

PROPOSTA DE APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DO INSTITUTO GALEGO DE SEGURIDADE E SAÚDE LABORAL DE GALICIA

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 conducta 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, o Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral de Galicia (ISSGA), adscrito á Consellería de Promoción do Emprego e Igualdade 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, esta entidade 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, esta entidade 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 aprube o plan específico desta entidade para que se integre no plan de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da súa consellería de adscrición.

Sinatura da persoa titular da entidade

(asinado dixitalmente á marxe do documento)

PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DO INSTITUTO GALEGO DE SEGURIDADE E SAÚDE LABORAL DE GALICIA



ÍNDICE

1	INTRODUCCIÓN	4
2	CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN	4
2.1	Misión, visión e valores	4
	- Plan de actuación do Instituto de Seguridade e Saúde Laboral de Galicia 2023	5
2.2	Organización e funcionamento	6
2.2.1	Organización.....	6
2.2.2	Recursos humanos	6
2.2.3	Recursos económicos.....	6
2.2.4	Marco normativo.....	7
2.3	As medidas do “ciclo da fraude”	7
2.3.1	Medidas de prevención.....	7
2.3.2	Medidas de detección	8
2.3.3	Medidas de corrección.....	8
2.3.4	Medidas de persecución	8
2.4	Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos	9
2.4.1	A entidade	9
2.4.2	A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos	9
3	COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL.....	9
3.1	Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude.....	10
3.1.1	A manifestación expresa das persoas responsables públicas	10
3.1.2	As referencias á integridade na planificación estratégica.....	10
3.1.3	A difusión e a formación en materia de integridade institucional.....	10
3.2	Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses.....	11
3.3	Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i>	11
3.4	Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos	15
4	IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE	16
4.1	Análise de riscos e medidas antifraude.....	16
4.1.1	Identificación, análise e avaliación de riscos.....	16
4.1.2	Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermelhas”	20
5	SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN	20
5.1	Seguimiento, supervisión e avaliação	20
5.2	Actualización e revisión.....	21



5.3	Comunicación e difusión	21
6	RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS	22
6.1	Anexo A	22



1 INTRODUCCIÓN

O presente documento define os mecanismos que o Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral de Galicia (ISSGA), (en diante, a entidade) ten previsto implantar como o seu Plan específico de prevención riscos de xestión e medidas antifraude.

Esta entidade 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 esta entidade, 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 esta entidade en materia de contratación 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 desta entidade.

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

Definicións

Resultan de aplicación as definicións incluídas na introducción 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 desta entidade, e como tales son asumidos como compromiso de actuación dos seus órganos de dirección e das persoas empregadas públicas que traballan nela.

O Instituto Galego de Seguridade e Saúde Laboral de Galicia (ISSGA) é un organismo autónomo que ten como misión a xestión e a coordinación das políticas que nas materias de seguridade e saúde laboral establezan os poderes públicos da



Comunidade Autónoma para a mellora das condicións de traballo, co obxecto de eliminar ou reducir na orixe os riscos inherentes ao traballo.

A dirección da entidade 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.

O ISSGA, de acordo co Decreto 165/2014, do 11 de decembro, polo que se aproban os estatutos do organismo autónomo Instituto de Seguridade e Saúde Laboral de Galicia, ten como competencias e funcións principais as seguintes:

- Desenvolver accións de información, divulgación e formación, en materia preventiva.
- Realizar o asesoramento e o control das accións técnico-preventivas, sen prexuízo das competencias da Inspección de Traballo e Seguridade Social, dirixidas á diminución dos riscos laborais, dos accidentes de traballo e das enfermidades profesionais que se realicen nas empresas para elevar a protección da seguridade e a saúde das traballadoras e dos traballadores.
- Prestarllles ás empresas, con especial atención ás pequenas e medianas empresas, ás traballadoras e traballadores, ás administracións públicas, aos sindicatos, ás asociacións empresariais e aos demais axentes económicos e sociais asesoramento e asistencia técnica para o mellor cumprimento da normativa de prevención de riscos laborais.
- Realizar o seguimento, coordinar e promover a colaboración de accións en materia de prevención de riscos laborais dos diferentes departamentos da Administración autonómica, así como aqueles organismos estatais e internacionais orientados aos mesmos fins.
- Fomentar a prevención de riscos laborais a través do seu tratamento como materia horizontal no ensino regrado e non regrado.

A actividade atribuída a esta entidade execútase no marco dos instrumentos de planificación que se relacionan de seguido e que están dispoñibles na ligazón que se indica a continuación:

- Plan de actuación do Instituto de Seguridade e Saúde Laboral de Galicia 2023
- Estratexia de Seguridade e Saúde no Traballo de Galicia: Horizonte 2027

<https://transparencia.xunta.gal/tema/transparencia-institucional/planificacion/plans-e-programas-anuais-e-plurianuais>

2.2 Organización e funcionamento

2.2.1 Organización

Para o desenvolvemento dos seus fins e funcións, o ISSGA conta cos seguintes órganos:

a) De goberno:

- A presidencia, que é o órgano unipersonal de goberno. Exercerá a presidencia do Instituto a persoa titular da consellaría de adscrición do Instituto.
- O Consello Reitor, que é o órgano superior colexiado de goberno do Instituto. Os seus membros serán nomeados pola persoa titular da consellaría de adscrición. No consello será paritaria a representación dos axentes sociais e da Administración.

b) Executivo:

- A Xerencia, que é o órgano executivo do Instituto, responsable da xestión ordinaria deste.

O ISSGA estrutúrase internamente nos seguintes departamentos, que dependen funcionalmente da Xerencia do Instituto:

- a) A Subdirección Xeral de Administración e Persoal.
- b) A Subdirección Xeral Técnica e de Planificación.
- c) Os centros territoriais do Issga na Coruña, Lugo, Ourense e Pontevedra.

2.2.2 Recursos humanos

Segundo os últimos datos dispoñibles (xuño 2023), esta entidade conta cunha dotación de recursos humanos de 94 persoas traballadoras.

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, esta entidade conta coa dotación orzamentaria para a execución de gastos que se detalla a continuación:



CAPÍTULO	ORZAMENTO (euros)
I	5.920.919
II	1.023.603
VI	481.901
TOTAL	7.426.423

2.2.4 Marco normativo

A entidade 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 esta entidade as seguintes normas:

- Lei 31/1995, do 8 de novembro, de prevención de Riscos Laborais e as súas normas de desenvolvemento

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, esta entidade 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 da entidade.
- b) Incorporarase nos plans que se elaboren nesta entidade 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 da entidade nas actividades formativas relativas á integridade.
- e) Asúmense os protocolos relativos ás declaracóns de ausencia de conflitos de intereses e aos supostos de comunicación ou detección dun conflito previstos no plan xeral.
- f) Realízase unha identificación e evaluación 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) Asúmese o catálogo de bandeiras vermelhas incluídas no plan xeral.
- h) Difundirase a existencia da caixa de correo de integridade, para que o persoal empregado público da entidade poida consultar interpretacións e concrecións sobre o sistema de integridade institucional. Esta canle articúllase a través do enderezo electrónico integridade@xunta.gal e non debe confundirse coa canle específica desta entidade, 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

Esta entidade conta cun sistema de interno de información e unha canle específica habilitada para comunicar información sobre supostos incumprimentos do sistema de integridade institucional, de conformidade co establecido no artigo 14 da Lei 2/2023, de 20 de febreiro, reguladora da protección das persoas que informen sobre infraccións normativas e de loita contra a corrupción.

<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.

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.

2.3.4 Medidas de persecución

- a) Designar unha unidade ou unha persoa responsable de integridade e prevención de riscos nesta entidade.



- 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) Establecer o protocolo interno a seguir coas informacións recibidas a través da canle específica habilitada para o efecto e, se é o caso, dirlles traslado ao Ministerio Fiscal, á Fiscalía Europea, ao Consello de Contas, ao Servizo Nacional de Coordinación Antifraude; á Oficina Europea de Loita contra a Fraude, ou aos tribunais de xustiza segundo proceda.

2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

Sen prexuízo das funcións e responsabilidades previstas no plan xeral, concretánse a continuación as previsións relativas a esta entidade.

2.4.1 A entidade

Esta entidade 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 desta entidade 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

Desígnase como órgano ou unidade responsable de integridade e prevención de riscos desta entidade a:

- Persoa titular da Subdirección Xeral Xeral de Administración e Persoal.

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 toda a entidade, 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 da entidade 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, exemplaridaxe 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 governo, 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 propoña/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 estratégica

Cando a entidade aprobe ou propoña a aprobación dun instrumento de planificación incluirá 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 da entidade, e adicionalmente divulgáranse 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 da entidade 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 da entidade, así como as previsións procedementais e os modelos de declaracións relativas ás situacións de conflitos de intereses do dito plan.

Para tal fin, facilitaránsele ao persoal da entidade 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

En aplicación do artigo 14 da Lei 2/2023, do 20 de febreiro, reguladora da protección das persoas que informen sobre infraccións normativas e de loita contra a corrupción, implántase o Sistema interno de información do ISSGA.

O Sistema interno de información desta entidade configúrase como a canle preferente para informar sobre as accións ou omisións que se concretan máis adiante, así como para darriles o tratamento que proceda, sempre que a persoa informante considere que non existe risco de represalia.

Desígnase como "responsable do sistema" á persoa titular da Xerencia da entidade.

O sistema interno de información desta entidade abranguerá as informacións sobre supostas condutas contrarias ao sistema de integridade referidas ao seu ámbito de actuación e permitirá a presentación de comunicacións por escrito ou verbais.

O sistema xestionarase de forma segura, de xeito que se garanta a confidencialidade da identidade da persoa informante, así como de calquera terceira persoa mencionada na comunicación, das actuacións que se desenvolvan para o decidir o seu destino, así como do seu tratamento efectivo dentro da organización.

Así mesmo, garantírase o dereito da persoa afectada a que se lle informe da conducta que se lle atribúe e a ser oída en calquera momento, aínda que tal comunicación se realice no tempo e na forma que se considere adecuado para garantir o bo curso da investigación que proceda. Facilitaráselle unha relación sucinta dos feitos e daráselle audiencia para que achegue a súa versión e os medios de proba que considere oportunos. Respectarase en todo momento o seu honor e a presunción da súa inocencia.

Este sistema será a vía preferente para que a cidadanía poida informar sobre:

- Calquera acción ou omisión que poida constituir 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 constituir 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.

En todo caso, a entidade asume as pautas de protección das persoas informantes recollidas na normativa vixente que lle resulten de aplicación, sen prexuízo das funcións atribuídas á Autoridade Independente de Protección do Informante (A.A.I) ou órgano equivalente que se constitúa no ámbito territorial autonómico, tendo en conta que esta protección ante posibles represalias derivadas da comunicación da antedita só se aplicará nos seguintes casos:

a) Ao persoal empregado público ou traballador por conta allea.

b) Ás persoas traballadoras autónomas.

c) Ás persoas que teñan a condición de accionistas, partícipes e persoas pertencentes ao órgano de administración, dirección ou supervisión dunha empresa, incluídos os membros non executivos.

d) Ás persoas que traballen baixo a supervisión e a dirección de contratistas, subcontratistas e provedores da Comunidade Autónoma de Galicia, ou para eles.

e) Ás persoas que comuniquen ou revelen publicamente información sobre infraccións obtida no marco dunha relación laboral ou estatutaria xa finalizada, voluntarias, bolsas, traballadoras en períodos de formación con independencia de que perciban ou non unha remuneración, así como a aquellas cuxa relación laboral aínda non comezase, nos casos en que a información sobre infraccións fose obtida durante o proceso de selección ou de negociación precontractual.

f) Ás persoas representantes legais das persoas traballadoras no exercicio das súas funcións de asesoramento e apoio á persoa informante.

g) As persoas físicas que, no marco da organización na que preste servizos a persoa informante, asistan a este no proceso.

h) Ás persoas físicas relacionadas coa persoa informante e que poidan sufrir represalias, como compañeiros e compañeiras de traballo ou familiares.

i) Ás persoas xurídicas, para as que traballe ou coas que manteña calquera outro tipo de relación nun contexto laboral ou nas que posúa unha participación significativa. Para estes efectos, enténdese que a participación no capital ou nos dereitos de voto correspondentes a accións ou participacións é significativa cando, pola súa proporción, permite á persoa que a posúa ter capacidade de influencia na persoa xurídica participada.

Habilítase a canle específica do ISSGA, que se configura como a canle electrónica, distinta da *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia, implantada por esta entidade para a comunicación de información relativa a supostas infraccións do sistema de integridade á que se pode acceder a través da seguinte ligazón:

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

A comunicación mediante esta canle estrutúrase en dúas modalidades:

- a) Modalidade anónima, na que non é precisa a identificación da persoa informante, de xeito que os órganos que deban investigar a información non coñezan a súa identidade.
- b) Modalidade nominativa, na que é precisa a identificación da persoa informante, de xeito que os órganos que investigan coñecen a súa identidade e os seus datos de contacto e notificación. Nesta modalidade poderase manter a comunicación coa persoa informante para os efectos de solicitarlle, se é o caso, que aclare ou amplíe a información, e comunicarlle o tratamento dado á súa información, agás que renunciase expresamente a recibir comunicacóns do responsable do sistema.

Forma de presentación das comunicacóns

A presentación de comunicacóns poderá realizarse por escrito ou verbalmente.

No suposto de que a información se presente por escrito, a través do correo postal, presencialmente 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) ou de xeito electrónico a través da canle específica habilitada para tal fin nesta entidade (servizo PR006A), así como no caso de que as comunicacóns sexan dirixidas a persoas non responsables do seu tratamento ou remitidas a través de canles non establecidas para iso, garantirse a confidencialidade da persoa informante e a súa comunicación será trasladada inmediatamente á persoa responsable do sistema.

Respecto da presentación verbal, logo da solicitude da persoa informante, poderá concertarse unha cita para reunión presencial nas dependencias administrativas da sede central desta entidade no prazo máximo de sete días.

Investigación das comunicacóns

A información recibida será obxecto de análise por parte do persoal da entidade, que deberá proceder do seguinte modo:

- Cursarase xustificante de recepción á persoa informante dentro dos sete días naturais seguintes, agás que tal acción puidese pór en perigo a confidencialidade ou conste a súa renuncia a recibir comunicacóns procedentes do responsable do sistema.
- Procederase a investigar os feitos comunicados. Para estes efectos poderase solicitar información tanto aos órganos como ás unidades administrativas aos que se refira. Se resulta necesario, a investigación incluirá unha fase de información reservada.



Realizaranse todas as actuacións que resulten precisas para comprobar a veracidade dos feitos comunicados, informarase á persoa afectada da conduta que se lle imputa e facilitarase unha relación sucinta dos feitos que a soportan. Así mesmo, daráselle audiencia para expor a súa propia versión e a achegar os medios de proba que considere oportunos.

- Non se dará curso ás comunicacións recibidas nas seguintes circunstancias:
 - a) Cando estivesen manifestamente infundadas, os feitos carezan de toda verosimilitude ou non sexan constitutivos de infracción.
 - b) Cando a escaseza de información remitida, a descripción excesivamente xenérica ou inconcreta dos feitos ou a falta de elementos de proba subministrados non permitan ao órgano instrutor da investigación realizar unha verificación razonable da información recibida e unha determinación mínima do tratamiento de deba darse aos feitos comunicados.
 - c) Cando incorran manifestamente en mala fe, ou proporcionen información falsa. Cando se estime que a información comunicada foi obtida de xeito ilícito, ademais remitirase ao Ministerio Fiscal.

En todos estes casos procederase ao arquivo, facendo constar os motivos que o fundamentan.

Aquelhas comunicacións que en realidade sexan queixas pola insatisfacción sobre o funcionamento dos servizos prestados polo sector público autonómico, suxestións para a súa mellora ou denuncias doutros incumplimentos recibirán o tratamento previsto no Decreto 129/2016, do 15 de setembro, polo que se regula a atención á cidadanía no sector público autonómico.

Tratamento das comunicacións

Á vista da investigación realizada, procederase, segundo corresponda á vista dos feitos acreditados trala investigación e da normativa aplicable, de algúns ou algúns dos seguintes xeitos:

- Dar traslado da comunicación e dos resultados da investigación realizada á unidade competente para a tramitación do procedemento que proceda, calquera que sexa este, o que inclúe os procedementos disciplinarios, de reintegro ou a suspensión dalgún procedemento sobre o que recae unha comunicación fundada de irregularidade, así como, de ser o caso, a actualización deste plan de prevención de riscos e medidas antifraude.
- Dar traslado da comunicación ao Ministerio Fiscal ou á Fiscalía Europea segundo proceda. Así mesmo, cando así o dispoña a súa normativa reguladora, poderá darse traslado igualmente ao Servizo Nacional de Coordinación Antifraude, ao Consello de Contas, á Oficina Europea de Loita contra a Fraude ou aos tribunais de xustiza.
- Acordar o arquivo da comunicación presentada, facendo constar os motivos e comunicándollo á persoa informante, salvo que conste a súa renuncia a recibir comunicacións do responsable do sistema, así como á persoa afectada, se é o caso.

Para adoptar a decisión que proceda sobre o destino da información recibida e, se é o caso, da investigación realizada, a persoa responsable do sistema poderá consultar ao Comité de Ética da Xunta de Galicia, en canto órgano de asesoramento sobre o cumprimento da política de integridade, en particular sobre o tratamiento das comunicacións por irregularidades.

As actuacións rematarán coa decisión final adoptada pola persoa responsable do sistema interno da entidade, que deberá ser adoptada no prazo de tres meses contados desde a recepción da comunicación, agás nos casos de especial complexidade, nos que poderá estenderse ata tres meses adicionais.

De conformidade co previsto no artigo 13.5 da Lei 2/2023, do 20 de febreiro, reguladora da protección das persoas que informen sobre infraccións normativas e de loita contra a corrupción, estas decisións non serán recorribles en vía administrativa nin contencioso-administrativa.

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 amplitud a política de integridade e os plans específicos da entidade poderase realizar unha comunicación corporativa de carácter xeral.

A maiores, a entidade 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

Esta entidade 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 da entidade a efectos do Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude, e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para executalas: contratación e contratación menor.

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 más relevantes da entidade.

Teoricamente é posible pensar nun gran número de posibles riscos. Con todo, este plan acouta a análise aos riscos más relevantes ou que pola súa natureza puidesen ter maior impacto na entidade, 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, más adecuado concentrarse nun número limitado de riscos, os más 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 desta entidade, no anexo A.

Nos casos en que así resulte da análise pormenorizada das actividades desta entidade, 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 articúllase, 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 cualíficase 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 más 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 valórarse tendo en conta o seu impacto e a probabilidade de que suceda, nos seguintes termos:

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

Impacto (I)		
Valor	Grao	Descripción
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).



Impacto (I)		
Valor	Grao	Descripción
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).
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): valórarse e 1 a 4 segundo os seguintes criterios:

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

O risco bruto (RB) de cada indicador calcúlase como o resultado do producto 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 (aceptable, 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 nesta entidade e realizase 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	Descripción
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 producto 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 ($RN=RS=\text{aceptable}$)

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, realizase 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	Descripción
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 vermelhas"

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

5 SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

5.1 Seguimiento, supervisión e avaliación

Esta entidade 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, revisarase tamén a avaliación de riscos cando se teña comunicado a existencia dunha fraude ou cando se produzcan cambios significativos na entidade (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, a entidade 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 esta entidade 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 produzcan 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

ANEXO A: CONTRATACIÓN

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	RISCO NETO TOTAL (Rnt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	3,00	1,00	1,00
C.2	Conflitos 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.	3,25	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	5,00	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 concorrencia de intencionalidade	6,00	2,50	2,50
C.5	Falsidade documental	Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adxudicatario ou oculta aquellas que impedirían a adxudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada	5,33	1,00	1,00
C.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade	8,33	1,00	1,00
C.7	Limitación da concorrenza	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos	5,00	1,00	1,00
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	6,00	1,00	1,00
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	2,00	1,00	1,00
C.10	Risco de Colusión	Pactos segredos 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	7,50	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			5,14	1,15	1,15



RISCO																									
Ref. do risco	Denominación do risco			Descripción do risco																					
C.1	Non susección normativa			Francación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación																					
INDICADORES DE RISCO																									
Ref. Indicador Risco		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES				RISCO NETO (RN)																
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (B)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (B x PB = RB)	Descripción das medidas		Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (N)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (N x PN = RN)														
C.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir los licitadores ou adjudicatarios	3	1	3	Revisión de pregos por Asesoría Jurídica e Intervención		4	4	1	1	1														
	Os requisitos non quedan claros que deben de cumplir os licitadores ou están sueltos a interpretación, o ciò pode derivar na selección desleal dun determinado licitador.				Uso de modelos harmonizados, pregos tipo ou pregos de referencia.																				
	Verificar que os requisitos establecidos para participar na licitación se poden observar a condición de adjudicatario estén incluídos no fondo de pregos que reúne a contratación e nos anexos de licitación.				Verificar que os requisitos que reúnen a contratación establecen compromiso do solicitante de conservar os contratos dos organismos competentes e que identifican os devendentes competentes de contratos.																				
C.1.2	Os pregos que reúnen a contratación non recullen a sujeción aos controis dos organismos competentes	3	1	3	Os licitadores non son plenamente conscientes do sometemento da sua actuación ao control de organismos superiores e especializados		4	4	1	1	1														
	Os licitadores non son plenamente conscientes do sometemento da sua actuación ao control de organismos superiores e especializados																								
RISCO BRUTO TOTAL (RB)		3,00						RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00															
RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)																									
1,00																									
RISCO																									
Ref. do risco	Denominación do risco			Descripción do risco																					
C.2	Conflictos de intereses			Incorrer en parcialidade e subiectividade durante a situación nas que os principios de obiectividade e imparcialidade que caracterizan a contratación pública estan comprometidos por razones familiares, afectivas, económicas, profesionales, de interés económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal.																					
INDICADORES DE RISCO																									
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (B)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (B x PB = RB)	MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES		RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN																
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (B)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (B x PB = RB)	Descripción das medidas		Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (N)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (N x PN = RN)														
C.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios	4	1	4	Declaración de ausencia de conflictos de intereses de todos os membros das mesas de contratación.		4	4	1	1	1														
	As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaladoras ou as responsables da adjudicación influyen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.				Declaración de ausencia de conflicto de intereses previo ao inicio en caso de declaración de conflicto de intereses.																				
					Identificación e mesas de constelación do personal que elabora as preseccións técnicas e das altas cargos.																				
C.2.2	Adjudicación directa irregular mediante o uso indebidamente da contratación menor	3	1	3	Identificar que os criterios de adjudicación están incluídos de forma clara e precisa no fondo de licitación.		3	3	1	1	1														
	As persoas que participan na redacción ou na planificación de contratación con facilidades decisórias eluden os procedementos ordinarios de maior concurrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.				Despor de sistemas que garantan un certo grau de restricción e selección de licitadores.																				
					Despor de sistemas que garantan un certo grau de restricción e selección de licitadores.																				
C.2.3	Especificaciones pactadas para favorecer a determinados licitadores	3	1	3	Declaración de ausencia de conflictos de intereses do personal que elabora as preseccións técnicas e das altas cargos.		4	4	1	1	1														
	As persoas que participan na elaboración dos pregos administrativos ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do contrato influyen deliberadamente no seu conteúdo para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.				Regulación nas mesas de contratación en caso de declaración de conflicto de intereses.																				
					Normativa de especificaciones por oficinas de supervisión, intermecionistas delegadas, ou por entidades especializadas.																				
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación	3	1	3	Aprobación previa nos pregos da posibilidade de ampliación ou prorroga de contratos.		4	4	1	1	1														
	Alegar justificacíons artificiais, forzadas ou ficticias para amparar a vixencia dos contratos e eludir o proceso de licitación que debería suceder ao ordinario.				Revisión de pregos por Asesoría Jurídica e Intervención.																				
					Aprobación por instancia superior ao propietario.																				
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		Descripción do risco
C.3	Desviacións da execución do contrato		O contrato incumbe as especificacións do contrato durante a súa execución.

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R _R)		
		Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidad BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R _N)	Probabilidad NETA (P _N)	Risco NETO (R _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R _R)	Probabilidad RESIDUAL (P _R)	Risco RESIDUAL (R _R) (R _R x P _R = R _R)		
C.3.1	Non estar responsabilidades por incumplimentos contratuais	4	2	8	O contratista porque imputabilidade deriva da má execución deficiente, polo que as consecuencias do incumplimento das prestações contratadas se reduce a un impacto inferior ou nulo, e non se considera que o risco residual sexa maior que o risco inicial, sen afeitar á rendibilidade económica da súa actuación incorrecta.	3	3	1	1	1					1	1	1		
C.3.2	Realizar pagamentos de prestações facturadas que non se suxtan ás condicións establecidas no contrato	3	2	6	Garantir certas estruturas organizacionais de funcións na medida que as persoas encargadas de pagar as facturas non sexan as mesmas que prestan a conformidade sobre o cumprimento das condicións establecidas no contrato.	3	3	1	1	1					1	1	1		
C.3.3	Non detectar alteracións da prestación contratada durante a execución	3	1	3	Diseñar unha unidade responsable do contrato que axure garantías de cumplimento das obligacións contratuais e que sexa competente para exercer a control e supervisión da execución do contrato. Preliminarmente serán empregados recursos da propia administración para a realización das tarefas.	4	4	1	1	1					1	1	1		
C.3.4	Determinación dun prezo non exequido no mercado	3	1	1	Especificar nos prezos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato.	4	4	1	1	1					1	1	1		
		RISCO BRUTO TOTAL (R _B)		5,00							RISCO NETO TOTAL (R _N)	1,00							
		RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R)		1,00															

RISCO			
Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco
C.4	Fraude		Comisión intencionada de irregularidades que refiran por obtección a percepción, retención indevida ou desvío de fondos públicos. Resulta esencial a conciencia de intencionaldade.

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R _R)		
		Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidad BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R _N)	Probabilidad NETA (P _N)	Risco NETO (R _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R _R)	Probabilidad RESIDUAL (P _R)	Risco RESIDUAL (R _R) (R _R x P _R = R _R)		
C.4.1	Vulneración do segredo das propostas con posterioridade á súa presentación	4	1	4	Emprazo da licitación electrónica	1	1	3	1	3					3	1	3		
C.4.2	Subministrar información privilegiada a determinadas empresas sobre as contrataciones que se prevé realizar	4	2	8	Uso generalizado de sistemas de encriptación de información, como SILEX.	2	2	2	1	2					2	1	2		
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinado/a licitador/a	4	2	8	Publicación no portal de contratación da planificación das contrataciones que cada centro sector realiza ao longo do ejercicio.	1	1	3	1	3					3	1	3		
C.4.4	Manipulación de ofertas	4	1	4	Existe un alto grau de discreción no personal que participa no desarrollo do procedimento de contratación, así como persoas alíneas que se interesan por conseguir información máis específica.	2	2	2	1	2					2	1	2		
		RISCO BRUTO TOTAL (R _B)		6,00															
		RISCO NETO TOTAL (R _N)		2,50															

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.5	Palidez documental	Adeudar contratos sobre unha base documental que tales as condicione excedidas para obter a condición de adeudar. Aqueles que se adeude, non poden reclamar a adeudación ao seu favor, así como pagar os propósitos pactados en base a documentación俱韙ativa adicional. Estas no serán validas.

INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R _R)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidad BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILITY BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (I _N)	Probabilidad NETA (P _N)	Risco NETO (I _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILITY NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R _R)	Probabilidade RESIDUAL (P _R)	Risco RESIDUAL (R _R) (R _R x P _R = R _R)
C.5.1	Falseamiento na información presentada Os licitadores presentan documentación falsa que se terá en conta no procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc.)	4	1	4	Declaración responsable conforme non variaron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente	3	3	1	1	1					1	1	1
C.5.2	Ocultación de información con obliga de remitir á administración Os licitadores non presentan información á que estarían obrigados en virtude da normativa vigente	3	2	6	Comprobación de información da BD de organismos públicos e rexencia mercantil Cálculo de comprobación da documentación do proceso de licitación	3	3	1	1	1					1	1	1
C.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas Na fase de justificación, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se acusa aos termos de facturación, ou inclúen otros ou parciais no óptimo. Presentan facturas	2	3	6	Inspeccións sobre o terreo Verificacións de documentos electrónicos Verificación dos requisitos legais das facturas, nómadas, contratación, recibos e outros auxiliares Análise das relacións entre os servizos establecidos na normativa gallega e os que se indican e sucede a execución das prestacións licitadas	4	3	1	1	1					1	1	1
RISCO BRUTO TOTAL (R _B)			5,33				RISCO NETO TOTAL (R _N)			1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R)			1,00

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.6	Sobrefinanciamento	Incumplimento da prohibición de sobre-financiamento ou de superar o cuadro de actividad

INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R _R)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidad BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILITY BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (I _N)	Probabilidad NETA (P _N)	Risco NETO (I _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILITY NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R _R)	Probabilidade RESIDUAL (P _R)	Risco RESIDUAL (R _R) (R _R x P _R = R _R)
C.6.1	Costes laborais falsos A documentación alegada polos licitadores en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou ficticios dos custos laborais vinculados á execución das prestacións contratadas (costos incorrectos de mao de obra, horas trabajadas, gastos de desplazamento, gastos de aloxamento, entre outros).	3	4	12	Calcular de facturas con contratos e nóminas e tempo de traballo Verificación dos restantes de existencia ou sistemas das empresas que se contrata Verificar a documentación contractual que na determinación do preço do contrato súvense en conta os prazos dos concursos colectivos de proxectos	3	3	1	1	1					1	1	1
C.6.2	Traballo de insuficiente calidad Os traballo vinculados ás prestacións contratadas non acordan a calidade buscada nos proxectos	3	3	9	Solicitude de probas adicionais Requerida de conformidade expressa respecto á execución dos traballos contratados	3	3	1	1	1					1	1	1
C.6.3	Dobre Financiamento As prestacións contratadas finíancianse con fondos públicos de concorrencia incompatible ou reciben financiamento dous ou máis distintos ao contrato assinado coa Administración, creando un lucro para o contrato.	2	2	4	Verificar a compatibilidade das formas de financiamento do contrato Verificar que os pagamentos de contratación están en conformidade con a prohibición de sobre-financiamento, coas referencias legais oportunas e trasladar ao contrato a obriga de informar sobre calquera outra condición que se considere ou contrarie os contratos para financiar os proxectos Comprobacións iniciais de bases de datos Solicitar aos licenciantes confirmacións certificadas ou declaracione que están a finalizada da financiación outorgada	4	4	1	1	1					1	1	1
RISCO BRUTO TOTAL (R _B)			0,33				RISCO NETO TOTAL (R _N)			1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R)			1,00

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.7	Limitación da concurrencia	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos

INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R _R)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidade BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILITY BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R _N)	Probabilidade NETA (P _N)	Risco NETO (R _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO coas medidas a implantar	Reducción da PROBABILITY NETA coas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R _R)	Probabilidade RESIDUAL (P _R)	Risco RESIDUAL (R _R) (R _R x P _R = R _R)	
C.7.1	A publicidade dos procedementos é incompleta, irregular ou limitada ou verifícase a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas.	4	1	4	Comprobación das requisitudes de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazos e do seu cumprimento. Oprocemento non cumple os requisitos de información e publicidade mínimos requiridos na normativa aplicable co fin de seguir a transparencia e o acceso público á información e a protección da privacidade dos datos persoais, así como ao cumprimento das normas de procedimento. Fixase uns prazos excepcionalmente reducidos que poderán ser de unha laxeza maior que os establecidos na normativa, sempre que se trate de procedementos que debe posseñar o licitador no seu proposta para que esta sea admitida ao procedemento. Tamén poden fixarse prazos excepcionais para a realización do prazo ou que se acepten ofertas presentadas fora do prazo.	4	4	1	1	1	1					1	1	1
C.7.2	Efectos de tramitación abreviada, irrenunciables ou irreversibles, ou procedementos de contratación que permiten reducir prazos ou publicidades ou fin de evitar a concurrencia sen que estén adecuadamente justificadas, non garantizándose os principios de igualdad, igualdade de trato e transparencia.	3	2	6	Revisión da justificación da forma en que se establece o procedemento de contratación. Notificación das intervencións delegadas	3	2	1	1	1					1	1	1	
		RISCO BRUTO TOTAL (R_B)	5.00					RISCO NETO TOTAL (R_N)	1.00						RISCO RESIDUAL TOTAL (R_R)	1.00		

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.8	Trato discriminatorio na selección do adjudicatario	No se garante que se establezca obxectivo de igualdad, igualdade e trato de igualdade entre os candidatos, o que pode dar lugar a favoritismos ou a discriminación en termos de igualdade

INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R _R)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidade BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILITY BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R _N)	Probabilidade NETA (P _N)	Risco NETO (R _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO coas medidas a implantar	Reducción da PROBABILITY NETA coas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R _R)	Probabilidade RESIDUAL (P _R)	Risco RESIDUAL (R _R) (R _R x P _R = R _R)
C.8.1	Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores	4	2	8	Revisión da especificación da forma en que se establece o procedemento de adjudicación, a non discriminante e transparente, de tal maneira que se asegure o cumprimento dos principios de liberalidade de acceso, non discriminación e igualdade de trato.	3	3	1	1	1					1	1	1
C.8.2	Incumprimento dos principios de obiectividade, igualdade e non discriminación na selección do adjudicatario	4	1	4	Verificar o grau de obiectividade dos criterios de adjudicación definidos no preigo Utilizar, cuando existan, criterios de adjudicación incluídos en catálogos de criterios aprobados pola organización Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte dos licitadores propostos para obter a condición de adjudicatarios	3	3	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (R_B)	6.00					RISCO NETO TOTAL (R_N)	1.00						RISCO RESIDUAL TOTAL (R_R)	1.00	



RISCO																	
Ref. do risco	Denominación do risco			Descripción de risco													
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													
INDICADORES DE RISCO	RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN							
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (B)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (B x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDAD NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (R x PR = RR)
C.9.1	Os prezos non establecen con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e no prazo de conservación da documentación.	2	1	2	Verificar que os prezos delimitan a forma correcta de documentar os gastos. Verificar que os prezos especifican os documentos que deben ser conservados. Verificar que os prezos delimitan de forma clara o prazo de conservación documental.	4	4	1	1	1				1	1	1	
C.9.2	Os documentos non se conservan	2	1	2	Verificar que os prezos existen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos.	4	4	1	1	1				1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (RB)			2,00						RISCO NETO TOTAL (RN)			1,00			RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		

RISCO																	
Ref. do risco	Denominación do risco			Descripción de risco													
C.10	Risco de Colusión			Pecas a súperdades de manipulación entre empresas para conseguir vantajosos resultados ou precios de licitación, na maioría das ocasións co obxectivo de sumunar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servicios.													
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 (B)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (B x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDAD NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (R x PR = RR)
C.10.1	Simulación de falsos licitadores	3	3	9	Reciben diferentes ofertas de empresas que non presentan vinculación empresarial, de llectores márticos ou se expresan só por intermedio de terceiros que non presentan a calidade suficiente e exixente dífulda do que pretendían estar o contrato.	2	2	1	1	1				1	1	1	
C.10.2	Acordos entre os licitadores	3	2	6	Os licitadores partan a súa participación ou procedimento, o efecto de procedimento ou licitador que resultará nunha oferta inusual ou similar, as ofertas presentan porcentaxes exactas de prezo, as prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado bajos, mois desprazos, números redondos, precios idénticos, etc... os licitadores retiran as súas propostas e licitador proxecta como adjudicatario non xerencia a adjudicación, etc.	2	2	1	1	1				1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (RB)			7,50						RISCO NETO TOTAL (RN)			1,00			RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		



ANEXO A: CONTRATACIÓN MENOR

RISCOS			RESULTADO DA VALORIZACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	RISCO NETO TOTAL (RNt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	16,00	1,00	1,00
C.2	Conflitos de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacions 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	16,00	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	4,00	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 concorrenza de intencionalidade	5,25	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	6,50	1,00	1,00
C.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade	4,00	1,00	1,00
C.7	Limitación da concorrenza	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	9,00	1,00	1,00
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 segredos 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	4,00	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			8,09	1,00	1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.1	Non susección normativa	Traición do procedimento excluindo ou reduciendo a aplicación da normativa de contratación.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENyANTES				RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (R _R)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidad BRUTA (PR)	Risco BRUTO (R _B) (IR x PR = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADe BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADe NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (R _R) (IR x PR = R _R)	
C.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os posibles licitadores ou adjudicatarios			0	Revisión de pregos por Asesoría Jurídica e Intervención Usos de modelos harmonizados, prezos tipo ou prezos de referencia Verificar que os requisitos establecidos para participar na licitación son claros e concisos, así como que no se establecen criterios que favorezcan a determinados licitadores e clara nos prezos que recaen a contratación con los documentos similares vinculados a contratación menor, e nos anuncios de contratación menor, así como establecer criterios de contratación menor.					#VALOR!						#VALOR!		
C.1.2	Os prezos que recaen a contratación non resultan a susección aos contratos dos organismos competentes			0	Verificar que os prezos que recaen a contratación ou os documentos similares vinculados a contratación menor, ou os contratos que se formalicen, existen o compromiso do solicitante de suministro con los organismos competentes e que permiten o seu desempeño os organismos competentes.				#VALOR!						#VALOR!			
C.1.3	Incoherencia das informaciones e prezos para a contratación menor	4	4	16	Incumplimiento das informaciones e prezos para a contratación menor Non se establecen criterios que favorezcan a determinados licitadores e establecen criterios de contratación menor, así como establecer criterios de contratación menor.	3	3	1	1	1				1	1	1		
RISCO BRUTO TOTAL (R _B T)				16,00					RISCO NETO TOTAL (R _N T)		1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R T)		1,00

(*) A propia naturaleza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedimientos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resultado de aplicación en casos concretos.

RISCO																		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco																
C.2	Conflictos de intereses	Incorrer en situaciones que favorezcan a determinados licitadores derivada de situaciones nas que os principios de obiectividade e imparcialidade que deben regir a contratación menor están comprometidos por razones familiares, afectivas, de afinidades políticas o nacionais, de interés económico ou de cuestiones profesionales, directa ou indirecta, do interesado.																
INDICADORES DE RISCO	RISCO BRUTO (R _B)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENyANTES				RISCO NETO (R _N)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (R _R)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidad BRUTA (PR)	Risco BRUTO (R _B) (IR x PR = R _B)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADe BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADe NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (R _R) (IR x PR = R _R)	
C.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios			0						#VALOR!						#VALOR!		
	As persoas que integran a mesa de contratación, os expertos avaliadores ou os responsables da adjudicación influen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunhas deles.																	
	<i>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</i>																	
C.2.2	Adjudicación directa irregular mediante o uso indevido da contratación menor	4	4	16	Sistema de alertas que informan da concentración de contratos en proveedores Comprobación polas Intervencións Delegadas de índices de fraccionamento Revisión periódica de concentración de contratos en proveedores Solicitud de tres ofertas cuando el mercado ofrece esa posibilidad	3	3	1	1	1					1	1	1	
C.2.3	Especificación pectadas para favorecer a determinados licitadores			0	Declaración de ausencia de conflictos de intereses del personal que participa na elaboración dos prezos, administrativos ou expertizas, ou as responsables da preparación do contenido, influíndose deliberadamente no seu control para favorecer a algunhas deles.					#VALOR!						#VALOR!		
	As persoas que participan na elaboración dos prezos, administrativos ou expertizas, ou as responsables da preparación do contenido influyen deliberadamente no seu control para favorecer a algunhas deles.																	
	<i>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREZO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*</i>																	
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación			0	Añadir estrictividades artificiales, forzadas ou ficticias, para ampliar a viencia dos contratos e eliciar o proceso de licitación que debería suceder ao anterior.					#VALOR!							#VALOR!	
	<i>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</i>																	
RISCO BRUTO TOTAL (R _B T)				16,00					RISCO NETO TOTAL (R _N T)		1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R T)		1,00

(*) A propia naturaleza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedimientos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resultado de aplicación en casos concretos.



RISCO																			
Ref. do risco	Denominación do risco			Descripción do Risco															
C.3	Desviacións de execución do contrato								O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución										
INDICADORES DE RISCO																			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PR)	Risco BRUTO (RB) (IR x PR = RB)	MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN		RISCO RESIDUAL (RR)						
C.3.1	Non estar responsabilidades por incumplimentos contratuais			0	Descripción das medidas			Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO para implantar	Reducción da PROBABILIDAD NETA para implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.3.2	Realizar pagamentos de prestacións facturadas que non se suxtan ás condicións establecidas no contrato	2	2	4	Comprobar os parámetros formais da factura e a súa coherence cos cronoxíos de pagamentos incluídos no contrato, pero non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas.			Garantir unha adecuada separación da función de forma que as persoas encargadas de pagar as facturas non sean as mesmas que preste a conformidade sobre o cumprimento das condicións establecidas no contrato.	1	1	1	1	1	#VALOR!			1	1	1
C.3.3	Non detectar alteracións da prestación contratada durante a execución			0	Non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas antes de tratar os pagamentos, incluídas as modificacións ou variantes autorizadas polo contratista na súa oferta, ou as modificaciones autorizadas pola administración.			Desenvolver unha función de control que reúna garantías de independencia respecto do contratista e con cualificación técnica suficiente para exercer a correcta supervisión da execución do contrato.						#VALOR!					#VALOR!
C.3.4	Determinación dun preço non exequible no mercado			0	Unha función dos orzamentos de licitación, ademais de prezos de mercado pode verse ofertar los básicos pufe, comprendo as regras do procedemento, comprometer unha execución correcta das prestacións contratadas.			Especificar os prezos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do preço do contrato.						#VALOR!					#VALOR!
RISCO BRUTO TOTAL (RBt)				4,00									RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)		1,00		

(*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, máis ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedimientos de contratación non lle resultarán de aplicación por imposibilidade material, ou por restriccións de aplicación en estos contratos.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que trae por efecto a percepción, retención indebida ou desvío de fondos públicos. Resulta esencial a concordancia de intereses.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (€B)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (€N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (€R)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (IB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO (IN x PN = RN) pelas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA (PN) pelas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR) (RN x PR = RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (RN x PR = RR)
C.4.1	Vulneración do segredo das propostas con posterioridade á súa presentación. <i>Divulgado o conteúdo das propostas dos licitadores antes da sua apertura formal ou ignorando NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APPLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*</i>	2	2	4	Emprego da licitación electrónica Uso xeralizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX Existencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no desño do procedemento de contratación para evitar a percepción de intereses a persoas alías que se interesan por conseguir información moi específica	1	1	1	1	1				1	1	1	
C.4.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contrataciones que se prevean realizar. <i>Filtrado de información relevante antes de ficensa pública.</i>	2	2	4	Publicación no perfil do comprador da planificación das contrataciones que cada centro xestor prevé realizar ao longo do exercicio Existencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no desño do procedemento de contratación para evitar a percepción de intereses a persoas alías que se interesan por conseguir información moi específica	1	1	1	1	1				1	1	1	
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinados licitadores. <i>Facorizar a posición de determinados licitadores mediante a establecemento das prescripciones técnicas, os criterios de solvencia ou os criterios de adjudicación.</i>	3	3	9	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións de auditoría e control de procedimentos Declaração da ausencia de conflictos de intereses do persoal que participa na elaboración dos prezos Justificación na documentación contractual do recurso á contratación menor	2	2	1	1	1				1	1	1	
C.4.4	Manipular ofertas. <i>Cauçionalización de ofertas e envío das ofertas dos licitadores.</i> <i>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APPLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*</i>	2	2	4	Uso generalizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX Existencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no desño do procedemento para evitar a percepción de intereses a persoas alías que se interesan por conseguir información moi específica	1	1	1	1	1				1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (€Bt)				5,25	RISCO NETO TOTAL (€Nt)				1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (€Rt)				1,00			

(*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.5	Falsedad documental	Adjudicar contratos sobre una base documental que falso as certezas establecidas sobre o fondo de licitación ou sobre os criterios que impidan a adjudicación no seu favor, así como pagar os importes pagados por facturas que son falsas, ficticias ou simuladas.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (€B)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (€N)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (€R)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (IB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO (IN x PN = RN) pelas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA (PN) pelas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR) (RN x PR = RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (RN x PR = RR)
C.5.1	Presentación de información presentada. <i>Os licitadores presentan documentación falsa que se ten en conta no procedemento (declaraciones, compromisos, información financiera, etc.) NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</i>			0						#VALOR!					#VALOR!		
C.5.2	Ocultación de información con braga de remitir á administración. <i>Os licitadores non presentan información á que estaban obligados en virtude de normativa vigente.</i>	3	3	9	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes Comprobación da información de ID de organismos públicos e rexistros públicos Listaxe de comprobación da documentación do proceso de licitación	2	2	1	1	1				1	1	1	
C.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas. <i>No caso de xustificación, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizo real ou que non se avale con termos de facturación, ou inclúen datos ou parámetros de factura ficticia, repetida ou simulada.</i>	2	2	4	Comprobación mediante códigos de ID Inspeccións sobre terreo Verificación de documentos electrónicos Verificación dos requisitos legais das facturas, nómadas, contratos, recibos e outros xustificantes Verificación dos requisitos e los límites establecidos na normativa aplicable respectos a la verificación da documentación e a súa autenticidade Comparación entre a documentación que se presenta e a documentación que se solicita Comparación a conformidade con a prestación realizada na tramitación dos exponentes	1	1	1	1	1				1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (€Bt)				6,50	RISCO NETO TOTAL (€Nt)				1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (€Rt)				1,00			

(*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO													
Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco										
C.6	Sobrefinanciamento		Incumplimento da prohibición de sobrefinanciamento ou de superar o custo da actividade										
INDICADORES DE RISCO													
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	RISCO BRUTO (R _B)		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes				RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN			
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas		Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.6.1	A documentación aprobada polos traballadores en cálculos e fórmulas de custos laborais executados e envolvidos nas prestacións contratuadas (costes de explotación, de alquiler, tarifas horarias, recompensas, gastos asociados e outras variáveis).			0						#VALOR!		#VALOR!	
C.6.2	Traballo de insuficiente calidade			0						#VALOR!		#VALOR!	
C.6.3	Dobre financiamento	2	2	4	Verificar a compatibilidade das Fuentes de Financiamento do contrato.		1	1	1	1	1	1	
	As prestacións contratadas financiares con fondos públicos de competencia incompatible ou reciben financiamento doutras fuentes distintas ao contrato aprovado coa Administración, segundo un lote para:				Verificar que os medios que se elixen para a contratación adúvanse debidamente ao procedemento de sobrefinanciamento, coa referencia legal oportunas e tratándose ao contrato a obriga o informe sobre como se usarán outros fondos solicitados, procedendo a sustraer a parte que se menciona posteriormente.								
					Comprobación cruzada de bases de datos.								
					Solicitar as terceiras cofinanciadoras certificados ou declaracións que detalhen a finalidade da financiación outorgada.								
		RISCO BRUTO TOTAL (R _B)		4,00	RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00			

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

RISCO													
Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco										
C.7	Limitación da concurrencia		Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos										
INDICADORES DE RISCO													
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	RISCO BRUTO (R _B)		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes				RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN			
		Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas		Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.7.1	A publicidade dos procedementos é incompleta, irregular ou limitada ou verzase a insuficiencia ou a acoplamiento dos prazos para a recepción das ofertas			0						#VALOR!		#VALOR!	
C.7.2	Decisión de tramitación alterada, creación de amarras, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e seu justificativa adecuada			0						#VALOR!		#VALOR!	
	O procedemento non cumple os requisitos de información e publicidade mínimos requiridos para a contratación menor, ou se establecen prazos para a presentación de propostas que superan o prazo establecido para a presentación de propostas, ou se establecen prazos excesivamente reducidos que poden ferir una limitación da concurrencia que se establece para a contratación menor, ou se establecen prazos para a presentación de propostas para que esta sea admitida no procedemento. Tamén pode supoñer que se doren ofertas anónimas ou que se establecen prazos para a presentación de ofertas for de prazo.												
	NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR												
	RISCO BRUTO TOTAL (R _B)			RISCO NETO TOTAL (RN)			RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)						

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



RISCO																					
Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco																		
C.8	Trato discriminatorio na selección de adjudicatario		No se garante un procedemento obxectivo de selección de adjudicatario, o que limita o seu acceso ás licitacions en termos de igualdade.																		
INDICADORES DE RISCO																					
		RISCO BRUTO (R_B)		RISCO NETO (R_N)		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes		RISCO NETO (R_N)		PLAN DE ACCIÓN											
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidade BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R _N)	Probabilidade NETA (P _N)	Risco NETO (R _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación										
C.8.1	Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores	0	0	0	Resentir da obxectividade da forma en que se establecen os procedementos de adjudicación, e/ou a selección e correcta aplicación, de tal maneira que se segue o cumprimento dos principios da liberdade de acceso, non discriminación e igualdade entre todos os licitadores, así como a garantía de que se consideren criterios obxectivos para "assegurar" o recurso a unha única fonte de adjudicación e/ou a contratación de servizos, sempre que se trate de contrataciones de menor importancia, non se establecen criterios que favorezcan a determinados licitadores, non se establecen criterios que requeiran de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc., o que máis veras (deben ser criterios obxectivos, non discriminatorios, que non perjudiquen a competitividade das empresas concorrentes, non favorezcan a corrupción ou baséanse en licitadores NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE"	Verificación da obxectividade dos criterios de adjudicación definidos nos pregos, e/ou a selección e correcta aplicación, de tal maneira que se segue o cumprimento dos principios da liberdade de acceso, non discriminación e igualdade entre todos os licitadores, así como a garantía de que se consideren criterios obxectivos para "assegurar" o recurso a unha única fonte de adjudicación e/ou a contratación de servizos, sempre que se trate de contrataciones de menor importancia, non se establecen criterios que favorezcan a determinados licitadores, non se establecen criterios que requeiran de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc., o que máis veras (deben ser criterios obxectivos, non discriminatorios, que non perjudiquen a competitividade das empresas concorrentes, non favorezcan a corrupción ou baséanse en licitadores NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE"	#VALOR!	#VALOR!	#VALOR!												
C.8.2	Incumplimiento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adjudicatario	5	5	9	Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adjudicación definidos nos pregos, e/ou a selección e correcta aplicación, de tal maneira que se segue o cumprimento dos principios da liberdade de acceso, non discriminación e igualdade entre todos os licitadores, así como a garantía de que se consideren criterios obxectivos para "assegurar" o recurso a unha única fonte de adjudicación e/ou a contratación de servizos, sempre que se trate de contrataciones de menor importancia, non se establecen criterios que favorezcan a determinados licitadores, non se establecen criterios que requeiran de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc., o que máis veras (deben ser criterios obxectivos, non discriminatorios, que non perjudiquen a competitividade das empresas concorrentes, non favorezcan a corrupción ou baséanse en licitadores NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE"	Comprobar o cumplimento dos requisitos por parte dos licitadores propuestos para elixir a condición de adjudicatario	2	2	1	1	1	1									
		RISCO BRUTO TOTAL (R_BT)		9,00				RISCO NETO TOTAL (R_NT)		1,00											
RISCO RESIDUAL (R_R)																					
RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R T) 1,00																					

(*) A propia naturaleza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración menor, implica que determinados indicadores de risco definidos para la doméstica procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou resulten de aplicación en casos concretos.

RISCO																					
Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco																		
C.9	Perda de pista de auditoría		No se garante a conservación de toda a documentación e dos registros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente.																		
INDICADORES DE RISCO																					
		RISCO BRUTO (R_B)		RISCO NETO (R_N)		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes		RISCO NETO (R_N)		PLAN DE ACCIÓN											
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R _B)	Probabilidade BRUTA (P _B)	Risco BRUTO (R _B) (R _B x P _B = R _B)	Descripción das medidas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R _N)	Probabilidade NETA (P _N)	Risco NETO (R _N x P _N = R _N)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación										
C.9.1	Os prezos non establecen con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e os prazos de conservación da documentación.	0	0	0	Non se establece con precisión a forma en que os adjudicatarios deben documentar os gastos non que incorporen para a execución do contrato en función da súa natureza, nin os prazos mínimos de conservación documental.		#VALOR!	#VALOR!	#VALOR!												
C.9.2	Os contratos non cumplen os obxectivos establecidos para a conservación de documentos.	0	0	0	Non cumplen os obxectivos establecidos para a conservación de documentos.		#VALOR!	#VALOR!	#VALOR!												
		RISCO BRUTO TOTAL (R_BT)						RISCO NETO TOTAL (R_NT)													
RISCO RESIDUAL (R_R)																					
RISCO RESIDUAL TOTAL (R _R T) 1,00																					

(*) A propia naturaleza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración menor, implica que determinados indicadores de risco definidos para la doméstica procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.10	Risco de Colusión	Actos seguidos de manipulación entre empresas para obtener vantaje competitivo no proceso de licitación, na marxa das crónicas o obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos servizos

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (€K)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (€K)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (€K)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (€K)	Probabilidade BRUTA (P%)	Risco BRUTO (€K) (I x P%) x R%)	Descripción das medidas	Reducción da IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (I%)	Probabilidade NETA (P%)	Risco NETO (I% x P%) x R%)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da probas medidas a implementar	Reducción da probas medidas a implementar	Impacto RESIDUAL (R%)	Probabilidade RESIDUAL (P%)	Risco RESIDUAL (R%) (I% x P%) x R%)
C.10.1	Simulación de falsas licitaciones <i>Rebajas sistemáticas de precios de contratos que se realizan en el sector empresarial, de licitadores inactivos ou con experiencia no sector ou diferentes fortunas que se presentan a calidad suficiente e existe dúbida de que pretendan obtener o contrato.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*	2	2	4	<p>Existencia de tratoado do expediente a Comisión Xeral da Competencia cando a Mes de contratación estime que existen indicios fundados de manipulación.</p> <p>Comprobar a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras (directivos, propietarios, etc., utilizando fontes de datos abertos ou procedentes de bases de datos).</p> <p>Comprobar os antecedentes das empresas implicadas, por exemplo mediante a revisión dos sitios web ou da información de contacto das empresas.</p> <p>Comprobar que non se presentan ofertas que se consideren como pertencentes a licitadores que non resultaron adjudicados.</p> <p>Establecer mecanismos de análisis das propostas realizadas polos licitadores para confirmar a procedencia das ofertas e se se presentan ofertas ficticias ou documentos contienen datos idénticos (dirección, número de teléfono, dirección postal, os mesmos errores, redacción, similaridades formais, ou declaracionis similares).</p>	1	1	1	1	1				1	1	1	
C.10.2	Acerdeces entre os licitadores <i>Os licitadores que se autoadjudican non presentan ofertas de procedimento a licitación que resultaran competitivas, ofrecen precios exorbitantes, as ofertas presentan parámetros exorbitante de baixa, os prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado próximos, moi distintos, numerosas, demasiados, etc., en función da naturaleza da licitación, o licitador propone como adjudicatario, en vez de acceptar a proposta de menor precio.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*	2	2	4	<p>Especial análise das ofertas aparentemente altas ou artificiais ou das reacciones artificiais entre licitadores.</p> <p>Exame da presenza de circunstancias improbables nas ofertas ou de irregularidades que poden indicar que se trata de ofertas que non reflejan perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc.</p> <p>Confirmar a ausencia de influencia dun licitador sobre outros.</p>	1	1	1	1	1				1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (€K)				4,00				RISCO NETO TOTAL (€K%)	1,00							RISCO RESIDUAL TOTAL (€K%)	1,00

(*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, máis ás e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedimentos de contratación non serán resultados de aplicación por imposto/obligación, ou so risultados de aplicación en casos concretos.

