

## APROBACIÓN DO PLAN ESPECÍFICO DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA SECRETARÍA XERAL DA PRESIDENCIA E DA DIRECCIÓN XERAL DO GABINETE TÉCNICO DA PRESIDENCIA

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

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

Cada vez que neste Plan se faga mención ao “centro directivo” entenderase comprendidos tanto a Secretaría Xeral da Presidencia como a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia, órgano adscrito a esta.

En base a isto, o centro directivo 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 dilixencia debida as misións e obrigas que teño encomendadas; suxeitarme aos principios de eficacia, economía, eficiencia, optimización e control do gasto no uso e manexo dos recursos públicos; observar a transparencia na xestión dos asuntos públicos e respectar o resto das pautas básicas de actuación desenvolvidas no devandito código.

Así, de acordo con todo o anterior,

APRÓBASE:

O plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da Secretaría Xeral da Presidencia e da Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia.

Beatriz Cuiña Barja

Secretaria xeral da Presidencia

*(asinado dixitalmente á marxe do  
documento)*

Emilio José de la Iglesia Lema

Director xeral do Gabinete Técnico  
da Presidencia

*(asinado dixitalmente á marxe do  
documento)*



# PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA SECRETARÍA XERAL DA PRESIDENCIA E DA DIRECCIÓN XERAL DO GABINETE TÉCNICO DA PRESIDENCIA



## ÍNDICE

|                                                                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. INTRODUCCIÓN.....                                                                                                | 3  |
| 2. CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN.....                                                                     | 3  |
| 2.1 Misión, visión e valores.....                                                                                   | 3  |
| 2.2 Organización e funcionamento.....                                                                               | 5  |
| 2.2.1 Organización.....                                                                                             | 5  |
| 2.2.2 Recursos humanos.....                                                                                         | 6  |
| 2.2.3 Recursos económicos.....                                                                                      | 6  |
| 2.2.4 Marco normativo.....                                                                                          | 7  |
| 2.3 As medidas do “ciclo da fraude”.....                                                                            | 7  |
| 2.3.1 Medidas de prevención.....                                                                                    | 7  |
| 2.3.2 Medidas de detección.....                                                                                     | 8  |
| 2.3.3 Medidas de corrección.....                                                                                    | 8  |
| 2.3.4 Medidas de persecución.....                                                                                   | 9  |
| 2.4 Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos.....                                                         | 9  |
| 2.4.1 O centro directivo.....                                                                                       | 9  |
| 2.4.2 A responsabilidade en materia de integridade e prevención de riscos.....                                      | 9  |
| 3. COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL.....                                        | 10 |
| 3.1 Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude..... | 10 |
| 3.1.1 A manifestación expresa das persoas responsables públicas.....                                                | 10 |
| 3.1.2 As referencias á integridade na planificación estratéxica.....                                                | 10 |
| 3.1.3 A difusión e a formación en materia de integridade institucional.....                                         | 11 |
| 3.2 Medidas relativas ao sistema de prevención dos conflitos de intereses.....                                      | 11 |
| 3.3 Medidas referidas ao sistema interno de información e á <i>canle de denuncias</i> .....                         | 11 |
| 3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos.....                         | 12 |
| 4. IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DOS RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE.....                                      | 13 |
| 4.1 Identificación, análise e avaliación de riscos.....                                                             | 13 |
| 4.2 Mecanismos de detección a través de “bandeiras vermellas”.....                                                  | 17 |



|                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------|----|
| 5. SEGUIMIENTO E AVALIACIÓN DO PLAN.....                       | 17 |
| 5.1Seguimento, supervisión e avaliación.....                   | 17 |
| 5.2Actualización e revisión.....                               | 18 |
| 5.3Comunicación e difusión.....                                | 18 |
| 6. RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS..... | 19 |
| 6.1Anexo A.....                                                | 19 |



## 1. INTRODUCCIÓN

O presente documento define os mecanismos que a Secretaría Xeral da Presidencia e a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia teñen previsto implantar como o seu Plan específico de prevención riscos de xestión e medidas antifraude.

Cada vez que no presente Plan de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Secretaria Xeral da Presidencia se faga mención ao “centro directivo” entenderase comprendida, ademais da Secretaría Xeral da Presidencia, a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia, como órgano adscrito a esta.

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 se identifican, 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, incorpórase como anexo a este plan a avaliación individualizada dos riscos asumidos.

### Definicións

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



## 2. CARACTERIZACIÓN E DIAGNOSE DE SITUACIÓN

### 2.1 Misión, visión e valores

A mellora continua na calidade dos servizos prestados, a atención ás necesidades da cidadanía, e a transparencia e a integridade da actividade pública actúan como principios vertebradores que presiden a actividade 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.

A Secretaría Xeral da Presidencia configúrase como órgano superior da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia en materia de apoio e asistencia técnica á Presidencia da Xunta de Galicia, mentres que a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia exerce as funcións de asesoramento, asistencia e apoio directo á Presidencia da Xunta de Galicia, en coordinación coa persoa titular da Secretaría Xeral da Presidencia.

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.

Correspóndelle a Secretaria Xeral da Presidencia en particular:

- a) A asistencia técnica, o apoio e o asesoramento á persoa titular da Presidencia.
- b) A coordinación da planificación interdepartamental e a comunicación, nos asuntos xerais, coas consellerías, entidades e organismos que teñan relación coa Presidencia da Xunta de Galicia, así como as que lle sexan delegadas pola persoa titular da Presidencia da Xunta de Galicia.
- c) A coordinación dos órganos adscritos á Secretaría Xeral da Presidencia, sinalados no artigo único, letra a), punto 1, do Decreto 48/2024, do 22 de abril, polo que se establecen os órganos superiores e de dirección dependentes da Presidencia da Xunta de Galicia.
- d) A elaboración de estudos e informes para a Presidencia da Xunta.
- e) A coordinación dos asuntos xerais da Presidencia da Xunta que así o precisen.
- f) A coordinación da elaboración dos orzamentos da Presidencia.
- g) A xestión do persoal da Presidencia nos termos establecidos neste decreto.
- h) As funcións de réxime interior e os asuntos xerais da Secretaría Xeral da Presidencia.



- i) As funcións recollidas nas disposicións adicionais do presente decreto.
- j) Aqueloutras que lle asigne o órgano competente ou que lle atribúa o ordenamento xurídico.

A Secretaría Xeral da Presidencia exercerá tamén as competencias e funcións establecidas no artigo 29 da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico, de conformidade co disposto no artigo 26.5 da mesma lei.

Á Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia correspóndelle en particular:

- a) Prestar asesoramento en todos os asuntos e materias que dispoña a Presidencia da Xunta de Galicia.
- b) Solicitar e sistematizar información acerca das iniciativas, programas, plans e actividades das consellerías para os efectos de facilitarlle a coordinación da acción de Goberno.
- c) Solicitar das institucións públicas e privadas a información que demande para o exercicio das súas funcións.
- d) Preparar os documentos e informes que sexan necesarios para a súa interlocución ou toma de decisións.
- e) Prestar asistencia para a preparación das súas intervencións no Parlamento de Galicia.
- f) A coordinación das actividades da Casa de Galicia en Madrid.
- g) O secretariado do Goberno da Xunta de Galicia e das súas comisións delegadas, coa excepción da asistencia ás súas sesións, exercendo as competencias que se sinalan nas normas reguladoras de réxime interior da Xunta de Galicia, de acordo co establecido na disposición adicional cuarta do Decreto 48/2024, do 22 de abril, polo que se establecen os órganos superiores e de dirección dependentes da Presidencia da Xunta de Galicia.
- h) A defensa dos asuntos da Presidencia da Xunta na Comisión de Secretarios Xerais e o apoio á persoa titular da Presidencia no sometemento daqueles ao Consello da Xunta.
- i) A xestión da documentación da Presidencia da Xunta de Galicia.
- j) Realizar aqueloutras actividades ou funcións que se lle encomenden.



## 2.2 Organización e funcionamento

### 2.2.1 Organización

Para o exercicio das súas competencias, a Secretaría Xeral da Presidencia estrutúrase nas seguintes unidades:

- a) Vicesecretaría Xeral.
  - 1º. Servizo de Recursos Humanos e Réxime Interior.
  - 2º. Servizo Técnico-Normativo.
  - 3º. Servizo de Xestión Económica.
- b) Asesoría Xurídica.
- c) Intervención Delegada.

Queda adscrita á Secretaría Xeral da Presidencia a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia.

Para o exercicio das súas competencias, a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia contará coa Subdirección Xeral de Coordinación e Planificación. Así mesmo, queda adscrita á Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia da Xunta de Galicia a Casa de Galicia en Madrid.

### 2.2.2 Recursos humanos

Segundo consta na relación de postos vixente, a Secretaría Xeral da Presidencia conta con 29 postos de traballo (incluído o asesor xurídico), mentres a Dirección Xeral do Gabinete Técnico da Presidencia conta con 30 postos de traballo.

### 2.2.3 Recursos económicos

Segundo consta na Lei 9/2023, do 28 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2024, este centro directivo conta coa seguinte dotación orzamentaria para a execución de gastos:

| CAPÍTULO | Euros         |
|----------|---------------|
| I        | 4.629.954 €   |
| II       | 1.492.500 €   |
| IV       | 27.461.718 €  |
| VI       | 10.606 €      |
| VII      | 113.673.717 € |
| TOTAL    | 147.268.495 € |



Nestas partidas inclúense as transferencias de financiamento da axencia de Turismo de Galicia. Se descontamos estas partidas, o orzamento deste centro directivo ascende a **6.237.890 euros**.

#### 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:

- Lei 1/1983, do 22 de febreiro, de normas reguladoras da Xunta e da súa Presidencia
- Decreto 111/1984, do 25 de maio, polo que se aproba o Regulamento de réxime interior da Xunta de Galicia
- Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico
- Orde do 12 de novembro de 2013 sobre delegación de competencias na Secretaría Xeral da Presidencia
- Decreto 48/2024, do 22 de abril, polo que se establecen os órganos superiores e de dirección dependentes da Presidencia da Xunta de Galicia
- Decreto 135/2024, do 20 de maio, de estrutura orgánica dos órganos superiores e de dirección dependentes da Presidencia da Xunta 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 declaracións 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 contratación e das medidas (ou controis) redutoras ou atenuantes recomendadas no plan xeral.
- h) Asúmese o catálogo de bandeiras vermellas incluídas no plan xeral.
- i) Difundirase a existencia da caixa de correo de integridade, para que o persoal empregado público do centro directivo poida consultar interpretacións e concrecións sobre o sistema de integridade institucional. Esta canle artículase 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 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) Realizárase a modificación deste plan específico de prevención e medidas antifraude en función dos feitos ou dos incidentes detectados polas auditorías.
- b) No suposto de verse afectado/a por un eventual incidente de fraude avalíase a incidencia e a cualificación da fraude como sistémico ou puntual.
- c) Comunicáranse as irregularidades detectadas aos órganos competentes.
- d) Suspendérase a tramitación de proxectos nos que se teñan detectados supostos de fraude que non consistan en simples irregularidades administrativas.
- e) Facilitáranse 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 responsable de integridade e prevención de riscos do departamento.
- 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, concrétnase 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 na 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 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, designándose como tal, no ámbito concreto deste centro directivo, á persoa titular da Vicesecretaría Xeral da Secretaría Xeral da Presidencia, correspondéndolle as seguintes funcións:

- Supervisar e avaliar o funcionamento regular e a correcta aplicación das medidas de prevención, detección e corrección en relación cos riscos asumidos, ademais de detectar as vulnerabilidades e propoñer as accións de mellora.
- Asesorar a correcta aplicación dos procedementos de xestión de conflitos de intereses , en particular, aos órganos responsables de resolver os procedementos de abstención e recusación.
- Velar pola existencia de documentación soporte dos controis internos realizados, da avaliación dos riscos e do seguimento da implantación das medidas correctoras en materia antifraude, así como do procedemento realizado para a corrección e persecución dos casos nos que se detecten condutas contrarias ao sistema de integridade.
- Velar por que o persoal dispoña dos coñecementos e reciba a información necesaria para poder levar a cabo as accións que procedan en relación cos riscos de fraude, corrupción, conflitos de intereses e dobre financiamento.

As modificacións ou os novos nomeamentos posteriores á aprobación deste plan serán efectuados polas persoas titulares dos centros directivos.

## 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

As persoas que ocupan os altos cargos 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 nas tomas 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, as persoas que ocupan os altos cargos que participan no proceso de elaboración ou propoñen a aprobación deste plan específico de prevención de riscos de xestión realizan 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 incluírá nel unha manifestación expresa de que súa xestión se realizará de conformidade cos mecanismos de integridade que sexan de aplicación en cada suposto, e se é o caso, unha identificación e avaliación dos riscos de xestión que poida implicar a adopción do instrumento de planificación, ben mediante a incorporación dunha avaliación específica relativa ás accións planificadas, ou ben mediante unha remisión expresa aos riscos, valoracións e medidas incluídos neste plan específico.

### 3.1.3 A difusión e a formación en materia de integridade institucional

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

Periodicamente, as persoas que ocupen os altos cargos 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 procedementais e os modelos de declaracións relativas ás situacións de conflitos de intereses do dito plan.

Para tal fin, facilitaráselle 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 darlles o tratamento que proceda, sempre que a persoa informante considere que non existe risco de represalia.

O sistema permite a presentación de comunicacións por escrito presencialmente, por vía postal ou en calquera dos lugares e rexistros establecidos na normativa reguladora do procedemento administrativo común (utilizando para iso o formulario normalizado dispoñible na sede electrónica da Xunta de Galicia, servizo PR006A), e de xeito electrónico a través da *Canle de denuncias* electrónica (servizo PR006A) implantada pola Xunta de Galicia; así como de xeito verbal e presencial, mediante a solicitude dunha cita para reunión persoal nas dependencias centrais en Santiago de Compostela.

As 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 constituír infracción do Dereito da Unión Europea sempre que entre dentro do ámbito de aplicación da normativa relativa á protección das persoas que informen sobre infraccións do Dereito da Unión, afecte os intereses financeiros da Unión Europea ou incida no mercado interior, incluídas as infraccións das normas europeas de competencia e axudas, así como os actos que infrinxan as normas do imposto sobre sociedades ou con prácticas cuxa



finalidade sexa obter unha vantaxe fiscal que desvirtúe o obxecto ou a finalidade da lexislación aplicable ao imposto sobre sociedades.

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

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

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

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

### **3.4 Formación e compromiso coa competencia profesional das persoas empregadas públicos**

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

Co fin de dar a coñecer con suficiente amplitude 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: contratación.

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

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

Teoricamente é posible pensar nun gran número de posibles riscos. Con todo, este plan acouta a análise aos riscos máis relevantes ou que pola súa natureza puidesen ter maior impacto 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, máis adecuado concentrarse nun número limitado de riscos, os máis relevantes e urxentes.

##### **Riscos avaliados**

De conformidade coas conclusións do plan xeral e co documento técnico "Catálogo de riscos por áreas de actividade", aprobado polo Consello de Contas, avalíanse os riscos correspondentes á área de contratación deste centro directivo, no anexo A.

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

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

##### **Metodoloxía para a avaliación do risco**

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



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

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

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

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

O resultado da avaliación aparece rexistrado no anexo A.

### FASE 1: avaliación do risco bruto

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

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

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

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



| Impacto (I) |      |                                                                                                                                     |
|-------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valor       | Grao | Descrición                                                                                                                          |
|             |      | investigación oficial das partes interesadas) ou de xestión (por exemplo, poría en perigo a consecución dun obxectivo estratéxico). |

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

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

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

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

Deste xeito obtense unha cualificación dos riscos a partir dos seus indicadores que reflicte o grao de exposición teórica aos riscos (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 realízase unha valoración global entre 1 e 4 do efecto redutor que as ditas medidas provocan no impacto e na probabilidade, de acordo cos seguintes criterios:

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

Da diferenza entre o valor do impacto do indicador, IB (ou probabilidade do risco bruto, PB) e o efecto redutor das medidas sobre el (ou sobre a probabilidade)



obtéñense os valores netos do impacto (IN) e da probabilidade (PN) e calcúlase o risco neto (RN) do indicador correspondente mediante o produto de ambas as variables:

$$RN = IN \times PN$$

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

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

### Fase 3: avaliación do risco residual

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

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

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

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

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

Da diferenza entre o valor do impacto neto do indicador, IN (ou probabilidade do risco neto, PN), e o efecto redutor das medidas sobre el (ou sobre a probabilidade) obtéñense



os valores residuais do impacto (IR) e da probabilidade (PR) e calcúlase o risco residual (RR) correspondente mediante o produto de ambas as variables:

$$RR = IR \times PR$$

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

Os resultados da avaliación completa inclúense no anexo A.

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

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

## 5. SEGUIMIENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

### 5.1 Seguimento, supervisión e avaliación

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 contratación.

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

# **6. RESULTADO DA IDENTIFICACIÓN E DA AVALIACIÓN DOS RISCOS**

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

## **6.1 Anexo A**



## PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA SECRETARÍA XERAL DA PRESIDENCIA E DA DIRECCIÓN XERAL DO GABINETE TÉCNICO DA PRESIDENCIA

### ANEXO A

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



VALORACION DA EXPOSICION A RISCOS ESPECIFICOS - CONTRATACION

| RISCOS        |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESULTADO DA VALORACIÓN |                        |                            |
|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco                               | Descrición do risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt) | RISCO NETO TOTAL (Rnt) | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt) |
| C.1           | Non suxeición normativa                             | Tramitación do procedemento excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de contratación                                                                                                                                                                                                                                                           | 3,00                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.2           | Conflitos de intereses                              | Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacións nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer o exercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal | 5,00                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.3           | Desviacións da execución do contrato                | O contratista incumpre as especificacións do contrato durante a súa execución                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4,50                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.4           | Fraude                                              | Comisión intencionada de irregularidades que teñan por obxecto a percepción, retención indebida ou desviación de fondos públicos. Resulta esencial a concorrencia de intencionalidade                                                                                                                                                                  | 4,50                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.5           | Falsidade documental                                | Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adxudicatario ou oculta aquelas que impedirían a adxudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada                                                      | 6,67                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.6           | Sobrefinanciamento                                  | Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade                                                                                                                                                                                                                                                                | 6,00                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.7           | Limitación da concorrencia                          | Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos                                                                                                                                                                                                                                   | 4,50                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.8           | Trato discriminatorio na selección de adxudicatario | No se garante un procedemento obxectivo de selección de adxudicatario, o que limita o seu acceso ás licitacións en termos de igualdade                                                                                                                                                                                                                 | 5,50                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.9           | Perda da pista de auditoría                         | No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente                                                                                                                                                                                                                         | 4,50                    | 1,00                   | 1,00                       |
| C.10          | Risco de Colusión                                   | Pactos segredos de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioría das ocasións co obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servizos                                                                                                                                 | 5,00                    | 1,00                   | 1,00                       |
| RBT/RNT/RRT   |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 4,92                    | 1,00                   | 1,00                       |

| RISCO         |                         |                                                                                              |
|---------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco   | Descrición do risco                                                                          |
| C.1           | Non suxeición normativa | Tramitación do procedemento excluindo ou modulando a aplicación da normativa de contratación |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | RISCO BRUTO (RB)   |                                |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                               |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                                   |                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB)       | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas | Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas | Impacto NETO (IN) | Probabilida de NETA (PN)      | Risco NETO (IN x PN = RN) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidade RESIDUAL (PR)       | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |
| C.1.1                | <b>Falta de claridade na definición dos requisitos que han de cumprir os posibles licitadores ou adxudicatarios</b><br><i>Os requisitos non quedan claros nos pregos que rexen a contratación e/ou no anuncio de licitación ou están suxeitos a interpretación, o cal pode derivar na selección deliberada dun determinado licitador.</i> | 3                  | 1                              | 3                               | Revisión de pregos por Asesoría Xurídica e Intervención                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                             | 1                         | 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 adxudicatario 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                | <b>Os pregos que rexen a contratación non recollen a suxeición aos controis dos organismos competentes</b><br><i>Os licitadores non son plenamente conscientes do sometemento da súa actuación ao control de organismos superiores e especializados.</i>                                                                                  | 3                  | 1                              | 3                               | 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 someterse aos controis dos organismos competentes e que identifican os devanditos organismos de control                                           | 4                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                             | 1                         | 1                     | 1                                 | 1                                  |
| C.1.3                | <b>Incumprimento das limitacións legais previstas para a contratación menor</b><br><i>Non se respetan as limitacións legais que a normativa impón para a contratación menor, limiares económicos máximos, fraccionamentos do obxecto do contrato, duración máxima e prórroga</i>                                                          | 3                  | 1                              | 3                               | Comprobación polas Intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento e de cumprimento dos limiares económicos ou da duración máxima                                                                                                                                                                                                   | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                             | 1                         | 1                     | 1                                 | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |                                |                                 | Verificación de que o informe de necesidade da contratación xustifique de xeito expreso os importes económicos e a duración do contrato que se pretende realizar                                                                                                                                                                          |                                                    |                                                          |                   |                               |                           |                       |                                   |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    | <b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b> | 3,00                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                                          |                   | <b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b> | 1,00                      |                       | <b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b> | 1,00                               |

| RISCO         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco  | Descrición do risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| C.2           | Conflitos de intereses | Incorrer en parcialidade e subxectividade derivada de situacións nas que os principios de obxectividade e neutralidade que han de rexer o exercicio profesional están comprometidos por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo, directo ou indirecto, de interese persoal |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                              |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                          |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                              |                                    |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                       | Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas | Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas | Impacto NETO (IN) | Probabilidad e NETA (PN) | Risco NETO (IN x PN = RN) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidad e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |
| C.2.1                | <b>Influencia deliberada na valoración e selección dos adjudicatarios</b><br><br><i>As persoas que integran a mesa de contratación, as expertas avaliadoras ou as responsables da adjudicación inflúen deliberadamente na valoración das ofertas para favorecer a algunha/s delas.</i>                                            | 4                  | 1                        | 4                               | Declaración de ausencia de conflitos de intereses de todos os membros das mesas de contratación                              | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                        | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflito de intereses                                             |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Exclusión das mesas de contratación do persoal que elabora as prescricións técnicas e dos altos cargos                       |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Verificar que os criterios de adjudicación están incluídos de forma clara nos pregos e non dan lugar a interpretación        |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Dispor de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección dos membros da mesa de contratación |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Dispor de sistemas que garantan un certo grao de rotación e heteroxeneidade na selección do persoal que                      |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
| C.2.2                | <b>Adxudicación directa irregular mediante o uso indebido da contratación menor</b><br><br><i>As persoas que participan na xestión ou na planificación da contratación con facultades decisoras eluden os procedementos ordinarios de maior concorrencia para favorecer a un licitador ou grupo de licitadores.</i>               | 3                  | 2                        | 6                               | Sistema de alertas que informen da concentración de contratos en provedores                                                  | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                        | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Comprobación polas Intervencións Delegadas de indicios de fraccionamento                                                     |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Revisión periódica de concentración de contratos en provedores                                                               |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Solicitud de tres ofertas cando o mercado ofrezca esa posibilidade                                                           |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
| C.2.3                | <b>Especificacións pactadas para favorecer a determinados licitadores</b><br><br><i>As persoas que participan na elaboración dos pregos, administrativas ou expertas técnicas, ou as responsables da preparación do contrato inflúen deliberadamente no seu contido para favorecer a algún licitador ou grupo de licitadores.</i> | 4                  | 1                        | 4                               | Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que participa na elaboración dos pregos                         | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                        | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Regulación nos pregos do protocolo en caso de detección de conflito de intereses                                             |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas, ou por entidades especializadas        |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
| C.2.4                | <b>Ampliacion de contratos existentes para evitar a licitación</b><br><br><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>                                                                               | 3                  | 2                        | 6                               | Aprobación prevista nos pregos da posibilidade de ampliación ou prórrogas de contratos                                       | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                        | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Revisión por Asesoría Xurídica e Intervención                                                                                |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                          |                                 | Aprobación por instancia superior ao proponente                                                                              |                                                    |                                                          |                   |                          |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 5,00                            |                                                                                                                              |                                                    |                                                          |                   |                          | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                  | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)   | 1,00                               |



| RISCO         |                                      |                                                                               |
|---------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco                | Descrición do risco                                                           |
| C.3           | Desviacións da execución do contrato | O contratista incumpre as especificacións do contrato durante a súa execución |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                           |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                               |                                    |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas | Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas | Impacto NETO (IN) | Probabilidade e NETA (PN) | Risco NETO (IN x PN = RN) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidade e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |
| C.3.1                | <b>Non esixir responsabilidades por incumprimentos contractuais</b><br><br><i>O contratista percibe inmunidade derivada dunha execución deficiente, pois as consecuencias do incumprimento das prestacións contratadas se reduce a un ingreso inferior ou a unha penalidade xenérica de escasa entidade que pode asumir sen alterar a rendibilidade económica da súa actuación incorrecta.</i> | 4                  | 1                        | 4                               | Previsión nos pregos de cláusulas, ou documentos asimilables á contratación menor, de que nos casos de incumprimentos se poidan aplicar penalidades automáticas e específicas para as prestacións contratadas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
| C.3.2                | <b>Realizar pagamentos de prestacións facturadas que non se axustan ás condicións estipuladas no contrato</b><br><br><i>Compróbanse os parámetros formais das facturas e a súa coherencia coa cronoloxía de pagamentos incluída no contrato, pero non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas.</i>                                                                        | 4                  | 1                        | 4                               | 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<br><br>Constatar a conformidade coa prestación realizada na tramitación dos pagamentos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
| C.3.3                | <b>Non detectar alteracións da prestación contratada durante a execución</b><br><br><i>Non se verifica a correcta execución das prestacións contratadas antes de tramitar os pagamentos, incluídas as melloras ou variantes propostas polo contratista na súa oferta, ou as condicións especiais que xustificaron a adxudicación en baixa temeraria.</i>                                       | 4                  | 1                        | 4                               | 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<br><br>Deixar constancia no expediente, a través dun informe técnico ou na propia acta de recepción, dun pronunciamento expreso sobre o cumprimento daquelas características da prestación que se contemplaron na adxudicación do contrato (melloras, condicións especiais de execución, etc.)<br><br>Comprobar a calidade das prestacións executadas en base aos aspectos concretos que fundamentaron a oferta en baixa temeraria do contratista e que se informaron favorablemente para a adxudicación ao seu favor | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
| C.3.4                | <b>Determinación dun prezo non axustado ao mercado</b><br><br><i>Unha fixación dos orzamentos de licitación allea aos prezos de mercado pode xerar ofertas tan baixas que, cumprindo as regras do procedemento, comprometan unha execución correcta das prestacións contratadas.</i>                                                                                                           | 3                  | 2                        | 6                               | Especificar nos pregos ou na documentación contractual os parámetros obxectivos e os criterios de determinación do prezo do contrato                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 4,50                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                                          |                   | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                      |                       | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)    | 1,00                               |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                              | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                                                             |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                           |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                               |                                    |      |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                           | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                                                      | Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas | Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas | Impacto NETO (IN) | Probabilidade e NETA (PN) | Risco NETO (IN x PN = RN) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidade e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |      |
| C.4.1                | <b>Vulneración do segredo das proposicións con posterioridade á súa presentación</b><br><i>Difusión do contido das proposicións dos licitadores antes da súa apertura formal ou ignorando o seu carácter confidencial.</i>                   | 3                  | 2                        | 6                               | Emprego da licitación electrónica                                                                                                                                                           | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 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                | <b>Subministrar información privilexiada a determinadas empresas sobre as contratacións que se prevén realizar</b><br><i>Filtrado de información relevante antes de facerse pública.</i>                                                     | 4                  | 1                        | 4                               | Publicación no perfil do contratante da planificación das contratacións que cada centro xestor prevé realizar ao longo do exercicio                                                         | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 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                | <b>Dispensar un trato de favor a determinado/s licitador/es</b><br><i>Favorecer a posición de determinado/s licitador/es mediante o establecemento das prescricións técnicas, os criterios de solvencia ou os criterios de adjudicación.</i> | 4                  | 1                        | 4                               | Verificación das especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas                                                                       | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 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                | <b>Manipulación de ofertas</b><br><i>Capacidade de alterar o contido das ofertas dos licitadores.</i>                                                                                                                                        | 4                  | 1                        | 4                               | Uso xeneralizado dos sistemas de encriptación de ofertas, como SILEX                                                                                                                        | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 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 |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                              |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 4,50                            |                                                                                                                                                                                             |                                                    |                                                          |                   |                           | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                  |                               | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)         | 1,00 |

| RISCO         |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco | Descrición do risco                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| C.5           | Falsidade documental  | Adxudicar contratos sobre unha base documental que falsea as condicións esixidas para obter a condición de adxudicatario ou oculta aquelas que impedirían a adxudicación ao seu favor, así como pagar os importes pactados en base a documentación xustificativa adulterada, ficticia ou simulada |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                               |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                         |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                               |                                    |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                        | Redución 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) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidade e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |
| C.5.1                | <b>Falseamento na información presentada</b><br><i>Os licitadores presentan documentación falseada que se terá en conta no procedemento (declaracións, compromisos, información financeira, etc).</i>                                                                                                                                                    | 4                  | 2                        | 8                               | Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes                                                                                         | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                       | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                          |                                 | 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><br><i>Os licitadores non presentan información á que estarían obrigados en virtude da normativa vixente.</i>                                                                                                                                                                     | 4                  | 2                        | 8                               | Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes                                                                                         | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                       | 1                         | 1                     | 1                             | 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><br><i>Na fase de xustificación, os contratistas presentan facturas que non corresponden a unha adquisición de bens ou a unha prestación de servizos real ou que non se axusta aos termos da facturación, ou inclúen datos ou parámetros de cálculo ficticios, inexactos ou simulados.</i> | 4                  | 1                        | 4                               | Comprobación mediante cruces de BD                                                                                                                            | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                       | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                          |                                 | Inspeccións sobre o terreo                                                                                                                                    |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                               |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                          |                                 | Verificacións de documentos electrónicos                                                                                                                      |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                               |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                          |                                 | Verificación dos requisitos legais das facturas, nóminas, contratos, recibos e outros xustificantes                                                           |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                               |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                          |                                 | Verificación dos requisitos e os límites establecidos na normativa aplicable no caso de que o adxudicatario subcontrate a execución das prestacións licitadas |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                               |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                          |                                 | Constatar a conformidade coa prestación realizada na tramitación dos pagamentos                                                                               |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                               |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 6,67                            |                                                                                                                                                               |                                                    |                                                          |                   |                         | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                  | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)    | 1,00                               |



| RISCO         |                       |                                                                                         |
|---------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco | Descrición do risco                                                                     |
| C.6           | Sobrefinanciamento    | Incumprimento da prohibición de dobre financiamento ou de superar o custo da actividade |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                           |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                               |                                    |      |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                                                                                                                                                      | Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas | Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas | Impacto NETO (IN) | Probabilidade e NETA (PN) | Risco NETO (IN x PN = RN) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidade e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |      |
| C.6.1                | <b>Costes laborais falsos</b><br><br><i>A documentación achegada polos licitadores en calquera fase do procedemento inclúe estimacións ou cálculos artificiais ou ficticios dos custos laborais vinculados á execución das prestacións contratadas (custos incorrectos de man de obra, tarifas horarias incorrectas, gastos asociados a persoal inexistente,etc).</i> | 4                  | 1                        | 4                               | Cotexo de facturas con contratos e nóminas e tempo de traballo                                                                                                                                                                                                                              | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                          |                                 | Verificación dos rexistros de asistencia ou sistemas de rexistro das horas de traballo facturadas                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                          |                                 | Verificar na documentación contractual que na determinación do prezo do contrato se tiveron en conta os prezos dos convenios colectivos                                                                                                                                                     |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
| C.6.2                | <b>Traballos de insuficiente calidade</b><br><br><i>Os traballos vinculados ás prestacións contratadas non acadan a calidade buscada nos pregos.</i>                                                                                                                                                                                                                  | 4                  | 2                        | 8                               | Solicitud de probas adicionais                                                                                                                                                                                                                                                              | 4                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                          |                                 | Necesidade de conformidade expresa respecto á execución dos traballos contratados                                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
| C.6.3                | <b>Dobre financiamento</b><br><br><i>As prestacións contratadas fináncianse con fondos públicos de concorrencia incompatible ou reciben financiamento doutras fontes distintas ao contrato asinado coa Administración, xerando un lucro para o contratista.</i>                                                                                                       | 3                  | 2                        | 6                               | Verificar a compatibilidade das fontes de financiamento do contrato                                                                                                                                                                                                                         | 4                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                          |                                 | verificar que os pregos que rexen a contratación advirtan sobre a prohibición de dobre financiamento, coas referencias legais oportunas e trasladen ao contratista a obriga de informar sobre calquera outros fondos solicitados, concedidos ou contratados para financiar os mesmos gastos |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                          |                                 | Comprobacións cruzadas de bases de datos                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                          |                                 | Solicitar aos terceiros cofinanciadores certificados ou declaracións que detallen a finalidade da financiación outorgada                                                                                                                                                                    |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 6,00                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                    |                                                          |                   |                           | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                  |                               | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)         | 1,00 |

| RISCO         |                            |                                                                                                                      |
|---------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco      | Descrición do risco                                                                                                  |
| C.7           | Limitación da concorrencia | Non se garante que o procedemento se desenvolva de forma transparente e pública, o que pode dar lugar a favoritismos |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                  |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                           |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                               |                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                           | Redución do IMPACTO BRUTO coas medidas implantadas | Redución da PROBABILIDADE BRUTA coas medidas implantadas | Impacto NETO (IN) | Probabilidade e NETA (PN) | Risco NETO (IN x PN = RN) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidade e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |
| C.7.1                | <b>A publicidade dos procedementos e incompleta, irregular ou limitada ou verificase a insuficiencia ou o incumprimento dos prazos para a recepción das ofertas</b><br><br>O procedemento non cumpre cos requisitos de información e publicidade mínimos requiridos na normativa aplicable co fin de asegurar a transparencia e o acceso público á información; nos pregos non se determinan con exactitude os prazos para a presentación de proposicións; fíxanse uns prazos excesivamente reducidos que poidan xerar unha limitación da concorrencia ou non se establecen de forma clara os documentos concretos que debe presentar o licitador na súa proposición para que esta sexa admitida ao procedemento. Tamén pode supoñer que se abran ofertas antes de prazo ou que se acepten ofertas presentadas fóra de prazo. | 3                  | 1                        | 3                               | Comprobación dos requisitos de información e publicidade dos anuncios de licitación, así como das condicións de prazos e do seu cumprimento      | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                          |                                 | Deixar constancia nunha acta das ofertas presentadas e da data da súa presentación e apertura, así como dos motivos de rexeitamento, se é o caso |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |
| C.7.2                | <b>Elección de tramitación abreviada, urxencia ou emerxencia, ou procedementos de contratación menos competitivos de forma usual e sen xustificación adecuada</b><br><br><i>Utilización de modalidades de tramitación que permiten reducir prazos ou publicidade co fin de evitar a concorrencia sen que estean adecuadamente xustificadas, non garantíndose os principios de non discriminación, igualdade de trato e transparencia.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3                  | 2                        | 6                               | Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adjudicación                                                            | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                         | 1                         | 1                     | 1                             | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                          |                                 | Verificación polas intervencións delegadas                                                                                                       |                                                    |                                                          |                   |                           |                           |                       |                               |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 4,50                            |                                                                                                                                                  |                                                    |                                                          |                   | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                      |                       | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)    | 1,00                               |



| RISCO         |                                                     |                                                                                                                                        |
|---------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco                               | Descrición do risco                                                                                                                    |
| C.8           | Trato discriminatorio na selección de adxudicatario | No se garante un procedemento obxectivo de selección de adxudicatario, o que limita o seu acceso ás licitacións en termos de igualdade |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | RISCO BRUTO (RB)   |                                |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)               |                         |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                              |                                    |                                   |      |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB)       | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                                                                                                                    | Redución 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) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidad e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |                                   |      |
| C.8.1                | <b>licitadores</b><br><br><i>Os pregos definen un produto dunha marca concreta en lugar dun produto xenérico, e existe unha similitude constatable entre as características fixadas nos pregos e os servizos e produtos dun licitador concreto; ou establécense especificacións excesivamente restritivas para excluír a outros licitadores cualificados ou para "xustificar" o recurso a unha única fonte de adquisición e evitar así a competencia; ou establécense cláusulas ou requisitos máis restritivos (maiores requisitos de solvencia económica ou financeira, ou técnica ou profesional, etc...) ou máis xerais (definición vaga das obras, bens ou servizos a contratar) que o establecido en procedementos de similares características, restrinxindo a concorrencia ou buscando favorecer a un licitador.</i> | 4                  | 2                              | 8                               | Revisión da xustificación da forma en que se establece o procedemento de adxudicación, a súa adecuación e correcta aplicación, de tal maneira que se asegure o cumprimento dos principios de liberdade de acceso, non discriminación e igualdade de trato | 4                                                  | 4                                                        | 1                             | 1                       | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |                                   |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                |                                 | Verificación de especificacións por oficinas de supervisión, intervencións delegadas ou por entidades especializadas                                                                                                                                      |                                                    |                                                          |                               |                         |                           |                       |                              |                                    |                                   |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                |                                 | Declaración de ausencia de conflitos de intereses do persoal que redacta as prescricións técnicas aplicables ao contrato                                                                                                                                  |                                                    |                                                          |                               |                         |                           |                       |                              |                                    |                                   |      |
| C.8.2                | <b>Incumprimento dos principios de obxectividade, igualdade e non discriminación na selección de adxudicatario</b><br><br><i>Non se definen parámetros obxectivos de adxudicación ou non se aplica uniformidade e homoxeneidade de criterio na adxudicación.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                  | 1                              | 3                               | Verificar o grao de obxectividade dos criterios de adxudicación definidos nos pregos                                                                                                                                                                      | 4                                                  | 3                                                        | 1                             | 1                       | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |                                   |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                |                                 | Utilizar, cando existan, criterios de adxudicación incluídos en catálogos de criterios aprobados pola organización                                                                                                                                        |                                                    |                                                          |                               |                         |                           |                       |                              |                                    |                                   |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                |                                 | Comprobar o cumprimento dos requisitos por parte dos licitadores propostos para obter a condición de adxudicatarios                                                                                                                                       |                                                    |                                                          |                               |                         |                           |                       |                              |                                    |                                   |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                |                                 | Xustificación na documentación contractual do recurso á contratación menor e dos criterios de selección do contratista.                                                                                                                                   |                                                    |                                                          |                               |                         |                           |                       |                              |                                    |                                   |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    | <b>RISCO BRUTO TOTAL (RBt)</b> | 5,50                            |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                                          | <b>RISCO NETO TOTAL (RNt)</b> |                         |                           | 1,00                  |                              |                                    | <b>RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)</b> | 1,00 |



| RISCO         |                             |                                                                                                                                |
|---------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco       | Descrición do risco                                                                                                            |
| C.9           | Perda da pista de auditoría | No se garante a conservación de toda a documentación e dos rexistros contables para dispor dunha pista de auditoría suficiente |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                               |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                         |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                              |                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                        | Redución 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) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidad e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |
| C.9.1                | <b>Os pregos non establecen con precisión a forma en que deben documentarse os gastos e os prazos de conservación da documentación</b><br><br><i>Non se establece con precisión a forma en que os adxudicatarios deben documentar os gastos nos que incorreron para a execución do contrato en función da súa natureza, nin os prazos mínimos de conservación documental.</i> | 3                  | 1                        | 3                               | Verificar que os pregos delimitan a forma correcta de documentar os gastos                                    | 4                                                  | 4                                                        | 1                 | 1                       | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                          |                                 | Verificar que os pregos especifican os documentos que deben ser conservados                                   |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                          |                                 | Verificar que os pregos definen de forma clara os prazos de conservación documental                           |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |
| C.9.2                | <b>Os documentos non se conservan</b><br><br><i>Os contratistas non cumpren as obrigas establecidas para a conservación de documentos.</i>                                                                                                                                                                                                                                    | 3                  | 2                        | 6                               | Verificar que os pregos esixen o compromiso do licitador de conservar a documentación nos prazos establecidos | 4                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                       | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 4,50                            |                                                                                                               |                                                    |                                                          |                   |                         | RISCO NETO TOTAL (RNt)    | 1,00                  | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)   | 1,00                               |

| RISCO         |                       |                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ref. do risco | Denominación do risco | Descrición do risco                                                                                                                                                                                                    |
| C.10          | Risco de Colusión     | Pactos segredos de manipulación entre empresas para limitar ou eliminar a competencia nos procesos de licitación, na maioría das ocasións co obxectivo de aumentar os prezos ou reducir a calidade dos bens e servizos |

| INDICADORES DE RISCO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | RISCO BRUTO (RB)   |                          |                                 | MEDIDAS REDUTORAS OU ATENUANTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                                          | RISCO NETO (RN)   |                         |                           | RISCO RESIDUAL (RR)   |                              |                                    |      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|------|
| Ref. Indicador Risco | Indicador de risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Impacto BRUTO (IB) | Probabilidade BRUTA (PB) | Risco BRUTO (RB) (IB x PB = RB) | Descrición das medidas                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Redución 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) | Impacto RESIDUAL (IR) | Probabilidad e RESIDUAL (PR) | Risco RESIDUAL (RR) (IR x PR = RR) |      |
| C.10.1               | <b>Simulación de falsos licitadores</b><br><br><i>Recíbense distintas ofertas de entidades que presentan vinculación empresarial, de licitadores inactivos ou sen experiencia no sector ou ofertas fantasma que no presentan a calidade suficiente e existe dúbida de que pretendan obter o contrato.</i>                                                                                                                                                                                                          | 4                  | 1                        | 4                               | Esixencia 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                         | 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 adxudicatarios no procedemento de licitación                                                                                                                                                                                                                    |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                          |                                 | Establecer mecanismos de análise das propostas enviadas polos licitadores para verificar que non houbo acordos entre eles ou se presentaron ofertas ficticias: os documentos conteñen datos idénticos (dirección, número de teléfono, personal, etc.), os mesmos erros, redacción, similitudes formais, ou declaracións similares |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |      |
| C.10.2               | <b>Acordos entre os licitadores</b><br><br><i>Os licitadores pactan a súa participación no procedemento co obxecto de predeterminar o licitador que resultará contratista: ofertas inusuais o similares, as ofertas presentan porcentaxes exactas de baixa, os prezos das ofertas son demasiado altos, demasiado próximos, moi distintos, números redondos, incompletos, etc..., os licitadores retiran as súas propostas, o licitador proposto como adxudicatario non acepta ou renuncia á adxudicación, etc.</i> | 3                  | 2                        | 6                               | Especial análise das ofertas aparentemente altas ou atípicas ou das relacións atípicas entre terceiros                                                                                                                                                                                                                            | 3                                                  | 3                                                        | 1                 | 1                       | 1                         | 1                     | 1                            | 1                                  |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                          |                                 | Exame da presenza de circunstancias improbables nas ofertas ou de relaciones inusuais entre terceiros: ofertas que parecen coñecer perfectamente o mercado, as empresas da zona non presentan ofertas, etc.                                                                                                                       |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                          |                                 | Confirmar a ausencia de influencia duns licitadores sobre outros                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                          |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                                          |                   |                         |                           |                       |                              |                                    |      |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    | RISCO BRUTO TOTAL (RBt)  | 5,00                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                                          |                   | RISCO NETO TOTAL (RNt)  | 1,00                      |                       |                              | RISCO RESIDUAL TOTAL (RRt)         | 1,00 |

