

## PROPOSTA DE APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

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, a Escola Galega de Administración Pública, adscrita á Consellería de Facenda e Administración Pública 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 do/a centro directivo/entidade*

*(asinado dixitalmente á marxe do documento)*

# PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA



## ÍNDICE

1	INTRODUCCIÓN.....	4
2	CARACTERIZACIÓN DA ENTIDADE. DIAGNOSE DE SITUACIÓN .....	4
2.1	Misión, visión e valores.....	4
2.2	Organización e funcionamento.....	5
2.2.1	Organización .....	5
2.2.2	Recursos humanos.....	6
2.2.3	Recursos Económicos .....	6
2.2.4	Marco normativo.....	6
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.....	9
2.4	Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos.....	9
2.4.1	A Escola Galega de Administración Pública .....	9
2.4.2	Responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos .....	9
3	COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL .....	10
3.1	Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude.....	10
3.1.1	A manifestación expresa dos responsables públicos .....	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 conflictos de intereses .....	11
3.3	Medidas referidas ao sistema interno de información e a <i>calle de denuncias</i> .....	11
3.4	Formación e compromiso coa competencia profesional dos empregados públicos .....	13
4	IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE.....	13



4.1	Análise de riscos e medidas antifraude .....	13
4.1.1	Identificación, análise e avaliación de riscos.....	13
4.1.2	Mecanismos de detección a través de "bandeiras vermelhas" .....	17
5	SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN .....	17
5.1	Seguimento, supervisión e avaliação.....	17
5.2	Actualización e revisión.....	18
5.3	Comunicación e difusión.....	18
6	RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DE RISCOS DA ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA .....	18
6.1	Anexo A.....	18



## 1 INTRODUCIÓN

O presente documento define os mecanismos que a Escola Galega de Administración Pública (en diante, a entidade ou a EGAP) ten previsto implantar como o seu Plan específico de Prevención Riscos de Xestión e Medidas Antifraude.

Esta entidade instrumental 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 instrumental, 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 instrumental en materia de contratación e subvencións e identificar, se é o caso, novos riscos non descritos no PXMA.

Adicionalmente, analízase se concorren outros posibles riscos de xestión correspondentes a outras materias non detalladas no PXMA.

En calquera caso, incorpórarse como anexo A unha avaliación individualizada dos riscos asumidos.

### Definicións

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

## 2 CARACTERIZACIÓN DA ENTIDADE. DIAGNOSE DE SITUACIÓN

### 2.1 Misión, visión e valores

A mellora continua na calidade dos servizos prestados, a atención ás necesidades de toda a ciudadanía, e a transparencia e a integridade da actividade pública actúan como principios vertebradores que presiden a actividade desta entidade instrumental, e como tales son asumidos como compromiso de actuación dos seus órganos de dirección e dos empregados públicos que traballan no mesmo.

A dirección da entidade instrumental 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.

A Escola Galega de Administración Pública é un organismo autónomo, creado pola Lei 4/1987, do 27 de maio, cos seguintes fins:

- 1.– A realización de **cursos de selección, formación e perfeccionamento** do persoal ó servicio da Administración Pública da Comunidade Autónoma.
- 2.– A **investigación e o estudio**, e tamén a realización de traballos de divulgación en materia de Administración Pública, promovendo a súa máxima difusión.
- 3.– O establecemento de **convenios e a celebración de intercambios** con organismos semellantes das Administracións Públicas, a nivel nacional e internacional.
- 4.– A asistencia e apoio técnico con carácter voluntario ás **entidades locais**, establecendo para o efecto convenios ou relacións de colaboración e cooperación administrativa necesarias para o ensino, difusión ou aplicación de temas de interese para a Administración Local.
- 5.– A difusión e normalización do **idioma galego** na Administración Pública, a capacitación lingüística do persoal e a participación na fixación da linguaxe técnica, administrativa e xurídica galega.
- 6.– Calquera outro de natureza análoga e os que por lei lle sexan asignados.

## 2.2 Organización e funcionamento

### 2.2.1 Organización

De acordo co previsto na Lei 4/1987, os órganos de goberno e administración da EGAP son o Consello Reitor e a Dirección.

O Consello Reitor está constituído polo Conselleiro de Facenda e Administración Pública, que o preside, o director/a da EGAP como Vicepresidente/a, e 18 vogais, en representación da Xunta, das Universidades,



das entidades locais, dos empregados da Xunta e das entidades locais, e do profesorado da EGAP.

De acordo co previsto no Decreto 52/2013, do 14 de marzo, polo que se establece a estrutura orgánica da Escola Galega de Administración Pública, baixo a dependencia orgánica e funcional da Dirección da Escola Galega de Administración Pública haberá unha secretaría xeral e unha subdirección académica, ambas con rango de subdirección xeral.

Da Secretaría Xeral dependen orgánica e funcionalmente:

- Servizo Económico-Administrativo
- Servizo de Xestión das Actividades de Formación e Selección.

Da Subdirección Académica dependen tanto orgánica como funcionalmente:

- Servizo de Programación das Actividades de Formación
- Servizo de Estudos, Investigación e Publicacións.

#### 2.2.2 Recursos humanos

Segundo os últimos datos dispoñibles, esta entidade instrumental conta cunha dotación de recursos humanos de 30 persoas traballadoras.

#### 2.2.3 Recursos Económicos

Segundo o previsto na Lei 6/2022, do 27 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2023, esta entidade presenta o seguinte orzamento:

CAPÍTULO			
1	2	4	6
1.432.510	1.895.910	709.922	635.000

#### 2.2.4 Marco normativo

A entidade instrumental asume como obriga o cumprimento das normas e das pautas de conduta e actuación en materia de integridade que figuran no plan xeral.

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

- Lei 4/1987, do 27 de maio, de creación da Escola Galega de Administración Pública
- Decreto 306/1990, do 24 de maio, polo que se aproba o Regulamento de Funcionamento da escola Galega de Administración Pública



- Resolución do 19 de novembro de 2008 pola que se establecen o procedemento e os requisitos de homologación de accións formativas por parte da Escola Galega de Administración Pública
- Orde do 4 de abril de 2012 pola que se aproba a Carta de servizos da Escola Galega de Administración Pública (EGAP).
- Decreto 52/2013, do 14 de marzo, polo que se establece a estrutura orgánica da Escola Galega de Administración Pública
- RESOLUCIÓN do 9 de novembro de 2017 pola que se delegan competencias en materia de contratación na Secretaría Xeral desta escola
- RESOLUCIÓN do 10 de maio de 2023 pola que se fan públicas as bases e as condicións xerais de participación nas actividades formativas

## 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 instrumental asume as seguintes previsións particulares respecto do "ciclo antifraude" previstas no plan xeral, que se concretan en medidas de prevención, detección, corrección e persecución, nos seguintes termos:

### 2.3.1 Medidas de prevención

- a) Adóptase a declaración institucional de integridade e compromiso ético coa sinatura do compromiso ético pola persoa titular da entidade.
- b) Incorporaranse nos plans que se elaboren nesta entidade as declaracóns sobre a integridade no marco sectorial concreto do plan.
- c) Divulgarase a cultura da integridade entre o seu persoal e os cargos e postos directivos.
- e) Fomentarase a participación do persoal directivo e do restante persoal da entidade nas actividades formativas relativas á integridade.
- f) Asúmense os protocolos relativos ás declaracóns de ausencia de conflitos de intereses e aos supostos de comunicación ou detección dun conflito.
- g) Realízase unha identificación e avaliación dos riscos de xestión tomando como base o catálogo de riscos xerais en materia de subvencións e contratación e das medidas (ou controis) redutoras ou atenuantes recomendadas no plan xeral.
- h) Asúmese o catálogo de bandeiras vermellas incluídas no plan xeral.



i) Difundirase a existencia do buzón de integridade, para que o persoal empregado público da entidade poida consultar interpretacións e concrecións sobre o sistema de integridade institucional. Esta canle articúlase a través do enderezo electrónico [integridade@xunta.gal](mailto:integridade@xunta.gal) e non debe confundirse coa *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia, habilitada para comunicar información sobre os supostos incumprimentos do sistema de integridade institucional.

### 2.3.2 Medidas de detección

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

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

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

b) Avaliación expresa dos riscos de xestión que lle son de aplicación, atendendo ás circunstancias e a actividade concreta que se leva a cabo, que se incorpora como anexo A.

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 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 meras 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 persoa responsable de integridade e prevención de riscos nesta entidade. / Propoñer unha persoa en representación desta entidade no comité de integridade da consellería de adscrición.
- 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.

## 2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

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

### 2.4.1 A Escola Galega de Administración Pública

Esta entidade instrumental 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 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 por parte do seu órgano de dirección.

### 2.4.2 Responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos

A responsabilidade en materia de prevención de riscos e medidas antifraude no ámbito concreto desta entidade corresponde ao comité de integridade. Proponse á seguinte persoa en representación desta entidade no comité de integridade da consellería de adscrición: persoa que ocupe o posto de xefe do servizo de Programación das Actividades de Formación.



### 3 COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL

As medidas e 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 dos responsables públicos

A persoa que ocupa o alto cargo da entidade asume como guía da súa conduta o compromiso principal distintivo de que a súa actuación non só require o cumprimento estrito da legalidade senón que precisa, ademais, dunha demostración diaria de ética, exemplaridade e honorabilidade no desempeño da responsabilidade que supón xestionar os recursos que son patrimonio de todos as galegas e os galegos e o deber de salvagardar a imaxe e reputación das institucións autonómicas.

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

Con independencia do anterior, o alto cargo que participa no proceso de elaboración ou propoña a aprobación deste plan específico de prevención de riscos de xestión realizará 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 unha manifestación expresa de que súa xestión se realizará de conformidade cos mecanismos de integridade que sexan de aplicación en cada suposto, e de ser o caso, unha identificación e avaliación dos riscos de xestión que poida implicar a adopción do instrumento de planificación, ben mediante unha avaliación específica relativa ás accións planificadas, ou ben coa remisión 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



divulgárase a través do Portal de Transparencia e Goberno Aberto da Xunta de Galicia.

Periodicamente, a persoa que ocupe o alto cargo da entidade recibirá formación en materia de liderado ético e do 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 altos cargos como para o restante persoal da entidade, así como as previsións procedimentais e os modelos de declaracíons relativas ás situacíons de conflitos de intereses do dito plan.

Para tal fin, facilitaráselle 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 a canle de denuncias**

Por atoparse no suposto previsto no artigo 14.2 da Lei 2/2023, de 20 de febreiro, reguladora da protección das persoas que informen sobre infraccións normativas e de loita contra a corrupción, esta entidade instrumental comparte coa Administración xeral o sistema interno de información e os recursos destinados ás investigacíons e á xestión da informacíons que se reciban.

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

O sistema permite a presentación de comunicacíons por escrito presencialmente por vía postal ou en calquera dos lugares e rexistros establecidos na normativa reguladora do procedemento administrativo común (utilizando para iso o formulario normalizado dispoñible na sede electrónica da Xunta de Galicia, servizo PR006A), e de xeito electrónico a través da *Canle de denuncias* electrónica implantada pola Xunta de Galicia; así como de xeito



verbal e presencial, mediante a solicitude dunha cita persoal nas dependencias centrais en Santiago de Compostela.

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

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

- a) Calquera acción ou omisión que poida 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 ser constitutivas de infracción penal ou administrativa grave ou moi grave. En todo caso, entenderanse comprendidas todas aquelas infraccións penais ou administrativas graves ou moi graves que impliquen quebranto económico para a facenda pública e a Seguridade Social.
- c) Accións ou condutas contrarias ao sistema de integridade da Xunta de Galicia.

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

([https://www.xunta.gal/sistema-integrado-de-atencion-a-cidadania?langId=gl\\_ES](https://www.xunta.gal/sistema-integrado-de-atencion-a-cidadania?langId=gl_ES))



### 3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional dos empregados 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 procedeu á realización da análise de riscos específica propia da súa actividade, de acordo co indicado no plan xeral.

Para tal fin, asúmense as definicións e previsións xerais respecto da identificación e 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 funcións da entidade e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para executalos.

As principais áreas de actuación da EGAP son as seguintes:

- Planificación e programación dos cursos a impartir
- Impartición de cursos: selección de participantes e profesorado dos cursos a impartir, realización de exames, emisión de certificados
- Firma de convenios para realizar accións de formación
- Concesión de bolsas, convocatorias de premios e publicación de revistas

A continuación, procedeuse á identificación concreta dos riscos.

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 máis 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 á 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 contratación desta entidade, no Anexo A.

Adicionalmente aos riscos identificados no plan xeral, a análise pormenorizada da actividades desta entidade supuxo a identificación de riscos adicionais aos contemplados no dito plan xeral, nesas ou noutras áreas, que tamén se inclúen na avaliación.

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

### Metodoloxía para a avaliación do risco

O proceso de avaliación dos riscos articulouse, 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 cualificouse 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 descompúxose á súa vez nun conxunto de elementos máis pequenos e sinxelos de avaliar denominados "indicadores".

O resultado da avaliación rexistrouse no anexo A

### **FASE 1: avaliación do risco bruto**

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

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

1. Impacto (I): valorouse 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 retrasa outros procesos).
2	medio	O custo para a organización de que o risco se materializase sería medio, debido a que o carácter do risco non é especialmente significativo dende un punto de vista económico, de xestión ou de reputación (por exemplo, retrasaría 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 retrasaría 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): valorouse e 1 a 4 seguindo 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 calculouse como o resultado do produto do seu impacto (IB) pola súa probabilidade (PB):  $RB = IB \times PB$

O nivel de risco bruto total (RBt) de cada risco obtívose pola media aritmética do risco bruto de todos os indicadores definidos para ese risco, agás aqueles indicadores para os que non se realizou ningunha valoración.

Deste xeito obtívose unha cualificación dos riscos a partir dos seus indicadores que reflicte a 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, seleccionáronse as medidas redutoras ou atenuantes que están efectivamente implantadas nesta entidade e se realizou 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) obtivéronse os valores netos do impacto (IN) e da probabilidade (PN) e calculouse o risco neto (RN) do indicador correspondente mediante o producto de ambas variables:

$$RN = IN \times PN$$



O nivel de risco neto total (RNT) de cada risco obtívose pola media aritmética do risco neto de todos os indicadores definidos para ese risco, agás aqueles indicadores para os que non se realizou ningunha valoración.

Deste xeito obtívose unha cualificación dos riscos netos, a partir dos seus indicadores, que acadou un nivel aceptable, significativo ou grave, que reflicte a exposición real na actualidade, coas medidas efectivamente implantadas na organización.

### **Fase 3: avaliación do risco residual**

Nos casos en que o risco neto (RN) de un risco acada un valor aceptable, non se considera necesario continuar á seguinte fase do proceso de avaliación para ese risco, 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 resultase significativo ou grave, cómpre avanzar á seguinte fase de valoración: a avaliación do risco residual.

Así, nos casos en que proceda, para lograr esta redución ata un nivel de risco residual aceptable, deseñarase un Plan de acción no que se incorporen novas medidas redutoras e o seu prazo de aplicación que, se é o caso, se indican no anexo A.

Na EGAP as medidas efectivamente implantadas na organización permiten que non sexa necesario continuar co proceso de avaliación.

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 no seu caso, o comité de integridade da consellería.



Os riscos avaliados revisaranse anualmente.

Con independencia do anterior, revisarase tamén a avaliación de riscos cando se teña comunicado a existencia dunha fraude ou cando se produzan 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 AVALIACIÓN DE RISCOS DA ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

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

## 6.1 Anexo A



## PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA ESCOLA GALEGA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

### ANEXO A

- Matriz de evaluación de **riscos propios**
- Matriz de evaluación de riscos na **contratación**
- Matriz de evaluación de riscos nas **subvencions**
- Matriz de evaluación de riscos en **convenios**



**3: VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - [ESPECIFICAR](#)**

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)
E.1	Planificación da formación	<i>Planificación inadecuada da formación por falta de análisis ou análisis incorrecto das necesidades formativas</i>	3,50	1,00	1,00
E.2	Impartición formación	<i>Formación insuficiente ou acreditacións indebidas</i>	5,60	1,20	1,20
E.3	Publicacións	<i>Discrecionalidade na selección de autores</i>	4,00	1,00	1,00
		<b>RBT/RNT/RRT</b>	4,55	1,10	1,10

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
E.1	Planificación da formación	Planificación inadecuada da formación por falta de análise ou análise incorrecta das necesidades formativas

INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)		
E.1.1	Planificar sen ter en conta as necesidades das unidades administrativas	3	1	3	*Identificación das necesidades específicas das distintas unidades administrativas, a través das propostas realizadas polos propios centros directivos, co obxectivo de orientar a formación á mellora no desempeño do posto: oferta en materias específicas del Plan de Formación Contínua	5	5	1	1	1					1	1	1		
					*Análise das propostas efectuadas polas propias persoas destinatarias da formación, a través dos campos de carácter abierto dos cuestionarios de avaliação.														
					*Gestión das necesidades a través de coordinadores específicos en las unidades administrativas														
E.1.2	Planificar de xeito rutinario e estático	2	2	4	*Establecemento dunha porcentaxe mínima de contidos de carácter novidoso no plan formativo anual, atendendo a novedades lexislativas, procedimentais etc.	2	2	1	1	1					1	1	1		
					*Definición de contidos novidosos para os programas formativos dirixidos aos distintos colectivos de empregados públicos e para as diversas convocatorias formativas.														
					*Organización de acciones formativas e outras actividades formativas (márgenes, webinars etc) especificamente direcionadas a atender as novedades que se produzcan fora da programación, cambios normativos etc.														
			RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		3,50				RISCO NETO TOTAL (RNt)			1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)		1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
E.2	Impartición formación	Formación insuficiente ou acreditacións indebidas

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL		
		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)	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)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)		
E.2.1	Discrecionalidade na selección do profesorado	3	2	6	* Avaliación de diferentes parámetros do labor de docencia e titulización para * Relevamiento dos colaboradores docentes que non acadan unha puntuación obxectiva acorde cos estándares de calidade fixados polo EGAP, previo tratamento e análise dos resultados da avaliación obtidos en anos anteriores. * Avaliación de novas candidaturas en función de diferentes parámetros, como a experiencia directamente relacionada coa materia que se vai impartir, así como o interese, adecuación e pertinencia da proposta formulada etc. * Solicitud de propostas de profesorado ás unidades interesadas na impartición da formación	2	2	1	1	1							1		
E.2.2	Discrecionalidade na selección do alumnado	4	1	4	* Selección do alumnado en base a criterios obxectivos fixados mediante resolución, en función dos criterios establecidos polo Consello Reitor da EGAP, a quem lle corresponde establecer as bases e condicións serias de participación de acceso aos cursos, consontos a Lei 4/1987, pola que se crea a EGAP. * Publicación en cada convocatoria das actividades formativas publicada no DOG dos colectivos destinatarios concretos das actividades convocadas, e dos criterios obxectivos de selección que reinarán en cada convocatoria.	4	4	1	1	1							1		
E.2.3	Discrecionalidade na concesión de certificados	4	1	4	* Existencia de criterios obxectivos para a superación das actividades formativas, que son publicados nas convocatorias publicadas no DOG * Control do cumprimento dos requisitos de asistencia e superación de probas finais nas actividades presenciais e de telepresenza, e requisitos de * Fornecimento teórico-práctico para controlar a asistencia e o cumprimento dos obxectivos	4	4	1	1	1						1			
E.2.4	Admitir renuncias de participación en actividades presentadas fóra de prazo, sen que concorran ningunha das circunstancias taxadas ao respecto	2	1	2	* Solicítase a oportuna acreditación documental da circunstancia alegada, que permanece custodiada para que faga proba en calquera momento que sexa preciso	1	1	1	1	1						1			
E.2.5	Filtración de contido dos exames	4	3	12	* Nas actividades en liña, restriccións no acceso ás aulas virtuais e necesidade de permisos especiais para a confección e configuración das probas das actividades en liña. * Configuración específicas das probas finais en liña: selección a partir dun banco de preguntas, configuración de carácter aleatorio etc. * Nas actividades presenciais, custodia por parte do persoal docente.	5	1	1	2	2						2			
			<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>	<b>5,60</b>				<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>	<b>1,20</b>							<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>	<b>1,20</b>		



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
E.3	Publicações	Discrecionalidade na selección de autores

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
E.3.1	Discrecionalidade na selección de autores	4	1	4	*Criterios de calidad valorados polos comités científicos consonte ao procedemento fixado en cada publicación	4	4	1	1	1,00					1	1	1,00
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	4,00												



**2: VALORACIÓN DA EXPOSIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - 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	1,00	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.	1,25	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	3,50	1,25	1,25
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	1,75	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	2,00	1,00	1,00
C.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade	1,33	1,00	1,00
C.7	Limitación da concorrencia	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos	1,00	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	1,00	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	2,50	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	3,00	1,00	1,00
RB/T/RNT/RR/T			1,83	1,03	1,03



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.1	Non suxetión normativa	Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación

Ref.Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R <sub>B</sub> )			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R <sub>N</sub> )			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R <sub>R</sub> )		
		Impacto BRUTO (I <sub>B</sub> )	Probabilidade BRUTA (P <sub>B</sub> )	Risco BRUTO (R <sub>B</sub> ) (I <sub>B</sub> x P <sub>B</sub> = R <sub>B</sub> )	Descripción das medidas	Reducción da IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (I <sub>N</sub> )	Probabilidade NETA (P <sub>N</sub> )	Risco NETO (I <sub>N</sub> x P <sub>N</sub> = R <sub>N</sub> )	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da IMPACTO BRUTO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (I <sub>R</sub> )	Probabilidade RESIDUAL (P <sub>R</sub> )	Risco RESIDUAL (R <sub>R</sub> ) (I <sub>R</sub> x P <sub>R</sub> = R <sub>R</sub> )		
C.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os posibles licitadores ou adjudicatarios  Os requisitos non quedan clara nos prezos que reservan a contratación e/ou no anuncio de licitación ou están suxetos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado licitador	1	1	1	Revisión de prezos por Assessoria Jurídica e Intervención Uso de modelos harmonizados, prezzo tipo ou prezzo de referencia Definición clara dos requisitos necesarios para participar na licitación e para obter a condición de adjudicatario así incluidos de forma clara nos prezos que reservan a contratación e nos anuncios de licitación.	1	1	1	1	1					1	1	1		
C.1.2	Os prezos que reservan a contratación non recoden a suxección aos controles dos organismos competentes  Os licitadores non son plenamente conscientes do alcance do seu compromiso de control de organismos superiores e específicos	1	1	1	Verificar que os prezos que reservan a contratación reservan a suxección ao control de organismos competentes e que identifican os devenditos conoscentes de control.	1	1	1	1	1					1	1	1		
		RISCO BRUTO TOTAL (R <sub>B</sub> )		1,00							RISCO NETO TOTAL (R <sub>N</sub> )	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (R <sub>R</sub> )	1,00



RISCO																		
Ref. do risco		Denominación do risco			Descripción do risco													
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	RISCO BRUTO (R <sub>B</sub> )		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R <sub>N</sub> )			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R <sub>R</sub> )					
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (R <sub>B</sub> )	Probabilidad BRUTA (P <sub>B</sub> )	Risco BRUTO (R <sub>B</sub> ) (R <sub>B</sub> x P <sub>B</sub> = R <sub>B</sub> )	Descripción das medidas	Reducción da IMPACTO BRUTO caso medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA caso medidas implantadas	Impacto NETO (R <sub>N</sub> )	Probabilidad NETA (P <sub>N</sub> )	Risco NETO (R <sub>N</sub> x P <sub>N</sub> = R <sub>N</sub> )	Nova medida prevista	Praxe de aplicación ou implantación	Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R <sub>R</sub> )	Probabilidade RESIDUAL (P <sub>R</sub> )	Risco RESIDUAL (R <sub>R</sub> ) (R <sub>R</sub> x P <sub>R</sub> = R <sub>R</sub> )	
C.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios  As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaladoras ou as responsables de adjudicación influen deliberadamente na valoración dos criterios para favorecer a algunhas delas.	1	1	1	Declaración de ausencia de conflictos de intereses de todos os membros das mesas de contratación. Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses. Exclusión das mesas de contratación do personal que elabora as prescripciones técnicas e das ofertas. As persoas que participan na revisión ou na planificación da contratación con facultades decisórias estudan os procedimentos ordinarios de maior concurrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.	1	1	1	1	1				1	1	1		
C.2.2	Adjudicación directa irregular mediante o uso indebidamente da contratación menor  As persoas que participan na revisión ou na planificación da contratación con facultades decisórias estudan os procedimentos ordinarios de maior concurrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.	2	1	2	Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en proveedores. Comprobación polas Intervencions Delegadas de índices de frecionamento. Revisión periódica de concentración de contratos en proveedores.	1	1	1	1	1				1	1	1		
C.2.3	Especificación pactadas para favorecer a determinados licitadores  As persoas que participa na elaboración dos prezos, administrativas ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do conteúdo influen deliberadamente no seu conteúdo para favorecer a algunha licitadora ou grupo de licitadores.	1	1	1	Declaración de ausencia de conflictos de intereses do personal que participa na elaboración dos prezos. Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses. Revisión da elaboración de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas, ou por entidades especializadas.	1	1	1	1	1				1	1	1		
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación  Alegar justificacións artificiais, forzadas ou ficticias para ampliar a vivencia dos contratos e asídrí o prazo de licitación que debiese suceder ao ordinario.	1	1	1	Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórroga de contratos. Revisión por Asesoría Xurídica e Intervención. Aprobación por instancia superior ao propONENTE.	1	1	1	1	1				1	1	1		
RISCO BRUTO TOTAL (R <sub>B</sub> )		1,25					RISCO NETO TOTAL (R <sub>N</sub> )						RISCO RESIDUAL TOTAL (R <sub>R</sub> )			1,00		



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R <sub>B</sub> )			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R <sub>N</sub> )			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R <sub>R</sub> )		
		Impacto BRUTO (R <sub>B</sub> )	Probabilidade BRUTA (P <sub>B</sub> )	Risco BRUTO (R <sub>B</sub> ) (R <sub>B</sub> x P <sub>B</sub> = R <sub>B</sub> )	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (R <sub>N</sub> )	Probabilidade NETA (P <sub>N</sub> )	Risco NETO (R <sub>N</sub> x P <sub>N</sub> = R <sub>N</sub> )	Nova medida prevista	Praxe de aplicación ou implantación	Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R <sub>R</sub> )	Probabilidade RESIDUAL (P <sub>R</sub> )	Risco RESIDUAL (R <sub>R</sub> ) (R <sub>R</sub> x P <sub>R</sub> = R <sub>R</sub> )		
C.3.1	Non existir responsabilidades por incumplimientos contractuais	2	1	2	Prevención nos preos de cláusulas que nos casos de incumplimentos permitan a aplicación de penalidades automáticas e específicas para as partes contratantes.	1	1	1	1	1					1	1	1		
C.3.2	Realizar pagamentos de forma incorrecta ou non se asuman as condicións establecidas no contrato	2	2	4	Garantir unha asistida segregación de funcións de forma que as persoas encargadas de pagar as facturas non sean as mesmas que prestan a conformidade sobre o cumprimento das condicións establecidas no contrato.	1	2	1	1	1					1	1	1		
C.3.3	Non detectar alteracións de prestación contratada durante a execución	2	1	2	Designar unha persoa responsable do contrato que reúna parámetros de independencia respecto do contratista e con cualificación técnica asentada en competencias profesionais e experiencia suficiente para desempeñar o seu cargo. Preferentemente serán empregados públicos de propia administración con experiencia en contratación.	1	1	1	1	1					1	1	1		
C.3.4	Determinación dun prezo non axustado ao mercado	3	2	6	Especificar nos preos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato	1	1	2	1	2					2	1	2		
		RISCO BRUTO TOTAL (R <sub>B</sub> )		1,50				RISCO NETO TOTAL (R <sub>N</sub> )									RISCO RESIDUAL TOTAL (R <sub>R</sub> )		



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que trafan por diversos medios a la obtención ilícita de beneficios o fondos públicos. Resulta esencial a conciencia de intencionalidade.

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (RI)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)		
		Impacto BRUTO (RI)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RI) (RI x PB = RR)				Reducción da IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (RN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN = RR)	Nova medida prevista	Praxes de aplicación ou implantación	Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (RR x PR = RR)
C.4.1	Vulneración do segredo das propostas con posterioridade á súa presentación Difusión do conteúdo das propostas dos licitadores antes da súa apertura formal ou ignorando o seu carácter confidencial.	2	2	4	Emprego da licitación electrónica Uso generalizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX	1	1	1	1	1	1	1				1	1	1	
C.4.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contrataciones que se prevé realizar Filtrado de información relevante antes de fecharse pública.	1	1	1	Publicación no perfil do contratante da planificación das contrataciones que cada centro sector prevé realizar ao longo do ejercicio Uso generalizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX	1	1	1	1	1	1	1				1	1	1	
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinados licitadores Favorer a posición de determinados licitadores mediante o establecemento das prescripciones técnicas, os criterios de adquisición ou os criterios de adjudicación.	1	1	1	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervención delegadas ou por entidades especializadas Declaración de ausencia de conflictos de intereses do personal que participa na elaboración dos prezos	1	1	1	1	1	1	1				1	1	1	
C.4.4	Manipulación de ofertas Capacidade de alterar o contenido das ofertas dos licitadores.	1	1	1	Uso generalizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX Uso generalizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX	1	1	1	1	1	1	1				1	1	1	
		RISCO BRUTO TOTAL (RI)		1,75					RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,00	



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.5	Falsidade documental	Aduxir contratos sobre base documental que falsas as condicións existentes para obter a condición de vencedor ou beneficiario, ou que se adicione ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa subministrada ficticia ou simulada.

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R <sub>B</sub> )		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R <sub>N</sub> )			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R <sub>R</sub> )		
		Impacto BRUTO (R <sub>B</sub> )	Probabilidade BRUTA (P <sub>B</sub> )	Risco BRUTO (R <sub>B</sub> ) (R <sub>B</sub> x P <sub>B</sub> = R <sub>B</sub> )	Descripción das medidas	Reducción da IMPACTO BRUTO caso medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA caso medidas implantadas	Impacto NETO (R <sub>N</sub> )	Probabilidade NETA (P <sub>N</sub> )	Risco NETO (R <sub>N</sub> x P <sub>N</sub> = R <sub>N</sub> )	Nova medida prevista	Praxe de aplicación ou implantación	Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R <sub>R</sub> )	Probabilidade RESIDUAL (P <sub>R</sub> )	Risco RESIDUAL (R <sub>R</sub> ) (R <sub>R</sub> x P <sub>R</sub> = R <sub>R</sub> )	
C.5.1	Falsamente na información presentada Os licitadores presentan documentación falsa que se testa en conta no procedemento (declaracionais, compromisos, información financeira, etc)	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes Declaración responsable conforme non varíen as circunstancias que constan na inscripción do licitador no proceso correspondente	1	1	1	1	1					1	1	1	
C.5.2	Ocultación de información con obliga de remitir á administración Os licitadores non presentan información a que establecen obrigas en virtude da normativa xeral	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes Comprobación de información de BD de organismos públicos e restantes mercantís Listaxe de comprobación da documentación do proceso de licitación	1	1	1	1	1					1	1	1	
C.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas Na fase de notificación, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se axuncen ao termos de facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, inexistentes ou simulados.	2	2	4	Comprobación mediante cruces de BD Inspeccións sobre o terreo Verificación de documentos electrónicos Verificación dos requisitos legais das facturas, nómimas, contratos, recibos e outros xustificantes Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o adxudicatario subxerente a execución das prestações	2	2	1	1	1					1	1	1	
		RISCO BRUTO TOTAL (R <sub>B</sub> )		1,00				RISCO NETO TOTAL (R <sub>N</sub> )			1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (R <sub>R</sub> )			



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.6	Sobrefinanciamento	Incumplimiento da prohibición de sobre finanzamente ou de superar o custo da actividade.

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (R <sub>B</sub> )			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (R <sub>N</sub> )			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (R <sub>R</sub> )		
		Impacto BRUTO (R <sub>B</sub> )	Probabilidad BRUTA (P <sub>B</sub> )	Risco BRUTO (R <sub>B</sub> ) (R <sub>B</sub> x P <sub>B</sub> = R <sub>B</sub> )	Descripción das medidas	Reducción de IMPACTO BRUTO case medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA case medidas implantadas	Impacto NETO (R <sub>N</sub> )	Probabilidad NETA (P <sub>N</sub> )	Risco NETO (R <sub>N</sub> x P <sub>N</sub> = R <sub>N</sub> )	Nova medida prevista	Pras de aplicación ou implantación	Reducción de IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (R <sub>R</sub> )	Probabilidad RESIDUAL (P <sub>R</sub> )	Risco RESIDUAL (R <sub>R</sub> ) (R <sub>R</sub> x P <sub>R</sub> = R <sub>R</sub> )		
C.6.1	<b>Coxas laborais fakes</b> A documentación alegada polo licencies en cálculo base do procedemento inclúe estimacións ou cálculos erróxenos ou ficticios dos custos laborais vinculados á execución das prestacións contratuadas (cuotas incorrectas de mane de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal mestreiro, etc.)	1	1	1	Cotaxe de facturas con contratos a máximas e tempo de traballo.	1	1	1	1	1					1	1	1		
					Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro das horas de traballo (ficticias).														
C.6.2	<b>Traballo de insuficiente calidade</b> Os traballo vinculados ás prestacións contratadas non acaben a calidade buscada nos proxectos.	1	2	2	Solicitude de probas adicionais	1	2	1	1	1					1	1	1		
					Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballos contratados														
C.6.3	<b>Dobre financiamento</b> As prestacións contratadas financiañse con fondos públicos de concorme incompatible ou reciben financiamento doutras fontes distintas ao contrato assinado coa Administración, axerando un lucro para o contratista.	1	1	1	Verificar a compatibilidade das fontes de financiamento do contrato	1	1	1	1	1					1	1	1		
					Verificar que os prezos que rexen a contratación adorvan sobre a prohibición de sobre finanzamente, ouas referencias legais óptimas e que non se establecen máis de unha parte do gasto en función de outros fondos solicitados, concedidos ou contratados para financeiros os mesmos gastos														
					Comprobacións cruzadas de bases de datos														
					Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracions que detalien a finalidade da finanzaciación anterior														
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (R<sub>B</sub>)</b>		1,55				<b>RISCO NETO TOTAL (R<sub>N</sub>)</b>			1,00				<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (R<sub>R</sub>)</b>				



RISCO														
	Ref. do risco	Denominación do risco			Descripción do risco									
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IR x PB = RB)	MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	PLAN DE ACCIÓN	Impacto RESIDUAL (RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RK) (RN x PR = RK)
C.7.1	A publicidade dos procedimientos a implementar, investimento ou licencia, se verifica a resultado da licencia ou o non cumprimento das normas establecidas para a procedencia e funcionamento.	1	1	1	Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licencia, así como das condiciones de plazo e do seu cumplimiento	1	Reducción da IMPACTO BRUTO caso medidas implantadas	1	1	1	Nova medida prevista	1	Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	1
	O procedimento non cumple cos requisitos de información e publicidade mínimos requiridos na normativa aplicable co fin de asegurar a transparencia e o acceso público á información; nos prazos non se determinan con exactitude os prazos para a realización das actuacións, polo que se establecen prazos reducidos que poden xerar unha limitación da concurrencia ou non se establecen de forma clara os documentos concretos que debe presentar o licitador na sua proposta de licencia, ou non se establecen criterios claros para a adjudicación.	1	1	1	Desar consistencia nunha acta das ofertas presentadas e da data da súa presentación a apertura, así como dos motivos de reabastecemento, se é o caso		Reducción da PROBABILIDADE BRUTA caso medidas implantadas	1	1	1	Preas de aplicación ou implantación		Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	
	Ejecución da tramitación abreviada, urgencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e sen xustificación adecuada.	1	1	1	Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedimento de adjudicación		Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	1	1	1			Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	
	Utilización de modalidades de contracción que permiten reducir prazos ou publicidade co fin de evitar a competencia entre empresas, así como a utilización de procedimentos de contratación que violan o principio de non discriminación, igualdade de trato e transparencia.	1	1	1	Verificación polas intervencións delegadas		Reducción da PROBABILIDADE BRUTA caso medidas implantadas	1	1	1			Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	
RISCO BRUTO TOTAL (RB)				1,00				RISCO NETO TOTAL (RN)	1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (RK)	1,00



RISCO																
	Ref. do risco	Denominação do risco		Descripción do risco												
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (RI)	Probabilidade BRUTA (PI)	Risco BRUTO (RI x PI = RR)	MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes		Impacto NETO (RN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN = RN)	PLAN DE ACCIÓN	RISCO RESIDUAL (RR)					
<b>C.81</b> Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores																
C.81	Os pagos definen un producto dunha marca concreta en lugar dun produto xenérico, e establece unha serie de criterios de adxudicación que non se corresponden coas necesidades do produto dun licitador concreto; ou establecen especificacións excesivamente restrixivas para a adxudicación, que non se corresponden coas necesidades do licitador, e que non se asegure o cumprimento dos principios de liberdade de acceso, non discriminación entre licitadores e igualdade entre os licitadores.	1	1	1	Revisar da suficiencia de forma en que se estableza o procedemento de adxudicación, para que se establezca un criterio de adxudicación que se asegure o cumprimento dos principios de liberdade de acceso, non discriminación entre licitadores e igualdade entre os licitadores.	1	1	1	1	Nova medida prevista	Reducción de IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción de PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (RR)	Probabilidade RESIDUAL (PN)	Risco RESIDUAL (RR) (RN x PN = RR)	
C.82	Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adxudicatario	1	1	1	Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas	1	1	1	1				1	1	1	
	Non se definen parámetros obxectivos de adxudicación ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterio na adxudicación.				Comprobar o cumplimento dos requisitos por parte dos licitadores propostos para obter a condición de adxudicatarios								1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (RR)				1,00	RISCO NETO TOTAL (RN)										RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)	1,00



RISCO									
	Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco					
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RI) (IR x PB = RR)	MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes		Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)
C.81	Os pregos non establecen con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e os prazos de conservación da documentación	1	1	1	Verificar que os pregos delimitan a forma correcta de documentar os gastos e os prazos de conservación da documentación	1	1	1	
	Non se establece con precisión a forma en que os adjudicatarios deben documentar os gastos nos que incrementan para a execución do contrato ou función de súa natureza, nin os prazos mínimos de conservación documental.				Verificar que os pregos especifican os documentos que deben ser conservados				
					Verificar que os pregos definen de forma clara os prazos de conservación documental				
C.82	Os documentos non se conservan	2	2	4	Verificar que os pregos establecen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos	1	1	1	
	Os contratadas non cumplen as obligas establecidas para a conservación de documentos.								
		RISCO BRUTO TOTAL (RR)		2,50			RISCO NETO TOTAL (RN)	1,00	
									RISCO RESIDUAL TOTAL (RK)
									1,00



RISCO																	
Ref. do risco		Denominación do risco			Descripción do risco												
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	RISCO BRUTO (RI)		MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN							
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (RI)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RI) (RI x PB = RR)	Descripción das medidas	Reducción da IMPACTO BRUTO caso medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA caso medidas implantadas	Impacto NETO (RN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN = RN)	Nova medida prevista	Praxe de aplicación ou implantación	Reducción da IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (RR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (RR x PR = RR)
C.10.1	<b>Simulación de falsos licitadores</b>  Recibe ntes distinta ofertas de entidades que presentan vinculación empresarial, de licitadores inactivos ou sen experiencia no sector ou ofertas fantasma que non presentan a calidade suficiente e existe ciertas de que pretenden obter o contrato.	2	1	2	Exixencia de traslado do expediente á Comisión Gallega de Competencia para analizar a procedencia das ofertas e a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras (directivos, propietarios, etc., utilizando fontes de datos abertos ou outras bases de datos). Controlar que as empresas licitadoras que presentan ofertas falsas implicadas, por exemplo mediante a revisión dos sitios web ou da información de contacto das empresas licitadoras. Control das ofertas para verificar que non inclúen subcontratación a empresas que non se atopan en elenco de licitadores autorizados para cada procedimento. Verificar que non se subcontrata a licitadores que non resultaren vencedores. Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas polas licitadoras para detectar posibles irregularidades. Exemplo: si se detectan varias ofertas ficticias os documentos contienen datos idénticos (dirección, número de teléfono, personal, etc.), ou mesmos errores, redacción, similitudes formais, ou delimitacións ilícitas.	1	1	1	1	1					1	1	1
C.10.2	<b>Acontecementos entre os licitadores</b>  Os licitadores pacientan a súa participación no procedemento co obxectivo de producirmeñar o licitador que resultaría como vencedor oferte inusual ou similar, ou ofertas presentan porcentaxes e rectas de baixa, ou prezios das ofertas son demasiado altos, demasiado baixos ou non responden ao que se exige. As ofertas presentan irregularidades ou se detectan ofertas que non corresponden ás que se presentaron. O licitador proposto como adjudicatario non acepta ou renuncia á adjudicación.	2	2	4	Especial análise das ofertas aparentemente altas ou elevadas ou das ofertas que presentan irregularidades entre licitadores. Exame do proxecto de contratación para detectar posibles irregularidades nas ofertas ou de relacións inusuales entre terceiros ofertantes que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc. Confirmar a ausencia de influencia dunha licitadora sobre outras.	1	1	1	1	1				1	1	1	
RISCO BRUTO TOTAL (RI)					RISCO NETO TOTAL (RN)			1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)						1,00		



**1: VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - SUBVENCIÓNS**

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)
S.1	Non suxección normativa	Concesión de axudas excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de subvencións	1,00	1,00	1,00
S.2	Conflitos de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacions nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer no exercicio profesional están comprometidos por razons familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal	1,00	1,00	1,00
S.3	Desviación do obxecto da subvención	Aplicación dos fondos a finalidades diferentes a aquelas para os que foron concedidos	4,00	1,00	1,00
S.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade	1,00	1,00	1,00
S.5	Falsidade documental	Conceder axudas ou subvencións sobre unha base documental que falsea as condicions esixidas para obter a condición de beneficiario ou oculta aquellas que impedirían a concesión ao seu favor, así como pagar os importes concedidos en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada	1,67	1,00	1,00
S.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade subvencionada	1,25	1,00	1,00
S.7	Limitación da concorrencia	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos	1,00	1,00	1,00
S.8	Trato discriminatorio na selección de beneficiarios	No se garante un procedemento obxectivo de selección de beneficiarios, o que limita o seu acceso ás axudas e subvencións en termos de igualdade	1,00	1,00	1,00
S.9	Perda da pista de auditoría	No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente	2,50	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			1,60	1,00	1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
S.1	Non suxección normativa	Concepción de axudas excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de subvencións

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
S.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os beneficiarios ou destinatarios das axudas	1	1	1	Revisión de bases reguladoras e convocatoria por Asesoría Xurídica e Intervención.	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1
	Os requisitos non quedan claros nas bases reguladoras e/ou na convocatoria ou están suxeitos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado beneficiario.				Uso de modelos harmonizados.												
	Verificar que os requisitos esixidos para obter a condición de beneficiario están incluídos de forma clara nas bases reguladoras e convocatorias.				Verificar que as bases reguladoras ou as convocatorias estean o compromiso do solicitante de someterse aos controles dos organismos competentes e que identifican os devanditos organismos de control.												
S.1.2	As bases reguladoras ou as convocatorias non recollen a suxección aos controles dos organismos competentes	1	1	1	Os solicitantes non son plenamente conscientes do sometemento da súa actuación ao control de organismos superiores e especializados.			1	1	1					1	1	1
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>		1,00				<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>		1,00					<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)</b>		1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
S.2	Conflictos de intereses	Incorrer en parcialidade e obiectividade derivada de situacion, más que os principios de obiectividade e neutralidade que han de reixer no exercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción da 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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
S.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos beneficiarios  As persoas que integran o comité de valoración, as superiores avaladoras ou as responsables de concesión influen deliberadamente na valoración das persoas solicitantes para favorecer a algunha delas.	1	1	1	Declaración de ausencia de conflictos de intereses de todos los miembros do comité de valoración. Regulación en base normativa do procedemento en caso de detección de conflicto de intereses. Comisiones de valoración con presencia non exclusiva de persoas dependentes do órgano concedente. Exclusión da participación nas comisiones de valoración para as persoas coa condición de alto cargo.	1	1	1	1	1					1	1	1
					RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	1,00				RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
5.3	Desviación do obxecto da subvención	Aplicación dos fondos a finalidades diferentes a aquelas para as que foron concedidos

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción da 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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.3.1	Os beneficiarios non destinaron os fondos á finalidade establecida na normativa reguladora da subvención  Os fondos concedidos destináronse a unha finalidade diferente á recollida nas bases reguladoras e/ou na convocatoria, ou non foron executados.	2	2	4	Comprobacións sobre o terreo	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1
					Constancia no expediente de documentación acreditativa da execución das actividades subvencionadas (fotos, carteis, informes, maís, trípticos, materiais, gravaciones, documentación, etc.)												
					Verificar que as bases reguladoras ou as convocatorias esixen o compromiso do beneficiario de conservar a documentación por un tempo determinado												
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)		4,00				RISCO NETO TOTAL (RN)		1,00							



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
5.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desvíación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.4.1	Subministrar información privilexiada a posibles beneficiarios sobre as convocatorias que se preven realizar  Filtrado de información relevante antes de facerse pública.	1	1	1	Publicación das convocatorias de subvencións que cada centro xestor prevé realizar ao longo do exercicio	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1
					Esixencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas alíneas que se interesan por conseguir información moi específica												
5.4.2	Dispensar un trato de favor a determinado/s posible/s beneficiario/s  Favorecer a posición de determinado/s beneficiario/s mediante o establecemento dos criterios de selección.	1	1	1	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas, ou entidades especializadas	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1
					Declaración de ausencia de conflictos de intereses do persoal que participa na elaboración das bases reguladoras e convocatorias												
5.4.3	Manipulación de solicitudes e proxectos recibidos  Capacidade de alterar o contido das solicitudes de participación e, no seu caso, dos proxectos recibidos que deben ser obxecto de valoración.	1	1	1	Uso generalizado de sistemas de administración electrónica que permitan verificar que o documento valorado é o presentado, como Relev.	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1
					Esixencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas alíneas que se interesan por conseguir información moi específica												
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>		1,00				<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>							<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>	1,00	



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
5.5	Falsidade documental	Conceder axudas ou subvencións sobre unha base documental que falsoas as condicións exixidas para obter a subvención, ou que engañan aquelas que impidirían a concesión ao seu favor, así como pagar os importes concedidos en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.5.1	Falseamento na información presentada  Os solicitantes das axudas presentan documentación falseada que se terá en conta no procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc).	2	1	2	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes; Comparación de que as bases reguladoras e/ou nas convocatorias prevén a verificación a través de interoperabilidade; Declaración responsable conforme non varíaron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente	1	1	1	1	1				1	1	1	
5.5.2	Ocultación de información con obriga de remitir á administración  Os solicitantes non presentan información á que estarían obrigados en virtude da normativa vixente.	2	1	2	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes; Comparación de información de BD de organismos públicos e rexistros mercantil; Lista de comprobación da documentación do proceso de solicitude	1	1	1	1	1				1	1	1	
5.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas  Na fase de xustificación, os beneficiarios presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se axusta aos termos da facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, inexatos ou simulados.	1	1	1	Comprobación mediante cruces de BD Inspeccións sobre o terreo Verificación de documento/s electrónico/s Verificación da realización do pagamento dos gastos xustificados dentro do prazo establecido. Verificación dos requisitos legais das facturas, nóminas, contratos, recibos e outros xustificantes Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o beneficiario subcontrate a execución das actividades subvencionadas	1	1	1	1	1				1	1	1	
		RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		1,67				RISCO NETO TOTAL (RNt)							RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)		



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

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad 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)	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)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
S.6.1	<b>Costes laborais falsos</b> <i>A documentación alegada polos beneficiarios en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou ficticios dos custos laborais vinculados á execución da actuación subvencionada (custos incorrectos de man de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente,etc).</i>	1	1	1	Cotexo de facturas con contratos e nóminas e tempo de traballo Verificación dun límite ao importe de gastos de persoal subvencionados Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro do tempo de traballo	1	1	1	1	1				1	1	1	
S.6.2	<b>Costes laborais prorratoados incorrectamente/ou duplicados en distintos proxectos</b> <i>Os gastos en materia laboral vinculados á execución de actuación subvencionada distribúense incorrectamente ou se repiten noutros proxectos.</i>	1	1	1	Verificar prorratoeos Cruzar datos de distintos proxectos	1	1	1	1	1				1	1	1	
S.6.3	<b>Costes reclamados en traballo de insuficiente calidad</b> <i>Os traballos vinculados á execución da actuación subvencionada non acadan a calidade buscada nas bases reguladoras ou na convocatoria.</i>	1	1	1	Solicitud de probas adicionais	1	1	1	1	1				1	1	1	
S.6.4	<b>Dobre financiamento</b> <i>O beneficiario recibe distintas axudas para a mesma actuación que xeran un lucro ou un exceso de financiamento.</i>	2	1	2	Verificar a compatibilidade das axudas recibidas para unha mesma operación, segundo o establecido nas bases reguladoras e/ou na convocatoria Verificar que as bases reguladoras avíden sobre a prohibición de dobre financiamento, cos referenciais legais sobre calquera ou trozos fondos solicitados e concedidos para financear os mesmos gastos Verificar as declaracions responsables doutras fontes de financiamento que inclúan as axudas ou subvencións obtidas ou solicitadas para financear as actuacións correspondentes, tanto no momento de formalizar a axuda, como, en calquera momento posterior a que se produza esta circunstancia (concesión, xustificación, liquidación final) Comprobacións cruzadas de bases de datos Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracions que detalien a finalidade da finaciación outorgada Establecer unha cofinanciamento de convenios en base a porcentaxes	1	1	1	1	1				1	1	1	
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>		1,25				<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>						<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>			



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
5.7	Limitación da concorrenza	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 (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)												
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad 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)	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)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)										
5.7.1	Insuficiente difusión das bases reguladoras e/ou a convocatoria	1	1	1	Verificar a publicación das bases reguladoras e da convocatoria de forma que se garantía a máxima difusión	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
					Verificar o cumprimento dos artigos 9.3 e 18 da LGS e 14 da LSG referidos aos deberes de publicación e información																						
5.7.2	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os beneficiarios ou destinatarios das ayudas	1	1	1	Verificar que os requisitos exigidos para obtener a condición de beneficiario se incluyen de forma clara nas bases reguladoras e convocatorias	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
					Os requisitos non quedan claros nas bases reguladoras e/ou na convocatoria ou están sujeitos a interpretación que pode inhibir a participación de potenciais beneficiarios.																						
5.7.3	Non se respectaron os prazos establecidos nas bases reguladoras e/ou convocatoria para a presentación de solicitudes	1	1	1	Listaxe de comprobación dos prazos establecidos para garantir a regularidade da tramitación	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
					Verificar a presentación das solicitudes dentro do prazo establecido																						
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>		1,00				<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>							<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>												



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
S.8	Trato discriminatorio na selección de beneficiarios	No se garante un procedemento obxectivo de selección de beneficiarios, o que limita o seu acceso ás axudas e subvencións en termos de igualdade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción da 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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
S.8.1	Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de beneficiarios  Non se definen parámetros obxectivos de valoración ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterio na selección de beneficiarios.	1	1	1	Verificar o grao de obxectividade dos criterios de selección definidos nas bases reguladoras e convocatorias Designar unha comisión de valenciación para a aplicación dos beneficiarios definida e establecer responsabilidades no proceso Ditar instrucións claras a seguir para a aplicación dos criterios e designar unha persoa responsable de supervisar o proceso de selección Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte dos candidatos propostos para obter a condición de beneficiarios En concurrencia non competitiva, comprobar que as situacións ou actuacións subvencionadas se verifican efectivamente nos solicitantes e que cumplen o resto de requisitos exigidos	1	1	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1
					RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	1,00		RISCO NETO TOTAL (RNT)	1,00		RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)	1,00					





**VALORACIÓN DA EXPOSIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS – CONVENIOS**

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)
CV.1	Non suxección normativa	Subscrição de convenios excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de convenios.	1,33	1,00	1,00
CV.2	Incumprimento do procedemento ou dos requisitos legais do convenio	Subscrição dun convenio incumprido o procedemento legalmente establecido, ou determinados trámites ou requisitos legais.	2,00	1,00	1,00
CV.3	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.	1,00	1,00	1,00
CV.4	incumprimento das obrigas de información, comunicación e publicidade	Non se cumpre co estipulado na normativa nacional ou europea respecto ás obrigas de información e publicidade.	1,50	1,00	1,00
CV.5	Perda da pista de auditoría	Non existe unha pista de auditoría adecuada que permita facer un seguimento completo das actuacions financiadas.	1,00	1,00	1,00
		<b>RBT/RNT/RRT</b>	1,37	1,00	1,00











RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
CV.5	Perda da pista de auditoría	Non existe unha pista de auditoría adecuada que permita facer un seguimento completo das actuacións financiadas.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	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 polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
CV.5.1	<p>Falta de pista de auditoría.</p> <p>No expediente do convenio non consta a documentación que permite garantir a pista de auditoría en todas as fases do convenio, desde as actuacións previas ata a extinción e liquidación, así como a contabilización dos compromisos financeiros asumidos, gastos e pagos realizados e a publicidade. Adquire especial importancia garantir unha adecuada pista de auditoría no caso de convenios con entidades colaboradoras de subvencións.</p>	1	1	1	<p>Establecer sistemas e procedementos que permitan garantir a pista de auditoría en todo o expediente do convenio e nas etapas da súa execución.</p> <p>Lista de comprobación da documentación requirida para garantir a pista de auditoría.</p>	1	1	1	1	1				1	1	1	
					<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>	<b>1</b>					<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>	<b>1</b>				<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>	<b>1</b>

