

PROPOSTA DE APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA ACADEMIA GALEGA DE SEGURIDADE 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 Academia Galega de Seguridade Pública adscrita á Vicepresidencia Primeira e Consellería de Presidencia, Xustiza e Deportes asume e comparte o compromiso institucional coa integridade institucional, no entendemento de que se trata dun compromiso que vai máis alá do simple cumprimento da normas xurídicas ao referirse ás normas, aos principios éticos e morais e aos valores de integridade, honestidade e obxectividade que deben presidir a súa actuación.

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



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

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

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

En particular, na miña condición de persoa que ocupa un alto cargo na organización manifesto tamén o meu compromiso cos principios recollidos no Código Ético Institucional de respectar a Constitución, o Estatuto de Autonomía e o resto das normas que integran o ordenamento xurídico, así como de que prevaleza a satisfacción do interese xeral como obxectivo da miña actuación; respectar os dereitos fundamentais e as liberdades públicas; defender a dignidade, a imaxe e o prestixio da Administración autonómica; realizar con lealdade, integridade e imparcialidade, obxectividade e coa diligencia 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 adscritas 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 deste centro directivo para que se integre no plan de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da consellería de adscrición.

(asinado dixitalmente á marxe do documento)

PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA ACADEMIA GALEGA DE SEGURIDADE PÚBLICA



ÍNDICE

1	INTRODUCCIÓN	4
2	CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN	4
2.1	Misión, visión e valores	4
2.2	Organización e funcionamento	6
2.2.1	Organización.....	6
2.2.2	Recursos humanos	7
2.2.3	Recursos económicos.....	7
2.2.4	Marco normativo.....	7
2.3	As medidas do “ciclo da fraude”	8
2.3.1	Medidas de prevención.....	8
2.3.2	Medidas de detección	8
2.3.3	Medidas de corrección.....	9
2.3.4	Medidas de persecución	9
2.4	Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos	9
2.4.1	A entidade	9
2.4.2	A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos	10
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 das persoas responsables públicas.....	10
3.1.2	As referencias á integridade na planificación estratéxica.....	10
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.....	11
3.3	Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i>	11
3.4	Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos	12
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	18
5.1	Seguimiento, supervisión e avaliação	18
5.2	Actualización e revisión.....	18
5.3	Comunicación e difusión	19



6	RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS	19
6.1	Anexos	19



1 INTRODUCCIÓN

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

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

Ámbito de aplicación

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

En particular, neste plan específico faise unha análise polo miúdo dos riscos do plan xeral de prevención que poden afectar a esta entidade en materia de contratación e 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, incorpórarse como anexo a este plan a avaliación individualizada dos riscos asumidos.

Definicións

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

2 CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN

2.1 Misión, visión e valores

Entendida a seguridade pública de maneira integral, abarcando tanto a seguridade cidadá como a loita contra ameazas de orixe non persoal, parece oportuno concibir tamén integralmente o proceso formativo dos seus xestores polo que a mellora continua na calidade dos servizos prestados, a atención ás necesidades da ciudadanía, 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 da Academia Galega de Seguridade é a de capacitar aos servizos de seguridade pública con unha formación baseada na innovación e a excelencia así como impulsar a calidade nos servizos de seguridade pública para unha mellor atención ao cidadán, orientando a súa actuación ao compromiso de xerar e transferir as bases de coñecemento para a mellora das políticas en materia de seguridade pública así como ao impulso da calidade nos servizos de seguridade pública para unha mellor atención ao cidadán e maior satisfacción dos seus xestores.

Ademais, a Academia Galega de Seguridade Pública tamén leva a cabo outras medidas de fomento cara a favorecer a investigación, facilitar a incorporación das mulleres aos corpos de seguridade e obter unha axeitada formación e innovación dos servicios galegos de seguridade pública.

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.

A Academia Galega de Seguridade ten como competencias e funcións principais as seguintes:

1. No ámbito da formación xudicial e penal e da seguridade privada:

Organizar e realizar nas materias de seguridade pública, en colaboración co Consello Xeral do Poder Xudicial e os ministerios competentes en materia de xustiza e interior, así como con outros organismos, universidades ou centros de investigación, actividades dirixidas á formación de xuíces e fiscais, dos funcionarios de institucións penais e dos traballadores da seguridade privada, a través da celebración dos oportunos convenios.

2. No ámbito da formación policial:

1. Elaborar os programas formativos e impartir os cursos dirixidos ao ingreso e promoción interna nas distintas escalas dos corpos da policía de Galicia e das policías locais, así como a súa formación continua, perfeccionamento e especialización.

2. Colaborar coas administracións competentes na selección do persoal dos corpos da policía de Galicia e das policías locais.

3. Facilitar aos concellos os medios de coñecemento e información precisos para unha mellor execución dos servizos específicos das policías locais.

3. No ámbito da formación de protección civil, bombeiros e axentes fores-tales:

1. Elaborar os programas formativos e impartir os cursos de formación e perfeccionamento dirixidos aos integrantes dos servizos de protección civil e

aos membros dos corpos de bombeiros das entidades locais coas que se formalice o correspondente convenio de colaboración.

2. Impartir os cursos dirixidos aos axentes forestais.
3. Colaborar coas entidades locais na selección e formación continua do persoal integrante dos corpos de bombeiros e de protección civil.
1. No ámbito da formación xudicial e penal e da seguridade privada:

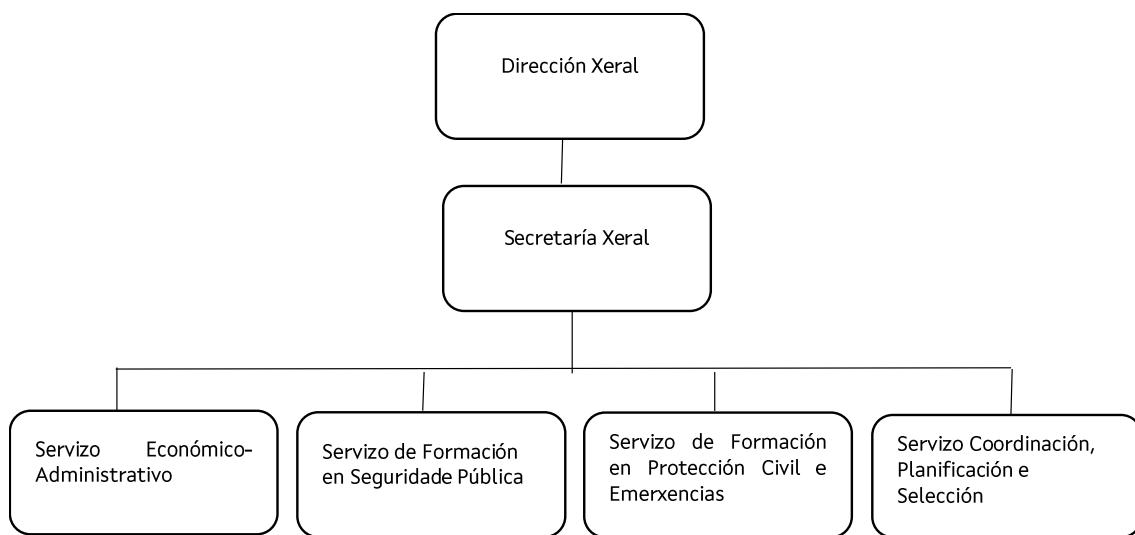
Organizar e realizar nas materias de seguridade pública, en colaboración co Consello Xeral do Poder Xudicial e os ministerios competentes en materia de xustiza e interior, así como con outros organismos, universidades ou centros de investigación, actividades dirixidas á formación de xuíces e fiscais, dos funcionarios de institucións penais e dos traballadores da seguridade privada, a través da celebración dos oportunos convenios.
2. Outras funcións
 1. Investigar, estudar e divulgar contidos, técnicas e documentación, con especial referencia á realidade galega.
 2. Promover relacóns de intercambio e colaboración coas universidades e institucións de Galicia, así como con outros centros docentes e investigadores de ámbito autonómico, estatal ou internacional.
 3. Homologar, cando cumpra, os títulos correspondentes aos cursos de formación impartidos por outras academias, escolas ou centros.
 4. Calquera outras que lle poidan ser atribuídas polas normas, de conformidade coa súa natureza.
 5. A organización, por encomenda de xestión, de procesos selectivos unitarios para o acceso ás diferentes categorías dos corpos de policía local e aos postos de vixiante municipal

A actividade atribuída a esta entidade execútase no marco dos instrumentos de planificación (plans de formación) que son aprobados polo Consello Reitor da Agasp (órgano competente).

2.2 Organización e funcionamento

2.2.1 Organización

A estrutura orgánica da Academia é a seguinte:



2.2.2 Recursos humanos

Segundo os últimos datos dispoñibles (xuño 2023), esta entidade conta cunha dotación de recursos humanos de 23 persoas traballadoras. Do total de prazas, 2 atópanse vacantes e dúas cubertas por interinos.

2.2.3 Recursos económicos

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

CAPÍTULO	ORZAMENTO (euros)
Capítulo 1	1.065.644
Capítulo 2	2.213.516
Capítulo 6	228.038
TOTAL.....	3.507.198

2.2.4 Marco normativo

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

Adicionalmente, son aplicables a esta entidade as seguintes normas:

- Lei 1/2007, de 15 de xaneiro, da Academia Galega de Seguridade Pública
- Lei 4/2007, de 20 de abril, de coordinación de policías locais
- Decreto 115/2017, do 17 de novembro, polo que se regula a cooperación da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia cos concellos na selección dos membros dos corpos de policía local, vixilantes municipais e auxiliares de policía local.



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.
- 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 previstos no plan xeral.
- 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 vermelhas incluídas no plan xeral.
- i) Difundirase a existencia da caixa de correo de integridade, para que o persoal empregado público da entidade poida consultar interpretacións e concrecións sobre o sistema de integridade institucional. Esta canle articúllase a través do enderezo electrónico integridade@xunta.gal e non debe confundirse coa *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia habilitada para comunicar información sobre os supostos incumplimentos do sistema de integridade institucional.

2.3.2 Medidas de detección

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

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

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

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

2.3.3 Medidas de corrección

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

2.3.4 Medidas de persecución

- a) Designar unha unidade ou unha persoa responsable de integridade e prevención de riscos nesta entidade.
- b) Remitir a investigación e eventual sanción á Comisión Galega da Competencia cando as actuacóns detectadas constitúan prácticas colusorias contrarias á competencia.
- c) Iniciar os procedementos de reintegro cando as actuacóns produzan menoscabo nos recursos públicos ou fosen declaradas irregulares as actuacóns.

2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

Sen prexuízo das funcións e responsabilidades previstas no plan xeral, concréтанse 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 diliencia e implantar, nos seus procesos propios as medidas e os niveis de control que permitan unha eficaz execución dos fondos dos que é responsable nun contexto de integridade e prevención da loita contra a fraude nos termos establecidos na normativa vixente.



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

2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos

Desígnase como órgano ou unidade responsable de integridade e prevención de riscos desta entidade ao **Xefe do Servizo Económico-administrativo da AGASP**

3 COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL

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

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

3.1.1 A manifestación expresa das persoas responsables públicas

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

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

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

3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratégica

Cando a entidade aprobe ou propoña a aprobación dun instrumento de planificación incluirá nel unha manifestación expresa de que súa xestión se realizará de



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

3.1.3 A difusión e a formación en materia de integridade institucional

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

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

3.2 Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses

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

Para tal fin, facilitaránse 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

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 comparte coa Administración xeral o sistema interno de información e os recursos destinados ás investigacións e á xestión da informacións que se reciban.

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

O sistema permite a presentación de comunicacións por escrito presencialmente, por vía postal ou en calquera dos lugares e rexistros establecidos na normativa

reguladora do procedemento administrativo común (utilizando para iso o formulario normalizado dispoñible na sede electrónica da Xunta de Galicia, servizo PR006A), e de xeito electrónico a través da *Canle de denuncias* electrónica (servizo PR006A) implantada pola Xunta de Galicia; así como de xeito verbal e presencial, mediante a solicitude dunha cita para reunión persoal nas dependencias centrais en Santiago de Compostela.

As comunicáns 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 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, á disposición da cidadanía a *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia que ten a súa sede no Sistema Integrado de Atención á Cidadanía (SIACI) e está dispoñible na seguinte ligazón:

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

3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos

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



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

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

4 IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE

4.1 Análise de riscos e medidas antifraude

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

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

4.1.1 Identificación, análise e avaliación de riscos

Identificación e análise dos riscos

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

Estas areas son as seguintes:

- Contratación para actividades docentes (art. 310 LCSP)
- Contratos
 - Obras
 - Concesión de Servizos
- Contratos menores
 - Obras
 - Servizos
 - Subministros
- Convenios

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 más relevantes ou que pola súa natureza puidesen



ter maior impacto na entidade, para evitar a dispersión de esforzos, xa que para a mayoría 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 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, avalánse os riscos correspondentes ás áreas de subvención e/ou contratación desta entidade, no anexo A.

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

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

Metodoloxía para a avaliación do risco

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

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

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

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

Para facilitar as valoracións do proceso, cada risco identificado descomponse á súa vez nun conxunto de elementos 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 valórarse tendo en conta o seu impacto e a probabilidade de que suceda, nos seguintes termos:

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

Impacto (I)		
Valor	Grao	Descripción
1	limitado	O custo para a organización de que o risco se materializase sería limitado ou baixo, dende un punto de vista económico, de xestión ou de reputación (por exemplo, suporía un traballo adicional que atrasa outros procesos).
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).

- Probabilidade (P): valórarse 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 calcúlase como o resultado do producto do seu impacto (IB) pola súa probabilidade (PB): $RB = IB \times PB$

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

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

FASE 2: avaliación do risco neto

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

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

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

$$RN = IN \times PN$$

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

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



Fase 3: avaliación do risco residual

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

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

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

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

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

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

$$RR = IR \times PR$$

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

Os resultados da avaliación completa inclúense no anexo A.

4.1.2 Mecanismos de detección a través de "bandeiras vermelhas"

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



5 SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

5.1 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 avaliação	Periodicidade da revisión
Neto	Aceptable	Anual
Neto	Significativo	Transcorrido o prazo previsto no plan de acción para a implantación efectiva das novas medidas redutoras
Neto	Grave	Coa maior brevidade posible, logo da implantación efectiva das novas medidas redutoras previstas no plan de acción

Con independencia do anterior, revisarase tamén a avaliação 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, procederese 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 nos anexos seguintes

6.1 Anexos

- Matriz contratos
- Matriz contratación menor
- Matriz convenios

2: VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - CONTRATACIÓN			MATRIZ CONTRATOS		
RISCOS		RESULTADO DA VALORACIÓN			
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	RISCO NETO TOTAL (RNt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	3,50	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.	1,75	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	3,00	1,00	1,00
C.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade	1,00	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	2,00	1,00	1,00
C.7	Limitación da concorrenza	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos	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	0,00	0,00	0,00
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	1,00	1,00	1,00
		RBT/RNT/RRT	1,63	0,90	0,90



RISCO																	
Ref. do risco			Denominación do risco			Descripción do risco											
C.1			Non suxección normativa			Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación											
INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN						
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	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.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os posibles licitadores ou adjudicatarios Os requisitos non quedan claros nos pregos que rexen a contratación e/ou no anuncio de licitación ou están sueltos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado licitador.	3	2	6	Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención Uso de modelos harmonizados, pregos tipo ou pregos de referencia Verificar que os requisitos esididos para participar na licitación e para obter a condición de adjudicatario están incluídos de forma clara nos pregos que rexen a contratación e nos anuncios de licitación	4	4	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	1	1	1		
C.1.2	Os pregos que rexen a contratación non recollen a suxección aos controles dos organismos competentes Os licitadores non son plenamente conscientes do sometemento da súa actuación ao control de organismos superiores e especializados.	1	1	1	Verificar que os pregos que rexen a contratación esixen o compromiso do solicitante de someterse aos controles dos organismos competentes e que identifican os devanditos organismos de control	4	4	1	1	1,00	RISCO NETO TOTAL (RNT)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)	1,00	1	1	1	
				RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	3,50												



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																										
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 da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)										
C.3.1	Non esixir responsabilidades por incumplimientos contractuais <i>O contratista perde la imputabilidade derivada dunha execución deficitaria, polo as consecuencias do incumplimento das prestacións contratadas se reduce a un ingreso inferior ou a unha penalidade xerérica de escasa entidad que pode asumir sen alterar a rentabilidade económica da súa actuación incorrecta.</i>	1	1	1	Previsión nos pregos de cláusulas que nos casos de incumplimentos permitan a aplicación de penalidades automáticas e específicas para as prestacións contratadas	3	3	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
C.3.2	Realizar pagamentos de prestacións facturados que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato <i>Compróbanse os parámetros formais das facturas e a súa coerencia coa cronoxía de pagamentos incluído no contrato, pero non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas.</i>	1	1	1	Garantir unha axeitada segregación de funcións de forma que as persoas encargadas de pagar as facturas non sexan as mesmas que prestan a conformidade sobre o cumprimento das condicións estipuladas no contrato	4	4	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
C.3.3	Non detectar alteracións da prestación contratada durante a execución <i>Non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas antes de tramitar os pagamentos, incluídas as melloras ou variantes propostas polo contratista na súa oferta, ou as condicións especiais que xustificaron a adjudicación en baixa temoraria.</i>	3	3	9	Designar unha persoa responsable do contrato que reúna garantías de independencia respecto do contratista e con cualificación técnica axeitada 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 contratación, do compromiso expreso sobre o cumplimento dasquelas características da prestación que se contemplaron na adjudicación do contrato (melloras, condicións especiais de execución,...) Comprobar a calidade das prestacións executadas en base aos aspectos concretos que fundamentaron a oferta en baixa temoraria do contratista e que se informaron favorablemente para a adjudicación ao seu favor	3	3	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
C.3.4	Determinación dun prezo non axustado ao mercado <i>Unha fixación dos orzamentos de licitación alíes aos prezos de mercado pode xerar ofertas tan baixas que, cumprindo as regras do procedemento, comprometen unha execución correcta das prestacións contratadas.</i>	1	1	1	Especificitar nos pregos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato	4	4	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	1	1	1										
				RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	3,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00										



RISCO																	
		Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco												
		C.2	Conflictos de intereses		Incorre en puzos que se produzca devada de situaciones nas que os principios da 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.												
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)
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 da adjudicación influen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunhas delas.	3	3	4	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 persoal que elabora as prescripciones técnicas e dos altos cargos Verificar que os criterios de adjudicación están incluidos de forma clara nos prazos de contratación e interpretarlos Dispor de sistemas que garanticen un certo grau de rotación e heteroxeidade na selección dos membros da mesa de contratación Dispor de sistemas que garantan un certo grau de rotación e heteroxeidade na selección do persoal que avalia as ofertas técnicas dos licitadores	4	3	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	1	1	1	
C.2.2	Adjudicación directa irregular mediante o uso indebido da contratación menor As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisorias eluden os procedementos ordinarios de maior concurrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.	1	1	1	Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en proveedores Comprobación polas intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento Revisión periódica de concentración de contratos en proveedores	4	4	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	1	1	1	
C.2.3	Especificacións pactadas para favorecer a determinados licitadores As persoas que participan na elaboración dos prezos, administrativas ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do contrato influen deliberadamente no seu contido para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.	1	1	1	Declaración de ausencia de conflictos de intereses do persoal que participa na elaboración dos prezos Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas, ou por entidades especializadas	4	4	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	1	1	1	
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación Alegar xustificacións artificiais, forzadas ou ficticias para ampliar a vixencia dos contratos e eludir o proceso de licitación que debería suceder ao orixinario.	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 propulsor	4	4	1	1	1	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	1	1	1	
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	1,75					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00



RISCO																										
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																					
C.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															
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)									
C.4.1	Vulneración do segredo das propostas 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>	1	1	1	Emprego da licitación electrónica	4	4	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									
					Uso xeralizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX																					
C.4.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contrataciones que se preén realizar <i>Filtrado de información relevante antes de facerse pública.</i>	1	1	1	Publicación no perfil do contratante da planificación das contratacóns que cada Centro Xestor prevé realizar ao longo do exercicio	4	4	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																					
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinado/s licitador/es <i>Favorecer a posición de determinados licitadores mediante o establecemento das prescripcións técnicas, os criterios de solvencia ou os criterios de adjudicación.</i>	1	1	1	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas	4	4	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 dos pregos																					
C.4.4	Manipulación de ofertas <i>Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores.</i>	1	1	1	Uso xeralizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX	4	4	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																					
				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																			
C.5	Falsidade documental		Adjudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adjudicatario ou oculta aquelas que impedirían a adjudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada																			
RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)										
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)					
1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes		4	4		1	1	1						1	1	1				
			Declaración responsable conforme non varíaron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente																			
2	2	4	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes			4		1	1	1						1	1	1				
			Comprobación de información de BD de organismos públicos e rexistros mercantís																			
			Listaxe de comprobación da documentación do proceso de licitación																			
1	1	1	Comprobación mediante cruces de BD		4	4		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 xustificantes																			
			Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o adjudicatario subconrate a execución das prestacións licitadas																			
	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		2,00							RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00							RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00			



RISCO																				
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco															
C.6																				
Sobrefinanciamento				Incumplimento da prohibición de sobrefinanciamento ou de superar o custo da actividade																
INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)		MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES				RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN										
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)			
C.6.1	Costes laborais falsos <i>A documentación adegada para licitaciones en cada etapa do procedemento inclúe estimacións ou cálculos enganosos (falsos) dos custos laborais imputados á execución das prestacións contratadas (costos incorrectos da man de obra, tarifas horárias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente,etc.).</i>	1	1	1	Cotaxe de facturas con contratos e nóminas e tempo de trabalho	4	4	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			
					Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro das horas de traballo facturadas															
					Verificar na documentación contractual que na determinación do prezo do contrato téñense en conta os prezos dos convenios colectivos															
C.6.2	Traballois de insuficiente calidad <i>Os traballois vinculados ás prestacións contratadas non acordan a calidade buscada nos pregos.</i>	2	2	4	Solicitud de probas adicionais	2	2	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			
					Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballois contratados															
C.6.3	Dobre financiamento <i>As prestacións contratadas finánzanse con fondos públicos de concorrenza incompatible ou reciben financiamento doutras fontes distintas ao contrato asinado coa Administración, xerando un lucro para o contratista.</i>	1	1	1	Verificar a compatibilidade das fuentes de financiamento do contrato.	4	4	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 que os prezos que se presentan na licitación advirten sobre a prohibición de sobrefinanciamento, cosas referencias (legais oportunas e trasladadas ao contratista) a obriga de informar sobre calquera outros fondos solicitados, concedidos ou contratados para financear os mismos gastos															
					Comprobacións cruzadas de bases de datos															
					Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracions que detallean a finalidade da finaciación outorgada															
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	2,00				RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00				



RISCO																										
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																					
C.7 Limitación da concorrenza																										
Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos																										
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)									
C.7.1	A publicidade dos procedementos é incompleta, irregular ou limitada ou verificase a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas	1	1	1	Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazo e do seu cumprimento	4	4	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									
	O procedemento non cumple con requisitos de información e publicidade mínimos requeridos na normativa aplicable a fin de asegurar a transparencia e o acceso público á información; nos pregos non se determinan con exactitude os prazos para a presentación de propostas; fixáse uns prazos excesivamente reducidos que poidan xerar unha limitación da concorrenza, así se establecen criterios de selección de elementos concretos que debe presentar o licitante e así a proporción para que esta sea admitida no procedemento. Tamén pode suponer que se abran ofertas antes de prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra de prazo.				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																					
	Elección de tramitación abreviada, urxencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e sen xustificación adecuada				Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación						Risco NETO TOTAL (RNT)	1,00	Risco RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00	1	1	1									
C.7.2	Utilización de modalidades de tramitación que permiten reducir prazo ou publicidade co fin de evitar a concorrenza sen que estean adequadamente xustificado, non garantíndose os principios de non discriminación, igualdade de trato e transparencia.				Verificación polas intervencións delegadas																					
	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	1,00																								



RISCO																																		
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																													
C.8			Trato discriminatorio na selección de adxudicatario		No se garante un procedemento obxectivo de selección de adxudicatario, o que limita o seu acceso á licitacións en termos de igualdade																													
INDICADORES DE RISCO																																		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES					RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN																				
			Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas					Reducción 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)												
C.8.1	Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores		1	1	1	Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación, a súa adecuación e correcta aplicación, de tal maneira que se garante a igualdade e non discriminación entre os criterios de adxudicación, principios de liberdade de acceso, non discriminación e igualdade de tratamento entre os licitadores qualificados ou para "xustificar" o recurso a unha única fonte de adxusión e evitar así a competencia; ou establecéndose cláusulas ou requisitos más restrixivos que os necesarios para a contratación de obras, servizos ou suministros financeira, ou técnica ou profesional, etc., ou en servizos (definición vagas das obras, bens ou servizos a contratar) que o establecido en procedementos de similares características, restringindo a concurrencia ou buscando favorecer a un licitador.					4	4	1	1	1	Nova medida prevista					1	1	1											
C.8.2	Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adxudicatario		1	1	1	Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adxudicación definidos nos pregos					4	4	1	1	1	Nova medida prevista					1	1	1											
						RISCO BRUTO TOTAL (RBt)					1,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)					1,00													
																					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)													



RISCO																								
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																			
C.9																								
Perda da pista de auditoría																								
No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente																								
INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)		MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES				RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN														
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)							
C.9.1	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 nos que incorreron para a execución do contrato en función da súa natureza, nin os prazos mínimos de conservación documental.			Verificar que os pregos delimitan a forma correcta de documentar os gastos Verificar que os pregos especifican os documentos que deben ser conservados Verificar que os pregos definen de forma clara os prazos de conservación documental							Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar										
C.9.2	Os documentos non se conservan Os contratistas non cumplen as obrigas establecidas para a conservación de documentos.			Verificar que os pregos esixen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos							Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar										
		RISCO BRUTO TOTAL (RBT)						RISCO NETO TOTAL (RNT)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)										
NON SE APLICA AO NON EXISTIR NORMA LEGAL DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO QUE SERVA DE BASE Á ESIXENCIA DO DESCrito																								



RISCO																					
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																
C.10			Risco de Colusión		Peces e gallos: de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioria das occasíons 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 (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)	
C.10.1	Simulación de falsos licitadores <i>Recorrense distintas 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 dúbida de que pretendan obter o contrato.</i>		1	1	1	Esixencia de traslado do expediente á Comisión Galega da Competencia cando a Mesa de contratación estime que existen indicios fundados de colusión. Comprobar a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras /directivos, propietarios, etc., utilizando fontes de datos abertos 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 inclúen subcontractación a operadores que tamén cumplen na licitación polo contrato principal. Verificar que non se subcontrata a licitadores que non resultaron adjudicados en ningún contrato anterior. Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas polos licitadores para verificar que non houbo acordos entre eles ou se presentaron ofertas ficticias; os documentos contienen datos idénticos (dirección, número de teléfono, personal, etc.), os mesmos errores, redacción, similitudes formais, ou declaracíons similares		4	Reducción da IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas		4	1	1	1					1	1	1
C.10.2	Acordos entre os licitadores <i>Os licitadores pactan a sua participación no procedimento co efecto de predeterminar o licitador que resultará contratista: ofertas inusuales e similares, as ofertas presentan porcentaxes exactas de baixa, os prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado próximos, moi distintos, números redondos, incompletos, etc..., os licitadores retraen as súas propostas, o licitador proposto como adjudicatario non acepta ou renuncia á adjudicación, etc.</i>		1	1	1	Especial análise das ofertas aparentemente altas ou atípicas ou das relacíons atípicas entre terceiros. Exame da presenza de circunstancias improbables nas ofertas ou de relacíons inusuales entre terceiros: ofertas que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc.. Confirmar a ausencia de influencia dunos licitadores sobre outros		4	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas		4	1	1	1					1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	1,00					RISCO NETO TOTAL (RNT)		1,00								RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)	1,00	



VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - <u>CONTRATACIÓN MENOR</u>			MATRIZ CONTRATACION MENOR		
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 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
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	4,00	1,00	1,00
C.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade	6,25	1,00	1,00
C.5	Falsidade documental	Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adxudicatario ou oculta aquellas que impedirían a adxudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada	1,00	1,00	1,00
C.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade	4,00	1,00	1,00
C.7	Limitación da concorrenza	Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos			
C.8	Trato discriminatorio na selección de adxudicatario	No se garante un procedemento obxectivo de selección de adxudicatario, o que limita o seu acceso ás licitacións en termos de igualdade	6,00	1,00	1,00
C.9	Perda da pista de auditoría	No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente			
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	9,00	1,00	1,00
		RBT/RNT/RRT	4,03	1,00	1,00

RISCO																	
Ref. do risco		Denominación do risco		Descripción do risco													
C.1		Non suxección normativa		Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación													
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 da PROBABILIDADE NETA 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)
C.1.1	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os posibles licitadores ou adjudicatarios Os requisitos non quedan claros nos pregos que rexin a contratación elou no anuncio de licitación ou están suxetos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado licitador. NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE OU CANDO SE SOLICITEN OFERTAS*				Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención Uso de modelos harmonizados, pregos tipo ou pregos de referencia Verificar se os requisitos establecidos para participar na licitación e para obter a condición de adjudicatario están incluidos de forma clara nos pregos que rexin a contratación ou nos documentos asimilables vinculados á contratación menor, e nos anuncios de licitación ou nas solicitudes de ofertas vinculadas á contratación menor												
C.1.2	Os pregos que rexin a contratación non recollen a suxección aos controis dos organismos competentes Os licitadores non son plenamente conscientes do sometemento da súa actuación ao control de organismos superiores e especializados. NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE, OU SE FORMALICE UN CONTRATO*				Verificar que os pregos que rexin a contratación ou os documentos asimilables vinculados á contratación menor, ou os contratos que se formalicen, exisen o compromiso do licitante de sometese aos controis dos organismos competentes e que identifican os devanditos organismos de control												
C.1.3	Incumplimento das limitacións legais previstas para a contratación menor Non se respetan as limitacións legais que a normativa impón para a contratación menor, límites económicos máximos, fraccionamentos do obxecto do contrato, duración máxima e prórroga	1	1	1	Comprobación polas intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento e de cumprimento dos límites económicos ou da duración máxima Verificación de que o informe de necesidade da contratación xustifique de xeito expreso os importes económicos e a duración do contrato que se pretende realizar	4	4	1	1	1					1	1	1
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	1,00				RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00	

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

NON SE APlica C.1.1 nin C.1.2 PORQUE NON SE ELABORA PREGO OU ASIMILABLE, NA PETICIÓN DE OFERTAS SINALANSE OS REQUERIMENTOS TÉCNICOS E LEGAIS ESIXIBLES



RISCO																				
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco															
C.2			Conflictos de intereses		Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situaciones de conflictos de intereses que afectan á 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 otro 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)	
C.2.1	Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios <i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaladoras ou as responsables da adjudicación inflúen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a un algunhas ditas.</i> NON APLICA NA CONTRATACIÓN MENOR*					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 persoal que elabora as prescripciones técnicas e dos altos cargos Verificar que os criterios de adjudicación están incluidos de forma clara nos pregos e non se inclúan intereses particulares Dispor de sistemas que garanticen un certo grao de rotación e heteroxeidez na selección dos membros da mesa de contratación Dispor de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeidez na selección do persoal que avalia as ofertas técnicas dos licitadores														
C.2.2	Adjudicación directa irregular mediante o uso indebito da contratación menor <i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisorias eluden os procedementos ordinarios de maior concurrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.</i>	1	1	1		Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en proveedores Comprobación polas intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento Revisión periódica de concentración de contratos en proveedores Solicitud de tres ofertas cando o mercado ofrece esa posibilidade		4	4	1	1	1					1	1	1	
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 de preparación do contrato inflúen deliberadamente no seu contido para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUÉ SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*					Declaración de ausencia de conflictos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas, ou por entidades especializadas														
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación <i>Alegar xustificacións artificiais, forzadas ou ficticias para ampliar a vixencia dos contratos e eludir o proceso de licitación que debería suceder ao orixinario.</i> NON APLICA NA CONTRATACIÓN MENOR*					Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórroga de contratos Revisión por Asesoría Xurídica e Intervención Aprobación por instancia superior ao propONENTE														
					RISCO BRUTO TOTAL (Rbt)	1,00						RISCO NETO TOTAL (Rnt)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)	1,00
<small>(*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, más ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou se resulten de aplicación en casos concretos.</small>																				
<small>NON SE APLICA C.2.3 PORQUE NON SE ELABORA PREGO OU ASIMILABLE, NA PETICIÓN DE OFERTAS SINALANSE OS REQUERIMENTOS TÉCNICOS E LEGAIS ESIXIBLES</small>																				



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

NON SE APLICA NO C.3.1 NIÑO NO C.3.3 E C.3.4 PORQUE NON SE ELABORA PREGO OU ASIMILABLE, NA PETICIÓN DE OFERTAS SINALANSE OS REQUERIMENTOS TÉCNICOS E LEGAIS EXISTIB

RISCO																		
	Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco														
	C.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 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)	
C.4.1	Vulneración do segredo das propostas, 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> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*	3	3	9	Emprego da licitación electrónica Uso xeralizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX 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	4	4	1	1	1				1	1	1		
C.4.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contrataciones que se preén realizar <i>Filtrado de información relevante antes de facerse pública.</i>	2	3	6	Publicación no perfil do contraste da planificación das contrataciones que cada centro vaise a realizar ao longo do exercicio 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	4	4	1	1	1				1	1	1		
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinado/s licitador/es <i>Favorecer a posición de determinados licitador/es mediante o establecemento das prescripciones técnicas, os criterios de solvencia ou os criterios de adjudicación.</i>	3	3	9	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas Declaración de ausencia de conflictos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos Xustificación na documentación contractual do recurso á contratación menor.	4	4	1	1	1				1	1	1		
C.4.4	Manipulación de ofertas <i>Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NOS QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*	1	1	1	Uso xeneralizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX 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	4	4	1	1	1				1	1	1		
		RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		6,25						RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00



RISCO																				
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco															
C.5			Falsidade documental		Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsa as condicións esixidas para obter a condición de adjudicatario ou oculta aquelas que impidirían a adjudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en función da documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada															
INDICADORES DE RISCO			RISCO BRUTO (RB)		MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN										
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)	
C.5.1	Falseamento na información presentada <i>Os licitadores presentan documentación falseada que se terá en conta no procedimento (declaracións, compromisos, información financeira, etc). NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</i>				1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Declaración responsable conforme non varíaren as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente														
C.5.2	Ocultación de información con obliga de remitir á administración <i>Os licitadores non presentan información á que estarán obrigados en virtude da normativa vixente.</i>	1	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Comprobación de información de BD de organismos públicos e registros públicos Listaxe de comprobación da documentación do proceso de licitación		4	4	1	1	1					1	1	1	
C.5.3	Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas <i>Na fase de xustificación, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se ajusta aos termos da facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, inexactos ou simulados.</i>	1	1	1	1	Comprobación mediante cruces de BD Inspección sobre o terreo Verificacións de documentos electrónicos 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 adjudicatario subcontrate a execución das prestacións licitadas Constatar a conformidade coa prestación realizada na tramitación dos pagamentos		4	4	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												
C.6			Sobrefinanciamento		Incumplimento da prohibición de sobrefinanciamento ou de superar o custo da actividade												
INDICADORES DE RISCO																	
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES				RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN						
C.6.1	Costes laborais falsos <i>A documentación alegada polos licitadores en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou fictícios dos custos laborais vinculados á execución das prestacións contratadas (custos incorrectos de man de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente,etc). NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR* (apícase o indicador C.5.3)</i>				Cotaxe de facturas con contratos e nóminas e tempo de traballo Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro das horas de traballo facturadas Verificar na documentación contractual que na determinación do prezo do contrato se tiveron en conta os prezos dos convenios colectivos	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)
C.6.2	Traballo de insuficiente calidad <i>Os traballo vinculados ás prestacións contratadas non acádan a calidad buscada nos prezos. NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR* (apícase o indicador C.3.2)</i>				Solicitud de probas adicionais Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballo contratados												
C.6.3	Dobre financiamento <i>As prestacións contratadas fináncianse con fondos públicos de concurrencia incompatible ou reciben financiamento doutras fontes distintas ao contrato asinado coa Administración, xerando un lucro para o contratista.</i>	2	2	4	Verificar a compatibilidade das fontes de financiamento do contrato Verificar que o prezo que se paga á contratista soporta sobre a prohibición de sobrefinanciamento, cos referenciais legais aportados e trasladados ao contratista a obriga de informar sobre calquera outros fondos solicitados, concedidos ou contratados para financear os mesmos gastos Comprobacións cruzadas de bases de datos Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaraciones que detállan a finalidade da finaciación outorgada	4	4	1	1	1					1	1	1
					RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	4,00			RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00

RISCO							
	Ref. do risco	Denominación do risco		Descripción do risco			
	C.7	Limitación da concorrenza			Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos		
INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)		MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas
C.7.1	<p>A publicidade dos procedementos é incompleta, irregular ou limitada ou verifícase a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas</p> <p>O procedemento non cumpre os requisitos de información e publicidade mínimos requiridos na normativa aplicable co fin de asegurar a transparencia e o acceso público á información; nos pregos non se determinan con exactitude os prazos para a presentación de propostións; fixanse uns prazos excesivamente reducidos que poidan xerar unha limitación da concorrenza ou non se establecen de forma clara os documentos concretos que debe presentar o licitador na súa propostión para que esta sexa admitida ao procedemento. Tamén pode supoñer que se abran ofertas antes de prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra de prazo.</p> <p>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</p>				<p>Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazos e do seu cumprimento</p> <p>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</p>		
C.7.2	<p>Elección de tramitación abreviada, urxencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e sen xustificación adecuada</p> <p>Utilización de modalidades de tramitación que permiten reducir prazos ou publicidade co fin de evitar a concorrenza sen que estean adequadamente xustificado, non garantíndose os principios de non discriminación, igualdade de trato e transparencia.</p> <p>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</p>				<p>Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adjudicación</p> <p>Verificación polas intervencións delegadas</p>		
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	#DIV/0!		



RISCO																										
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																					
C.9																										
Perda da pista de auditoría																										
No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente																										
INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)		MEDIDAS 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)									
C.9.1	Os pregos non establecen con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e os prazos de conservación da documentación			Verificar que os pregos delimitan a forma correcta de documentar os gastos Verificar que os pregos especifican os documentos que deben ser conservados Verificar que os pregos definen de forma clara os prazos de conservación documental			#VALOR!		#VALOR!																	
	Non establece con precisión a forma en que os adjudicatarios deben documentar os gastos nos que incorreron para a execución do contrato en función da súa natureza, nin os prazos mínimos de conservación documental.																									
	NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*																									
	Os documentos non se conservan																									
C.9.2	Os contratistas non cumplen as obrigas establecidas para a conservación de documentos.			Verificar que os pregos exixen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos			#VALOR!		#DIV/0!																	
	NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*																									
			RISCO BRUTO TOTAL (RBt)						RISCO NETO TOTAL (RNt)	#DIV/0!					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)											



RISCO																					
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																
C.10			Risco de Colusión		Pecas segrados de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na mayoría 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 (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)	
C.10.1	Simulación de falsos licitadores		3	3	9	Recibenxe distintas 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 dúbida de que pretendan obter o contrato.		Esixencia de traslado do expediente á Comisión Galega da Competencia cando a Mesa de contratación estime que existen indicios fundados de colusión.		4	4	1	1	1				1	1	1	
	NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*					Comprobar a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras /directivos, propietarios, etc., utilizando fontes de datos abertos 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.													
C.10.2	Acordos entre os licitadores		3	3	9	Os licitadores parten a súa participación no procedemento co obxecto de predefinir o resultado da contratación entre si, e non con terceiros, así como presentan porcentaxes exectas de baixa, e outras ofertas de demasiado alto, deixando próximos, mal distintos, números redondos, incompletos, etc..., os licitadores retraen as súas propostas, o licitador proposto como adjudicatario non acepta ou renuncia á adjudicación, etc.		Especial análise das ofertas aparentemente altas ou atípicas ou das relacóns atípicas entre terceiros.		4	4	1	1	1				1	1	1	
	NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*					Exame da presenza de circunstancias improbables nas ofertas ou de relacóns insusais entre terceiros: ofertas que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc..		Confirmar a ausencia de influencia duns licitadores sobre outros													
						RISCO BRUTO TOTAL (RBT)		9,00					RISCO NETO TOTAL (RNT)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00



			MATRIZ CONVENIOS		
VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN 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.	4,67	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.	3,40	1,60	1,60
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.	3,00	3,00	3,00
CV.4	Incumprimento das obligas de información, comunicación e publicidade	Non se cumpre co estipulado na normativa nacional ou europea respecto ás obrigas de información e publicidade.	0,00	0,00	0,00
CV.5	Perda da pista de auditoría	Non existe unha pista de auditoría adecuada que permita facer un seguimento completo das actuacions financiadas.	0,00	0,00	0,00
		RBT/RNT/RRT	2,21	1,12	1,12



RISCO																		
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco													
CV.1			Non suxección normativa		Subscreción de convenios excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de convenios.													
INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES				RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN						
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA 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 da PROBABILIDADE 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.1.1	O contido do convenio son prestacións propias dos contratos.	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.	2	4	1	1	1				1	1	1		
	Existencia de convenios cuxo contido son prestacións que non son propias deste instrumento xurídico pola súa natureza, senón dun contrato, sendo de aplicación a texistencia de contratos do sector público.				Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a xustificación de acudir á vía do convenio e non a outras vías de contratación.													
CV.1.2	Subscreción de convenios con entidades privadas.	2	3	6	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.	2	4	1	1	1				1	1	1		
	A existencia de convenios con entidades privadas é un sinal dun risco potencial, tanto pola posibilidade de que se trate dun contrato encuberto como polo risco de que derive en exceso de financiamento, entre outros.				Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a xustificación de acudir á vía do convenio e non a outras vías de contratación, así como da adecuación do contido do convenio e actuacións a realizar.													
CV.1.3	O contido do convenio supón unha cesión da titularidade da competencia.	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico e o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.	2	4	1	1	1				1	1	1		
	A existencia de convenios con outras entidades, tanto públicas como privadas, que implica cesión de titularidade de competencias, o que poderá implicar diferentes riscos ademais dun incumprimento legal.				Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a xustificación de acudir á vía do convenio e non a outras vías de contratación, así como da adecuación do contido do convenio e actuacións a realizar.													
			RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		4,67					RISCO NETO TOTAL (RNT)		1,00				RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)		1,00



RISCO																										
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																					
CV.2		Incumprimento do procedemento ou dos requisitos legais do convenio		Subscrição dun convenio non comprendido o procedemento legalmente establecido, ou determinados trámites ou requisitos legais.																						
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 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.2.1	Falta de competencia legal. <i>O órgano que subscreve o convenio non ten competencia para iso.</i>	1	1	1	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.		3	3	1	1	1			1	1	1										
					Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a competencia das entidades que fundamentan a subsrción do convenio, entre outros.																					
					Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.																					
CV.2.2	As aportacións financeiras non son adecuadas. <i>As aportacións financeiras que se comprometen a realizar os asinantes do convenio son superiores aos gastos derivados da execución do convenio, sen que exista xustificación, ou non son financeiramente sostíbelas, é dicir, as entidades non teñen capacidade para asumir ese financiamento.</i>	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.		3	3	1	1	1			1	1	1										
					Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a súa sostibilidade financeira.																					
					Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.																					
CV.2.3	Falta de trámites preceptivos. <i>O convenio subscríbese prescindindo de trámites preceptivos, como poden ser os informes preceptivos que estableza a normativa aplicable así como as autorizacións previas que procedan en cada caso, tendo en conta as especialidades a este respecto introducidas polo Real Decreto-lei 36/2020.</i>	2	2	4	Lista de comprobación onde se revise o cumprimento de todos os trámites legais preceptivos para a subsrción do convenio adaptada ás especialidades dos convenios para a execución de proxectos financiados con cargo ao PRTT.		2	2	1	1	1			1	1	1										
					Lista de comprobación onde se revise o cumprimento de todos os trámites legais relativos á publicidade e comunicación dos convenios.																					
					Lista de comprobación onde se revise o cumprimento de todos os trámites legais relativos á publicidade e comunicación dos convenios.																					
CV.2.4	Incumprimento das obrigas de publicidade e comunicación dos convenios. <i>O convenio non se publicou no Diario Oficial de Galicia e/ou non se cumpliu coa obrigas de remisión ao Consello de Contas establecida no artigo 53 da Lei 40/2015, do 1 de outubro, do Régime Xurídico do Sector Público.</i>	2	2	4	Lista de comprobación onde se revise o cumprimento de todos os trámites legais relativos á publicidade e comunicación dos convenios.		2	2	1	1	1			1	1	1										
					Revisión, cando se extingue un convenio, do seu cumprimento ou das causas de incumprimento así como de que os compromisos financeiros asumidos foron correctamente liquidados.																					
					Revisión, cando se extingue un convenio, do seu cumprimento ou das causas de incumprimento así como de que os compromisos financeiros asumidos foron correctamente liquidados.																					
CV.2.5	Falta de realización das actuacións obxecto do convenio sen causa xustificada ou falta de liquidación das aportacións financeiras. <i>O convenio extinguiuse sen que se realizaran as actuacións obxecto do convenio ou se produciría a liquidación dos compromisos financeiros acegados polas partes, no caso de que procedera, por haber carballos a reintegrar ou cantidades pendentes de abarrar.</i>	2	2	4	Revisión, cando se extingue un convenio, do seu cumprimento ou das causas de incumprimento así como de que os compromisos financeiros asumidos foron correctamente liquidados.		2	2	1	1	1			1	1	1										
					Revisión, cando se extingue un convenio, do seu cumprimento ou das causas de incumprimento así como de que os compromisos financeiros asumidos foron correctamente liquidados.																					
					Revisión, cando se extingue un convenio, do seu cumprimento ou das causas de incumprimento así como de que os compromisos financeiros asumidos foron correctamente liquidados.																					
		RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		3,40										RISCO NETO TOTAL (RNt)		1,00	RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)		1,00							



RISCO																										
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco																					
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 razns 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 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 PROBABILIDADE BRUTA 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	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)										
CV.3.1	Indicios da existencia dalgún tipo de vinculación entre as partes asinantes do convenio. Existencia dalgún tipo de vinculación entre as partes asinantes do convenio que poida dar lugar a conflitos de intereses.	2	2	4	Declaración de ausencia de conflicto de intereses das partes asinantes do convenio.	2	2	1	1	1			1	1	1											
					Revisar e documentar a posible vinculación entre as partes mediante a revisión dos seus estatutos ou actos de constitución, a información obtida de bases de datos externas e independentes.																					
					Disponer dunha política en materia de conflicto de interese que inclúa unha declaración de ausencia de conflicto de interese (DACI) por parte de todo o persoal, especialmente para os que participen na adopción ou sinatura de convenios. A DACI debe ser publicada no seu sitio web, así como en outras fuentes (APACHE, bases de datos de organismos nacionais e da UE, información da propia organización, fontes de datos abertos e medios de comunicación...), cando proceda, así como medidas dirixidas a garantir o seu cumprimento e procedementos para abordar posibles casos de conflitos de intereses.																					
CV.3.2	Convenios recorrentes. Existencia de convenios que se repiten coas mesmas entidades cuando inclúen compromisos financeiros sen que este claramente xustificado, en especial se se trata de entidades privadas.	2	1	2	Declaración de ausencia de conflicto de intereses das partes asinantes do convenio.	3	3	1	1	1			1	1	1											
					Análise histórica de convenios recorrentes así como da súa xustificación.																					
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	3,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)	1,00									



RISCO																
Ref. do risco			Denominación do risco		Descripción do risco											
CV.4		Incumplimento das obligas de información, comunicación e publicidade		Non se cumple co estipulado na normativa nacional ou europea respecto ás obligas de información e publicidade.												
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 (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	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
CV.4.1	Incumplimento das obligas de información e comunicación do apoyo do MRR ás medidas financieras. Producése un incumplimento das obligas de información e comunicación contidas nos diferentes textos normativos, tanto nacionais como europeos, en particular das obligas neste ámbito contidas no artigo 34.2 do Regulamento (UE) nº 241/2021, do 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia e o artigo 9 da Orde HFP/1030/2021, do 29 de setembro, pola que se configura o sistema de gestión do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.				Elaborar e distribuir entre todo o persoal involucrado na xestión de actividades financiadas polo MRR dun breve manual relativo ás obligas de publicidade do procedemento. Lista de comprobación de requisitos en materia de información e publicidade, que inclúa, entre outras cuestións: -Verificar que os convenios formalizados que se desenvolvan neste ámbito conteñan, tanto no seu encabezamento como no corpo, a seguinte referencia: «Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia - Financiado pola Unión Europea - NextGenerationEU». -Verificar que os documentos de ejecución do Plan de Recuperación e dos proyectos e subproyectos que se desenvolván en execución do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia deberá exhibir de forma correcta e destacada o emblema da UE cunha declaración de financiamento adecuada que diga "Financiado pola Unión Europea - NextGenerationEU", xunto ao logo do PRTT, disponible na ligazón https://planderecuperacion.gob.es/identidad-visual , así como suplementar os documentos con a declaración da base deste financiamento e señalar por donde se poderá acceder, particularmente promovan as accións e os seus resultados, facilitando información coherente, efectiva e proporcionada dirixida a múltiples destinatarios, incluídos os medios de comunicación e o público.											
CV.4.2	Incumplimento da obliga de identificación do perceptor final dos fondos nunha base de datos única. Producése un incumplimento de obliga de identificación do perceptor final dos fondos previsto no artigo 22.2 d) do Regulamento UE nº 241/2021 e no artigo 4º da Orde HFP/1030/2021, do 29 de setembro, pola que se configura o sistema de gestión do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.				Verificar que se identificou ao perceptor final dos fondos, segundo os requisitos mínimos previstos no artigo 8 da Orde HFP/1030/2021 e que a dita documentación remítuese segundo o procedemento recollido no apartado 3 do devandito artigo.											
		RISCO BRUTO TOTAL (RBt)						RISCO NETO TOTAL (RNt)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)		
NON SE APLICA NESTE ORGANISMO NON SE XESTIONAN FONDOS MMR																



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 seguimiento completo das actuacións financiadas.															
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)
CV.5.1	Falta de pista de auditoría. <i>No expediente do conveño non consta a documentación que permite garantir a pista de auditoría en todas as fases do conveño, desde as actuacións previas ata a extinción e liquidación, así como a contabilización dos compromisos financeiros assumidos, 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.</i>		2	2	4	Establecer sistemas e procedementos que permitan garantir a pista de auditoría en todo o expediente do conveño e nas etapas da súa execución. Lista de comprobación da documentación requirida para garantir a pista de auditoría.		2	2	1	1						1	1		
CV.5.2	Incumprimento da obliga de conservación de documentos. <i>Non se cumple a obliga de conservación de documentos prevista no artigo 152 do Regulamento (UE, Euratom) 2016/2018 do Parlamento Europeo e do Consello, do 18 de xullo de 2018, sobre as normas financieras aplicables ao orzamento xeral da Unión e recollida no artigo 22.2 f) do Regulamento (UE) nº 241/2021, do 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia.</i>					Verificar o establecemento dun mecanismo que permita cumplir coa obliga de conservar os documentos nos prazos e formatos establecidos no artigo 152 do Regulamento Financeiro (5 anos a partir da operación, 3 anos se o financiamento non supera os 60.000 euros) prevista no artigo 22.2 f) do Regulamento (UE) nº 241/2021.														
CV.5.3	Non se garante o compromiso de suxección aos controis dos organismos europeos polos perceptores finais. <i>Non consta a autorización expresa por parte dos perceptores finais dos fondos, e demais persoas e entidades que intervengan na súa aplicación, dos dereitos e accesos necesarios á Comisión Europea, á Oficina Europea de Lucha contra a Fraude (OLAF), ao Tribunal de Contas Europeo e á Fiscalía Europea, para que exerzan plenamente as súas competencias.</i>					Verificar o compromiso expreso dos perceptores finales dos fondos, e demais persoas e entidades que intervengan na súa aplicación, á suxección aos controis dos organismos europeos (Comisión Europea, Oficina Europea de Lucha contra a Fraude, Tribunal de Contas Europeo e Fiscalía Europea).														
						RISCO BRUTO TOTAL (RBt)							RISCO NETO TOTAL (RNt)						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	
NON SE APLICA POR NON EXISTIR NESTE ORGANISMO FONDOS MRR																				

