

## PROPOSTA DE APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA DIRECCION XERAL DE RELACIONS INSTITUCIONAIS E PARLAMENTARIAS

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 Dirección Xeral de Relacions Institucionais e Parlamentarias 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 súa consellería de adscrición.

*(asinado digitalmente á marxe do documento)*



# PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA DIRECCIÓN XERAL DE RELACIONES INSTITUCIONAIS E PARLAMENTARIAS.



## 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.....	6
2.2.3 Recursos económicos .....	6
2.2.4 Marco normativo.....	6
2.3 As medidas do “ciclo da fraude” .....	7
2.3.1 Medidas de prevención .....	7
2.3.2 Medidas de detección .....	7
2.3.3 Medidas de corrección .....	8
2.3.4 Medidas de persecución.....	8
2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos.....	8
2.4.1 O centro directivo.....	8
2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos .....	9
3 COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL.....	9
3.1 Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude.....	9
3.1.1 A manifestación expresa das persoas responsables públicas .....	9
3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratégica .....	10
3.1.3 A difusión e a formación en materia de integridade institucional .....	10
3.2 Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses .....	10
3.3 Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i> .....	10
3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos .....	11
4 IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE.....	12
4.1 Análise de riscos e medidas antifraude .....	12
4.1.1 Identificación, análise e avaliação de riscos.....	12
4.1.2 Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermelhas” .....	16
5 SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN .....	16
5.1 Seguimiento, supervisión e avaliação.....	16
5.2 Actualización e revisión .....	17
5.3 Comunicación e difusión.....	17



6 RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS .....	18
6.1 Anexo A : SUBVENCIONES.....	18
6.1 Anexo B : CONVENIOS.....	23
6.1 Anexo C : CONTRATACIÓN MENOR .....	28



## 1 INTRODUCIÓN

O presente documento define os mecanismos que a Dirección Xeral de Relacións Institucionais e parlamentarias (en diante, o centro directivo) ten previsto implantar como o seu Plan específico de prevención riscos de xestión e medidas antifraude.

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

### Ámbito de aplicación

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

En particular, neste plan específico faise unha análise polo miúdo dos riscos do plan xeral de prevención que poden afectar a este centro directivo 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 deste centro directivo.

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

### Definicións

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

## 2 CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN

### 2.1 Misión, visión e valores

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

Este centro directivo ten como misión a de asistir ao Goberno galego nas súas relacións co Parlamento de Galicia, desenvolvendo a tarefa de seguimento do programa lexislativo e dos acordos parlamentarios e servindo de apoio ao presidente da Xunta e ás consellerías nas súas intervencións parlamentarias. Por ultimo,



correspónelle tamén a este centro directivo a organización dos procesos electorais que son competencia da Comunidade Autónoma de Galicia.

A dirección do centro directivo 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 Dirección Xeral de Relacións Institucionais e Parlamentarias ten como competencias e funcións principais as seguintes:

- Información e asistencia ao Goberno, nas súas relacións co Parlamento de Galicia.
- O seguimento do programa lexislativo e dos acordos adoptados polo Parlamento de Galicia.
- A organización e coordinación dos procesos electorais que sexan competencia da Comunidade Autónoma de Galicia, así como a representación da Xunta de Galicia naqueles procesos electorais aos cales fose convidada como observadora.
- O seguimento das iniciativas tramitadas nas Cortes Xerais ou noutras Comunidades Autónomas, que puidesen ter algunha relación coa Comunidade Autónoma de Galicia.
- A representación da Comunidade Autónoma de Galicia no que se refire ás relacións institucionais coa Administración e Goberno do Estado, así como coas restantes administracións e gobernos doutras Comunidades Autónomas.
- O rexistro dos convenios que sexan autorizados polo Consello da Xunta e dos que outorguen os departamentos, organismos autónomos e entes de dereito público da Administración Autonómica.
- A legalización de firmas de documentos da Comunidade Autónoma de Galicia que vaian producir efectos no estranxeiro.
- A representación da Comunidade Autónoma de Galicia na Comisión Mixta de Transferencias e nas Comisións Bilaterais de Cooperación entre a Administración Xeral do Estado e a Administración Autonómica, así como naqueles foros nos que sexa necesaria a súa presenza.
- O seguimento da normativa do Estado desde o punto de vista da repartición constitucional e estatutariamente establecido co fin de salvagardar as competencias da Comunidade Autónoma galega, así como a tramitación dos procedementos de conflitividade constitucional.



- A representación da Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza, nos supostos nos que lle sexa encomendada polo seu titular.

## 2.2 Organización e funcionamento

### 2.2.1 Organización

A organización deste centro directivo é a seguinte:

1. Subdirección Xeral de Relacións Institucionais e Parlamentarias
2. Servizo de Seguimento Lexislativo e Acordos Parlamentarios
3. Servizo de Desenvolvemento Institucional e Análise Competencial
4. Servizo de Coordinación.

### 2.2.2 Recursos humanos

Segundo consta na relación de postos vixente, este centro directivo conta coa dotación de recursos humanos que se indica a continuación:

POSTOS TOTAIS	POSTOS OCUPADOS	POSTOS VACANTES
12	10	2

### 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, este centro directivo conta coa dotación orzamentaria para a execución de gastos que se detalla a continuación:

CAPÍTULO	ORZAMENTO (euros)
Capítulo 1	732.771
Capítulo 2	148.637
Capítulo 4	2.000.000
Capítulo 6	37.398
<b>TOTAL</b>	<b>2.918.806</b>

### 2.2.4 Marco normativo

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

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



1. Regulamento do Parlamento de Galicia
2. Acordos interpretativos e normas complementarias do Regulamento do Parlamento de Galicia

## 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, este centro directivo 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 do centro directivo.
- b) Incorporarase nos plans que se elaboren neste centro directivo 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 do centro directivo nas actividades formativas relativas á integridade.
- f) Asúmense os protocolos relativos ás declaracóns de ausencia de conflitos de intereses e aos supostos de comunicación ou detección dun conflito previstos no plan xeral.
- g) Realízase unha identificación e avaliación dos riscos de xestión tomando como base o catálogo de riscos xerais en materia de subvencións e contratación e das medidas (ou controis) redutoras ou atenuantes recomendadas no plan xeral.
- h) Asúmese o catálogo de bandeiras vermelhas incluídas no plan xeral.
- i) Difundirase a existencia da caixa de correo de integridade, para que o persoal empregado público do centro directivo poida consultar interpretacións e concrecións sobre o sistema de integridade institucional. Esta canle articúllase a través do enderezo electrónico [integridade@xunta.gal](mailto:integridade@xunta.gal) e non debe confundirse coa *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia habilitada para comunicar información sobre os supostos incumprimentos do sistema de integridade institucional.

### 2.3.2 Medidas de detección

- a) Canle de comunicación de información en materia de integridade institucional Difundirase a existencia da *Canle de denuncias* da Xunta de Galicia, como a vía preferente para comunicar a información relativa aos supostos incumprimentos 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 situacións de risco.

### 2.3.3 Medidas de corrección

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

### 2.3.4 Medidas de persecución

- a) Designar unha unidade ou unha persoa de apoio ao órgano ou unidade responsable de integridade e prevención de riscos da consellería ou para que se integre no seu comité de integridade, segundo corresponda.
- b) Remitir a investigación e eventual sanción á Comisión Galega da Competencia cando as actuacións detectadas constitúan prácticas colusorias contrarias á competencia.
- c) Iniciar os procedementos de reintegro cando as actuacións produzan menoscabo nos recursos públicos ou fosen declaradas irregulares as actuacións.

## 2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

Sen prexuízo das funcións e responsabilidades previstas no plan xeral, concréтанse a continuación as previsións relativas a este centro directivo.

### 2.4.1 O centro directivo

Este centro directivo 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 deste centro directivo coa política de integridade e prevención de riscos establecida no PXMA e no presente plan formalízase co asinamento da proposta de aprobación deste plan específico.

#### 2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos

A responsabilidade en materia de prevención de riscos de xestión corresponde ao órgano ou á unidade responsable de integridade e prevención de riscos da consellería ou, se é o caso, ao comité de integridade da consellería.

Non obstante, segundo as previsións do PXMA, desígnase como persoa de apoio no ámbito concreto deste centro directivo á persoa titular da **Xefatura do Servizo de Desenvolvemento Institucional e Análise Competencial**

### 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 todo o centro directivo, 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 do centro directivo asumen como guía da súa conduta o compromiso principal distintivo de que a súa actuación non só require o cumprimento estrito da legalidade senón que precisa, ademais, dunha demostración diaria de ética, exemplaridade e honorabilidade no desempeño da responsabilidade que supón xestionar os recursos que son patrimonio do pobo galego e o deber de salvagardar a imaxe e reputación das institucións autonómicas.

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

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



### 3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratéxica

Cando o centro directivo 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 do centro directivo, e adicionalmente divulgáranse a través do Portal de Transparencia e Goberno Aberto da Xunta de Galicia.

Periodicamente, a/s persoa/s que ocupe/n o/s alto/s cargo/s do centro directivo 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 do centro directivo, así como as previsións procedimentais e os modelos de declaracións relativas ás situacións de conflitos de intereses do dito plan.

Para tal fin, facilitaránse ao persoal do centro directivo 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*

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

solicitud dunha cita para reunión persoal nas dependencias centrais en Santiago de Compostela.

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

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

- a) Calquera acción ou omisión que poida constituir infracción do Dereito da Unión Europea sempre que entre dentro do ámbito de aplicación da normativa relativa á protección das persoas que informen sobre infraccións do Dereito da Unión, afecte os intereses financeiros da Unión Europea ou incida no mercado interior, incluídas as infraccións das normas europeas de competencia e axudas, así como os actos que infrinxan as normas do imposto sobre sociedades ou con prácticas cuxa finalidade sexa obter unha vantaxe fiscal que desvirtúe o obxecto ou a finalidade da lexislación aplicable ao imposto sobre sociedades.
- b) Accións ou omisións que poidan ser constitutivas de infracción penal ou administrativa grave ou moi grave. En todo caso, entenderanse comprendidas todas aquelas infraccións penais ou administrativas graves ou moi graves que impliquen quebranto económico para a facenda pública e a Seguridade Social.
- c) Accións ou condutas contrarias ao sistema de integridade da Xunta de Galicia.

Dende o 29 de xaneiro de 2022 atópase en funcionamento, 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-cidania?langId=gl\\_ES](https://www.xunta.gal/sistema-integrado-de-atencion-a-cidania?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 do centro directivo poderase realizar unha comunicación corporativa de carácter xeral.

A maiores, o centro directivo 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

Este centro directivo 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 do centro directivo e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para executalas, tales como a tramitación da documentación parlamentaria, a custodia e mantemento do rexistro de convenios etc.

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

A identificación e posterior análise e avaliación de riscos efectuada céntrase nas liñas de actuación principais ou máis relevantes do centro directivo.

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 no centro directivo 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

Este centro directivo realiza actividade contractual, limitada a contratos menores. A actividade subvencionadora, limitáse ás axudas previstas no artigo 31 da Lei 9/2015, do 7 de agosto, de financiamento das formacións políticas e das fundacións e entidades vinculadas ou dependentes delas, e, ocasionalmente, convenios puntuais relacionados coas actividades parlamentarias, polo que lle resultan de limitada aplicación os riscos correspondentes a estas áreas definidos no plan xeral. Porén, tendo en conta as súas áreas de actividade principais, identífanse e avalíanse os riscos propios da súa actividade no anexo A.

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



## Metodoloxía para a avaliación do risco

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

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

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

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

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

O resultado da avaliación aparece rexistrado no anexo A.

### FASE 1: avaliación do risco bruto

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

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

1. Impacto (I): valórarse de 1 a 4 segundo 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).



Impacto (I)		
Valor	Grao	Descripción
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 producto do seu impacto (IB) pola súa probabilidade (PB):  $RB = IB \times PB$

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

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

## FASE 2: avaliación do risco neto

A continuación, selecciónanse as medidas redutoras ou atenuantes que están efectivamente implantadas neste centro directivo e realizase unha valoración global



entre 1 e 4 do efecto redutor que as ditas medidas provocan no impacto e na probabilidade, de acordo cos seguintes criterios:

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

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

$$RN = IN \times PN$$

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

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

### Fase 3: avaliación do risco residual

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

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

Polo tanto, nos casos en que así proceda para lograr a devandita redución ata un nivel de risco residual aceptable, 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, realizase unha estimación do efecto redutor das novas medidas previstas no plan de acción, tanto sobre o impacto como a probabilidade de cada indicador, nos seguintes termos:

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

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

$$RR = IR \times PR$$

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

Os resultados da avaliación completa inclúense no anexo A.

#### 4.1.2 Mecanismos de detección a través de "bandeiras vermelhas"

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

### 5 SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

#### 5.1 Seguimiento, supervisión e avaliação

Este centro directivo realizará un control periódico para verificar o cumprimento das regras do plan e os seus efectos prácticos.

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

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

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

Con independencia do anterior, revisarase tamén a avaliación de riscos cando se teña comunicado a existencia dunha fraude ou cando se produzan cambios significativos no centro directivo (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, o centro directivo 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 este centro directivo das que se poidan derivar indicios de irregularidades ou melloras que se poidan implantar nos procedementos, procederase a unha actualización deste plan específico.

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

## 5.3 Comunicación e difusión

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

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

## 6 RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS

O resultado do proceso de identificación e de avaliación de riscos segundo a metodoloxía recollida no apartado 4.1.1 deste plan recóllese nos seguintes anexos

### 6.1 Anexo A : SUBVENCIONES

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

**OBSERVACIÓN:** S1, S2, S4, S8 e S9 - Esta dirección xeral xestioná unha subvención que ten un carácter particular dado que non se lle aplica a normativa xeral en materia de subvencións, senón que se regula integralmente na Lei 9/2015, do 7 de agosto, de financiamento das formacións políticas e das fundacións e entidades vinculadas ou dependentes delas, sendo de aplicación ás formacións políticas con representación no Parlamento de Galicia. A distribución dos importes entre as distintas formacións faiuse segundo un cálculo do número de escanos e de votos obtidos. Realizáñase pagos mensuais a cada formación contra declaración responsable emitida por cada unha delas. A finais de ano cada unha debe presentar a documentación xustificativa correspondente á totalidade dos seus gastos de funcionamento anuais.

RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
S.3	Desviación do obxecto da subvención	Aplicación dos fondos a finalidades diferentes a aquelas para os que foron concedidos.

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 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 PROBABILIDAD E-NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
5.3.1	<p>Os beneficiarios non destinaron os fondos á finalidade establecida na normativa reguladora da subvención</p> <p>Os fondos concedidos destináronse a unha finalidade diferente á recollida nas bases reguladoras e/ou na convocatoria, ou non foron executados.</p>	2	2	4	<p>Comprobacións sobre o terreo</p> <p>Constancia no expediente de documentación acreditativa da execución das actividades subvencionadas (fotos, carteis, informes, mails, trípticos, materiais, gravacions, documentación, etc...)</p> <p>Verificar que as bases reguladoras ou as convocatorias exixen o compromiso do beneficiario de conservar a documentación por un tempo determinado</p>	3	3	1	1	1	Remisión de requerimento de devolución das cantidades utilizadas indebidamente		3	3	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
S.5	Falsidade documental	Conceder axudas ou subvencións sobre unha base documental que falso ou inexacto ou adulterada para obter a condición de beneficiario ou oculta aquelas que impidirían a concesión ao seu favor, así como pagar os importes concedidos en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
S.5.1	<b>Falseamento na información presentada</b> <i>Os solicitantes das axudas presentan documentación falsa que se terá en conta no procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc).</i>	2	2	4	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes Comprobación de que as bases reguladoras e/ou nas convocatorias prevén a verificación a través de interoperabilidade Declaración responsable conforme non variaron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente	3	3	1	1	1	devolución dos importes obtidos con facturas falsas.		3	3	1	1	1	
S.5.2	<b>Ocultación de información con obriga de remitir á administración</b> <i>Os solicitantes non presentan información á que estarían obrigados en virtude da normativa vixente.</i>	2	2	4	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes Comprobación de información de BD de organismos públicos e rexistros mercantís Lista de comprobación da documentación do proceso de solicitude	3	3	1	1	1	requisitos para presentar documentación complementaria		3	3	1	1	1	
S.5.3	<b>Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas</b> <i>No caso de xustificación, os beneficiarios presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se axusta aos termos da facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, inexactos ou simulados.</i>	2	2	4	Comprobación mediante cruces de BD Inspeccións sobre o terreo Verificacións de documento/s electrónico/s Verificación da realización do pagamento dos gastos xustificados dentro do prazo establecido. Verificación dos requisitos legais das facturas, nóminas, contratos, recibos e outros xustificantes Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o beneficiario subconxekte a execución das actividades subvencionadas	3	3	1	1	1	devolución dos importes obtidos con facturas falsas ou infladas.		3	3	1	1	1	
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>		4,00					<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>	1,00							<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>	1,00



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
S.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de sobre financiamento ou de superar o custo da actividade subvencionada

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN			RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
S.6.1	<b>Costes laborais falsos</b> <i>A documentación alegada polos beneficiarios en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou ficticios dos custos laborais vinculados á execución da actuación subvencionada (custos incorrectos de man de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente, etc.)</i>				Cotaxe de facturas con contratos e nóminas e tempo de trabalho												
					Fixación dun límite ao importe de gastos de persoal subvencionados												
					Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro do tempo de traballo												
S.6.2	<b>Costes laborais prorrteados incorrectamente ou duplicados en distintos proxectos</b> <i>Os gastos en materia laboral vinculados á execución da actuación subvencionada distribuense incorrectamente ou se repiten noutros proxectos</i>				Verificar prorrteos												
					Cruzar datos de distintos proxectos												
S.6.3	<b>Costes reclamados en traballo de insuficiente calidad</b> <i>Os traballo svinculados á execución da actuación subvencionada non acadan a calidade buscada nas bases reguladoras ou na convocatoria.</i>				Solicitud de probas adicionais												
S.6.4	<b>Dobre financiamento</b> <i>O beneficiario recibe distintas axudas para a mesma actuación que xeran un lucro ou un exceso de financiamento.</i>	2	2	4	Verificar a compatibilidade das axudas recibidas para unha mesma operación, segundo o establecido nas bases reguladoras e/ou na convocatoria.												
					Verificar que as bases reguladoras advirten sobre a prohibición de sobre financiamento, cos referenciais legais oportunos e trasladen ao beneficiario a obriga de informar sobre calquera outros fondos solicitados e concedidos para financear os mesmos gastos												
					Verificar as declaracións responsables doutriga fontes de financiamento que inclúan as axudas ou subvencións obtidas ou solicitadas para financear as actuacións correspondentes, tanto no momento de formalizar a solicitude, como en calquera momento posterior a que se produza esta circunstancia (concesión, xustificación, liquidación final)												
					Comprobacións cruzadas de bases de datos												
					Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracións que detallan a finalidade da finanaciación outorgada												
					Establecer unha cofinanciamento de convenios en base a porcentaxes												
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	4,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RIt)	1,00

**OBSERVACIÓN:** S.6.1, S.6.2, S.6.3 - Esta dirección xeral xestiona unha subvención que ten un carácter particular dado que non se lle aplica a normativa xeral en materia de subvencións, senón que se regula integralmente na Lei 9/2015, do 7 de agosto, de financiamento das formacións políticas e das fundacións e entidades vinculadas ou dependentes delas, sendo de aplicación ás formacións políticas con representación no Parlamento de Galicia. A distribución dos importes entre as distintas formacións faise segundo un cálculo do número de escanos e de votos obtidos. Realízanse pagos mensuais a cada formación contra declaración responsable emitida por cada unha delas. A finais de ano cada unha debe presentar a documentación xustificativa correspondente á totalidade dos seus gastos de funcionamento anuais.



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

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDAD BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDAD NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
S.7.1	Insuficiente difusión das bases reguladoras e/ou da convocatoria				Verificar a publicación das bases reguladoras e da convocatoria de forma que se garantiza a máxima difusión													
	A publicación das bases reguladoras e/ou a convocatoria non se realiza coa publicidade e transparencia que garantan a súa máxima difusión segundo os medios obligatorios establecidos na normativa de subvencións (art. 9.3 LGS; as bases reguladoras de cada tipo de subvención deben publicarse no Boletín Oficial del Estado ou no diario oficial correspondente; art. 18 LGS: debe comunicarse á Base de Datos Nacional de Subvenciones (BDNS) o texto da convocatoria e a información requerida para o posterior traslado ao diario oficial correspondente do extracto da convocatoria para a súa publicación; art. 14.1 LGS: as bases serán obxecto de publicación no Diario Oficial de Galicia e na páxina web do órgano concedente).				Verificar o cumprimento dos artigos 9.3 e 18 da LGS e 14 da LSG referidos aos deberes de publicación e información													
S.7.2	Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumplir os beneficiarios ou destinatarios das axudas				Verificar que os requisitos esixidos para obter a condición de beneficiario se incluirán de forma clara nas bases reguladoras e convocatorias													
	Os requisitos non quedan claros nas bases reguladoras e/ou na convocatoria ou están suxeitos a interpretación que pode inhibir a participación de potenciais beneficiarios.																	
S.7.3	Non se respectaron os prazos establecidos nas bases reguladoras e/ou convocatoria para a presentación de solicitudes	2	2	4	Listaxe de comprobación dos prazos establecidos para garantir a regularidade da tramitación	3	3	1	1	1			Remisión de requisitos en tempo e forma	3	3	1	1	1
	Rexeitouse algúnsha solicitude por fóra de prazo, cando realmente foi presentada en tempo, ou ben aceptáñse solicitudes presentadas fóra de prazo.				Verificar a presentación das solicitudes dentro do prazo establecido													
		RISCO BRUTO TOTAL (RBt)		4,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)		1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00

§.s. 7.1, 7.2, S.7.3 - Esta directriz crea una subvención que unen un carácter específico a normativa heráldica en materia de subvenciones, senzón que se regula integralmente na Lei 9/2015, do 7 de agosto, de financiamiento das formacións políticas e xurídicas y en materiales circundantes ou vinculados á formación política e as fundacións e xurisdiccións correspondentes. A instalação das subvenciones heráldicas, realizáronse en 2015, na forma de publicación de anúncios.

## 6.1 Anexo B : CONVENIOS

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	RISCO NETO TOTAL (Rnt)	RISCO RESIDUAL TOTAL (Rrt)
CV.1	Non suxección normativa	Subscrição de convenios excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de convenios.	4,00	1,00	1,00
CV.2	Incumprimento do procedemento ou dos requisitos legais do convenio	Subscrição dun convenio incumprido o procedemento legalmente establecido, ou determinados trámites ou requisitos legais.	4,00	1,00	1,00
CV.3	Conflitos de intereses	Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacions nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer o exercicio profesional están comprometidos por razons familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal.	10,00	1,00	1,00
CV.4	Incumprimento das obligas de información, comunicación e publicidade	Non se cumpre co estipulado na normativa nacional ou europea respecto ás obrigas de información e publicidade.			
CV.5	Perda da pista de auditoría	Non existe unha pista de auditoría adecuada que permita facer un seguimento completo das actuacions financiadas.	4,00	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			5,50	1,00	1,00

**OBSERVACIÓN:** CV.4 - Este centro directivo tramita un convenio anual coa Federación de Asociacions de Persoas Xordas de Galicia. Trátase dun convenio finanziado con fondos propios libres non sometido á normativa de referencia aplicable aos fondos europeos MRR en materia de publicidade.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
CV.1	Non suxección normativa	Subsición de convenios excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de convenios.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				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 NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
CV.1.1	<b>O contido do convenio son prestacións propias dos contratos.</b> <i>Existencia de convenios cuxo contido son prestacións que non son propias deste instrumento xurídico pola súa natureza, senón dun contrato, sendo de aplicación a lexislación de contratos do sector público.</i>				Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.												
					Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a xustificación de acudir á vía do convenio e non a outras vías de contratación.												
CV.1.2	<b>Subsención de convenios con entidades privadas.</b> <i>A existencia de convenios con entidades privadas é un sinal dun risco potencial, tanto pola posibilidade de que se trate dun contrato encuberto como polo risco de que derive en exceso de financiamento, entre outros.</i>	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.	3	3	1	1	1					1	1	1
					Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a xustificación de acudir á vía do convenio e non a outras vías de contratación, así como da adecuación do contido do convenio e actuacións a realizar.												
CV.1.3	<b>O contido do convenio supón unha cesión da titularidade da competencia.</b> <i>A existencia de convenios con outras entidades, tanto públicas como privadas, que implica cesión de titularidade de competencias, o que podería implicar diferentes riscos ademais dun incumprimento legal.</i>	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico e o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.	3	3	1	1	1					1	1	1
					Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a xustificación de acudir á vía do convenio e non a outras vías de contratación, así como da adecuación do contido do convenio e actuacións a realizar.												
				RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	4,00					RISCO NETO TOTAL (RNT)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)	1,00

**OBSERVACIÓN:** CV.1.1 - Esta dirección xeral tramita un convenio anual coa Federación de Asociaciones de Personas Xordas de Galicia, procurando a participación de intérpretes de linguaxe de signos en actos institucionais como medida de fomento da integración social de colectivos con discapacidade. Non se trata de prestacións propias dun contrato.



RISCO		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco
CV.2	Incumprimento do procedemento ou dos requisitos legais do convenio	Subscreción dun convenio incumprindo o legalmente establecido, ou determinados trámites ou requisitos legais.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
CV.2.1	Falta de competencia legal. <i>O órgano que subscreve o convenio non ten competencia para iso.</i>	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.  Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a competencia das entidades que fundamentan a subscrpción do convenio, entre outros.	3	3	1	1	1	Comprobación previa da competencia polo servizo xurídico do centro directivo		3	3	1	1	1	
CV.2.2	As aportacións financeiras non son adecuadas. <i>As aportacións financeiras que se comprometen a realizar os asinantes do convenio son superiores aos gastos derivados da execución do convenio, sen que exista xustificación, ou non son financieramente sostíbelas, é dicir, as entidades non teñen capacidade para asumir ese financiamento.</i>	2	2	4	Revisión da memoria xustificativa do convenio, onde debe analizarse a súa necesidade e oportunidade, o seu impacto económico, o carácter non contractual da actividade e o cumprimento do previsto na lei.  Informe do servizo xurídico con análise do obxecto da actividade a desenvolver e a súa sostibilidade financeira.	3	3	1	1	1	Solicitud de memoria na que se xustifique a relación detallada do gasto		3	3	1	1	1	
CV.2.3	Falta de trámites preceptivos. <i>O convenio subscríbese prescindindo de trámites preceptivos, como poden ser os informes preceptivos que estableza a normativa aplicable así como as autorizacións previas que procedan en cada caso, tendo en conta as especialidades a este respecto introducidas polo Real Decreto-lei 36/2020.</i>	2	2	4	Lista de comprobación onde se revisa o cumprimento de todos os trámites legais preceptivos para a subscrpción do convenio adaptada ás especialidades dos convenios para a execución de proxectos Financiados con Cargo ao PRTR.	3	3	1	1	1	Comprobación detallada da documentación antes da sinatura do convenio e antes de cada pago		3	3	1	1	1	
CV.2.4	Incumprimento das obrigas de publicidade e comunicación dos convenios. <i>O convenio non se publicou no Diario Oficial de Galicia e/ou non se cumpliu coa obliga de remisión ao Consello de Contas establecida no artigo 53 da Lei 40/2015, de 1º de outubro, do Régime Xurídico do Sector Público.</i>	2	2	4	Lista de comprobación onde se revisa o cumprimento de todos os trámites legais relativos á publicidade e comunicación dos convenios.	3	3	1	1	1	Comprobación da obriga de publicidade por parte do servizo xurídico do centro directivo		3	3	1	1	1	
CV.2.5	Falta de realización das actuacións obxecto do convenio sen causa xustificada ou falta de liquidación das aportacións financeiras. <i>O convenio extinguise sen que se realicen as actuacións obxecto do convenio ou se produciría a liquidación dos compromisos financeiros afechados polas partes, no caso de que procedera, por haber cantidades a reintegrar ou cantidades pendentes de abiar.</i>	2	2	4	Revisión, cando se extingue un convenio, do seu cumprimento ou das causas de incumprimento así como de que os compromisos financeiros assumidos foron correctamente liquidados.	3	3	1	1	1	Realizar unha memoria económica de liquidación dos importes		3	3	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
CV.3	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 razons familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
CV.3.1	Indicios da existenciaalgún tipo de vinculación entre as partes asinantes do convenio.  Existenciaalgún tipo de vinculación entre as partes asinantes do convenio que poída dar lugar a conflitos de intereses.	2	2	4	Declaración de ausencia de conflicto de intereses das partes asinantes do convenio.	3	3	1	1	1	Realizar comprobación dos membros do padroado nas bases de datos obrantes na administración autonómica sobre fundacións ou asociacións ou entidades de utilidade pública	3	3	1	1	1	
					Revisar e documentar a posible vinculación entre as partes mediante a revisión dos seus estatutos ou actos de constitución, a información obtida de bases de datos externas e independentes.												
					Dispor dunha política en materia de conflicto de interese que inclúa unha declaración de ausencia de conflicto de interese (DAC) por parte de todo o persoal, especialmente para os que participen na adopción ou sinatura de convenios e verificación do seu contido coa información procedente doutras fontes (ARACHNE, bases de datos de organismos nacionais e da UE, información da propia organización, fontes de datos abiertos e medios de comunicación...), cando proceda, así como medidas dirixidas a garantir o seu cumprimento e procedementos para abordar posibles casos de conflitos de intereses.												
CV.3.2	Convenios recorrentes.  Existencia de convenios que se repiten coas mesmas entidades cuando inclúen compromisos financeiros sen que esté claramente xustificado, en especial se se trata de entidades privadas.	4	4	16	Declaración de ausencia de conflicto de intereses das partes asinantes do convenio.	3	3	1	1	1	Análise anual da pervivencia da necesidade de subscibir o convenio	3	3	1	1	1	
					Análise histórica de convenios recorrentes así como da súa xustificación.												
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	10,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00

OBSERVACIÓN CV.3.2 - Trátase dun convenio anual recorrente, asinado sempre coa mesma entidade, co obxecto de facilitar un servizo de interpretación de signos para fomentar a integración social de colectivos con discapacidade.



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

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
CV.5.1	Falta de pista de auditoría.  <i>No expediente do convenio non consta a documentación que permite garantir a pista de auditoría en todas as fases do convenio, desde as actuacións previas ata a extinción e liquidação, así como a contabilización dos compromisos financeiros asumidos, gastos e pagos realizados e a publicidade. Adquire especial importancia garantir unha adecuada pista de auditoría no caso de convenios con entidades colaboradoras de subvencións.</i>	2	2	4	Establecer sistemas e procedementos que permitan garantir a pista de auditoría en todo o expediente do convenio e nas etapas da súa execución.	3	3	1	1	1			Listados e índices de documentación do convenio	3	3	1	1	1
	Lista de comprobación da documentación requirida para garantir a pista de auditoría.																	
CV.5.2	Incumplimiento da obriga de conservación de documentos.  <i>Non se cumpre a obriga de conservación de documentos prevista no artigo 132 do Regulamento (UE) 2016/2018 do Parlamento Europeo e do Consello, de 18 de xuño de 2018, sobre as normas financieras aplicables ao orzamento xeral da Unión e recollida no artigo 22.2 f) do Regulamento (UE) nº 241/2021, do 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia.</i>				Verificar o establecemento dun mecanismo que permita cumplir coa obriga de conservar os documentos nos prazos e formatos señalados no artigo 132 do Regulamento Financeiro (5 anos a partir da operación, 3 anos se o Financiamento non supera os 60.000 euros) prevista no artigo 22.2 f) do Regulamento (UE) nº 241/2021.													
CV.5.3	Non se garante o compromiso de suxección aos controis dos organismos europeos polos perceptores finais.  <i>Non consta a autorización expresa por parte dos perceptores finais dos fondos, e demás persoas e entidades que intervén na súa aplicación, á suxección aos controis dos organismos europeos (Comisión Europea, Oficina Europea de Lucha contra a Fraude (OLAF), ao Tribunal de Contas Europeo e á Fiscalía Europea, para que exerzan plenamente as súas competencias.</i>				Verificar o compromiso expreso dos perceptores finais dos fondos, e demás persoas e entidades que intervén na súa aplicación, á suxección aos controis dos organismos europeos (Comisión Europea, Oficina Europea de Lucha contra a Fraude (OLAF), ao Tribunal de Contas Europeo e Fiscalía Europea).													
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	4,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)	1,00	

OBSERVACIÓN: CV5.2, CV5.3 - O convenio non se atopa na normativa de referencia sometido a esas obrigas. Convenio non financiado con fondos europeos



## 6.1 Anexo C : CONTRATACIÓN MENOR

RISCOS			RESULTADO DA VALORACIÓN		
Ref. do risco	Denominación do risco	Descripción do risco	RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	RISCO NETO TOTAL (RNT)	RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)
C.1	Non suxección normativa	Tramitación do procedimento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación	4,00	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	4,00	1,00	1,00
C.3	Desviacións da execución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa execución	4,00	1,00	1,00
C.4	Fraude	Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrenza de intencionalidade	4,00	1,00	1,00
C.5	Falsidade documental	Ajudicar 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	4,00	1,00	1,00
C.6	Sobrefinanciamento	Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade			
C.7	Limitación da concorrenza	Non se garante que o procedimento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos			
C.8	Trato discriminatorio na selección de adjudicatario	No se garante un procedimento obxectivo de selección de adjudicatario, o que limita o seu acceso ás licitacións en termos de igualdade	4,00	1,00	1,00
C.9	Perda da pista de auditoría	No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente			
C.10	Risco de Colusión	Pactos segredos de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioría das ocasións co obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servizos	4,00	1,00	1,00
RBT/RNT/RRT			4,00	1,00	1,00

**OBSERVACIÓN:** C.6, C.7, C.9: - Esta dirección xeral só xestiona contratos menores de subministros e servizos. Non xestiona contratos maiores nin contratos menores de obras



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				#VALOR!			
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas	Reducción da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidad NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)	
C.1.1	Falta de claridad na definición dos requisitos que han de cumplir os posibles licitadores ou adjudicatarios  Os requisitos non quedan claros nos pregos que rexen a contratación e/ou no anuncio de licitación ou están suxeitos á 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*	2	2	4	Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención	3	3	1	1	1	Redacción de invitacións á participación das empresas nunha lingua clara e facilmente comprensible	3	3	1	1	1		
	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 adjudicatario están incluídos de forma clara nos pregos que rexen a contratación ou nos documentos asimilables vinculados á contratación menor, e nos anuncios de licitación ou nas solicitudes de ofertas vinculadas á contratación menor																	
C.1.2	Os pregos que rexen a contratación non recollen a suxeito 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*				Verificar que os pregos que rexen a contratación ou os documentos asimilables 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													
C.1.3	Incumplimento das limitacións legais previstas para a contratación menor Non se respetan as limitacións legais que a normativa impón para a contratación menor, límites económicos máximos, fraccionamentos do obxecto do contrato, duración máxima e prórroga	2	2	4	Comprobación polas Intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento e de cumprimiento dos límites económicos ou da duración máxima	3	3	1	1	1	Elaboración de folias de cálculo para cada categoría de contrato fixando os importes	3	3	1	1	1	1	
					Verificación de que o informe de necesidade de contratación xustifíque de xeito expreso os importes económicos e a duración do contrato que se pretende realizar													
					RISCO BRUTO TOTAL (RBT)	4,00				RISCO NETO TOTAL (RNT)	1,00						RISCO RESIDUAL TOTAL (RRT)	1,00

(\*) A propia naturaleza da contratación menor, más 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.2	Conflictos de intereses	Incorrer en parcialidade e subjectividade derivada de situaciones nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer o ejercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal.

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTES			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidade BRUTA (PB)	Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB)	Descripción das medidas	Reducción 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.2.1	<b>Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios</b> <i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaladoras ou as responsables da adjudicación influen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunha/s delas.</i> <b>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</b>				Declaración de ausencia de conflictos de intereses de todos os membros das mesas de contratación Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflicto de intereses Exclusión das mesas de contratación do persoal que elabora as prescripciones técnicas e dos altos cargos Verificar que os criterios de adjudicación están incluidos de forma clara nos pregos e non no lugar de interpretación Dispôr de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección dos membros da mesa de contratación Dispôr de sistemas que garantam un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección do persoal que avalia as ofertas técnicas dos licitadores												
C.2.2	<b>Adjudicación directa irregular mediante o uso indebidamente da contratación menor</b> <i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisoras eluden os procedementos ordinarios de maior concurrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.</i>	2	2	4	Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en proveedores Comprobación polas intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento Revisión periódica de concentración de contratos en proveedores Solicitud de tres ofertas cando o mercado ofrece esa posibilidade	3	3	1	1	1				3	3	1	1
C.2.3	<b>Especificacións pactadas para favorecer a determinados licitadores</b> <i>As persoas que participan na elaboración dos pregos, administrativas ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do contrato influen deliberadamente no seu contido para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.</i> <b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO O DOCUMENTO ASIMILABLE*</b>	2	2	4	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	3	1	1	1				3	3	1	1
C.2.4	<b>Ampliación de contratos existentes para evitar a licitación</b> <i>Alegar xustificacións artificiais, forzadas ou ficticias para ampliar a vixencia dos contratos e eludir o proceso de licitación que debería suceder ao orixinario.</i> <b>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</b>				Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórrogas de contratos Revisión por Asesoría Xurídica e Intervención Aprobación por instancia superior ao propONENTE												
				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 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.3	Desviacións da ejecución do contrato	O contratista incumpe as especificacións do contrato durante a súa ejecución

INDICADORES DE RISCO		RISCO BRUTO (RB)			MEDIDAS REDUCToras OU ATENUANTes			RISCO NETO (RN)			PLAN DE ACCIÓN				RISCO RESIDUAL (RR)		
Ref. Indicador Risco	Indicador de risco	Impacto BRUTO (IB)	Probabilidad 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 NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidad RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.3.1	<p><b>Non esixir responsabilidades por incumplimentos contractuais</b>  <i>O contratista percibe inmunidade derivada dunha execución deficiente, polo as consecuencias do incumplimento das prestações 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></p> <p><b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE, OU SE FORMALICE UN CONTRATO*</b></p>				Previsión nos pregos de cláusulas, ou documentos asimilables á contratación menor, de que nos casos de incumplimentos se poidan aplicar penalidades automáticas e específicas para as prestações contratadas												
C.3.2	<p><b>Realizar pagamentos de prestações facturadas que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato</b>  <i>Compróbansen os parámetros formais das facturas e a súa coherence coa cronoloxía de pagamentos incluída no contrato, pero non se verifica a correcta execución das prestações contratadas.</i></p>	2	2	4	<p>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</p> <p>Constatar a conformidade coa prestación realizada na tramitación dos pagamentos</p>	3	3	1	1	1	Antes de proceder ao pago: comprobación dos datos da factura -razón social, concepto, importe, etc.-. Comprobar que o obxecto contratado foi realizado a satisfacción da administración e de acordo ao orzamento acordado.		3	3	1	1	1
C.3.3	<p><b>Non detectar alteracións da prestación contratada durante a execución</b>  <i>Non se verifica a correcta execución das prestações contratadas antes de tramitar os pagamentos, incluídas as alteracións ou variantes propostas polo contratista na súa oferta, ou as condicións especiais que xustificaron a adjudicación en baixa temeraria.</i></p> <p><b>NO CASO DE CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*</b></p>				<p>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</p> <p>Deixar constancia no expediente, a través dun informe técnico ou na propia acta da recepción, dun pronunciamento expreso sobre o cumprimento dasquelhas características da prestación que se contemplaron na adjudicación do contrato (melloras, condicións especiais de execución, etc.)</p> <p>Comprobar a calidade das prestações 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</p>												
C.3.4	<p><b>Determinación dun prezo non axustado ao mercado</b>  <i>Unha fixación dos orzamentos de licitación alínea aos prezos de mercado pode xerar ofertas tan baixas que, cumplindo as regras do procedemento, comprometan unha execución correcta das prestações contratadas.</i></p> <p><b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APlica NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*</b></p>				Especificar nos pregos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato												
				RISCO BRUTO TOTAL (RBt)	4,00					RISCO NETO TOTAL (RNt)	1,00					RISCO RESIDUAL TOTAL (RIt)	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 desvíacion de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade

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)	Probabilidad e RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)										
C.4.1	Vulneración do segredo das propostas con posterioridade á súa presentación  Difusión do contido das propostas dos licitadores antes da súa apertura formal, ou ignorando o seu carácter confidencial. <b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NOS QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*</b>	2	2	4	Emprego da licitación electrónica	3	3	1	1	1	Presentación de orzamentos de xeito telemático nun prazo común		3	3	1	1	1										
					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 alleas que se interesan por conseguir información moi específica																						
C.4.2	Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contratacóns que se prevén realizar  Filtrado de información relevante antes de facerse pública.	2	2	4	Publicación no perfil do contratante da planificación das contratacóns que cada centro xestor prevé realizar ao longo do exercicio	3	3	1	1	1	Modelos de cartas de invitación estandarizados		3	3	1	1	1										
					Esixencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas alleas que se interesan por conseguir información moi específica																						
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 prescripcións técnicas, as criterios de solvencia ou os criterios de adjudicación.	2	2	4	Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas	3	3	1	1	1	Revisión de ofertas pola intervención delegada		3	3	1	1	1										
					Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos																						
					Xustificación na documentación contractual do recurso á contratación menor.																						
C.4.4	Manipulación de ofertas  Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores. <b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NOS QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*</b>	2	2	4	Uso xeneralizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX	3	3	1	1	1	Presentación de ofertas de xeito telemático nun prazo comun		3	3	1	1	1										
					Esixencia dun alto grao de discreción ao persoal que participa no deseño do procedemento para evitar filtracións a persoas alleas que se interesan por conseguir información moi específica																						
			<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>			4,00						<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>			1,00												
															<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>		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.5	Falsidade documental	Adjudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adjudicatario ou oculta aquelas que impedirían a adjudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada

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.5.1	<b>Falseamento na información presentada</b> <i>Os licitadores presentan documentación falsedad que se terá en conta no procedimento (declaracións, compromisos, información financeira, etc).</i> <b>NON APlica NA CONTRATACIÓN MENOR*</b>			4	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes					1,00	Nova medida prevista								
	Declaración responsable conforme non variaron as circunstancias que constan na inscrición do licitador no rexistro correspondente																		
C.5.2	<b>Ocultación de información con obriga de remitir á administración</b> <i>Os licitadores non presentan información á que estarán obrigados en virtude da normativa vigente.</i>	2	2	4	Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fuentes			3	3	1	1	Comprobación de toda a documentación dos licitadores cruzando bases de datos			3	3	1		
	Comprobación de información de BD de organismos públicos e rexistros públicos																		
	Listaxe de comprobación da documentación do proceso de licitación																		
C.5.3	<b>Presentación de facturas duplicadas, falsas ou infladas</b> <i>No caso 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>	2	2		Comprobación mediante cruces de BD			3	3	1	1	Comprobación da prestación antes do pago e certificación de conformidade das facturas polo órgano que as recibe			3	3	1		
					Inspeccións sobre o terreo														
					Verificacións de documentos electrónicos														
					Verificación dos requisitos legais das facturas, nóminas, contratos, recibos e outros xustificantes														
					Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o adjudicatario subcontrate a execución das prestacións licitadas														
					Constatar a conformidade coa prestación realizada na tramitación dos pagamentos														
				<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b>	4,00					<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b>	1,00							<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b>	1,00

(\*) A propia natureza da contratación menor, menos formalista, máis ágil e breve, e de duración máxima anual, implica que determinados indicadores de risco definidos para os demás procedimientos de contratación non lle 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 adjudicatario	No se garante un procedemento obxectivo de selección de adjudicatario, 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 PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas	Impacto NETO (IN)	Probabilidade NETA (PN)	Risco NETO (IN x PN = RN)	Nova medida prevista	Prazo de aplicación ou implantación	Reducción do IMPACTO NETO polas medidas a implantar	Reducción da PROBABILIDADE NETA polas medidas a implantar	Impacto RESIDUAL (IR)	Probabilidade RESIDUAL (PR)	Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR)
C.8.1	<b>Especificacións definidas para favorecer a determinados licitadores</b> <i>Os pregos definen un produto dunha marca concreta en lugar dun produto xenérico, e existe unha similitude constatábel entre as características fixadas nos pregos e os servizos e produtos dun licitador concreto ou establecéense especificacións que non se corresponden coas necesidades reais da contratación, o que leva a un "justificarse" o recurso a unha única fonte de adjudicación e evitar así a competencia ou establecéense cláusulas ou requisitos más restrixivos (máis altos) que os requisitos de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc.) ou máis verais (definición vaga das obras, bens ou servizos a contratar) que o establecido en procedementos de similares características, restrinxindo a concurrencia ou buscando favorecer a un licitador.</i> <b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE ELABORE UN PREGO OU DOCUMENTO ASIMILABLE*</b>				<p>Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adjudicación, 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>												
C.8.2	<b>Incumplimiento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adjudicatario</b> <i>Non se definen parámetros obxectivos de adjudicación ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterio na adjudicación.</i> <i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisórias favorecen a un licitador mediante a solicitude directa de prestación sen valorar debidamente outras opcións</i>	2	2	4	<p>Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adjudicación definidos nos pregos</p> <p>Utilizar, cando existan, criterios de adjudicación 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 adjudicatarios</p> <p>Xustificación na documentación contractual do recurso á contratación menor e dos criterios de selección do contratista.</p>	3	3	1	1	1	Xustificar debidamente na memoria técnica da contratación os requisitos exigidos na prestación especificando cales son os determinantes	3	3	1	1	1	
		<b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b> 4,00					<b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b> 1,00										<b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b> 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.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

Ref. Indicador 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 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.10.1	<b>Simulación de falsos licitadores</b> <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> <b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*</b>	2	2	4	Exixencia de traslado do expediente á Comisión Galega da Competencia cando a Mesa de contratación estime que existen indicios fundados de colusión	3	3	1	1	1	Realizar sempre tres invitacións a distintas empresas	3	3	1	1	1		
					Comprobar a existencia ou non de vinculación empresarial entre as empresas licitadoras /directivos, propietarios, etc., utilizando fontes de datos abertas ou outras bases de datos													
					Comprobar os antecedentes das empresas implicadas, por exemplo mediante a revisión dos sitios web ou da información de contacto das empresas													
					Control das ofertas para verificar que non 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 elas ou se presentaron ofertas ficticias; os documentos conteñen datos idénticos (dirección, número de teléfono, personal, etc.), os mesmos errores, redacción, similitudes formais, ou declaracions similares													
C.10.2	<b>Acordos entre os licitadores</b> <i>Os licitadores pactan a súa participación no procedemento co obxecto de predeterminar o licitador que resultará contratista; ofertas inusuales ou similares, así como precios elevados ou demasiado bajos; os prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado próximos, moi distintos, números redondos, incompletos, etc... os licitadores retraen as súas propostas, o licitador proposto como adjudicatario non acepta ou renuncia á adjudicación, etc.</i> <b>NA CONTRATACIÓN MENOR SÓ APLICA NO CASO DE QUE SE RECIBAN OFERTAS DE VARIOS POSIBLES ADJUDICATARIOS*</b>	2	2	4	Especial análise das ofertas aparentemente altas ou atípicas ou das relacións atípicas entre terceiros	3	3	1	1	1	Evitar invitar reiteradamente ás mesmas empresas	3	3	1	1	1		
					Exame da presenza de circunstancias improbables nas ofertas ou de relacións inusuales entre terceiros; ofertas que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc.													
					Confirmar a ausencia de influenza dunha licitadora sobre outros													
		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 procedementos de contratación non lle resulten de aplicación por imposibilidade material, ou se resulten de aplicación en casos concretos.