

PROPOSTA DE APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA AXENCIA GALEGA DE SERVIZOS SOCIAIS

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

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

En base a isto, a Axencia Galega de Servizos Sociais, adscrita á Consellería de Política Social e Igualdade, asume e comparte o compromiso institucional coa integridade institucional, no entendemento de que se trata dun compromiso que vai máis alá do simple cumprimento da normas xurídicas ao referirse ás normas, aos principios éticos e morais e aos valores de integridade, honestidade e obxectividade que deben presidir a súa actuación.

Así, no marco deste compromiso coa integridade institucional, esta entidade adhírese ás medidas postas en marcha na Xunta de Galicia consistentes nun completo programa de medidas de reforzo do marco da integridade institucional que implica tamén a implantación na organización dunha cultura de prevención fronte aos posibles incumprimentos, o impulso dos mecanismos que a fagan



efectiva, con especial atención a aqueles feitos que poidan supoñer actos contrarios á integridade, e que se concretan na elaboración do seu plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude.

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

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

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



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

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

Así, de acordo con todo o anterior,

PROPOÑO:

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

Gustavo Manuel Quindimil Gómez

Xerente da Axencia Galega de Servizos Sociais

(asinado dixitalmente á marxe do documento)



PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA AXENCIA GALEGA DE SERVIZOS SOCIAIS



ÍNDICE

1	INTRODUCCIÓN	6
2	CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN	6
2.1	Misión, visión e valores.....	6
2.2	Organización e funcionamento.....	7
2.2.1	Organización.....	7
2.2.2	Recursos humanos.....	8
2.2.3	Recursos económicos.....	8
2.2.4	Marco normativo.....	8
2.3	As medidas do “ciclo da fraude”.....	8
2.3.1	Medidas de prevención.....	9
2.3.2	Medidas de detección.....	9
2.3.3	Medidas de corrección.....	9
2.3.4	Medidas de persecución.....	10
2.4	Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos.....	10
2.4.1	A entidade.....	10
2.4.2	A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos.....	10
3	COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL... 11	
3.1	Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude	11
3.1.1	A manifestación expresa das persoas responsables públicas	11
3.1.2	As referencias á integridade na planificación estratéxica	11
3.1.3	A difusión e a formación en materia de integridade institucional	11
3.2	Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses.....	12
3.3	Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i>	12
3.4	Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos	16
4	IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE.....	16
4.1	Análise de riscos e medidas antifraude.....	16
4.1.1	Identificación, análise e avaliación de riscos	17
4.1.2	Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermellas”	20
5	SEGUIMIENTO E AVALIACIÓN DO PLAN.....	21
5.1	Seguimento, supervisión e avaliación.....	21
5.2	Actualización e revisión.....	21
5.3	Comunicación e difusión.....	22
6	RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS.....	22
6.1	Anexo A.....	22



1 INTRODUCCIÓN

O presente documento define os mecanismos que a Axencia Galega de Servizos Sociais (en diante, a entidade) ten previsto implantar como o seu Plan específico de prevención riscos de xestión e medidas antifraude.

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

Ámbito de aplicación

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

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

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

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

Definicións

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

2 CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN

2.1 Misión, visión e valores

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

A misión desta entidade é a xestión de servizos públicos en materia de servizos sociais e educativos do primeiro ciclo de educación infantil, afectando a 28 escolas infantís exclusivamente.

A dirección da entidade asume o compromiso de actuar de conformidade cos principios de integridade, honestidade, imparcialidade, obxectividade e respecto ao marco xurídico e á cidadanía establecidos na Lei 1/2016, do 18 de xaneiro, de transparencia e bo goberno, e cos principios de integridade e ética pública no desempeño das actividades e no desenvolvemento da acción pública consagrados no



Programa marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión do 26 de maio de 2021.

Segundo o Decreto 40/2014, do 20 de marzo, polo que se crea a Axencia Galega de Servizos Sociais e se aproban os seus estatutos, que foi modificado polo Decreto 140/2014, do 23 de outubro, esta entidade ten como competencias e funcións principais as seguintes:

- a) Acadar un aproveitamento óptimo e a racionalización no emprego dos recursos dedicados aos servizos sociais, asegurando o maior nivel de eficacia e eficiencia na xestión e prestación deles.
- b) Velar pola plena efectividade do principio de responsabilidade pública na prestación dos servizos sociais.
- c) Xestionar equipos, prestacións económicas, programas e servizos sociais de competencia autonómica.
- d) Coordinar o exercicio das actuacións públicas e privadas en materia de servizos sociais, promovendo o establecemento de convenios, concertos ou calquera outra fórmula de coordinación ou cooperación que permita unha utilización óptima e racional.

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

- Estratexia Galega para a Infancia e Adolescencia
- Axenda Social Única de Galicia 2021-2024

<https://politicasocial.xunta.gal/gl/recursos/plans-e-programas>

2.2 Organización e funcionamento

2.2.1 Organización

Órganos de goberno

Presidencia

Consello Reitor

Órgano de dirección e executivo

Dirección

Órganos de control

Comisión de control

Estrutura organizativa

Xerencia

Área de Servizos Sociais

Departamento de Contratación



Departamento de Xestión Económica e Coordinación

Departamento de Recursos Humanos

Departamento Técnico Xurídico

Área de Escolas Infantís

Departamento de Escolas Infantís

Área de Benestar

Departamento de Benestar

2.2.2 Recursos humanos

Segundo os últimos datos dispoñibles, esta entidade conta cunha dotación de recursos humanos de 433 persoas traballadoras.

2.2.3 Recursos económicos

Segundo consta na Lei 9/2023, do 28 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2024, esta entidade conta coa dotación orzamentaria para a execución de gastos que se detalla a continuación:

CAPÍTULO	ORZAMENTO (euros)
1	12.603.955
2	2.191.300
6	160.000
TOTAL	14.955.255

2.2.4 Marco normativo

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

Adicionalmente, son aplicables a esta entidade as seguintes normas:

- Decreto 40/2014, do 20 de marzo, polo que se crea a Axencia Galega de Servizos Sociais e se aproban os seus estatutos.
- DECRETO 329/2005, do 28 de xullo, de requisitos mínimos que deben cumprir os centros de atención á infancia.

2.3 As medidas do "ciclo da fraude"

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



2.3.1 Medidas de prevención

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

2.3.2 Medidas de detección

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

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

- b) Avaliación expresa dos riscos de xestión que lle son de aplicación, atendendo ás circunstancias e a actividade concreta que se realiza, que se incorpora como anexo/s a este plan.
- c) Promoverase a inclusión nas bases de subvencións e nos pregos de cláusulas administrativas de contratación de medidas antifraude que permitan previr ou detectar situacións de risco.

2.3.3 Medidas de corrección

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



- b) No suposto de verse afectado/a por un eventual incidente de fraude avalíase a incidencia e a cualificación da fraude como sistémico ou puntual.
- c) Comunicaranse as irregularidades detectadas aos órganos competentes.
- d) Suspenderase a tramitación de proxectos nos que se teñan detectados supostos de fraude que non consistan en simples irregularidades administrativas.
- e) Facilitaranse entre o persoal os modelos para a comunicación aos superiores da existencia dun conflito de intereses previstos no plan xeral.

2.3.4 Medidas de persecución

- a) Designar ao xerente da AGASS como persoa responsable de integridade e prevención de riscos nesta entidade.
- b) Remitir a investigación e eventual sanción á Comisión Galega da Competencia cando as actuacións detectadas constitúan prácticas colusorias contrarias á competencia.
- c) Iniciar os procedementos de reintegro cando as actuacións produzan menoscabo nos recursos públicos ou fosen declaradas irregulares as actuacións.
- d) Establecer o protocolo interno a seguir coas informacións recibidas a través da canle específica habilitada para o efecto e, se é o caso, darlles traslado ao Ministerio Fiscal, á Fiscalía Europea, ao Consello de Contas, ao Servizo Nacional de Coordinación Antifraude; á Oficina Europea de Loita contra a Fraude, ou aos tribunais de xustiza segundo proceda.

2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

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

2.4.1 A entidade

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

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

2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos

- a) Désígnase ao xerente da AGASS como persoa responsable de integridade e prevención de riscos nesta entidade.



3 COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL

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

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

3.1.1 A manifestación expresa das persoas responsables públicas

A 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 do pobo galego e o deber de salvagardar a imaxe e reputación das institucións autonómicas.

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

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

3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratéxica

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

3.1.3 A difusión e a formación en materia de integridade institucional

O presente plan e os restantes instrumentos do sistema de integridade institucional serán difundidos entre o persoal da entidade, e adicionalmente divulgaranse 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 no sistema de integridade institucional da Xunta de Galicia.



3.2 Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses

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

Para tal fin, 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 á *canle de denuncias*

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

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

Desígnase como “responsable do sistema” á persoa titular da Xerencia da Axencia Galega de Servizos Sociais.

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

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

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

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

a) Calquera acción ou omisión que poida constituír infracción do Dereito da Unión Europea sempre que entre dentro do ámbito de aplicación da normativa relativa á protección das persoas que informen sobre infraccións do Dereito da Unión, afecte os



intereses financeiros da Unión Europea ou incida no mercado interior, incluídas as infraccións das normas europeas de competencia e axudas, así como os actos que infrinxan as normas do imposto sobre sociedades ou con prácticas cuxa finalidade sexa obter unha vantaxe fiscal que desvirtúe o obxecto ou a finalidade da lexislación aplicable ao imposto sobre sociedades.

b) Accións ou omisións que poidan constituír infracción penal ou administrativa grave ou moi grave. En todo caso, entenderanse comprendidas todas aquelas infraccións penais ou administrativas graves ou moi graves que impliquen quebranto económico para a facenda pública e a Seguridade Social.

c) Accións ou condutas contrarias ao sistema de integridade da Xunta de Galicia.

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

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

b) Ás persoas traballadoras autónomas.

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

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

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

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

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

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

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



proporción, permite á persoa que a posúa ter capacidade de influencia na persoa xurídica participada.

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

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

A comunicación mediante esta canle estrutúrase en dúas modalidades:

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

Forma de presentación das comunicacións

A presentación de comunicacións poderá realizarse por escrito ou verbalmente.

No suposto de que a información se presente por escrito, a través do correo postal, presencialmente en calquera dos lugares e rexistros establecidos na normativa reguladora do procedemento administrativo común (utilizando para iso o formulario normalizado dispoñible na sede electrónica da Xunta de Galicia, servizo PR006A) ou de xeito electrónico a través da canle específica habilitada para tal fin nesta entidade (servizo PR006A), así como no caso de que as comunicacións sexan dirixidas a persoas non responsables do seu tratamento ou remitidas a través de canles non establecidas para iso, garantirase a confidencialidade da persoa informante e a súa comunicación será trasladada inmediatamente á persoa responsable do sistema.

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

Investigación das comunicacións

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

- Cursarase xustificante de recepción á persoa informante dentro dos sete días naturais seguintes, agás que tal acción puidese pór en perigo a confidencialidade ou conste a súa renuncia a recibir comunicacións procedentes do responsable do sistema.



- Procederase a investigar os feitos comunicados. Para estes efectos poderase solicitar información tanto aos órganos como ás unidades administrativas aos que se refira. Se resulta necesario, a investigación incluírá unha fase de información reservada.

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

- Non se dará curso ás comunicacións recibidas nas seguintes circunstancias:

- a) Cando estivesen manifestamente infundadas, os feitos carezan de toda verosimilitude ou non sexan constitutivos de infracción.
- b) Cando a escaseza de información remitida, a descrición excesivamente xenérica ou inconcreta dos feitos ou a falta de elementos de proba subministrados non permitan ao órgano instructor da investigación realizar unha verificación razoable da información recibida e unha determinación mínima do tratamento de deba darse aos feitos comunicados.
- c) Cando incorran manifestamente en mala fe, ou proporcionen información falsa. Cando se estime que a información comunicada foi obtida de xeito ilícito, ademais remitirase ao Ministerio Fiscal.

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

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

Tratamento das comunicacións

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

- Dar traslado da comunicación e dos resultados da investigación realizada á unidade competente para a tramitación do procedemento que proceda, calquera que sexa este, o que inclúe os procedementos disciplinarios, de reintegro ou a suspensión dalgún procedemento sobre o que recaese unha comunicación fundada de irregularidade, así como, de ser o caso, a actualización deste plan de prevención de riscos e medidas antifraude.
- Dar traslado da comunicación ao Ministerio Fiscal ou á Fiscalía Europea segundo proceda. Así mesmo, cando así o dispoña a súa normativa reguladora, poderá darse



traslado igualmente ao Servizo Nacional de Coordinación Antifraude, ao Consello de Contas, á Oficina Europea de Loita contra a Fraude ou aos tribunais de xustiza.

- Acordar o arquivo da comunicación presentada, facendo constar os motivos e comunicándollo á persoa informante, salvo que conste a súa renuncia a recibir comunicacións do responsable do sistema, así como á persoa afectada, se é o caso.

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

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

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

3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos

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

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

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

4 IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE

4.1 Análise de riscos e medidas antifraude

Esta entidade realizou unha análise de riscos específica para a súa actividade propia, de acordo co indicado no plan xeral.

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



4.1.1 Identificación, análise e avaliación de riscos

Identificación e análise dos riscos

Nun primeiro momento definíronse as competencias e as funcións da entidade e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para executalas:

- Contratación de compra en capítulo II (alimentación, limpeza, contratos de mantemento).
- Contratos menores de obra.
- Licitación de obra.

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

A identificación e posterior análise e avaliación de riscos efectuada céntrase nas liñas de actuación principais ou máis relevantes 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 a dirección e impactar negativamente no seu compromiso coas accións propostas. Parece, polo tanto, máis adecuado concentrarse nun número limitado de riscos, os máis relevantes e urxentes.

Riscos avaliados

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

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

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

Metodoloxía para a avaliación do risco

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

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



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

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

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

O resultado da avaliación aparece rexistrado no anexo A.

FASE 1: avaliación do risco bruto

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

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

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

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

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



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

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

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

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

FASE 2: avaliación do risco neto

A continuación, selecciónanse as medidas redutoras ou atenuantes que están efectivamente implantadas nesta entidade e realízase unha valoración global entre 1 e 4 do efecto redutor que as ditas medidas provocan no impacto e na probabilidade, de acordo cos seguintes criterios:

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

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

$$RN = IN \times PN$$

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

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



Fase 3: avaliación do risco residual

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

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

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

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

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

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

$$RR = IR \times PR$$

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

Os resultados da avaliación completa inclúense no anexo A.

4.1.2 Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermellas”

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



5 SEGUIMIENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

5.1 Seguimento, supervisión e avaliación

Esta entidade realizará un control periódico para verificar o cumprimento das regras do plan e os seus efectos prácticos.

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

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

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

Con independencia do anterior, revisarse 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 produzan novas incorporacións de persoal nas unidades.

6 RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS

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

6.1 Anexo A



PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA AXENCIA GALEGA DE SERVIZOS SOCIAIS

ANEXO A

- Matriz de avaliación de riscos na **contratación**



2: VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - CONTRATACIÓN

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	RISCO BRUTO TOTAL (Rbt)	RISCO NETO TOTAL (Rnt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)
C.1	Non suxeición normativa	Tramitación do procedemento excluindo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	7,00	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.	7,00	1,25	1,25
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpre as especificacións do contrato durante a súa execución	6,00	1,50	1,50
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	5,25	1,25	1,25
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	7,33	1,33	1,33
C.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade	6,67	1,33	1,33
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	7,00	1,50	1,50
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	5,00	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	4,00	1,50	1,50
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	5,00	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			6,03	1,27	1,27

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedemento excluído ou modulando a aplicación da normativa de contratación

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descrición das medidas	Redución de IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución de IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumprir os posibles licitadores no subcontrato	3	2	6	Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención	3	3	1	1	1					1	1	1
					Uso de modelos harmonizados, pregos tipo ou pregos de referencia												
					Verificar que os requisitos enviados para participar na licitación e para obter a condición de adscrituras están incluídos de forma clara nos pregos que reñen a contratación e nos anuncios de licitación												
C.1.2	Os pregos que reñen a contratación non recollan a suxección aos control dos organismos competentes	4	2	8	Verificar que os pregos que reñen a contratación teñen o compromiso do solicitante de sometemento aos control dos organismos competentes e que identifican os devandidos compromentos de control	3	3	1	1	1					1	1	1
					Os licitadores non son plenamente conscientes do sometemento da súa actuación ao control de organismos superiores e especializados												
		RISCO BRUTO TOTAL (RB)						RISCO NETO TOTAL (RN)							RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		
		7,00						1,00							1,00		



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.2	Conflicto de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacións nos que os principios de obxectividade e neutralidade que han de reinar o exercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese secundario 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 x RB)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN x RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR x RB)
C.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios <i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaliadoras ou as responsables da adjudicación inflúen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunha/s delas.</i>	4	1	4	Declaración de ausencia de conflitos de intereses de todos os membros das mesas de contratación	2	4	2	1	2					2	1	2
					Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflito de intereses												
					Exclusión das mesas de contratación do persoal que elabora as prescricións técnicas e dos altos cargos												
					Verificar que os criterios de adjudicación están incluídos de forma clara nos pregos e non dan lugar a interpretación												
					Dispor de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección dos membros da mesa de contratación												
					Dispor de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección do persoal que avalía as ofertas técnicas dos licitadores												
C.2.2	Adjudicación directa irregular mediante o uso indebido da contratación menor <i>As persoas que participan na sesión ou na planificación da contratación con facultades decisorias elixen os procedementos anormais de menor concorrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.</i>	4	1	4	Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en provedores	3	3	1	1	1					1	1	1
					Comprobación polas intervencións Delegadas de índices de fraccionamento												
					Revisión periódica de concentración de contratos en provedores												
C.2.3	Especificacións pactadas para favorecer a determinados licitadores <i>As persoas que participan na elaboración dos pregos, administrativas ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do contrato inflúen deliberadamente no seu contido para favorecer a algun licitador ou grupo de licitadores.</i>	4	3	12	Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos	4	2	1	1	1					1	1	1
					Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflito de intereses												
					Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas, ou por entidades especializadas												
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación <i>Algunhas justificacións artificiais, forzadas ou ficticias para ampliar a vigencia dos contratos e eludir o proceso de licitación que debería suceder no seu curso.</i>	4	2	8	Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórrogas dos contratos	3	3	1	1	1					1	1	1
					Revisión por Asesoría Xurídica e intervención												
					Aprobación por instancia superior ao propietario												
		RISCO BRUTO TOTAL (BRQ)		7,00				RISCO NETO TOTAL (RNQ)		1,25					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRQ)		1,25





RISCO		
Ref. do risco	Desempenñamento do risco	Deixación de risco
C.3	Desviación da execución do contrato	O contratista incumpra as especificacións do contrato durante a súa execución

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PR)	Risco BRUTO (BR) (IR x PR x BR)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN x RN)	Nova medida prevista	Prezo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO pola medida a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA pola medida a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR x RR)
C.3.1	Non existir responsabilidades por incumpramentos contractuais <i>O contratista permite inmediateza derivada dunha execución deficiente, pois as consecuencias do incumpramento das prestacións contratadas se reducen a un ingreso inferior ao a unha penalidade senllosa de escasa entidade que pode axudar a reestabilidade económica da súa actuación incorrecta.</i>	2	2	4	Prever os prezos de cláusulas que nos casos de incumpramentos permitan a aplicación de penalizacións automáticas e específicas para as prestacións contratadas	2	2	1	1	1					1	1	1
C.3.2	Realizar pagamentos de prestacións facturadas que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato <i>Comprobarse os parámetros formais das facturas e a súa coherencia cos cronoloxios de pagamentos incluído no contrato, pero non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas.</i>	3	2	6	Garantir unha axeitada segregación de funcións de forma que as persoas encargadas de pagar as facturas non sexen as mesmas que prestan a conformidade sobre o cumprimento das condicións estipuladas no contrato	1	1	2	1	2					2	1	2
C.3.3	Non detectar alteracións de prestación contratada durante a execución <i>Non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas antes de transferir os pagamentos, incluídos os materiais ou materiais propiedade polo contratista na súa oferta, ou as condicións esperadas que sustentarán a adxudicación en base tenente.</i>	2	3	6	Designar unha persoa responsable do contrato que reúna garantías de independencia respecto do contratista e con cualificación técnica adecuada para exercer a correcta supervisión da execución do contrato. Preferentemente serán empregados públicos da propia administración con coñecementos especializados na materia												
					Deixar constancia no expediente, a través dun informe técnico ou na propia acta de recepción, dun pronunciamento expreso sobre o cumprimento das condicións de prestación que se contemplaron na adxudicación do contrato (meliores, condicións especiais de execución, ...)	3	1	1	2	2					1	2	2
					Comprobar a calidade das prestacións executadas en base aos aspectos concretos que fundamentaron a oferta en base tenente da contratación e que se informaron favorablemente para a adxudicación ao seu favor												
C.3.4	Determinación dos prezos non axustados ao mercado <i>Unha fixación dos orzamentos de licitación alínea aos prezos de mercado pode ser a oferta tan baixa que, cumprindo os requisitos de procedemento, comprometa unha execución correcta das prestacións contratadas.</i>	4	2	8	Especificación nos prezos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato	3	1	1	1	1					1	1	1
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)			6,00				RISCO NETO TOTAL (RN)	1,50					RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,50

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
CA	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que talleen por fraude a percepción, extensión indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta material e concorrencia de intencionalidade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RE)				
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (BR) (IR x PB x BR)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN x RN)	Nova medida prevista	Prezo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PB)	Risco RESIDUAL (RE) (IR x PB x RE)		
CA.1	Vulneración da súa propia información con posterioridade á súa presentación <i>Difusión do contido das propostas dos licitadores antes da súa apertura formal ou ignorando o seu carácter confidencial.</i>	3	2	6	Emprego de licitación electrónica	3	3	1	1	1					1	1	1		
					Uso xeralizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SLEX														
CA.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contratacións que se prevén realizar <i>Filtrado de información relevante antes de facer pública.</i>	4	2	8	Publicación no perfil do contratante da planificación das contratacións que cada centro sector prevé realizar ao longo do exercicio	3	2	1	1	1					1	1	1		
					Existencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas aías que se interesan por conseguir información máis específica														
CA.3	Dispensar un trato de favor a determinadas/os licitador/es <i>Favorecer a posición de determinadas/os licitador/es mediante o establecemento das prescricións técnicas, os criterios de adxudicación ou os criterios de adjudicación.</i>	3	2	6	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas	1	1	2	1	2					2	1	2		
					Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que participa na elaboración dos prezos														
CA.4	Manipulación de ofertas <i>Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores.</i>	1	1	1	Uso xeneralizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SLEX	1	1	1	1	1					1	1	1		
					Existencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas aías que se interesan por conseguir información máis específica														
		RISCO BRUTO TOTAL (BRQ)			5,25			RISCO NETO TOTAL (RNQ)			1,25			RISCO RESIDUAL TOTAL (REQ)			1,25		



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.3	Falsidade documental	Aduciar contratos sobre unha base documental que fusesen condicións vantaxosas para obter a condición de adjudicatario ou outras axudas que impedirían a adjudicación en seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación justificativa eludida, ficticia ou simulada

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (NR)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PR)	Risco BRUTO (BR) (IR x PR = BR)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = NR)	Novo medida prevista	Prozo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO pola medida a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA pola medida a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C3.1	Falsamento na información presentada <i>Os licitadores presentan documentación falsificada que se ten en conta no procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc.)</i>	4	2	8	Comprobación cruzada de documentos justificativos de distintas fontes	2	2	2	1	2					2	1	2
					Declaración responsable conforme non veraneron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente												
C3.2	Ocultación de información con obriga de remitir á administración <i>Os licitadores non presentan información á que estarían obrigados en virtude da normativa vixente.</i>	3	2	6	Comprobación cruzada de documentos justificativos de distintas fontes	3	3	1	1	1					1	1	1
					Comprobación de información de ID de organismos públicos e rexistros mercantís												
					Listaxe de comprobación da documentación do proceso de licitación												
C3.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas <i>No fase de subscrición, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adxudicación de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se asocia aos termos de facturación, ou inclúen datos no parámetro de cálculo ficticios, inexistentes ou simulados.</i>	4	2	8	Comprobación mediante cruces de BD	3	3	1	1	1					1	1	1
					Inspeccións sobre o terreo												
					Verificacións de documentos electrónicos												
					Verificación dos requisitos legais das facturas, nóminas, contratos, recibos e outros justificantes												
					Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o adjudicatario subscritore a execución das prestacións licitadas												
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)		7,33				RISCO NETO TOTAL (NR)		1,33				RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)		1,33	



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.8	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RE)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (BI)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (BR) (BI x PB = BR)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prezo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polo(s) medida(s) implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polo(s) medida(s) implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RE) (IR x PR = RE)	
C8.1	Costas Laborais falsas <i>A documentación achegada polos licitadores en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou ficticios das costas laborais vinculadas á execución das prestacións contratadas (costas incorrectas de mar de obra, bonificacións incorrectas, gastos asociados a personal inexistente, etc.).</i>	4	2	8	Cotexo de facturas con contratos e nóminas e tempo de traballo	2	3	2	1	2					2	1	2	
					Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro das horas de traballo facturadas													
					Verificar se documentación contractual que se determinación do prezo do contrato concorde en canto ao prezo dos convenios colectivos													
C8.2	Traballo de insuficiente calidade <i>Os traballos vinculados ás prestacións contratadas non acadan a calidade buscada nos prezos.</i>	3	2	6	Solicitude de probas adicionais	3	4	1	1	1					1	1	1	
					Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballos contratados													
C8.3	Dobre financiamento <i>As prestacións contratadas financíanse con fondos públicos de concorrencia incompatible ou reciben financiamento doutros fondos distintos ao contrato servado coa Administración, servando así dobre para o contratado.</i>	3	2	6	Verificar a compatibilidade das fontes de financiamento do contrato	3	3	1	1	1					1	1	1	
					Verificar que os prezos que rexon a contratación advirían sobre a prohibición de dobre financiamento, coas referencias legais oportunas e trasladar ao contratista a obriga de informar sobre calquera outro(s) fondos recibidos, concedidos ou contratados para financiar os mesmos gastos													
					Comprobación cruzada de bases de datos													
					Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracións que detallan a finalidade da financiación outorgada													
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)		6,67					RISCO NETO TOTAL (RN)		1,33					RISCO RESIDUAL TOTAL (RE)		1,33



Ref. do risco	RISCO	Descripción do risco
C3	Limitación de concorrencia	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismo.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RE)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (BR) (IB x PB = BR)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN) (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RE) (IR x PR = RE)
C3.1	A publicidade dos procedementos é incompleta, irregular ou limitada ou verifícase a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas	4	2	8	Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazo e do seu cumprimento										2	1	2
					Deixar constancia nunha acta das ofertas presentadas e da data da súa presentación e apertura, así como dos motivos de rexeitamento, se é o caso	2	2	2	1	2							
					O procedemento non cumpre cos requisitos de información e publicidade mínimos requiridos na normativa aplicable co fin de asegurar a transparencia e o acceso público á información; non se piden non se determinan con exactitude os prazos para a presentación de propostas; mesmo así, mesmo un prazo excesivamente reducido, que poida ser unha limitación de concorrencia ou non se establecen de forma clara os documentos concretos que debe presentar o licitador na súa proposta para que esta seña adecuada ao procedemento. Tendo en conta que se abran ofertas antes de prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra de prazo.												
C3.2	Elixión de tramitación abreviada, urxencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e con xustificación adecuada	5	2	6	Revisión da notificación de forma en que se establece o procedemento de adjudicación										1	1	1
					Verificación polas intervencións delegadas	3	2	1	1	1							
					Utilización de modalidades de tramitación que permitan reducir prazos ou publicidade co fin de evitar a concorrencia así que estean adecuadamente xustificadas, non garantíndose os principios de non discriminación, igualdade de trato e transparencia												
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)		7,00				RISCO NETO TOTAL (RN)		1,50					RISCO RESIDUAL TOTAL (RE)		1,50





Ref. do risco	RISCO Determinación do risco	Descrición do risco
CA	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

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN						RISCO RESIDUAL (RE)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prozo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO pola medida a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA pola medida a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RE) (IR x PR = RE)		
C.A.1	Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores <i>Os prezos definen un produto dunha marca concreta en lugar dun produto xenérico, e existe unha similitude constatada entre as características foadas nos prezos e os servizos e produtos dos licitadores concretos, ou establécense especificacións excesivamente restrictivas para incluír a outros licitadores cualificados ou para "autofixar" o recurso a unha única fonte de adquisición e evitar así a competencia, ou establécense cláusulas ou requisitos máis restrictivos (límites regulados de alvenaría económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc...) do máis xeral (definición xeral das obras, bens ou servizos a contratar) que se establece no procedemento de similares características, restrinxindo a concorrencia ou buscando favorecer a un licitador.</i>	2	2	4	Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adjudicación, e a súa adecuación e correcta aplicación, de tal maneira que se asegure o cumprimento dos principios de liberdade de acceso, non discriminación e igualdade de trato.	3	3	1	1	1					1	1	1		
					Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas														
					Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que redacta as prescricións técnicas aplicables ao contrato														
C.A.2	Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adxudicatarios <i>Non se definen parámetros obxectivos de adjudicación ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterios na adjudicación.</i>	3	2	6	Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adjudicación definidos nos prezos	3	3	1	1	1					1	1	1		
					Utilizar, cando existan, criterios de adjudicación incluídos en catálogos de criterios aprobados pola organización														
					Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte dos licitadores presentados para obter a condición de adxudicatarios														
				RISCO BRUTO TOTAL (RB)	5,00				RISCO NETO TOTAL (RN)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RE)	1,00			

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.3	Pérdida de datos de auditoría	No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha copia de auditoría suficiente

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (BR)			MEDIDAS REDUCTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN					RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IR)	Probabilidade BRUTA (PR)	Risco BRUTO (BR) (IR x PR = BR)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN = IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
C.3.1	Os pregos non establecen con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e os prazos de conservación da documentación Non se establece con precisión a forma en que os adjudicatarios deben documentar os gastos máis que inscruirlos para a execución do contrato en función de súa natureza, nin os prazos mínimos de conservación documental.	4	1	4	Verificar que os pregos delimitan a forma correcta de documentar os gastos	2	2	2	1	2					2	1	2	
					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.3.2	Os documentos non se conservan Os contratistas non cumpren as obrigas establecidas para a conservación de documentos.	2	2	4	Verificar que os pregos teñen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos	3	3	1	1	1					1	1	1	
		RISCO BRUTO TOTAL (BR)						RISCO NETO TOTAL (RN)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)				
		4,00						1,50						1,50				



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco
C.10	Risco de Colusión	Factos sospeitosos 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

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 (IR)	Probabilidade BRUTA (PE)	Risco BRUTO (RB) (IR x PE + RB)	Descrición das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (RN x PN + RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Redución do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PE)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PE + RB)
C.10.1	Simulación de falsos licitadores Recíbense distintas ofertas de entidades que presentan vinculación empresarial, de licitadores inactivos ou sen experiencia no sector ou ofertas fantasmas que se presentan a calidade engañosa e existe dúbida de que pretendan obter o contrato.	4	1	4	Existencia de traslado do expediente á Comisión Gallega da Competencia sendo a Mesa de contratación estimo que existen indicios fundados de colusión	4	4	1	1	1					1	1	1
					Comprobar a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras (directivos, propietarios, etc., utilizando fontes de datos abertas ou outras bases de datos)												
					Comprobar os antecedentes das empresas implicadas, por exemplo mediante a revisión dos sitios web ou da información de contacto das empresas												
					Control das ofertas para verificar que non inclúan subcontratación a operadores que tamén compiten na licitación polo contrato principal												
					Verificar que non se subcontrata a licitadores que non resultaran adjudicatarios no procedemento de licitación												
					Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas polos licitadores para verificar que non houbo acordos entre eles ou se presentaron ofertas ficticias ou documentos con datos falsos (identificación, número de teléfono, persoal, etc.), os mesmos erros, redacción, similitudes formais, ou declaracións similares												
C.10.2	Acordos entre os licitadores Os licitadores pactan a súa participación no procedemento co obxecto de predeterminar a entidade que resultará contratada; ofertas inusuais e similares, as ofertas presentan porcentaxes excesivas de lucro, os prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado próximos, moi distintos, números repetidos, incoherentes, etc.; os licitadores retiran as súas propostas, o licitador propoñente como adjudicatario non acepta ou renuncia á adjudicación, etc.	3	2	6	Especial análise das ofertas aparentemente altas ou atípicas ou das relacións próximas entre terceiros	3	3	1	1	1					1	1	1
					Exame da presenza de circunstancias improbables nas ofertas ou de relacións inusuais entre terceiros: ofertas que parecen reflectir perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc.												
					Confirmar a ausencia de influencia dura licitadores sobre outros												
		RISCO BRUTO TOTAL (RBQ)						RISCO NETO TOTAL (RNQ)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRQ)			
		5,00						1,00						1,00			

