
4.1.2	Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermellas”.....	15
5	SEGUIMIENTO E AVALIACIÓN DO PLAN.....	16
5.1	Seguimento, supervisión e avaliación.....	16
5.2	Actualización e revisión.....	16
5.3	Comunicación e difusión.....	17
6	RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS.....	18
6.1	Anexo A.....	18



1 INTRODUCCIÓN

O presente documento define os mecanismos que a Secretaría Xeral de Universidades da Consellería de Cultura, Educación, Formación Profesional e Universidades (en diante, o centro directivo) ten previsto implantar como o seu Plan específico de prevención riscos de xestión e medidas antifraude.

Este centro directivo asume como propias as directrices e manifestacións realizadas no Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude do 19 de maio de 2023 (en diante, PXMA ou plan xeral).

Ámbito de aplicación

Os mecanismos e as medidas que se detallan neste plan son de aplicación á totalidade da actividade realizada por este centro directivo, calquera que sexa a súa forma de financiamento.

En particular, neste plan específico faise unha análise polo miúdo dos riscos do plan xeral de prevención que poden afectar a este centro directivo en materia de contratación e subvencións e identificar, se é o caso, novos riscos non previstos no PXMA.

Adicionalmente, analízase se concorren outros posibles riscos de xestión correspondentes a outras materias non detalladas no PXMA asociadas ás actividades principais deste centro directivo.

En calquera caso, incorpórase como anexo a este plan a avaliación individualizada dos riscos asumidos.

Definicións

Resultan de aplicación as definicións incluídas na introdución do PMXA do 19 de maio de 2023.



2 CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN

2.1 Misión, visión e valores

A mellora continua na calidade dos servizos prestados, a atención ás necesidades da cidadanía, e a transparencia e a integridade da actividade pública actúan como principios vertebradores que presiden a actividade deste centro directivo, e como tales son asumidos como compromiso de actuación dos seus órganos de dirección e das persoas empregadas públicas que traballan nel.

A misión deste centro directivo é a ordenación, planificación e execución das competencias en materia de universidades e ensinanzas universitarias correspondentes a esta consellería. En particular, ofrecer información sobre ordenación, planificación e execución das competencias en materia de universidades e ensinanzas universitarias, sobre accións de apoio á formación e actualización do persoal docente das universidades galegas e sobre accións de apoio económico aos estudantes universitarios.

Así mesmo, sobre coordinación no proceso de incorporación dos estudantes do sistema universitario de Galicia, e sobre implantación de estudos universitarios, tanto de carácter oficial e de validez en todo o territorio nacional coma os conducentes a títulos conforme o sistema vixente nos países estranxeiros.

A dirección do centro directivo asume o compromiso de actuar de conformidade cos principios de integridade, honestidade, imparcialidade, obxectividade e respecto ao marco xurídico e á cidadanía establecidos na Lei 1/2016, do 18 de xaneiro, de transparencia e bo goberno, e cos principios de integridade e ética pública no desempeño das actividades e no desenvolvemento da acción pública consagrados no Programa marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión do 26 de maio de 2021.

Segundo o Decreto 119/2022, do 23 de xuño, no seu capítulo IV, polo que se establece a estrutura orgánica da Consellería de Cultura, Educación, Formación Profesional e Universidades, a Secretaría Xeral de Universidades ten como competencias e funcións principais as seguintes:

- Planificar a oferta de ensino universitario na Comunidade Autónoma de Galicia, en coordinación coas universidades galegas.
- Elaborar o plan autonómico de financiamento universitario.
- Fomentar a excelencia dos campus universitarios.
- Promocionar, de forma eficiente e integradora, os recursos e capacidades de investigación do Sistema Universitario de Galicia.



-Contribuír á ordenación e complementariedade das capacidades investigadoras do Sistema universitario de Galicia, seguindo criterios de excelencia e consolidación.

-Contribuír ao fortalecemento da cohesión social e ao principio de igualdade de acceso ao sistema universitario mediante accións de apoio ao estudiantado fomentando o esforzo e a excelencia.

-Tramitar os recursos administrativos relacionados coas competencias da Secretaría Xeral de Universidades.

A actividade atribuída a este centro directivo execútase no marco dos instrumentos de planificación que se relacionan de seguido e que está dispoñible na ligazón que se indica a continuación:

Plan Galego de Financiamento Universitario 2022-2026

<https://www.edu.xunta.gal/portal/es/node/35910>

2.2 Organización e funcionamento

2.2.1 Organización

En dependencia directa da persoa titular da Secretaría Xeral de Universidades:

Servizo de Financiamento do Sistema Universitario

Subdirección Xeral de Universidades

Servizo de Coordinación do Sistema Universitario

Servizo de Apoio e Orientación ao Alumnado Universitario

Subdirección Xeral de Promoción Científica e Tecnolóxica Universitaria

Servizo de Xestión Científico-Tecnolóxica

Servizo de Planificación e Estruturação da Investigación

2.2.2 Recursos humanos

Segundo consta na relación de postos vixente, este centro directivo conta coa dotación de recursos humanos que se indica a continuación:

POSTOS TOTAIS	POSTOS OCUPADOS	POSTOS VACANTES
27	16	11

Non obstante, existen 2 postos vacantes que no momento desta revisión se atopan cubertos de forma temporal.



2.2.3 Recursos económicos

Segundo consta na Lei 6/2022, do 27 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2023, este centro directivo conta coa dotación orzamentaria para a execución de gastos que se detalla a continuación:

CAPÍTULO	ORZAMENTO (euros)
0	
2	828.909
3	20.794
4	381.126.919
6	120.000
7	105.667.481
9	1.631.104
TOTAL	489.395.207

2.2.4 Marco normativo

O centro directivo asume como obriga o cumprimento das normas e das pautas de conduta e actuación en materia de integridade que figuran no plan xeral.

Adicionalmente, son aplicables a este centro directivo as seguintes normas:

ESTATAL

Lei orgánica 2/2023, de 22 de marzo, do Sistema Universitario.

Lei 17/2022, de 5 de setembro, pola que se modifica a Lei 14/2011, de 1 de xuño, da Ciencia, a Tecnoloxía e a Innovación.

Real decreto 822/2021, do 28 de setembro, polo que se establece a organización das ensinanzas universitarias e do procedemento de aseguramento da súa calidade.

Real decreto 640/2021, de 27 de xullo, de creación, recoñecemento e autorización de universidades e centros universitarios, e acreditación institucional de centros universitarios.

Real Decreto 99/2011, de 28 de xaneiro, polo que se regulan as ensinanzas oficiais de doutoramento.

AUTONÓMICA

Lei 6/2013, do 13 de xuño, do Sistema universitario de Galicia.

Lei 5/2013, do 30 de maio, de fomento da investigación e da innovación de Galicia.



Decreto 222/2011, de 2 de decembro, polo que se regulan as ensinanzas universitarias oficiais no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia.

Orde do 20 de marzo de 2012, da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria, pola que se desenvolve o Decreto 222/2011.

2.3 As medidas do "ciclo da fraude"

Sen prexuízo da aplicación directa das medidas do "ciclo antifraude" previstas no plan xeral para toda a organización, este centro directivo asume as seguintes previsións particulares respecto do "ciclo antifraude", que se concretan en medidas de prevención, detección, corrección e persecución, nos termos que se indican a continuación.

2.3.1 Medidas de prevención

- a) Adóptase a declaración institucional de integridade e compromiso ético coa sinatura do compromiso ético por parte da persoa titular do centro directivo.
- b) Incorporarase nos plans que se elaboren neste centro directivo unha declaración sobre a integridade no marco sectorial concreto do plan.
- c) Divulgarase a cultura da integridade entre o persoal e os cargos e postos directivos.
- d) Fomentarase a participación do persoal directivo e do restante persoal do centro directivo nas actividades formativas relativas á integridade.
- e) Asíumense os protocolos relativos ás declaracións de ausencia de conflitos de intereses e aos supostos de comunicación ou detección dun conflito previstos no plan xeral.
- f) Realízase unha identificación e avaliación dos riscos de xestión tomando como base o catálogo de riscos xerais en materia de subvencións e contratación e das medidas (ou controis) redutoras ou atenuantes recomendadas no plan xeral.
- g) Asíumese o catálogo de bandeiras vermellas incluídas no plan xeral.
- h) Difundirase a existencia da caixa de correo de integridade, para que o persoal empregado público do centro directivo poida consultar interpretacións e concrecións sobre o sistema de integridade institucional. Esta canle artículase a través do enderezo electrónico integridade@xunta.gal e non debe confundirse coa *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia habilitada para comunicar información sobre os supostos incumprimentos do sistema de integridade institucional.

2.3.2 Medidas de detección



a) Canle de comunicación de información en materia de integridade institucional

Difundirase a existencia da *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia, como a vía preferente para comunicar a información relativa aos supostos incumprimentos do sistema de integridade institucional, que está dispoñible na seguinte ligazón:

<https://transparencia.xunta.gal/canle-de-denuncias>

b) Avaliación expresa dos riscos de xestión que lle son de aplicación, atendendo ás circunstancias e a actividade concreta que se realiza, que se incorpora como anexo/s a este plan.

c) Promoverase a inclusión nas bases de subvencións e nos pregos de cláusulas administrativas de contratación de medidas antifraude que permitan previr ou detectar situacións de risco.

d) Poderá realizarse en función dos recursos humanos, tempo e medios materiais dispoñibles, revisión aleatoria de proxectos xa finalizados ou en curso nos que sexa posible a existencia de fraude.

e) Poderá utilizarse a Base Nacional de Datos de Subvencións (BNDS) para detectar que os beneficiarios e contratistas non fosen sancionados pola comisión de infraccións en materia de subvencións respectando as normas relativas á protección de datos.

f) Poderase solicitar a cooperación doutros organismos públicos co obxecto de detectar situacións de risco elevado, respectando en todo caso a normativa vixente sobre protección de datos.

2.3.3 Medidas de corrección

a) Realizarase a modificación deste plan específico de prevención e medidas antifraude en función dos feitos ou dos incidentes detectados polas auditorías.

b) No suposto de verse afectado/a por un eventual incidente de fraude avaliarase a incidencia e a cualificación da fraude como sistémico ou puntual.

c) Comunicaranse as irregularidades detectadas aos órganos competentes.

d) Suspenderase a tramitación de proxectos nos que se teñan detectados supostos de fraude que non consistan en simples irregularidades administrativas.

e) Facilitaranse entre o persoal os modelos para a comunicación aos superiores da existencia dun conflito de intereses previstos no plan xeral.

f) Revisaranse os proxectos relacionados coas irregularidades detectadas.

2.3.4 Medidas de persecución



- a) Designar unha unidade ou unha persoa de apoio ao órgano ou unidade responsable de integridade e prevención de riscos da consellería ou para que se integre no comité de integridade, segundo corresponda.
- b) Remitir a investigación e eventual sanción á Comisión Galega da Competencia cando as actuacións detectadas constitúan prácticas colusorias contrarias á competencia.
- c) Iniciar os procedementos de reintegro cando as actuacións produzan menoscabo nos recursos públicos ou fosen declaradas irregulares as actuacións.
- d) Cando do resultado da investigación se desprenda a posibilidade dun ilícito, comunicarse á asesoría xurídica para que proceda á súa cualificación.
- e) Denuncia, se fose o caso, dos feitos punibles ás autoridades públicas competentes.
- f) Iniciar unha información reservada para depurar responsabilidades ou incoar un expediente disciplinario e comunicar as accións ás persoas implicadas.
- g) Denunciar os feitos ante a fiscalía e os tribunais competentes nos casos oportunos.

2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

Sen prexuízo das funcións e responsabilidades previstas no plan xeral, concréntanse a continuación as previsións relativas a este centro directivo.

2.4.1 O centro directivo

Este centro directivo asume o compromiso de aplicar as medidas do plan xeral e deste plan específico coa máxima dilixencia e implantar, nos seus procesos propios as medidas e os niveis de control que permitan unha eficaz execución dos fondos dos que é responsable nun contexto de integridade e prevención da loita contra a fraude nos termos establecidos na normativa vixente.

O compromiso deste centro directivo coa política de integridade e prevención de riscos establecida no PXMA e no presente plan formalízase co asinamento da proposta de aprobación deste plan específico.

2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos

A responsabilidade en materia de prevención de riscos de xestión corresponde ao órgano ou á unidade responsable de integridade e prevención de riscos da consellería ou, se é o caso, ao comité de integridade da consellería.

Non obstante, segundo as previsións do PXMA, désígnase como persoa de apoio no ámbito concreto deste centro directivo á persoa titular da Subdirección Xeral de Universidades.



3 COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL

As medidas e as accións que se establecen neste plan específico son de aplicación a todo o centro directivo, e constitúense en alicerces da política antifraude e dos elementos que sustentan a integridade da acción pública.

3.1 Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude

3.1.1 A manifestación expresa das persoas responsables públicas

A/s persoa/s que ocupa/n o/s alto/s cargo/s do centro directivo asumen como guía da súa conduta o compromiso principal distintivo de que a súa actuación non só require o cumprimento estrito da legalidade senón que precisa, ademais, dunha demostración diaria de ética, exemplaridade e honorabilidade no desempeño da responsabilidade que supón xestionar os recursos que son patrimonio do pobo galego e o deber de salvagardar a imaxe e reputación das institucións autonómicas.

Esta manifestación expresa está implícita na fórmula do xuramento ou promesa que se utiliza na toma de posesión, así como na obriga establecida no artigo 38 da Lei 1/2016, do 18 de xaneiro, de transparencia e bo goberno, de suxeición ao Código ético e a súa adhesión.

Con independencia do anterior, a/s persoa/s que ocupan/n o/s alto/s cargo/s que participa/n no proceso de elaboración ou propoñe/n a aprobación deste plan específico de prevención de riscos de xestión realiza/n unha manifestación de compromiso co Código Ético e de comportamento íntegro e de loita contra a fraude en termos semellantes aos contidos na declaración institucional.

3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratéxica

Cando o centro directivo aprobe ou propoña a aprobación dun instrumento de planificación incluírá nel unha manifestación expresa de que súa xestión se realizará de conformidade cos mecanismos de integridade que sexan de aplicación en cada suposto, e se é o caso, unha identificación e avaliación dos riscos de xestión que poida implicar a adopción do instrumento de planificación, ben mediante a incorporación dunha avaliación específica relativa ás accións planificadas, ou ben mediante unha remisión expresa aos riscos, valoracións e medidas incluídos neste plan específico.



3.1.3 A difusión e a formación en materia de integridade institucional

O presente plan e os restantes instrumentos do sistema de integridade institucional serán difundidos entre o persoal do centro directivo, e adicionalmente divulgaranse a través do Portal de Transparencia e Goberno Aberto da Xunta de Galicia.

Periodicamente, a/s persoa/s que ocupe/n o/s alto/s cargo/s do centro directivo recibirán formación en materia de liderado ético e no sistema de integridade institucional da Xunta de Galicia.

3.2 Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses

Mediante a aprobación deste plan asúmense como propias as previsións do plan xeral relativas ao réxime de conflitos de intereses, tanto para as persoas que ocupan os altos cargos como para o restante persoal do centro directivo, así como as previsións procedementais e os modelos de declaracións relativas ás situacións de conflitos de intereses do dito plan.

Para tal fin, facilitaráselle ao persoal do centro directivo os modelos previstos no plan xeral para comunicar aos superiores xerárquicos a existencia dun posible conflito de intereses.

3.3 Medidas referidas ao sistema interno de información e á canle de denuncias

O centro directivo difundirá entre o seu persoal a existencia do Sistema interno de información da Xunta de Galicia previsto no plan xeral, como a canle preferente para informar sobre as accións ou omisións que nel se detallan, así como para darlles o tratamento que proceda, sempre que a persoa informante considere que non existe risco de represalia.

O sistema permite a presentación de comunicacións por escrito presencialmente, por vía postal ou en calquera dos lugares e rexistros establecidos na normativa reguladora do procedemento administrativo común (utilizando para iso o formulario normalizado dispoñible na sede electrónica da Xunta de Galicia, servizo PR006A), e de xeito electrónico a través da *Canle de denuncias* electrónica (servizo PR006A) implantada pola Xunta de Galicia; así como de xeito verbal e presencial, mediante a solicitude dunha cita para reunión persoal nas dependencias centrais en Santiago de Compostela.

As comunicacións recibidas xestionaranse de forma segura coa garantía de confidencialidade da identidade da persoa informante, así como de calquera terceira persoa mencionada na súa comunicación, das actuacións que se desenvolvan para o decidir o seu destino, así como do seu tratamento efectivo dentro da organización.



O Sistema interno de información será a vía preferente para que a cidadanía poida informar sobre:

- a) Calquera acción ou omisión que poida constituír infracción do Dereito da Unión Europea sempre que entre dentro do ámbito de aplicación da normativa relativa á protección das persoas que informen sobre infraccións do Dereito da Unión, afecte os intereses financeiros da Unión Europea ou incida no mercado interior, incluídas as infraccións das normas europeas de competencia e axudas, así como os actos que infrinxan as normas do imposto sobre sociedades ou con prácticas cuxa finalidade sexa obter unha vantaxe fiscal que desvirtúe o obxecto ou a finalidade da lexislación aplicable ao imposto sobre sociedades.
- b) Accións ou omisións que poidan ser constitutivas de infracción penal ou administrativa grave ou moi grave. En todo caso, entenderanse comprendidas todas aquelas infraccións penais ou administrativas graves ou moi graves que impliquen quebranto económico para a facenda pública e a Seguridade Social.
- c) Accións ou condutas contrarias ao sistema de integridade da Xunta de Galicia.

Dende o 29 de xaneiro de 2022 atópase en funcionamento, á disposición da cidadanía a *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia que ten a súa sede no Sistema Integrado de Atención á Cidadanía (SIACI) e está dispoñible na seguinte ligazón:

https://www.xunta.gal/sistema-integrado-de-atencion-a-cidadania?langId=gl_ES

3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos

A formación en materia de integridade debe de converterse nunha ferramenta de sensibilización, de coñecemento e de propagación dunha cultura administrativa baseada no comportamento ético.

Co fin de dar a coñecer con suficiente amplitude a política de integridade e os plans específicos do centro directivo poderase realizar unha comunicación corporativa de carácter xeral.

A maiores, o centro directivo verificará que existe unha difusión suficiente entre o seu persoal mediante o envío do plan específico aos enderezos electrónicos corporativos.



4 IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE

4.1 Análise de riscos e medidas antifraude

Este centro directivo realizou unha análise de riscos específica para a súa actividade propia, de acordo co indicado no plan xeral.

Para tal fin, asúmense as definicións e as previsións xerais respecto da identificación e da análise de riscos do plan xeral.

4.1.1 Identificación, análise e avaliación de riscos

Identificación e análise dos riscos

Nun primeiro momento definíronse as competencias e as funcións do centro directivo e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para executalas: subvencións e contratación menor, entre outras.

A continuación, procedeuse á identificación concreta dos riscos de xestión.

A identificación e posterior análise e avaliación de riscos efectuada céntrase nas liñas de actuación principais ou máis relevantes do centro directivo.

Teoricamente é posible pensar nun gran número de posibles riscos. Con todo, este plan acouta a análise aos riscos máis relevantes ou que pola súa natureza puidesen ter maior impacto no centro directivo, para evitar a dispersión de esforzos, xa que para a maioría destes riscos a súa probabilidade e o seu impacto serán baixos.

A soa identificación de moitos "riscos" menores podería paralizar a dirección e impactar negativamente no seu compromiso coas accións propostas. Parece, polo tanto, máis adecuado concentrarse nun número limitado de riscos, os máis relevantes e urxentes.

Riscos avaliados

De conformidade coas conclusións do plan xeral e co documento técnico "Catálogo de riscos por áreas de actividade", aprobado polo Consello de Contas, avalíanse os riscos correspondentes ás áreas de subvención e/ou contratación deste centro directivo, no anexo A.

Nos casos en que así resulte da análise pormenorizada das actividades deste centro directivo, a avaliación inclúe tamén a identificación de riscos adicionais aos contemplados no dito plan xeral, nesas ou noutras áreas.

A carón dos riscos identificados figuran os indicadores valorados na análise e as medidas que se estima que poden evitar, reducir, atenuar ou minimizar o seu impacto e probabilidade.

Metodoloxía para a avaliación do risco



O proceso de avaliación dos riscos artículase, de conformidade co plan xeral, en tres fases diferenciadas:

1. Valoración do risco bruto (RB)
2. Valoración do risco neto (RN)
3. Valoración do risco residual (RR)

Nas tres fases, o grao do risco cualifícase en función das seguintes puntuacións:

Cor	Risco	Puntuación
	Aceptable	De 1,00 a 3,99
	Significativo	De 4,00 a 7,99
	Grave	De 8,00 a 16,00

Para facilitar as valoracións do proceso, cada risco identificado descomponse á súa vez nun conxunto de elementos máis pequenos e sinxelos de avaliar denominados "indicadores".

O resultado da avaliación aparece rexistrado no anexo A.

FASE 1: avaliación do risco bruto

O primeiro paso consiste en calcular o risco bruto (RB), que se valora na ausencia de todo tipo de medidas redutoras ou atenuantes.

Cada indicador valórase tendo en conta o seu impacto e a probabilidade de que suceda, nos seguintes termos:

1. Impacto (I): valórase de 1 a 4 seguindo os seguintes criterios:

Impacto (I)		
Valor	Grao	Descrición
1	limitado	O custo para a organización de que o risco se materializase sería limitado ou baixo, dende un punto de vista económico, de xestión ou de reputación (por exemplo, suporía un traballo adicional que atrasa outros procesos).
2	medio	O custo para a organización de que o risco se materializase sería medio, debido a que o carácter do risco non é especialmente significativo dende un punto de vista económico, de xestión ou de reputación (por exemplo, atrasaría a consecución dun obxectivo operativo).



Impacto (I)		
Valor	Grao	Descrición
3	significativo	O custo para a organización de que o risco se materializase sería significativo, debido a que o carácter do risco é especialmente relevante ou porque hai varios beneficiarios involucrados, dende un punto de vista económico, de xestión ou de reputación (por exemplo, poría en perigo a consecución dun obxectivo operativo, ou atrasaría a consecución dun obxectivo estratéxico).
4	grave	O custo para a organización de que o risco se materializase sería grave, tanto dende un punto de vista económico, como de reputación (por exemplo, percepción negativa nos medios de comunicación ou derivar nunha investigación oficial das partes interesadas) ou de xestión (por exemplo, poría en perigo a consecución dun obxectivo estratéxico).

2. Probabilidade (P): valórase e 1 a 4 seguindo os seguintes criterios:

Probabilidade (P)	
Valor	Descrición
1	Pode acontecer ocasionalmente ou nalgún caso puntual
2	Pode acontecer en moi poucos casos
3	É probable que ocorra
4	Sucedará con frecuencia

O risco bruto (RB) de cada indicador calcúlase como o resultado do produto do seu impacto (IB) pola súa probabilidade (PB): $RB = IB \times PB$

O nivel de risco bruto total (Rbt) de cada risco obtense pola media aritmética do risco bruto de todos os indicadores definidos para un risco, agás aqueles indicadores para os que non se realiza ningunha valoración.

Deste xeito obtense unha cualificación dos riscos a partir dos seus indicadores que reflicte o grao de exposición teórica aos riscos (acceptable, significativa ou grave) antes da aplicación das medidas correctoras, incluso das que xa están implantadas na organización.

FASE 2: avaliación do risco neto

A continuación, selecciónanse as medidas redutoras ou atenuantes que están efectivamente implantadas neste centro directivo e realízase unha valoración global



entre 1 e 4 do efecto redutor que as ditas medidas provocan no impacto e na probabilidade, de acordo cos seguintes criterios:

Efecto redutor das medidas atenuantes	
Valor	Descrición
1	A medida non resulta eficaz
2	A medida é pouco eficaz
3	A medida está aumentando a súa eficacia desde que está implantada
4	A medida é totalmente eficaz

Da diferenza entre o valor do impacto do indicador, IB (ou probabilidade do risco bruto, PB) e o efecto redutor das medidas sobre el (ou sobre a probabilidade) obtéñense os valores netos do impacto (IN) e da probabilidade (PN) e calcúlase o risco neto (RN) do indicador correspondente mediante o produto de ambas as variables:

$$RN = IN \times PN$$

O nivel de risco neto total (RNt) obtense pola media aritmética do risco neto de todos os indicadores definidos para un risco, agás aqueles indicadores para os que non se realiza ningunha valoración.

Deste xeito obtense unha cualificación dos riscos, a partir dos seus indicadores, que acada un nivel aceptable, significativo ou grave, que reflicte o grao de exposición real na actualidade, coas medidas efectivamente implantadas na organización.

Fase 3: avaliación do risco residual

Nos casos en que o risco neto (RN) acada un valor aceptable, non se considera necesario continuar á seguinte fase do proceso de avaliación, pois acádase o obxectivo de lograr un risco residual asumible (RN=RS=aceptable)

Agora ben, co obxectivo de acadar en todos os riscos analizados un nivel de risco aceptable, nos casos en que o resultado do risco neto resulta significativo ou grave, cómpre avanzar á seguinte fase de valoración: a avaliación do risco residual.

Polo tanto, nos casos en que así proceda para lograr a devandita redución ata un nivel de risco residual aceptable, deséñase un Plan de acción no que se incorporan novas medidas redutoras e o seu prazo de aplicación que, se é o caso, se indican no anexo A.

A continuación, realízase unha estimación do efecto redutor das novas medidas previstas no plan de acción, tanto sobre o impacto como a probabilidade de cada indicador, nos seguintes termos:



Redución do impacto ou da probabilidade do risco	
Valor	Descrición
1	Redución discreta
2	Redución moderada
3	Redución considerable
4	Redución significativa

Da diferenza entre o valor do impacto neto do indicador, IN (ou probabilidade do risco neto, PN), e o efecto redutor das medidas sobre el (ou sobre a probabilidade) obtéñense os valores residuais do impacto (IR) e da probabilidade (PR) e calcúlase o risco residual (RR) correspondente mediante o produto de ambas as variables:

$$RR = IR \times PR$$

O nivel de risco residual total (RRt) obtense pola media aritmética do risco residual de todos os indicadores definidos para un risco, agás aqueles indicadores para os que non se realiza ningunha valoración.

Os resultados da avaliación completa inclúense no anexo A.

4.1.2 Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermellas”

Asúmense as bandeiras vermellas previstas no plan xeral e o compromiso de facer o seguimento coa periodicidade prevista nel.



5 SEGUIMIENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

5.1 Seguimento, supervisión e avaliación

Este centro directivo realizará un control periódico para verificar o cumprimento das regras do plan e os seus efectos prácticos.

Con carácter xeral, o devandito control será anual e será efectuado polo órgano ou unidade responsable da integridade e prevención de riscos, ou se é o caso, polo comité de integridade da consellería.

Os **riscos** avaliados revisaranse segundo os seguintes criterios:

Risco neto total (Rnt)	Nivel resultante da avaliación	Periodicidade da revisión
Neto	Aceptable	Anual
Neto	Significativo	Transcorrido o prazo previsto no plan de acción para a implantación efectiva das novas medidas redutoras
Neto	Grave	Coa maior brevidade posible, logo da implantación efectiva das novas medidas redutoras previstas no plan de acción.

Con independencia do anterior, revisarse tamén a avaliación de riscos cando se teña comunicado a existencia dunha fraude ou cando se produzan cambios significativos no centro directivo (modificacións normativas ou organizativas con impacto na análise de riscos).

5.2 Actualización e revisión

No caso de que se materialice un acto contrario ao sistema de integridade, o centro directivo analizará os feitos ocorridos e determinará as modificacións que deben realizarse na estruturas e nos procesos de control.

Cando se detecten resultados de auditorías ou feitos derivados de reclamacións ou queixas perante este centro directivo das que se poidan derivar indicios de irregularidades ou melloras que se poidan implantar nos procedementos, procederase a unha actualización deste plan específico.

Con ocasión do seguimento deste plan, procederase a valorar a necesidade de realizar unha actualización de procedementos, de avaliación de riscos ou de implantación de medidas.



5.3 Comunicación e difusión

Este plan específico de prevención difundirase entre todo o persoal, especialmente entre o que integre as unidades que tramiten os expedientes de subvencións e contratación.

Tamén será obxecto de comunicación cando se produzan novas incorporacións de persoal nas unidades.



6 RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS

O resultado do proceso de identificación e de avaliación de riscos segundo a metodoloxía recollida no apartado 4.1.1 deste plan recóllese no anexo A.

6.1 Anexo A

1. Matriz de avaliación de riscos de subvencións, que se financian con fondos propios.
2. Matriz de avaliación de riscos de contratación menor, que se financia con fondos propios.



1: VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - SUBVENCIONS

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	RI SCO BRUTO TOTAL (Rbt)	RI SCO NETO TOTAL (Rnt)	RI SCO RESI DUAL TOTAL (Rrt)
S. 1	Non suxeición normativa	Concesión de axudas excluindo ou modulando a aplicación da normativa de subvencións	4,00	1,00	1,00
S. 2	Conflitos de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacións nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer no exercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal	2,00	1,00	1,00
S. 3	Desviación do obxecto da subvención	Aplicación dos fondos a finalidades diferentes a aquelas para os que foron concedidos	6,00	2,00	2,00
S. 4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade	3,00	1,00	1,00
S. 5	Falsidade documental	Conceder axudas ou subvencións sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de beneficiario ou oculta aquelas que impedirían a concesión ao seu favor, así como pagar os importes concedidos en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada	3,67	1,00	1,00
S. 6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade subvencionada	3,25	1,00	1,00
S. 7	Limitación da concorrencia	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos	1,33	1,00	1,00
S. 8	Trato discriminatorio na selección de beneficiarios	No se garante un procedemento obxectivo de selección de beneficiarios, o que limita o seu acceso ás axudas e subvencións en termos de igualdade	2,00	1,00	1,00
S. 9	Perda da pista de auditoría	No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente	4,00	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			3,25	1,11	1,11



RISGO		
SEF/SEF P/SES	INDICADOR DE R/SES	DESCRIÇÃO DE R/SES
S.1	Non suxección normativa	Concesión de axudas sen a norma de referencia e aplicación da normativa en subvencións.

INDICADORES DE RISGO		RISGO BRUTO (BR)			MEDIDAS PREVIAS OU ATENUANTES			RISGO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISGO RESIDUAL (RR)				
Ref. Indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	RISGO BRUTO (RB) (IR x PB = RB)	Descrición das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	RISGO NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución de IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución de PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PB)	RISGO RESIDUAL (RR) (IR x PB = RR)		
S.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que hai de cumprir os beneficiarios ou destinatarios das axudas. <i>Os requisitos non quedan claros nas bases reguladoras e/ou na convocatoria ou están suxeitos a interpretación, o que pode derivar na selección dos beneficiarios non desexados.</i>	2	2	4	Revisión de bases reguladoras e convocatorias por respecto a claridade e comprensión. Aclaración de medidas, ferramentas e condicións de beneficiarios están incluídas de forma clara nas bases reguladoras e convocatorias.	4	4	1	1	1					1	1	1		
S.1.2	As bases reguladoras ou as convocatorias non recollen a suxección ao control das entidades competentes. <i>Os solicitantes non son plenamente concientes do sometemento de súa actuación ao control de entidades superiores e especializadas.</i>	2	2	4	Comunicacións aos seus compromisos de solicitação de axudas nos centros das entidades competentes, e que identifiquen os devandidos requisitos de control.	4	4	1	1	1					1	1	1		
		RISGO BRUTO TOTAL (BR)			4,00				RISGO NETO TOTAL (RN)							RISGO RESIDUAL TOTAL (RR)			1,00



RISGO		
Ref. de risco	Denominación do risco	Descrición do risco
5.2	Conflicto de intereses	Incorporar en parcialidade a subxectividade derivada de valoracións, máis que en principio de obxectividade e neutralidade que han de reinar no exercicio profesional, estes comportados por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou ideolóxicas, de intereses económicos ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal.

INDICADORES DE RISGO		RISGO BRUTO (RB)			MEDIDAS RECORRIDAS OU ADEQUANTES		RISGO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISGO RESIDUAL (RR)			
Ref. indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IR x PB = RB)	Descrición das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO con medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA con medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Procedemento de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO por medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA por medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.2.1	Influencia da liberdade na valoración e selección dos beneficiarios <i>As persoas que integran o comité de valoración, as expertas avaliadoras ou as responsables de controla o influen o libremente na valoración das persoas beneficiarias para favorecer a algunha delas.</i>	1	2	2	Declaración de ausencia de conflitos de intereses de todos membros dos comités de valoración Seguimento das normas reguladoras do procedemento en caso de detección de conflitos de intereses Comisión de valoración con gravamea non recíproca de persoas dependentes do órgano procedente RECUSACIÓN DO PARTICIPANTE POR CONFLICTO DE INTERESES para as persoas que conciben de al cargo	4	4	1	1	1					1	1	1
				RISGO BRUTO TOTAL (RB)						RISGO NETO TOTAL (RN)							RISGO RESIDUAL TOTAL (RR)
				2,00						1,00							1,00

RISGO		
Nº. de risco	denominación do risco	Definición do risco
5.5	Desviación do obxecto da subvención	Non cumprimento das condicións e finalidade da subvención e aquelas para as que foron concedidas

Ref. indicador de risco	Indicador de risco	RISGO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISGO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISGO RESIDUAL (RR)			
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	RISGO BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	RISGO NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	RISGO RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)		
5.5.1	Os beneficiarios non destinaron os fondos á finalidade establecida na normativa reguladora da subvención Os fondos concedidos destínanse a outra finalidade diferente á recollida nas bases reguladoras aplicadas na convocatoria, ou non foron executados.	2	3	6	2	1	1	2	2					1	2	2		
		RISGO BRUTO TOTAL (RB)		6,00			RISGO NETO TOTAL (RN)		2,00							RISGO RESIDUAL TOTAL (RR)		2,00



RISCO		
Núm. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
5.4	Fraude	Controlo incorrecto de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou devolución de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de circunstancias idóneas.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLANO DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Núm. indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (BR) (IB x PB = BR)	Descrición das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN = IN x PN = RR)	Nova medida prevista	Plano de aplicación ou implantación	Redución de IMPACTO NETO coas medidas a implantar	Redución de PROBABILIDADE NETA coas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.4.1	Subministración incorrecta de información sobre as convocatorias de subvencións que se convocarán a través do portal de información relevante antes de facerse pública.	2	2	4	Publicación das convocatorias de subvencións que se convocarán a través do portal de información relevante antes de facerse pública. Estancia do Ministerio de Educación, que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas alías que se interesan por conseguir información específica	3	4	1	1	1					1	1	1
5.4.2	Exposición a posicións de determinados beneficiarios mediante o establecemento dos criterios de selección.	2	2	4	Verificación das especificacións por parte das operadoras, intervencións delegadas, ou entidades especializadas. MANTENCIÓN DE MANTENCIÓN DE CONTROLES DE INTERVENCIÓN DE PERSONAL QUE PARTICIPA NO ELABORACIÓN DAS BASES REGULADORAS E CONVOCATORIAS	2	4	1	1	1					1	1	1
5.4.3	Manipulación de saldos e proxectos recibidos. Exposición de alterar o contido dos saldos de participación, no seu caso, dos proxectos recibidos que deban ser obxecto de valoración.	1	1	1	Un control xeral do sistema de administración electrónica que permita verificar que o documento valorado é o presentado, como Real Decreto. MANTENCIÓN DE MANTENCIÓN DE CONTROLES DE INTERVENCIÓN DE PERSONAL QUE PARTICIPA NO ELABORACIÓN DAS BASES REGULADORAS E CONVOCATORIAS	3	3	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)			3,00				RISCO NETO TOTAL (RN)			1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)			1,00	

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
5.5	Falsidade documental	Información que se presenta sobre a base documental que falza en condicións para obter a condición de beneficiario ou para a súa asignación, así como pagar os informes concedidos en base a documentación falsa ou adulterada, afectando ao cidadán.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (€€)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (€€)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (€€)		
Ref. indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (I)€	Probabilidade BRUTA (P)€	Risco BRUTO (RB) (I x P = RB)€	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)€	Probabilidade NETA (PN)€	Risco NETO (IN x PN = RN)€	Nova medida prevista	Prezo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)€	Probabilidade RESIDUAL (PR)€	Risco RESIDUAL (IR x PR = RR)€
5.5.1	Falsamente se informa o presentado	1	1	1	Comprobación cruzada de documentación verificacións de datos en bases de datos Comprobación de que se bases reguladoras fóra non conxectados en prezos a verificacións en termos de interaportabilidade	3	3	1	1	1					1	1	1
5.5.2	Ocultación de información con obxecto de rentar á administración	1	1	1	Comprobación cruzada de documentación verificacións de datos en bases de datos Comprobación de información de RD de deputados públicos e concelleiros municipais Lista de comprobación de documentación de prezos de veracidade	3	3	1	1	1					1	1	1
5.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas	3	3	9	Comprobación mediante cruces de BD Inspección sobre o terreo Verificación de documentación electrónica Verificación de realización de pagamento dos gastos xustificadas dentro do prazo establecido. Verificación dos requisitos legais das facturas, recibos, contratos, recibos e outros xustificantes. Verificación dos requisitos de si os datos beneficiarios no momento de aplicación ou de que o beneficiario subcontrata a beneficiario das actividades subcontratadas	4	4	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		1,47				RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00	



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
5.6	Subeficiencia	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade subvencionada

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES		RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)					
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Novas medidas previstas	Proceso de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
5.6.1	Caxes Laborais Falsos A documentación achegada polos beneficiarios en calquera fase do procedemento (solicitude, estimación ou cálculos verificativos ou ficticios dos custos laborais) e vinculado á execución da actividade subvencionada (caxes laborais de non de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente, etc).	2	2	4	Control de facturas con contrato e revisión a tempo de traballo e revisión dos custos laborais no importe de gastos de persoal subvencionados.	3	4	1	1	1					1	1	1	
5.6.2	Caxes Laborais prorrateados, incorrectamente ou duplicados en distintas proxectos.	2	2	4	Verificar prorrateos.	3	3	1	1	1					1	1	1	
5.6.3	Caxes reclamadas en traballos de liquidación calidade.	1	1	1	Definitivo de probas, medicións.	3	4	1	1	1					1	1	1	
5.6.4	Dobre financiamento O beneficiario recibe de distintas axudas para a mesma actividade ou para un mesmo fin de financiamento.	2	2	4	Verificar a compatibilidade das axudas recibidas para unha mesma actividade, segundo as condicións de bases reguladoras e/ou no subvencionario. Verificar que as bases reguladoras admiten dobre a prohibición de dobre financiamento, bases referencias, regras, oportunos e trasladados aos beneficiarios a obra de laborar sobre a calquera outro fondo solicitado e concedido para financiar os mesmos gastos. Verificar se declaracións responsables de/para fontes de financiamento que inclúan axudas ou subvencións adxudicadas no solicitado para financiar un mesmo fin de actividade, tanto no momento de formalizar a solicitude, como no momento posterior a que se produza esta formalización (Comprobación, modificación de fin de fin).	3	4	1	1	1						1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		3,25			RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00			

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
5.7	Limitación de concorrencia	Non se garante que o procedemento de selección de Forme transparente a pública, o que pode dar lugar a favoritismo.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (I) [0]	Probabilidade BRUTA (P) [0]	Risco BRUTO (RB) (I x P = RB)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN) [1]	Probabilidade NETA (PN) [1]	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR) [2]	Probabilidade RESIDUAL (PR) [2]	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.7.1	Insuficiencia de función das bases reguladoras e/ou de convocatoria A publicación das bases reguladoras e/ou a convocatoria non se realiza coa publicidade e transparencia que require a súa natureza oficial de acordo coa Lei 17/2003, de bases reguladoras de todo tipo de subvencións debidas publicarse no Boletín Oficial do Estado ou no diario oficial correspondente, art. 19 LIG, debe constar en a Base de Datos Nacional de Subvencións (BND) o texto de convocatoria e a referencias requiridas para o posterior traslado ao diario oficial correspondente do extracto da convocatoria para a súa publicación, art. 14.1 LIG, as bases serán obxecto de publicación no Diario Oficial de Galicia e no diario web de acordo coa Lei 17/2003.	1	1	1	Verificar a publicación das bases reguladoras e de convocatoria de Forme que se garante a través do Estado.	4	4	1	1	1					1	1	1
5.7.2	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumprir os beneficiarios no destinatarios das axudas Os requisitos non quedan claros nas bases reguladoras e/ou na convocatoria ou están vaxotos e interpretados que pode levar a participación de potenciais beneficiarios.	2	1	2	Verificar que os requisitos establecidos para obter a condición de beneficiario se inclúen de Forme clara nas bases reguladoras e convocatorias.	4	4	1	1	1					1	1	1
5.7.3	Non se respectaran os prazos establecidos nas bases reguladoras e/ou convocatorias para a presentación de solicitudes Verifícase a seguinte solicitude por fora de prazo, sendo realmente foi presentada en tempo, ou ben aceptábase solicitudes presentadas fora de prazo.	1	1	1	Atención de cumprimento dos prazos establecidos para garantir a regularidade de funcionamento. Verificar a presentación das solicitudes dentro dos prazos establecidos.	4	4	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)						RISCO NETO TOTAL (RN)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)			
		1,11						1,00						1,00			



RISGO		
Nº. de RISGO	denominación do RISGO	DESCRIPCIÓN do RISGO
5.8	Trato discriminatorio na selección de beneficiarios	No se garante un procedemento obxectivo de selección de beneficiarios, o que limita o seu acceso ás axudas e subvencións en termos de igualdade.

INDICADORES DE RISGO		RISGO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISGO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISGO RESIDUAL (RR)				
Ref. Indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN = IN x PN = RB)	Novas medidas previstas	Proceso de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución de PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RB)	
5.8.1	Incumprimento das prácticas de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de beneficiarios <i>Non se definen parámetros obxectivos de valoración ou non se aplica un formulario homoxeneizado de criterios na selección de beneficiarios.</i>	2	1	2	<p>Verificar o grao de obxectividade dos criterios de selección definidos nos bases reguladoras e concretalos.</p> <p>Designar unha comisión de valoración para a selección dos beneficiarios que defina as directrices a seguir no proceso.</p> <p>Dar instrucións claras e seguir para a aplicación dos criterios a desgrar unha persoa responsable de supervisar o proceso de selección.</p> <p>Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte das entidades propostas para obter a condición de beneficiarios.</p> <p>En concorrencia non competitiva, comprobar que as entidades nos actuais subvencionadas se verifican efectivamente nos seus locais e que sempre o resto de requisitos se cumpren.</p>	4	4	1	1	1						1	1	1
		RISGO BRUTO TOTAL (RB)		2,00			RISGO NETO TOTAL (RN)		1,00					RISGO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00		

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
5.9	Perda de praza de vacante	No se garante a conservación de todo o documentación e dos materiais contidos para o apoio dunha praza de vacante a outra.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (EB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (EN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (ER)		
Def. indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (EB) (IB x PB = EB)	Descrición das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (EN) (IN x PN = EN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución de IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución de PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (ER) (IR x PR = ER)
5.9.1	Non se establecen normas conservadoras en non establecidos con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e os prazos de conservación de documentación.	2	2	4	NOTIFICAR que as bases reguladoras si ou se consensarían as delimitacións Form correctas de documentación os gastos ou que se propoñerían un manual de que se detallan estes aspectos NOTIFICAR que as bases reguladoras si ou se consensarían as especificacións de documentos que deben ser conservados, no se propoñerían un manual de que se detallan estes aspectos NOTIFICAR que as bases reguladoras si ou se consensarían as delimitacións Form clara os prazos de conservación documental.	2	2	1	1	1					1	1	1
5.9.2	Incumplimento de obriga de conservar os documentos de beneficiarios nos centros de obxectos establecidos para a conservación de documentos.	2	2	4	NOTIFICAR que as bases reguladoras si ou se consensarían as delimitacións Form clara os prazos de conservación de documentación nos prazos establecidos.	4	4	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (EB)		4,00			RISCO NETO TOTAL (EN)		1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (ER)		1,00	



2. VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - CONTRATACIÓN MENOR

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	RI SCO BRUTO TOTAL (Rbt)	RI SCO NETO TOTAL (Rnt)	RI SCO RESI DUAL TOTAL (Rrt)
C. 1	Non suxeición normativa	Tramitación do procedemento excluindo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	1,00	1,00	1,00
C. 2	Conflictos de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacións nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer o exercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal	4,00	1,00	1,00
C. 3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	1,00	1,00	1,00
C. 4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a	1,50	1,00	1,00
C. 5	Falsidade documental	Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adxudicatario ou oculta aquelas que impedirían a adxudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada	1,50	1,00	1,00
C. 6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade	1,00	1,00	1,00
C. 7	Limitación da concorrència	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos			
C. 8	Trato discriminatorio na selección de adxudicatario	No se garante un procedemento obxectivo de selección de adxudicatario, o que limita o seu acceso ás licitacións en termos de igualdade	4,00	4,00	4,00
C. 9	Perda da pista de auditoría	No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente			
C. 10	Risco de Colusión	Pactos secretos de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioría das ocasións co obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servizos			
RBT/RNT/RRT			2,00	1,43	1,43



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.1	Non axenda en materia	Tramitación do procedemento excluíndo do procedemento a aplicación da normativa de contratación

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES		RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (I x P = RB)	Descrición das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (I x P = RN)	Nome medida preventiva	Prezo de aplicación ou implantación	Redución de IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución de PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (I x P = RR)
C.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumprir os posibles licitadores ou adscritarios				Definición precisa por separado dos requisitos e documentación de cada medida ou instrumento, segundo o caso, para os licitadores, segundo o caso, para os adscritivos e para obter a condición de adscritivo a través do formulario de referencia												
C.1.2	Os prezos que rexen a contratación non rexiben a execución en contra das organizacións competentes				Verificar que os prezos que rexen a contratación se reflicten nos documentos de referencia de contratación menor, ou en contratos que se formalicen, así como a compatibilidade dos criterios de selección nos contratos das organizacións competentes, e que identifiquen os devandidos obrigacións de contrato												
C.1.3	Incumprimento das limitacións legais previstas para a contratación menor	1	1	1	Comprobación previa da información dos artigos de aplicación de funcionamento e de cumprimento das limitacións legais que a normativa legal para a contratación menor, e a duración do contrato que se pretende realizar	2	2	1	1	1				1	1	1	1
				RISCO BRUTO TOTAL (RB)	1,00					RISCO NETO TOTAL (RN)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)	1,00

(*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, máis áxil e breve, e de duración menor anual, implica que determinados indicadores de risco aplicados para os procedementos de contratación non lla resulten de aplicación por imposibilidade material, ou se resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. Índice de Riesgo	DESCRIPCIÓN DE RIESGO	EFECTOS DE RIESGO
C.2	Conflicto de intereses	Arriva de situacións nas que os participantes do concurso poden beneficiarse que non de facer o negocio a profesional senón a través de outras razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou racial, etc. Intereses económicos ou por calquera outra razón.

Ref. Índice de Riesgo	Índice de Riesgo	RISCO BRUTO (RB)			DESCRIPCIÓN DAS MEDIDAS	MEDIDAS REDUCTORAS OU ATEUANTES			RISCO NETO (RN)			PLANO DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)		Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prozo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
C.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos adscritos catariom <i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaliadoras ou as responsables da adjudicación influen delibadamente na valoración dos ofertas para favorecer a algunhas delas.</i> NON APÚCI NA CONTRATACIÓN MENOR				Declaración de ausencia de conflitos de intereses de todos os membros das mesas de contratación de acordo cos grupos de protección en caso de selección de conflitos de intereses. Declaración das mesas de contratación do proceso que deba ser de carácter público e de carácter aberto. Medidas que se adopten para evitar conflitos de intereses. Sistema de alertas que permita ao comité de selección e interacción coa selección dos membros da mesa de contratación. Sistema de alertas que permita ao comité de selección e interacción coa selección dos licitadores.													
C.2.2	Adjudicación directa (regado) mediante o uso indebido de contratación menor <i>As persoas que participan no envío ou na presentación de contratación con finalidade de favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.</i>	2	2	4	Sistema de alertas que informe de contratación de contratos en procedementos Comprobación polo Intervención de Legados de licitación de fraude documental Non se permite a contratación de contratos en procedementos Sistema de alertas de fraude documental en licitacións e en subcontratación	1	1	1								1	1	1
C.2.3	Especificacións pedidas para favorecer a determinados licitadores <i>As persoas que participan na elaboración dos grupos, administrativas ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do contrato influen delibadamente no seu contido para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APÚCI NO CASO DE SE ELABORAR UN PRECIO OU TODOS OS PRECIOS				Declaración de ausencia de conflitos de intereses do personal que participa na elaboración dos grupos. Medidas en caso de grupos de protección en caso de selección de conflitos de intereses. Sistema de alertas que permita ao comité de selección e interacción coa selección dos membros da mesa de contratación.													
C.2.4	Algores, especificacións artificiais, forradas ou ficticias para ampliar a vincencia dos contratos e algar a vincencia de licitación que deberá a pagar a licitadora. NON APÚCI NA CONTRATACIÓN MENOR				Medidas preventivas nos grupos de protección de contratos. Medidas de actuación de intervención. Medidas de actuación de intervención. Medidas de actuación de intervención.													
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		4,00				RISCO NETO TOTAL (RN)			1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)			1,00

(*) A praga natureza de contratación menor, menor formalista, máis alí e breve, e de duración máis anual, implica que determinados licitadores de risco delictivos para os seus procedementos de contratación non teñan a finalidade de delictivo por razóns de fraude material, ou se resulten de aplicación en casos concretos.



RISGO		
Ref. do risco	Descrición do risco	Descrición do risco
C.3	Desviación de execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución

Ref. Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO	RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS RECTORAS OU ALTERNATIVAS		RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Redución de IMPACTO BRUTO con medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA con medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
C.3.1	Non estar responsable por incumpramentos contractuais O contratista porbe a responsabilidade durante a execución do contrato, polo que se compromete a cumprir os termos do contrato e a manter a responsabilidade económica de acordo coa realidade que pode existir en relación coa execución do contrato. NO CONTRATO EN MENOS SE APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PRECIO OU DOCUMENTO ASIMILABLE, OU SE FORMALICE UN CONTRATO*																
C.3.2	Realizar pagamentos de prestacións facturadas que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato. Contribución ao pagamento formal das facturas e a súa coherencia coa tramitación de pagamentos incluída no contrato, para non se verifique a correcta execución das prestacións contratadas.	1	1	1	1	1	1	1	1				1	1	1		
C.3.3	Non detectar alteracións de prestacións contratadas durante a execución Non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas antes de proceder ao pagamento, incluídas as melloras ou variacións propostas polo contratista na súa oferta, ou as condicións especiais que constitúen a adxudicación no base de referencia. NO CASO DE CONTRATO EN MENOS SE APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PRECIO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*																
C.3.4	Determinación dos prezos non axustados ao mercado Abaixación dos prezos de licitacións alíxas ao prezo de mercado polo que se oferta en base que, cumprido o prazo do procedemento, contrátase unha execución correcta das prestacións contratadas. NO CONTRATO EN MENOS SE APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PRECIO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*																
				RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	1,00					RISCO NETO TOTAL (RNT)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)	1,00

(*) A prazo natureza do contrato é menor, menor formalista, máis áxil e breve, e de duración máis anual, regra que determina o modo de execución do contrato para os demais procedementos de contratación non lle resultan de aplicación por respecto á súa natureza, no se reflicte de aplicación en cada caso.



RISCO		
Ref. Índice de Riesgo	Descripción de Riesgo	Definición de Riesgo
C.4	Fraude	Comisión incoordinada de irregularidades que surten por objeto a parquismo, fraude en cobro de sustracción de fondos públicos. Resulta esencial a concurrencia de irregularidades.

INDICADORES DE RIESGO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS RECTIFICADORAS O ALTERNATIVAS		RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Índice de Riesgo	Indicador de riesgo	Importe BRUTO (RB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (RB x PB = RB)	Descripción de las medidas	Reducción de IMPACTO BRUTO con medidas implantadas	Reducción de PROBABILIDAD BRUTA con medidas implantadas	Impacto NETO (RN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Importe RESIDUAL (RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (RR x PR = RR)
C.4.1	Validación do segredo das propostas con posterioridade á súa presentación. Defusión do contido das propostas dos licitadores antes de súa apertura formal ou ignorando o seu carácter confidencial. HA CONTRATACIÓN MENOR SO APLICACIÓN DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VALOR POSIBLES ADIUDICARIAS				Emprego de licitación electrónica. Cun vertido de sistemas de encriptación de ofertas, como SIGAC. Filtrados e eliminación de datos de licitadores que participen no proceso de contratación para evitar filtracións a persoas ajenas que se interesen por conseguir información non autorizada.												
C.4.2	Subministración de información privilexiada a determinadas empresas sobre as contratacións que se prevén realizar. Filtrado de información relevante antes de facerse pública.	1	1	1	Publicación no perfil de contratación de planificación das contratacións que cada centro sector prevé realizar ao longo do exercicio. Filtrados e eliminación de datos de licitadores que participen no proceso de contratación para evitar filtracións a persoas ajenas que se interesen por conseguir información non autorizada.	1	2	1	1	1					1	1	1
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinados licitadores/as. Favorecer a posición de determinados licitadores/as mediante o establecemento de criterios de selección, no proceso de selección ou no criterios de adjudicación.	1	2	2	Verificación das propostas de licitación de licitadores, intervencións de licitadores no proceso de selección. Desarrollo de procesos de contratación de licitadores de perfil que participen no proceso de contratación para evitar filtracións a persoas ajenas que se interesen por conseguir información non autorizada.	1	3	1	1	1					1	1	1
C.4.4	Manipulación de ofertas. Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores. HA CONTRATACIÓN MENOR SO APLICACIÓN DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VALOR POSIBLES ADIUDICARIAS				Desarrollo de procesos de licitación de licitadores de perfil que participen no proceso de contratación para evitar filtracións a persoas ajenas que se interesen por conseguir información non autorizada.												
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		1,50			RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00	

(*) A propia natureza de contratación menor, menos formalista, máis áxil e breve, e de duración máis curta, (PB) os que determinados indicadores de risco defínense para os demais procedementos de contratación con licitacións de aplicación por importe de licitación material, ou no resultado de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Def. de risco	Descripción de riesgo	Definición de riesgo
C.5	Falsedad documental	Alude al contrato sobre unha base documental que falte en todo ou en parte para obter a condición de licitador ou de licitadora que se require para a realización do contrato, así como para a realización do contrato en si mesmo, así como para a realización do contrato en si mesmo, así como para a realización do contrato en si mesmo.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES		RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL			
Ref. indicador de risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IR x PB = RB)	Descripción das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO con medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA con medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO por medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA por medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PB)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PB = RR)
C.5.1	Falsamento de información presentada O licitador presenta documentación falsificada que se terá en conta no procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc.). NON APLICÁ NA CONTRATACIÓN MEJOR				Comprobación cruzada de documentos justificativos de distintas fontes. MANTERSE RESPONSABLE E CONFORME NON VIOLAR AS CIRCUNSTANCIAS QUE CONSTAN NA INFORMACIÓN DO LICITADOR NO CASO DE QUE DEPENDA.												
C.5.2	Qualificación de información con obriga de remitir á administración O licitador non presenta información á que estaría obrigado en virtude da normativa vixente.	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos justificativos de distintas fontes. Comprobación de información de BD de organismos públicos e centros públicos. MANTERSE RESPONSABLE E CONFORME NON VIOLAR AS CIRCUNSTANCIAS QUE CONSTAN NA INFORMACIÓN DO LICITADOR NO CASO DE QUE DEPENDA.	1	1	1	1	1					1	1	1
C.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou falsificadas No fase de verificación, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizo real, ou que non se emiten con termos de facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, incorrectos ou erróneos.	2	1	2	Comprobación mediante cruzada de BD. Inspeccións sobre o terreo. Verificacións de documentos electrónicos. Verificación dos requisitos legais das facturas, números, contidos, emisión e outras características. Verificación dos requisitos e do sistema establecido na normativa aplicable no caso de que o adxudicatario subscrebise a emisión das prestacións licitadas. Consultar a conformidade cos preceitos realicada na presentación dos pagamentos.	1	1	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		1,00			RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00	

(*) A pesar da natureza de contratación menor, menor formalista, máis áxil e breve, e de duración máis ou menos curta, así como que determine todos os indicadores de risco Galicia para os datos procedementos de contratación non se teñen en conta os resultados de aplicación por parte do licitador, ou do resultado de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. do risco	Descrición do risco	Descrición do efecto
C.6	Sobre financiación	Incumplimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo de actividade

Ref. Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO	RISCO BRUTO (BR)			DESCRIPCIÓN DAS MEDIDAS	MEDIDAS RECTORAS OU ALTERNATIVAS		RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)				
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)		Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución de PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)		
C.6.1	Costas laborais e falsos A documentación de adega do polo do traballo en calquera fase do procedemento inclúe extrinsecos ou cálculos anécdotos ou ficticios dos custos laborais vinculados a execución das prestacións contratadas (costas incorpórateas de mo de obra, tarifas horarias, materiais, gastos asociados a persoal existente, etc.) NON APLICABLE CONCORDANCIA DE FONDOS				Casos de facturas con contratos e normas e tempo de traballo Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de control das horas de traballo facturadas Verificación dos documentos de contratación que inclúan a determinación do prezo do contrato en función do conxunto de condicións colectivas														
C.6.2	Traballos de insuficiente calidade Os traballos vinculados ás prestacións contratadas non acadan a calidade buscada nos proxectos. NON APLICABLE CONCORDANCIA DE FONDOS (aplicación o indicador C.5.2)				Calidade do proceso de contratación Medidas de conformidade respecto a execución dos traballos contratados														
C.6.3	Dobre financiación As prestacións contratadas financíanse con fondos públicos de concorrencia incompatible ou recibidos de financiamento doutras fontes distintas do contrato mediante a administración, servando un lugar para o contratista.	1	1	1	Verificar a compatibilidade dos fondos de financiamento de contratos Verificar que os proxectos que se van contratar non inclúan dobre a prohibición de dobre financiamento, caso adóptase a legal oportuna e traballando no contrato a páxina de informar sobre calquera outro fondo. No entanto, coméntase no contrato para a financiar os mesmos gastos. Comprobación cruzada de bases de datos Medidas para garantir a calidade dos traballos mediante accións que detallan a finalidade do financiamento asignado	1	1	1						1	1	1			
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)		1,00					RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00

[7] A propia natureza de contratación menor, menos formalista, máis áxil e breve, e de duración máis ampla, inclúe os que se deriven dos indicadores de risco definidos para os demais procedementos de contratación nos 11 e resulten de aplicación de respecto a calidade material, ou se resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. do risco	Descrición do risco	Descrición do risco
C.7	Litigación de concorrencia	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismo.

Ref. Ind. Color Risco	INDICADORES DE RISCO	RISCO BRUTO (RB)			MECANS REACTIVOS OU ALTERNATIVOS	RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
		Importo BRUTO (R)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (R x PB = RB)		Impacto NETO (RN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN = RN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Importo RESIDUAL (RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (R x PR = RR)
C.7.1	<p>«Aprobación do procedemento e recepción e verificación ou verificación e aceptación de ofertas ou o incumplimento dos prazos para a recepción das ofertas»</p> <p>O procedemento non cumpre con requisitos de información e publicidade ou non se requiridos na normativa aplicable co fin de asegurar a transparencia e a máxima publicidade e información, non se garante con esta medida a concorrencia para a presentación de propostas. Fianzas dos prazos sucesivamente reducidos que se demandan unha litigación de concorrencia ou non se establecen de forma clara no documento convocatorio que debe presentarse e o contrato non se publica para que esta seasa admitida no procedemento. Tamén pode haber que se abra oferta antes do prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra do prazo.</p>				<p>Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos requisitos de licitación, así como dos condicións de prazo e do seu cumprimento.</p> <p>Deixar constancia escrita das ofertas presentadas e de data de súa presentación e apertura, así como dos requisitos de levantamento, se é o caso.</p>										
C.7.2	<p>«Falta de transparencia durante o proceso de contratación» ou procedemento de contratación non competitivo de forma usual e non vantaxosa adecuada.</p> <p>Deficiencias de publicidade de transacción que permitan reducir prazos ou publicidade ou falta de estar a concorrencia con que estas adecuadamente satisficidas, non garantidos no proceso de non de concorrencia, publicidade de transacción e transparencia.</p> <p>NON SEU CA NA CONTRATACIÓN MENOR*</p>				<p>Realización de vantaxas de forma en que se establece o procedemento de selección.</p> <p>Verificación de que se cumpran os requisitos.</p>										
				RISCO BRUTO TOTAL (RB)				RISCO NETO TOTAL (RN)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)	

(*) A propia natureza de contratación menor, menos formalista, máis áxil e breve, e de duración máis axuda, (RN) os que determinados indicadores de risco defínese para os demais procedementos de contratación non competitiva de selección de que respectivamente materia, ou se resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. Índice de Riesgo	Descripción de Riesgo	Definición de Riesgo
C.8	Trato discriminatorio na selección de adjudicatario	Se se garante un procedemento obxectivo de selección de adjudicatario, o que limita o uso exclusivo de licitacións en termos de igualdade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS RECTIFICADORAS OU ALTERNATIVAS		RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)				
Ref. Índice de Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IR x PB = RB)	Descripción das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.8.1	Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores de forma que se privilexia algunha marca concreta en lugar das condicións técnicas, ou existe unha selección contrastada entre as características físicas dos produtos ou os servizos a prestarse no licitador concreto; ou establece especificacións técnicas demasiado restritivas para evitar a acción de licitadores cualificados ou para "autoficarse" o recurso a unha única fonte de adquisición e evitar así a comparación; ou establece condicións de pagamento máis restritivas (máis pagamentos de servizo a posterior ou financiación, de financiación profesional, etc.) no caso concreto (definición de regras das obras, base ou servizo a contratar) que o establecido no procedemento de selección característico, restritivo e concreto e ou buscando favorecer a un licitador. UN CONTRATO EN MENOS DO PRECIO NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PRECIO OU DOCUMENTO DE REFERENCIA				Medidas de cualificación do fornecedor que se establecen no procedemento de selección de adjudicatario, a súa aplicación e supervisión posterior, de tal maneira que se asegura o cumprimento dos requisitos de liberdade de acceso, non discriminación e igualdade de trato. Definición de especificacións por funcións de supervisión, intervencións delgadas ou por métodos técnicos. Definición de aspectos de conflito de intereses do persoal que redacta as especificacións técnicas aplicables ao contrato.												
C.8.2	Incumplimento das principais condicións de igualdade e non discriminación na selección de adjudicatario. Non se definen parámetros obxectivos de adjudicación ou non se aplica un formulario normalizado de criterios de selección. De forma que participa no proceso de selección de adjudicatario un número limitado de licitadores propoñendo para obter a condición de adjudicatario. Comprobado o cumprimento das regras aplicables por parte dos licitadores propoñendo para obter a condición de adjudicatario. Definición dos criterios de selección de forma e contratación de servizos ou obras a través de selección de licitadores.	2	2	4	Verificar o grao de obxectividade dos criterios de selección de licitadores nos termos do artigo 125 da Lei de contratación pública. Definir, sendo estritos, criterios de selección normalizados en catálogos de criterios aprobados pola Xunta de Galicia. Comprobar o cumprimento das regras aplicables por parte dos licitadores propoñendo para obter a condición de adjudicatario. Definición dos criterios de selección de forma e contratación de servizos ou obras a través de selección de licitadores.			2	2	4					2	2	4
				RISCO BRUTO TOTAL (RB)	4,00					RISCO NETO TOTAL (RN)	4,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)	4,00

(*) A propia natureza de contratación menor, menos formalista, máis áxil e ábrese, o de duración máis curta, máis flexível que determinan os indicadores de risco definidos para os demais procedementos de contratación con LRA resultan de aplicación por razóns de igualdade material, ou se resultan de aplicación en casos concretos.



RISGO		
Ref. do risco	Descrición do risco	Descrición do efecto
C.9	Perda de praza de auditoría	Se se garante a conservación de toda a documentación a día 7 de setembro comezadas para a súa dote praza de auditoría suficiente

Ref. Ind. Color	Indicador de risco	RISGO BRUTO (RB)			Descrición das medidas	MEDIDAS RECTORIAS OU ALTERNATIVAS		RISGO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISGO RESIDUAL (RR)		
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)		Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución de PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.9.1	Os pregos non están redactados en galego e en forma en que deben documentarse os gastos e os gastos de conservación de documentación. Non se establece con precisión a forma en que os adjudicatarios deben documentar os gastos nos que incidiran para a execución do contrato en función do seu natureza, nin os gastos mínimos de conservación documental. NON AFU CI NA CONTRATACIÓN MENOR*				Verificar que os pregos están redactados en forma correcta de documentar os gastos. Verificar que os pregos especifican os documentos que deben ser conservados. Verificar que os pregos están en forma clara os gastos de conservación documental.												
C.9.2	Os documentos non se conservan Os contratistas non cumpren as obrigas establecidas para a conservación de documentos. NON AFU CI NA CONTRATACIÓN MENOR*				Verificar que os pregos están o compromiso de custodiar e conservar a documentación nos prazos establecidos.												
				RISGO BRUTO TOTAL (RB)						RISGO NETO TOTAL (RN)							RISGO RESIDUAL TOTAL (RR)

[*] A praza natureza de contratación menor, menor formalista, máis áxil e breves, e de duración máis anual, implica que determinados indicadores de risco do risco para os demais procedementos de contratación non llo resulten de aplicación por respecto á natureza, ou os resultados de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. Índice de Riesgo	Descripción de Riesgo	Definición de Riesgo
C.10	Risco de Colusión	Factos ligados de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na espera das ocasións co obxectivo de permitir un prezo máis elevado ou a calidade máis baixa e servizo.

Ref. Índice de Riesgo	Índice de Riesgo	RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS RECTORIAS OU ALTERNATIVAS	RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)																
		Importe BRUTO (R)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (R x PB = RB)		Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO por medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE-NETA por medidas a implantar	Importe RESIDUAL (R)	Probabilidade RESIDUAL (PB)	Risco RESIDUAL (RR) (R x PB = RR)														
C.10.1	Simulación de falsas licitadores Realizarse de falsas ofertas de entidades que presentan vinculación empresarial, de licitadores inactivos ou non inscritos no sector ou ofertas falsas que no momento a calidade inferior e servizo máis baixo de que pretendan obter o contrato. NA CONTRATACIÓN MENOS SO APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBA OFERTA DE "VOTOS POR BLES ANONIMOS"				<p>Existencia de traballo do expediente a Contabil Gallega de Competencia e Bases de contratación para que apliquen medidas de colusión</p> <p>Comprobar a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras (ámbito socio, profesional, etc.), utilizando fontes de datos abertas ou outras bases de datos</p> <p>Comprobar os antecedentes das empresas implicadas, por medio de medios a priori do sitio web ou de información de contacto das empresas</p> <p>Control das ofertas para verificar que non teñan subcontratacións a operadores que tanto compitan no licitación pública como privada</p> <p>Verificar que non se subcontrata a licitadora que non resultaran adjudicatarios no procedemento de licitación</p> <p>Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas para licitadores para verificar que non houbo acordos entre as empresas para presentar ofertas ficticias ou documentos falsos (datos de facturación, número de teléfono, personal, etc.), ou mesmo erros, redaccións incorrectas formais, ou declaracións falsas</p>																								
																		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		RISCO NETO TOTAL (RN)		RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)							
C.10.2	Acordo entre as licitadoras Os licitadores pactan a súa participación no procedemento co obxectivo de proporcionar ao licitador que resultara vencedor ofertas inferiores a outras, as ofertas presentan porcentaxes máximas de falsas ou prezos das ofertas non devendo ser cero, sempre polo menos de servizo, servizo reducido, incumplido, etc., as licitadoras pactan as súas propostas, as licitadoras presenten como adjudicatarios non acepta ou renuncia a adjudicación, etc. NA CONTRATACIÓN MENOS SO APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBA OFERTA DE "VOTOS POR BLES ANONIMOS"				<p>Especo de análise das ofertas acordando entre as empresas as condicións de relacións de prezos entre licitadoras</p> <p>Exame de propostas de licitacións en relacións con ofertas no de relacións de prezos entre licitadoras, ofertas que presenten valores perfectamente similares, as empresas de sono non presentan ofertas, etc.</p> <p>Confirmar a ausencia de influencia das licitadoras sobre outras</p>																								
																	RISCO BRUTO TOTAL (RB)		RISCO NETO TOTAL (RN)		RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)								

(*) A propia natureza de contratación menor, menor formal etc, implica a brevedade de duración sobre outras modalidades que determinados índices de risco delimitados para os demais procedementos de contratación non se resultan de aplicación por respecto a idade material, ou se resulten de aplicación en casos concretos.

