

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

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 Axencia Galega de Emerxencias 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 elles.

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 AXENCIA GALEGA DE EMERXENCIAS



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.....	8
2.2.4	Marco normativo.....	8
2.3	As medidas do “ciclo da fraude”	9
2.3.1	Medidas de prevención.....	9
2.3.2	Medidas de detección	9
2.3.3	Medidas de corrección.....	10
2.3.4	Medidas de persecución	10
2.4	Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos	10
2.4.1	A entidade	10
2.4.2	A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos	11
3	COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL.....	11
3.1	Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude.....	11
3.1.1	A manifestación expresa das persoas responsables públicas	11
3.1.2	As referencias á integridade na planificación estratégica	12
3.1.3	A difusión e a formación en materia de integridade institucional.....	12
3.2	Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses.....	12
3.3	Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i>	12
3.4	Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos	13
4	IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE	14
4.1	Análise de riscos e medidas antifraude.....	14
4.1.1	Identificación, análise e evaluación de riscos.....	14
4.1.2	Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermelhas”	18
5	SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN	18
5.1	Seguimiento, supervisión e evaluación	18
5.2	Actualización e revisión.....	19
5.3	Comunicación e difusión	19



6	RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS	20
6.1	Anexo A	20



1 INTRODUCCIÓN

O presente documento define os mecanismos que a Axencia Galega de Emerxencias (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.

Mentres non se aproben os desenvolvimentos normativos no novo Marco Operativo 2021-2027, este plan utilizarase inicialmente para a xestión dos ditos fondos no que sexa compatible coa súa normativa reguladora.

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

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



A misión da AXEGA é executar a política autonómica en materia de protección civil e xestión de emerxencias dentro dos termos establecidos na Lei de Emerxencias de Galicia (lei 5/2007 do 7 de maio) no ámbito de xestión de riscos, emerxencias, formación e información, así como garantir a existencia dun sistema integrado de protección civil e emerxencias baseado nos principios de coordinación, solidariedade, participación, subsidiariedade, colaboración, responsabilidade pública e privada, lealdade institucional, así como promover a asistencia e socorro mutuo con outras comunidades autónomas e a República Portuguesa no ámbito transfronteirizo.

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 Axencia Galega de Emerxencias ten como competencias e **funcións principais** as seguintes:

A. Na xestión de emerxencias

- a) A canalización unificada das incidencias e alertas que se produzan a través do número único europeo de emerxencias 112.
- b) Aplicar e adecuar os plans establecidos ás características singulares das emerxencias que se produzan, a través de protocolos específicos e a mobilización dos medios e recursos dispoñibles ou que estean previstos incorporar para a más adecuada resolución da emerxencia.
- c) A xestión do Centro de Atención de Emerxencias 112 Galicia (CAE 112 Galicia) que presta os seguintes servizos:
 - a.- A atención personalizada de chamadas telefónicas de emerxencia a través do 112 de forma ininterrompida as 24 horas do día 365 días do ano.
 - b.- A coordinación desde o CAE112 da realización de exercicio sobre emerxencias (simulacros), solicitados por distintos colectivos ou entidades públicas ou privadas.
 - c.- A xestión de peticións de información, datos e consultas recibidas a través da AXEGA sobre a actividade xerada no CAE112 Galicia.
 - d.- A divulgación das actuacións do CAE112 Galicia a través da páxina web e canles de difusión.
 - e.- A publicación de alertas meteorolóxicas correspondentes a niveis de cor laranxa e/o vermello, así como activación de plans de emerxencia e protección civil na páxina web e canles de difusión.
 - f.- A emisión de consellos á poboación sobre emerxencias publicadas na páxina web e canles de difusión.



- B. Na **xestión de riscos** ten as seguintes competencias:
- a) A identificación, análise e avaliación de riscos.
 - b) A prevención de riscos existentes.
 - c) A planificación da acción pública e privada..
- C. En **xestión da rehabilitación** ten a competencia da restauración dos servizos esenciais e a recuperación da situación de normalidade tras a emerxencia.
- D. En **xestión da formación e información**
- a) Das persoas que interveñen de forma profesional ou voluntaria na xestión de riscos e emerxencias.
 - b) Dunha cidadanía responsable que colabore na prevención e xestión de riscos e a información públicas ás persoas e colectivos que poidan verse afectados por emerxencias.

A actividade atribuída a esta entidade execútase no marco dos instrumentos de planificación que se relacionan de seguido:

1. Plan de protección civil ante o risco de Temporais en Galicia
2. Plan Nega
3. Plan Sapraga
4. Platerga
5. De mercadorías perigosas
6. De inundacións
7. De incendios forestais
8. Sismigal

Estes plans están dispoñibles nas ligazóns que se indica a continuación:

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

<https://conselleriadepresidencia.xunta.gal/plans-de-emerxencia>

2.2 Organización e funcionamento

2.2.1 Organización

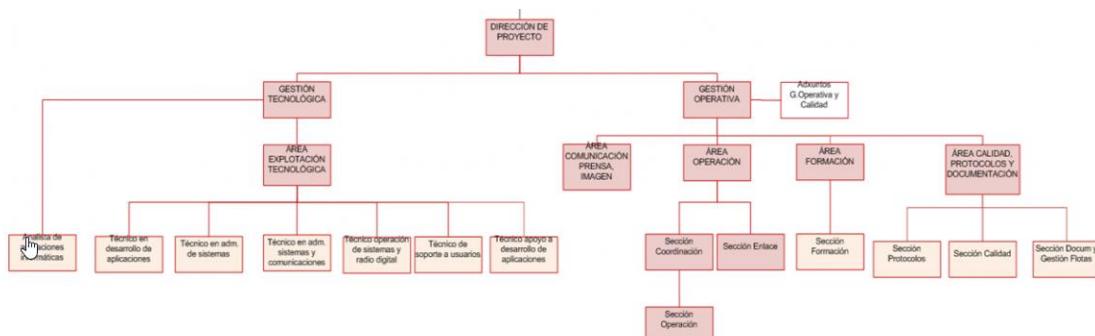
A estrutura da AXEGA está conformada do seguinte xeito:

1. Órganos superiores de dirección:
 1. **O Consello Reitor:** é ou órgano colexiado de control, planificación e supervisión xeral da actividade do centro.



2. **A Presidencia:** correspóndelle ao titular da consellería competencias en materia de protección civil e xestión de emerxencias.
 3. **A Vicepresidencia:** correspóndelle á persoa titular do órgano directivo da consellería encargada de protección civil e xestión de emerxencias.
 4. **A Xerencia:** o titular da xerencia será nomeado polo Consello Reitor á proposta da Presidencia.
2. **A Secretaría xeral:**
1. Secretario Xeral
 2. Área de Coordinación Xurídico-Administrativa e Asuntos Financeiros
3. **Unidades dependentes de Xerencia**
1. Área do CAE 112
 - Técnico en operacións e loxística
 - Técnico de radio e comunicacións
 2. Área de Xestión de Riscos e Apoio á Planificación
 - Técnico en Análise de riscos e actualización de catalogo de medios

A area CAE 112 estruturase do seguinte xeito:



2.2.2 Recursos humanos

A Axega conta, en tanto non se aprobe a nova RPT e os estatutos adaptados a Lofaxga, con un cadro de persoal integrado por 15 persoas das que están dotadas orzamentariamente .

No obstante, no decreto 117/2022 de 23 de xuño, polo que se establece a estrutura orgánica da Vicepresidencia Segunda e Consellería de Presidencia, Xustiza e Deportes na sua disposición adicional primeira establecese que na Axega integrarase todo o persoal da Subdirección de Planificación e Protección Civil, sete (7) postos orzamentados dos que están ocupados seis (6). A dotación orzamentaria destes postos da subdirección está neste momento no CAPITULO 1 da dirección Xeral de Emerxencias e Interior e habería que darrle traslado o CAPITULO 1 da Axencia Galega de Emerxencias.



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	532.379
Capítulo 2	152.633
Capítulo 4	61.796
Capítulo 6	7.459.130
TOTAL	8.205.938

2.2.4 Marco normativo

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

Adicionalmente, son aplicables a esta entidade, entre outras, as seguintes normas:

1. Lei 5/2007, de 7 de maio, de Emerxencias de Galicia
2. Decreto 292/2008, de 30 de decembro, polo que se establece a estrutura orgánica da Axencia Galega de Emerxencias.
3. Decreto 223/2007,de 5 de decembro, polo que se aproba o Estatuto da Axencia Galega de Emerxencias.
4. PLAN ESTATAL XERAL DE EMERXENCIAS DE PROTECCIÓN CIVIL
5. Lei 17/2015, do 9 de xullo, do SISTEMA NACIONAL DE PROTECCIÓN CIVIL
6. Real Decreto 551/2006, de 5 de maio, polo que se regulan as operacións de transporte de mercadorías perigosas por estrada en territorio español
7. Real Decreto 2267/2004 de 3 de decembro polo que se aproba o Regulamento de Seguridade contra incendios nos establecementos industriais
8. ORDEN de 8 de junio de 2021 por la que se modifica la Orden de 27 de febrero de 2012 por la que se crea el Registro electrónico de planes de autoprotección en la Comunidad Autónoma de Galicia y se regula su procedimiento (código de procedimiento PR485A).
9. ORDEN de 27 de febrero de 2012 por la que se crea el Registro electrónico de planes de autoprotección en la Comunidad Autónoma de Galicia y se regula su procedimiento.

10. DECRETO 172/2022, de 6 de outubro, por el que se aprueba o Catálogo de actividades que deben adoptar medidas de autoprotección e por el que se fija o contenido de esas medidas.
11. Real Decreto 393/2007, de 23 de marzo, por el que se aprueba a Norma Básica de Autoprotección dos centros, establecimentos e dependencias dedicados a actividades que puden dar orixe a situacione de emergencia.
12. Directivas e recomendacións europeas na materia.

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 declaracions 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 vermellas 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 concrecions 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 situacions 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 actuacions detectadas constitúan prácticas colusorias contrarias á competencia.
- c) Iniciar os procedementos de reintegro cando as actuacions produzan menoscabo nos recursos públicos ou fosen declaradas irregulares.

2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

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

2.4.1 A entidade

Esta entidade asume o compromiso de aplicar as medidas do plan xeral e deste plan específico coa máxima dilixencia e implantar, nos seus procesos propios as medidas e



os niveis de control que permitan unha eficaz execución dos fondos dos que é responsable nun contexto de integridade e prevención da loita contra a fraude nos termos establecidos na normativa vixente.

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

2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos

Desígnase como órgano ou unidade responsable de integridade e prevención de riscos desta entidade ao **xerente da axencia**.

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 governo, de suxeición ao Código ético e a súa adhesión.

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



3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratéxica

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

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

3.2 Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses

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

Para tal fin, facilitaránsele ao persoal da entidade os modelos previstos no plan xeral para comunicar aos superiores xerárquicos a existencia dun posible conflito de intereses.

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

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 darles o tratamento que proceda, sempre que a persoa informante considere que non existe risco de represalia.



O sistema permite a presentación de comunicacóns 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 comunicacóns 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 aquellas 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 e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para executalas: A Identificación dos riscos está enfocada a actividade de contratación.

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

A identificación e posterior análise e avaliación de riscos efectuada céntrase nas liñas de actuación principais ou más relevantes da entidade.

Teoricamente é posible pensar nun gran número de posibles riscos. Con todo, este plan acouta a análise aos riscos más relevantes ou que pola súa natureza puidesen ter maior impacto na entidade, para evitar a dispersión de esforzos, xa que para a maioría destes riscos a súa probabilidade e o seu impacto serán baixos.

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

Riscos avaliados

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



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

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

Metodoloxía para a avaliación do risco

O proceso de avaliación dos riscos 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:

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

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

2. Probabilidade (P): valórarse e 1 a 4 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 produto do seu impacto (IB) pola súa probabilidade (PB): $RB = IB \times PB$

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



Deste xeito obtense unha cualificación dos riscos a partir dos seus indicadores que reflicte o grao de exposición teórica aos riscos (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 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 acédase 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, deseñase 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, realiza 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 producto de ambas as variables:

$$RR = IR \times PR$$

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

Os resultados da avaliación completa inclúense no anexo A.

4.1.2 Mecanismos de detección a través de "bandeiras vermelhas"

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

5 SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

5.1 Seguimiento, supervisión e avaliação

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, procederase a unha actualización deste plan específico.

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

5.3 Comunicación e difusión

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

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



6 RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS

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

6.1 Anexo A

1.- CONTRATOS MENORES

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	RISCO NETO TOTAL (RNt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	3,00	1,00	1,00
C.2	Conflitos de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacions nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer o exercicio profesional están comprometidos por razons familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal	2,50	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	2,00	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	2,50	1,00	1,00
C.5	Falsidade documental	Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicions 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	2,67	1,00	1,00
C.7	Limitación da concorrenza	Non se garante que o procedemento se desenvolve de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos	2,50	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 licitacions en termos de igualdade	2,50	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	1,00	1,00	1,00
C.10	Risco de Colusión	Pactos segredos de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioría das ocasions co obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servizos	4,00	1,00	1,00
		RBT/RNT/RRT	2,37	1,00	1,00

INTERPRETACIÓN DOS RESULTADOS:

As celas de "Resultado da valoración" calcúlanse directamente por estar vinculadas cos resultados das follas onde se desenvolve cada un dos riscos.

Dentro de cada un dos riscos, no caso de que o risco neto total sexa elevado, unha vez descontados os efectos das medidas implantadas, deberán incorporarse as medidas adicionais necesarias ata que o valor do risco residual total se reduza a niveis aceptables.

De forma complementaria ou adicional, recoméndase aplicar as medidas oportunas se nos indicadores de risco que se desenvolven nas follas de cada un dos riscos se indica que non hai medidas, así como se calquera dos distintos indicadores de risco permanecen elevados, os cales se ofrecen tamén de forma parcial en cada folla para os efectos de orientar ao centro directivo ou a entidade instrumental sobre as necesidades de control ou cara onde dirixir o plan de acción.



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 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)
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 re xen a contratación e/ou no anuncio de licitación ou están suxeitos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado licitador. NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE OU CANDO SE SOLICITEN OFERTAS*	1	1	1	<p>Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención</p> <p>Uso de modelos harmonizados, pregos tipo ou pregos de referencia</p> <p>Verificar que os requisitos esixidos para participar na licitación e para obter a condición de adjudicatario están indicados de forma clara e precisa, así como rexeen a contratación ou nos documentos assimilables vinculados á contratación menor, e nos anuncios de licitación ou nas solicitudes de ofertas vinculadas á contratación menor.</p>	4	4	1	1	1	<p>Nova medida prevista</p> <p>Prazo de aplicación ou implantación</p>	<p>Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar</p> <p>Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar</p>	<p>Impacto RESIDUAL (IR)</p> <p>Probabilidade RESIDUAL (PR)</p>	<p>Risco RESIDUAL (RR)</p>			
C.1.2	Os pregos que rexen 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 APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE,OU SE FORMALICE UN CONTRATO*	2	2	4	<p>Verificar que os pregos que rexen a contratación ou os documentos assimilables vinculados á contratación menor, ou os contratos que se formalicen, esixen o compromiso do solicitante de sometese aos controis dos organismos competentes e que identifican os devanditos organismos de control.</p>	3	3	1	1	1	<p>Nova medida prevista</p> <p>Prazo de aplicación ou implantación</p>	<p>Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar</p> <p>Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar</p>	<p>Impacto RESIDUAL (IR)</p> <p>Probabilidade RESIDUAL (PR)</p>	<p>Risco RESIDUAL (RR)</p>			
C.1.3	Incumprimento 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 prorroga	2	2	4	<p>Comprobación polas Intervencións Delegadas de Indicios de fraccionamento e de cumplimento dos límites económicos ou da duración máxima</p> <p>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</p>	4	4	1	1	1	<p>Nova medida prevista</p> <p>Prazo de aplicación ou implantación</p>	<p>Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar</p> <p>Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar</p>	<p>Impacto RESIDUAL (IR)</p> <p>Probabilidade RESIDUAL (PR)</p>	<p>Risco RESIDUAL (RR)</p>			
			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	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

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 de 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 e 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 adxudicatarios <i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaliadoras ou as responsables da adxudicación inflúen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunha/s delas.</i> NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*	1	1	1	Declaración de ausencia de conflictos de intereses de todos os membros das mesas de contratación Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses Exclusión das mesas de contratación do persoal que elabora as prescripciones técnicas e dos altos cargos Verificar que os criterios de adxudicación están incluídos de forma clara nos pregos e non dan lugar a interpretación Dispón de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección dos membros da mesa de contratación Dispón de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección do persoal que avalia as ofertas técnicas dos licitadores	4	4	1	1	1					1	1	1
C.2.2	Axdudicación directa irregular mediante o uso indebido da contratación menor <i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisoras eluden os procedementos ordinarios de maior concorrenza para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.</i>	2	2	4	Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en provedores Comprobación polas Intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento Revisión periódica de concentración de contratos en provedores 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 da 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 QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*	1	1	1	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	3	4	1	1	1				1	1	1	
C.2.4	Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación <i>Alegar xustificacíons 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*	2	2	4	Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórrogas de contratos Revisión por Asesoría Xurídica e Intervención Aprobación por instancia superior ao propoñente	4	4	1	1	1					1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (Rbt)	2,50					RISCO NETO TOTAL (Rnt)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)	1,00

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.3	Desviacións da ejecución 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 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.3.1	Non esixir responsabilidades por incumprimentos contractuais <i>O contratista percibe inmunidade derivada dunha execución deficiente, pois as consecuencias do incumprimento das prestacións contratadas se reduce a un ingreso inferior ou a unha penalidade xenérica de escasa entidade que pode asumir sen alterar a rendibilidade económica da súa actuación incorrecta.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE, OU SE FORMALICE UN CONTRATO*	2	2	4	Previsión nos pregos de cláusulas, ou documentos asimilables á contratación menor, de que nos casos de incumprimentos se poidan aplicar penalidades automáticas e específicas para as prestacións contratadas	3	3	1	1	1					1	1	1
C.3.2	Realizar pagamentos de prestacións facturadas que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato <i>Compróbanse os parámetros formais das facturas e a súa coerencia coa cronoxía de pagamentos incluída 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 Constatar a conformidade coa prestación realizada na tramitación dos pagamentos	4	4	1	1	1					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 temeraria.</i> NO CASO DE CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*	1	1	1	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 recepción, dun pronunciamento expreso sobre o cumprimento daquelas características da prestación que se contemplaron na adjudicación do contrato (melloras, condicións especiais de execución, etc.) Comprobar a calidade das prestacións executadas en base aos aspectos concretos que fundamentaron a oferta en baixa temeraria do contratista e que se informaron favorablemente para a adjudicación ao seu favor	4	4	1	1	1					1	1	1
C.3.4	Determinación dun prezo non axustado ao mercado <i>Unha fixación dos orzamentos de licitación alíea aos prezos de mercado pode xerar ofertas tan baixas que, cumplindo as regras do procedemento, comprometen unha execución correcta das prestacións contratadas.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*	1	1	1	Especificar nos pregos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato	3	3	1	1	1					1	1	1
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	1,75				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 procedimientos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.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

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 PROBABILID ADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad e NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción da PROBABILID ADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad e RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.4.1	Vulneración do segredo das proposicións con posterioridade á súa presentación Difusión do contido das proposicións dos licitadores antes da súa apertura formal ou ignorando o seu carácter confidencial. NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*	1	1	1	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 alreas 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 prevén realizar Filtrado de información relevante antes de facerse pública.	2	2	4	Publicación no perfil do contratante da planificación das contrataciones que cada centro xestor prevé realizar ao longo do exercicio Esixencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas alreas que se interesan por conseguir información moi específica	3	3	1	1	1				1	1	1
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinado/s licitador/es Favorecer a posición de determinado/s licitador/es mediante o establecemento das prescripciones técnicas, os criterios de solvencia ou os criterios de adxudicación.	2	2	4	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos Xustificación na documentación contractual do recurso á contratación menor.	3	3	1	1	1				1	1	1
C.4.4	Manipulación de ofertas Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores. 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 alreas que se interesan por conseguir información moi específica	4	4	1	1	1				1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	2,50					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 procedimentos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.5	Falsidade documental	Adxudicar 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

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 e BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILID ADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad e 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 PROBABILID ADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad e 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 procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc). NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</i>	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Declaración responsable conforme non varíaron as circunstancias que constan na inscripción do licitador no rexistro correspondente	4	4	1	1	1					1	1	1
C.5.2	Ocultación de información con obriga de remitir á administración <i>Os licitadores non presentan información á que estarían obrigados en virtude da normativa vixente.</i>	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Comprobación de información de BD de organismos públicos e rexistros 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 axusta aos termos da facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, inexactos ou simulados.</i>	1	1	1	Comprobación mediante cruces de BD 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 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	

(*) 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 procedimentos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO														
Ref. do risco		Denominación do risco							Descripción do risco					
	C.6	Sobrefinanciamento							Incumprimento da prohibición de sobrefinanciamento ou de superar o custo da actividade					

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad e BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILID ADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad e 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 PROBABILID ADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad e RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
C.6.1	Costes laborais falsos <i>A documentación alegada polos licitadores en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou ficticios dos custos laborais vinculados á execución das prestacións contratadas (custos incorrectos de man de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente,etc). NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR* (apícase o indicador C.3.3)</i>	2	2	4	Cotexo 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	3	3	1	1	1					1	1	1	
C.6.2	Traballlos de insuficiente calidade <i>Os traballlos vinculados ás prestacións contratadas non acadan a calidade buscada nos pregos. NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR* (apícase o indicador C.3.2)</i>	2	2	4	Solicitud de probas adicionais Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballlos contratados	3	3	1	1	1					1	1	1	
C.6.3	Dobre financiamento <i>As prestacións contratadas fináncianse con fondos públicos de concorrencia 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 os pregos que rexen a contratación advirtan sobre a prohibición de sobrefinanciamento, coas referencias legais oportunas e trasladen ao contratista a obriga de informar sobre calquera outros fondos solicitados, concedidos ou contratados para financiar os mesmos gastos Comprobacións cruzadas de bases de datos Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracions que detallen a finalidade da financiación 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	

(*) 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 procedimentos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.7	Limitación da concorrencia	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)	Probabilidad e 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 e NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad e RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.7.1	A publicidade dos procedementos é incompleta, irregular ou limitada ou verifica-se a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas O procedemento non cumple cos requisitos de información e publicidade mínimos requiridos na normativa aplicable co fin de asegurar a transparencia e o acceso público á información; nos pregos non se determinan con exactitude os prazos para a presentación de proposicións; 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 proposición para que esta sexa admitida ao procedemento. Tamén pode supólerse que se abran ofertas antes de prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra de prazo. NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*	1	1	1	Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazos e do seu cumprimento 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	4	4	1	1	1					1	1	1
C.7.2	Elección de tramitación abreviada, urxencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e sen xustificación adecuada Utilización de modalidades de tramitación que permiten reducir prazos ou publicidade co fin de evitar a concorrenza sen que estean adecuadamente xustificado, non garantíndose os principios de non discriminación, igualdade de trato e transparencia. NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*	2	2	4	Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación Verificación polas intervencións delegadas	4	4	1	1	1					1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	2,50					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 demais procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.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

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 e BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILID ADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad e NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Redución da PROBABILID ADE-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade e RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.8.1	<p>Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores Os pregos definen un producto dunha marca concreta en lugar dun producto xenérico, e existe unha similitude constatable entre as características fixadas nos pregos e os servizos e produtos dun licitador concreto; ou establecéense especificacións excesivamente restritivas para excluir a outros licitadores cualificados ou para "xustificar" o recurso a unha única fonte de adquisición e evitar así a competencia; ou establecéense cláusulas ou requisitos más restritivos (maiores requisitos de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc...) ou más xerais (definición vaga das obras, bens ou servizos a contratar) que o establecido en procedementos de similares características, restrinxindo a concorrencia ou buscando favorecer a un licitador.</p> <p>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*</p>	2	2	4	<p>Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación, a súa adecuación e correcta aplicación, de tal maneira que se asegure o cumprimento dos principios de liberdade de acceso, non discriminación e igualdade de trato</p> <p>Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas</p> <p>Declaración de ausencia de conflictos de intereses do persoal que redacta as prescripcións técnicas aplicables ao contrato</p>	4	4	1	1	1					1	1	1
C.8.2	<p>Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adxudicatario Non se definen parámetros obxectivos de adxudicación ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterio na adxudicación. <i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisoras favorecen a un licitador mediante a solicitude directa da prestación sen valorar debidamente outras opcións</i></p>	1	1	1	<p>Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adxudicación definidos nos pregos</p> <p>Utilizar, cando existan, criterios de adxudicación incluídos en catálogos de criterios aprobados pola organización</p> <p>Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte dos licitadores propostos para obter a condición de adxudicatarios</p> <p>Xustificación na documentación contractual do recurso á contratación menor e dos criterios de selección do contratista.</p>	3	3	1	1	1					1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	2,50					RISCO NETO TOTAL (RNT)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RR)	1,00

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

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.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)	Probabilidad e BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad e NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad e 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. NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*	1	1	1	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	3	3	1	1	1					1	1	1
C.9.2	Os documentos non se conservan Os contratistas non cumplen as obrigas establecidas para a conservación de documentos. NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*	1	1	1	Verificar que os pregos esixen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos	3	3	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 procedimentos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
C.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

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 e 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 e NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad e RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
C.10.1	Simulación de falsos licitadores <i>Recibense distintas ofertas de entidades que presentan vinculación empresarial, de licitadores inactivos ou sen experiencia no sector ou ofertas fantasma que no presentan a calidad suficiente e existe dúbida de que pretendan obter o contrato.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADXUDICATARIOS*	2	2	4	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 abertas ou outras bases de datos Comprobar os antecedentes das empresas implicadas, por exemplo mediante a revisión dos sitios web ou da información de contacto das empresas Control das ofertas para verificar que non inclúen subcontratación a operadores que tamén compiten na licitación polo contrato principal Verificar que non se subcontrata a licitadores que non resultaron adjudicatarios no procedemento de licitación Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas polos licitadores para verificar que non houbo acordos entre eles ou se presentaron ofertas ficticias: os documentos conteñen datos idénticos (dirección, número de teléfono, personal, etc.), os mesmos errores, redacción, similitudes formais, ou declaracíons similares		4	4	1	1	1					1	1	1	
C.10.2	Acordos entre os licitadores <i>Os licitadores pactan a súa participación no procedemento co obxecto de predeterminar o licitador que resultará contratista: ofertas inusuais o 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 retiran as súas propostas, o licitador proposto como adjudicatario non acepta ou renuncia á adxudicación, etc.</i> NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADXUDICATARIOS*	2	2	4	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 inusuals entre terceiros: ofertas que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc. Confirmar a ausencia de influenzas dunos licitadores sobre outros		4	4	1	1	1					1	1	1	
					RISCO BRUTO	4,00													
														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 procedimentos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou so resulten de aplicación en casos concretos.

2.- CONTRATOS MAYORES

VALORACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS ESPECÍFICOS - CONTRATACIÓN

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	RISCO NETO TOTAL (RNt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	2,50	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 razons familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal.	2,50	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	1,75	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	2,50	1,00	1,00
C.5	Falsidade documental	Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adxudicatario ou oculta aquelas que impedirían a adxudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada	1,00	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	2,50	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	2,50	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	1,00	1,00	1,00
C.10	Risco de Colusión	Pactos segredos de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioría das ocasions co obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servizos	4,00	1,00	1,00
		RBT/RNT/RRT	2,43	1,00	1,00

INTERPRETACIÓN DOS RESULTADOS:

As celas de "Resultado da valoración" calcúlanse directamente por estar vinculadas cos resultados das follas onde se desenvolve cada un dos riscos.

Dentro de cada un dos riscos, no caso de que o risco neto total sexa elevado, unha vez descontados os efectos das medidas implantadas, deberán incorporarse as medidas adicionais necesarias ata que o valor do risco residual total se reduza a niveis aceptables.

De forma complementaria ou adicional, recoméndase aplicar as medidas oportunas se nos indicadores de risco que se desenvolven nas follas de cada un dos riscos se indica que non hai medidas, así como se calquera dos distintos indicadores de risco permanecen elevados, os cales se ofrecen tamén de forma parcial en cada folla para os efectos de orientar ao centro directivo ou a entidade instrumental sobre as necesidades de



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)	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 PROBABILIDAD ENETA 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 adxudicatarios Os requisitos non quedan claros nos pregos que rexen a contratación e/ou no anuncio de licitación ou están suxeitos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado licitador.	1	1	1	Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención Uso de modelos harmonizados, pregos tipo ou pregos de referencia Verificar que os requisitos esixidos para participar na licitación e para obter a condición de adxudicatario están incluidos de forma clara nos pregos que rexen a contratación e nos anuncios de licitación	4	4	1	1	1					1	1	1
C.1.2	Os pregos que rexen 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.	2	2	4	Verificar que os pregos que rexen a contratación esixen o compromiso do solicitante de someterse aos controis dos organismos competentes e que identifican os devanditos organismos de control	3	3	1	1	1					1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	2,50						RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
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.

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 de 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 de 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 adxudicatarios <i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaladoras ou as responsables da adxudicación inflúen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunha/s delas.</i>	1	1	1	Declaración de ausencia de conflictos de intereses de todos os membros das mesas de contratación Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses Exclusión das mesas de contratación do persoal que elabora as prescripciones técnicas e dos altos cargos Verificar que os criterios de adjudicación están incluídos de forma clara nos pregos e non dan lugar a interpretación Dispor de sistemas que garantran un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección dos membros da mesa de contratación Dispor de sistemas que garantran un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección do persoal que avalia as ofertas técnicas dos licitadores	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	
C.2.2	Adxudicación directa irregular mediante o uso indebido da contratación menor <i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisoras eluden os procedementos ordinarios de maior concorrenza para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.</i>	2	2	4	Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en provedores Comprobación polas Intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento Revisión periódica de concentración de contratos en provedores	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 da preparación do contrato inflúen deliberadamente no seu contido para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.</i>	1	1	1	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	4	3	1	1	1					1	1	1	
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 orixinalio.</i>	2	2	4	Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórrogas de contratos Revisión por Asesoría Xurídica e Intervención Aprobación por instancia superior ao propoñente	4	4	1	1	1					1	1	1	
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	2,50				RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)		1,00



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

Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	INDICADORES DE RISCO			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 da PROBABILIDAD E 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.3.1	Non esixir responsabilidades por incumplimentos contractuais <i>O contratista percebe inmunidade derivada dunha执行 deficiency, pois as consecuencias do incumplimento das prestacións contratadas se reduce a un ingreso inferior ou a unha penalidade xerérica de escasa entidade que pode asumir sen alterar a rendibilidade económica da súa actuación incorrecta.</i>	2	2	4	Previsión nos pregos de cláusulas que nos casos de incumplimientos permitan a aplicación de penalidades automáticas e específicas para as prestacións contratadas	3	3	1	1	1				1	1	1			
C.3.2	Realizar pagamentos de prestacións facturadas que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato <i>Compróbanse os parámetros formais das facturas e a súa coerencia coa cronoxía de pagamentos incluída 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				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 temeraria.</i>	1	1	1	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 recepción, dun pronunciamento expreso sobre o cumprimento daquelas características da prestación que se contemplaron na adxudicación do contrato (melloras, condicións especiais de execución,...) Comprobar a calidade das prestacións executadas en base aos aspectos concretos que fundamentaron a oferta en baixa temeraria do contratista e que se informaron favorablemente para a adxudicación ao seu favor	4	4	1	1	1				1	1	1			
C.3.4	Determinación dun prezo non axustado ao mercado <i>Unha fixación dos orzamentos de licitación alíea aos prezos de mercado pode xerar ofertas tan baixas que, cumplindo as regras do procedemento, comprometen unha execución correcta das prestacións contratadas.</i>	1	1	1	Especificar nos pregos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato	3	3	1	1	1				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 desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDAD E 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	Redución da PROBABILIDAD E-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 proposicións con posterioridade á súa presentación <i>Difusión do contido das proposicións dos licitadores antes da súa apertura formal ou ignorando o seu carácter confidencial.</i>	1	1	1	Emprego da licitación electrónica Uso xeralizado de sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX	4	4	1	1	1					1	1	1
C.4.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contrataciones que se prevén realizar <i>Filtrado de información relevante antes de facerse pública.</i>	2	2	4	Publicación no perfil do contratante da planificación das contrataciones que cada centro xestor prevé realizar ao longo do ejercicio 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	3	3	1	1	1					1	1	1
C.4.3	Dispensar un trato de favor a determinado/s licitador/es <i>Favorecer a posición de determinado/s licitador/es mediante o establecemento das prescripcións técnicas, os criterios de solvencia ou os criterios de adxudicación.</i>	2	2	4	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos	3	3	1	1	1					1	1	1
C.4.4	Manipulación de ofertas <i>Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores.</i>	1	1	1	Uso xeneralizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como 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)	2,50						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 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

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD E 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 PROBABILIDAD E-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).</i>	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Declaración responsable conforme non variaron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente	4	4	1	1	1					1	1	1
C.5.2	Ocultación de información con obriga de remitir á administración <i>Os licitadores non presentan información á que estarán obrigados en virtude da normativa vixente.</i>	1	1	1	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Comprobación de información de BD de organismos públicos e rexistros mercantís 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 axusta aos termos da facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo fictícios, inexactos ou simulados.</i>	1	1	1	Comprobación mediante cruces de BD 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 adxudicatario subcontrate a execución das prestacións licitadas	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	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDAD E 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	Redución da PROBABILIDAD E 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 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).</i>	2	2	4	Cotexo de facturas con contratos e nóminas e tempo de trabalho 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 tiveronse en conta os prezos dos convenios colectivos	3	3	1	1	1				1	1	1	
C.6.2	Traballois de insuficiente calidad <i>Os traballois vinculados ás prestacións contratadas non acordan a calidad buscada nos pregos.</i>	2	2	4	Solicitud de probas adicionais Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballois contratados	3	3	1	1	1				1	1	1	
C.6.3	Dobre financiamento <i>As prestacións contratadas fináncianse con fondos públicos de concorrencia 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 os pregos que rexen a contratación advirten sobre a prohibición de dobre financiamento, coas referencias legais oportunas e trasladen ao contratista a obriga de informar sobre calquera outros fondos solicitados, concedidos ou contratados para financiar os mesmos gastos Comprobacións cruzadas de bases de datos Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracíons que detallan a finalidade da financiación 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			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	Redución da PROBABILIDAD E 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	Redución da PROBABILIDAD E-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 verifícase a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas O procedemento non cumple 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 proposicións; fixáse uns prazos excesivamente reducidos que poídan xerar una limitación da concorrenza ou non se establecen de forma clara os documentos concretos que debe presentar o licitador na súa proposición para que esta sexa admitida ao procedemento. Tamén pode supóner que se abran ofertas antes de prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra de prazo.	1	1	1	Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazos e do seu cumprimento 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	4	4	1	1	1					1	1	1
C.7.2	Elección de tramitación abreviada, urgencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e sen xustificación adecuada 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.	2	2	4	Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación Verificación polas intervencións delegadas	4	4	1	1	1					1	1	1
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	2,50					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	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 ás licitacións en termos de igualdade

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD E 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 PROBABILIDAD E-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 Os pregos definen un produto dunha marca concreta en lugar dun produto xenérico, e existe unha similitude constatable entre as características fixadas nos pregos e os servizos e produtos dun licitador concreto; ou establecéense especificacións excesivamente restritivas para excluir a outros licitadores cualificados ou para "xustificar" o recurso a unha única fonte de adquisición e evitar así a competencia; ou establecéense cláusulas ou requisitos más restritivos (maiores requisitos de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc...) ou más xerais (definición vaga das obras, bens ou servizos a contratar) que o establecido en procedementos de similares características, restrinxindo a concorrenza ou buscando favorecer a un licitador.	2	2	4	Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación, a súa adecuación e correcta aplicación, de tal maneira que se asegure o cumprimento dos principios de liberdade de acceso, non discriminación e igualdade de trato Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que redacta as prescripcións técnicas aplicables ao contrato	4	4	1	1	1					1	1	1
C.8.2	Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adxudicatario Non se definen parámetros obxectivos de adxudicación ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterio na adxudicación.	1	1	1	Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adxudicación definidos nos pregos Utilizar, cando existan, criterios de adxudicación incluídos en catálogos de criterios aprobados pola organización Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte dos licitadores propostos para obter a condición de adxudicarios	3	3	1	1	1					1	1	1
			RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	2,50					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)		1,00



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)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD E 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 PROBABILIDAD E-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.	1	1	1	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	3	3	1	1	1				1	1	1	
C.9.2	Os documentos non se conservan Os contratistas non cumplen as obrigas establecidas para a conservación de documentos.	1	1	1	Verificar que os pregos esixen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos	3	3	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.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

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)		PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD E 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 PROBABILIDAD ENETA 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>Recibense 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>	2	2	4	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 subcontratación a operadores que tamén compiten na licitación polo contrato principal Verificar que non se subcontrata a licitadores que non resultaron adjudicatarios no procedemento de licitación Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas polos licitadores para verificar que non houba acordos entre eles ou se presentaron ofertas ficticias: os documentos conteñen datos idénticos (dirección, número de teléfono, personal, etc..), os mesmos errores, redacción, similitudes formais, ou declaracíons similares	4	4	1	1	1					1	1	1
C.10.2	Acordos entre os licitadores <i>Os licitadores pactan a súa participación no procedemento co obxecto de predeterminar o licitador que resultará contratista: ofertas inusuais o similares, as ofertas presentan porcentaxes exactas de baixa, os prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado próximos, moi distinos, números redondos, incompletos, etc..., os licitadores retiran as súas propostas, o licitador proposto como adjudicatario non acepta ou renuncia á adjudicación, etc.</i>	2	2	4	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 inusuais entre terceiros: ofertas que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc. Confirmar a ausencia de influenza duns licitadores sobre outros	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	

