

RISCS EN LA CONTRACTACIÓ							
1. RISCS FASE DE PREPARACIÓ							
Àrees de risc	Vulnerabilitats	Núm. de Risc (RC)	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Impacte	Probabilitat	QUALIFICACIÓ DEL RISC	
					RISC INHERENT		
1.1. Impulsar i preparar contractes innecessaris o perjudicials.	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir interessos privats en el procés de detecció i definició de la necessitat. La detecció pot procedir de les unitats administratives, com a responsables directes dels serveis o les funcions públiques on es planteja la necessitat, o de les autoritats electes o de designació política, com a responsables últimes i sovint receptors de queixes i demandes de ciutadans i usuaris. 2. Ampli marge de discrecionalitat per als judicis tècnics subsegüents: — si cal contractar alguna prestació per cobrir aquella necessitat i, si aquest és el cas, — què cal contractar i quina és la forma més idònia i eficient de fer-ho: tipus de contracte, durada, tipus de procediment per adjudicar-lo, condicions d'execució, etc.	1	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen en la detecció de la necessitat i en les decisions de si és necessari contractar i quina és la forma més idònia de fer-ho.	3	3	9	GREU
		2	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la definició de la necessitat o en la preparació de la contractació.	4	3	12	GREU
		3	Dissenyar la contractació d'obres, subministraments o serveis innecessaris, sobredimensionats, d'impossible execució o perjudicials per a la institució pública o per a l'interès general.	4	2	8	GREU
1.2. Preparar contractes que limitin indegudament la concurrència o la lliure competència	1. Tensió amb la necessitat de l'ens públic de celeritat per iniciar l'execució del contracte per causes diverses (fets sobrevinguts, deficiències de planificació...) o assegurar la solvència de la futura empresa contractista i la correcta execució del contracte. ampli marge de discrecionalitat per als judicis tècnics subsegüents: — si cal contractar alguna prestació per cobrir aquella necessitat i, si aquest és el cas, — què cal contractar i quina és la forma més idònia i eficient de fer-ho: tipus de contracte, durada, tipus de procediment per adjudicar-lo, condicions d'execució, etc. 2. Marge de discrecionalitat del judici tècnic sobre quina és la contractació més idònia i eficient 3. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir interessos privats sobre aquell judici tècnic.	4	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen directa o indirectament en la preparació de la contractació.	3	3	9	GREU
		5	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la preparació de la contractació.	4	3	12	GREU
		6	Triar procediments que limitin la concurrència injustificadament.	4	4	16	GREU
		7	Preparar plecs que proporcionin un marge de discrecionalitat innecessari a la mesa de contractació a l'hora de valorar les ofertes, en perjudici de la precisió que requereixen els licitadors per preparar ofertes ajustades al que realment es valorarà.	2	3	6	IMPORTANT
		8	Dissenyar plecs que afavoreixin o perjudiquin determinats operadors econòmics coneguts, tot vulnerant els principis de no discriminació, igualtat de tracte, concurrència i de salvaguarda de la lliure competència, mitjançant la tria de determinats elements dels plecs	3	3	9	GREU
		9	Dissenyar plecs que facilitin comportaments col·lusoris.	3	3	9	GREU
		10	Preparar plecs que facilitin que el contractista esdevingui de facto un «poder adjudicador» a través de la subcontractació.	3	3	9	GREU
1.3. Filtrar informació privilegiada	1. Confidencialitat de la informació quan encara no és pública -coneguda per raó del càrrec o lloc de treball que s'ocupa-, que no es farà pública als operadors econòmics fins la publicació de l'anunci de licitació o de la invitació a licitar (o, en ocasions, fins que es publica la intenció de realitzar consultes preliminars de mercat). 2. Tots els operadors econòmics han de tenir accés a la mateixa informació i en el mateix moment i condicions, per garantir la igualtat i la no-discriminació dels futurs candidats o licitadors	11	No detectar conflictes d'interès de servidors públics que tenen accés a informació sobre la contractació que es prepara i que encara no s'ha fet pública.	3	3	9	GREU
		12	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'informació privilegiada.	4	3	12	GREU
		13	Avançar informació a determinats operadors econòmics abans que s'hagi fet pública, com a mínim, als mitjans legalment previstos.	4	3	12	GREU
		14	Proporcionar informació que no es preveu incloure en els plecs però que pot condicionar la concurrència o que pot contribuir a que el receptor prepari una millor oferta	4	3	12	GREU
1.4. Adjudicar directament a un operador al marge del procediment de contractació	Oportunitat de pressions per adjudicar de facto sense recórrer als mercats a la recerca de la millor oferta, perquè: a) es requereix executar immediatament la prestació i els procediments de contractació requereixen molt temps b) es vol afavorir un operador econòmic en concret.	15	No detectar conflictes d'interès que poden originar pressions per adjudicar de facto.	3	3	9	GREU
		16	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'adjudicacions de fact	4	3	12	GREU
		17	Evitar la incoació d'un nou expedient de contractació aprofitant un contracte ja formalitzat	2	3	6	IMPORTANT
		18	Falsejar la tramitació d'un procediment de contractació.	4	3	12	GREU
		19	Substituir irregularment la tramitació d'un expedient de contractació per altres fórmules de col·laboració no competitives (convenis, encàrrecs a «mitjans propis» que no reuneixen els requisits per ser-ho, etc.).	3	3	9	GREU
2. RISCS FASE DE LICITACIÓ							
Àrees de risc	Vulnerabilitats	Núm. de Risc (RC)	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Impacte	Probabilitat	Valor TOTAL	
					RISC INHERENT		
2.1. No evitar pràctiques anticompetitives	Oportunitats de distorsions (internes o externes a l'entitat adjudicadora) d'uns procediments molt reglats per tal: - d' impedir o restringir l'accés d'operadors econòmics actius al mercat a una licitació - o falsejar l'autèntica competència durant la preparació de les ofertes definitives.	20	No detectar els conflictes d'interès dels servidors públics que responen a les sol·licituds d'informació o aclariments durant el termini per a la presentació de les ofertes, que custodien les proposicions rebudes o, en procediments amb negociació, que coneixen el contingut de les negociacions amb cada candidat o licitador	3	3	9	GREU
		21	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'informació privilegiada durant la fase de licitació	4	3	12	GREU
		22	Crear deficiències o asimetries en la informació facilitada als operadors econòmics	3	3	9	GREU
		23	No detectar pràctiques col·lusòries o no respondre-hi de forma adient.	4	3	12	GREU
		24	No vetllar per la confidencialitat de les proposicions fins a la seva obertura pública.	4	3	12	GREU
		25	Falsejar la negociació en aquells procediments que la contemplin abans de la presentació de les ofertes definitives.	4	2	8	GREU
2.2. Admetre o excloure ofertes de forma esbiaixada	Oportunitat d'afavorir o perjudicar determinats operadors econòmics en discernir quins candidats o licitadors poden participar en una licitació. La discrecionalitat d'aquest judici es delimita amb els principis d'objectivitat, imparcialitat i independència.	26	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la decisió d'admetre o excloure una oferta al procediment de licitació (o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors).	3	3	9	GREU
		27	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'influir en la decisió d'admetre o excloure una oferta del procediment.	4	3	12	GREU
		28	Aplicar irregularment els criteris de selecció de forma que s'afavoreixi o perjudiqui determinats candidats o licitadors	4	2	8	GREU
		29	Rebutjar ofertes incurses en presumpció d'anormalitat sense avaluació o motivació suficient	3	2	6	IMPORTANT

2.3. Valorar les ofertes de forma esbiaixada	1. La naturalesa inherentment subjectiva de la valoració dels criteris la quantificació dels quals depèn d'un judici de valor, valoració que pot arribar a determinar la tria d'una o altra oferta com a econòmicament més avantatjosa. 2. Les oportunitats d'afavorir o perjudicar determinats operadors econòmics durant el procés de valoració tècnica 3. Dificultat per als membres de la mesa prendre en consideració únicament la informació continguda en les proposicions, sense tenir en compte l'experiència prèvia amb aquells licitadors contractats amb anterioritat, tan si fou negativa o positiva.	30	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la valoració de les ofertes (risc de parcialitat) o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors (risc de dependència)	3	3	9	GREU
		31	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'afavorir o perjudicar un licitador durant la valoració de les ofertes	4	3	12	GREU
		32	Aplicar irregularment el procediment per valorar les ofertes o els criteris d'adjudicació i les seves regles de valoració, de forma que s'afavoreixi o perjudiqui determinats candidats o licitadors.	3	3	9	GREU
		33	Emetre judicis de valor sense les garanties d'objectivitat i imparcialitat mínimes establertes (motivació suficient i raonada de les valoracions i, en els casos previstos, emesa per un comitè d'experts adientment constituït).	3	3	9	GREU
		34	Modificar de facto els criteris d'adjudicació o les regles per valorar-los, configurant unes regles diferents de les que s'havien donat inicialment als licitadors per preparar les ofertes.	3	3	9	GREU
2.4. Resoldre l'adjudicació o formalitzar contractes irregularment	1. Cert marge de discrecionalitat per resoldre l'adjudicació del contracte per part de l'òrgan de contractació, que ve donat per la capacitat de l'òrgan de contractació de decidir: a) Separar-se de la proposta d'adjudicació que li elevi la mesa de contractació o la unitat tècnica dependent d'ella; b) No adjudicar o subscriure el contracte o desistir del procediment d'adjudicació abans de la formalització. 2. Oportunitat d'incloure, en el document en què es formalitzi el contracte, clàusules que podrien implicar una alteració dels termes de l'adjudicació o que, fins i tot, puguin arribar a perjudicar l'interès general. 3. Coincidència en la mateixa persona de dues funcions que col·lideixin inherentment i col·loquen l'òrgan de contractació en una situació de conflicte: la de decidir a qui adjudicar i la de resoldre els recursos al seu propi acord d'adjudicació, de manera que l'òrgan de contractació esdevé jutge i part.	35	No detectar els conflictes d'interès de la persona que constitueix l'òrgan de contractació, les persones que participen en la resolució dels recursos a l'acord d'adjudicació o en la formalització del contracte.	3	3	9	GREU
		36	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics per a la persona que constitueix l'òrgan de contractació, les persones que participen en la resolució dels recursos a l'acord d'adjudicació o en la formalització del contracte	4	3	12	GREU
		37	Adjudicar injustificadament el contracte a un licitador que no ha presentat l'oferta econòmicament més avantatjosa.	4	3	12	GREU
		38	No adjudicar o subscriure el contracte o desistir del procediment de forma injustificada.	3	3	9	GREU
		39	No detectar la presentació de documents falsificats o amb declaracions que no es corresponen amb la realitat	3	3	9	GREU
		40	Tramitar o resoldre irregularment els recursos administratius a l'acord d'adjudicació.	3	3	9	GREU
		41	Formalitzar el contracte irregularment	3	3	9	GREU

3. RISCOS FASE D'EXECUCIÓ

Àrees de risc	Vulnerabilitats	Núm. de Risc (RC)	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Impacte	Probabilitat	RISC INHERENT	Valor TOTAL
3.1. Obtenir una prestació diferent a la contractada	1. L'empresa contractista pot trobar oportunitats d'incompliments per factors diversos, com per exemple, dèficits en la supervisió de l'execució, o bé manca de precisió sobre la prestació o les condicions d'execució als plecs. 2. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per no detectar els incompliments o no resoldre'ls adientment.	42	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la supervisió de l'execució o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	3	3	9	GREU
		43	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de no supervisar adequadament l'execució.	4	3	12	GREU
		44	No detectar incompliments en l'execució de la prestació o de totes les condicions d'execució pactades, incloent-hi les relatives a la subcontractació.	3	3	9	GREU
		45	Reconèixer com a executat o lliurat (mitjançant certificació o qualsevol altra fórmula equivalent de conformitat) quelcom que no es correspon amb la realitat.	4	3	12	GREU
		46	Acceptar increments de preus irregulars o injustificats.	3	3	9	GREU
		47	No resoldre les deficiències detectades durant l'execució del contracte.	3	3	9	GREU
		3.2. Modificar injustificadament el contracte	1. Oportunitats de biaixos en el judici per discernir les modificacions de la prestació —o dels termes en què s'ha d'executar— estrictament necessàries ateses incidències o imprevistos sorgits durant l'execució del contracte, que desvirtuen el contracte inicial fins al punt que el converteixen en un contracte diferent. 2. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per modificar injustificadament un contracte.	48	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la proposta o preparació de qualsevol modificació contractual o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	3	3
49	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics per modificar injustificadament el contracte.			4	3	12	GREU
50	Aprovar modificacions que afectin al contingut essencial del contracte que alterin l'objecte o import global, que carvin l'equilibri del contracte en benefici del contractista, que introdueixin condicions que haurien permès la selecció de candidats diferents o la selecció d'un adjudicatari diferent en fase de licitació...)			3	3	9	GREU
51	Acceptar modificacions de facto de l'objecte del contracte o les condicions d'execució.			3	3	9	GREU
52	Aprovar o no detectar, segons el cas, la substitució injustificada o irregular de l'adjudicatari o de l'executor (si se subcontracta) del contracte.			3	3	9	GREU
53	Aprovar pròrrogues del contracte innecessàries o injustificables.			3	3	9	GREU
54	Aprovar contractes complementaris injustificats o irregulars.			3	3	9	GREU
3.3. Autoritzar pagaments injustificats o irregulars	1. Oportunitats de biaixos en el judici sobre si allò facturat coincideix amb la realitat i amb les condicions de pagament legalment previstes (al contracte o a la normativa). 2. oportunitat d'influències externes o pressions internes per alterar les condicions o fins i tot els imports dels pagaments.			55	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en l'autorització dels pagaments o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors	3	3
		56	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de pagaments irregulars o injustificats.	4	3	12	GREU
		57	Avançar pagaments abans que el contractista tingui el dret.	3	3	9	GREU
		58	Autoritzar pagaments irregulars o fraudulents.	4	3	12	GREU
3.4. No exigir responsabilitats per incompliments	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per tal que no s'exigeixin responsabilitats. 2. Oportunitats per no incoar (o no resoldre adientment) procediments d'exigència de responsabilitat a l'empresa contractista que compleix les condicions contractuals o a les persones de l'entitat adjudicadora que han incorregut en pràctiques irregulars, fraudulentes o corruptes (o les han facilitat).	59	No detectar els conflictes d'interès de les persones responsables de proposar o incoar els procediments adients d'exigència de responsabilitat o bé que tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les primeres	3	3	9	GREU
		60	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de no exigir responsabilitats per incompliments contractuals.	4	3	12	GREU
		61	No exigir les responsabilitats legalment previstes als adjudicataris per incompliments de la normativa de contractació o dels plecs contractuals	3	3	9	GREU
		62	No exigir responsabilitats als servidors públics que incorren en pràctiques irregulars, fraudulentes o corruptes o faciliten la seva materialització	4	3	12	GREU

RISCOS EN LES SUBVENCIONS I AJUDES

1. RISCOS FASE D'APROVACIÓ DE LA SUBVENCIÓ

Àrees de risc	Vulnerabilitats	Num. de risc (RS)	Riscos per a la integritat en l'atorgament de subvencions	Impacte	Probabilitat	RISC INHERENT	RISC INHERENT

1.1. Impulsar i preparar subvencions no vinculades a l'interès general	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir interessos privats en el procés de detecció i definició de la necessitat. 2. Ampli marge de discrecionalitat per als criteris per a la concessió.	1	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen en la decisió d'impulsar i aprovar la subvenció.	3	3	9	GREU
		2	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la decisió d'impulsar i aprovar la subvenció.	4	3	12	GREU
		3	Convocar ajudes i subvencions per conceptes que no són competència de l'Ajuntament	3	2	6	IMPORTANT
		4	Convocar ajudes i subvencions sense l'existència d'objectius clars	3	2	6	IMPORTANT
1.2. Determinació del procediment inadequat	1. Marge de discrecionalitat sobre la determinació del procediment. 2. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir interessos privats sobre la determinació del procediment.	5	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen directa o indirectament en la determinació del procediment.	3	3	9	GREU
		6	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir d'escollir el procediment.	4	3	12	GREU
		7	Substitució irregular de la tramitació d'expedients de contractació per convenis de col·laboració	3	3	9	GREU
		8	Utilització del procediment de concessió directa en supòsits no previstos legalment	4	3	12	GREU
1.3. Redacció de la convocatòria contravenint la legislació.	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir interessos privats en el procés de definició dels criteris per determinar la concessió. 2. Ampli marge de discrecionalitat per ala determinació dels criteris: — si la convocatòria és per interès general — quins són els criteris que s'han de determinar per a la concessió.	9	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen directa o indirectament en la redacció de la convocatòria.	3	3	9	GREU
		10	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la redacció de la convocatòria.	4	3	12	GREU
		11	Incompliment dels requisits legals de la convocatòria de subvenció.	3	3	9	GREU
		12	Redacció de les bases amb un marge de discrecionalitat innecessari.	3	3	9	GREU
		13	Redacció de les bases amb uns criteris que beneficiïn a una persona o entitat concreta injustificadament.	3	3	9	GREU
1.4. Facilitació d'informació privilegiada	1. Confidencialitat de la informació quan encara no és pública -coneguda per raó del càrrec o lloc de treball que s'ocupa-, que no es farà pública a fins la publicació de l'anunci de la convocatòria. 2. Els possibles sol·licitants han de tenir accés a la mateixa informació i en el mateix moment i condicions, per garantir la igualtat i la no-discriminació.	14	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'informació privilegiada.	4	3	12	GREU
		15	Avançar informació a possibles beneficiaris abans que s'hagi fet pública, com a mínim, als mitjans legalment previstos.	4	3	12	GREU
		16	Proporcionar informació que no es preveu incloure en les bases però que pot condicionar que es prepari una millor sol·licitud.	3	4	12	GREU

2. RISCOS FASE D'ATORGAMENT DE LA SUBVENCIO

Àrees de risc	Vulnerabilitats	Num. de risc (RS)	Riscos per a la integritat en l'atorgament de subvencions	Impacte	Probabilitat	RISC INHERENT	Valor TOTAL
2.1. Atorgament apartant-se de l'interès general	1. La naturalesa inherentment subjectiva de la valoració dels criteris per a la concessió. 2. Les oportunitats d'afavorir o perjudicar determinats sol·licitants durant el procés de valoració tècnica. 3. Dificultat dels òrgans decisors per prendre en consideració únicament la informació continguda en les sol·licituds, sense tenir en compte l'experiència prèvia amb aquells sol·licitants amb anterioritat, tan si fou negativa o positiva. 4. Marge de discrecionalitat de l'òrgan decisor.	17	No detectar conflictes d'interès que poden originar pressions per atorgar la subvenció	3	3	9	GREU
		18	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'atorgaments.	4	3	12	GREU
		19	Falçar el procediment d'atorgament de la subvenció.	4	3	12	GREU
		20	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la valoració de les ofertes (risc de parcialitat) o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors (risc de dependència)	3	3	9	GREU
2.2 Valorar les sol·licituds de forma esbiaxada		21	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'afavorir o perjudicar un sol·licitant durant la valoració de les sol·licituds.	4	3	12	GREU
		22	Aplicar irregularment el procediment per valorar les sol·licituds i les seves regles de valoració, de forma que s'afavoreixi o perjudiqui determinats candidats o licitadors.	4	3	12	GREU

3. RISCOS FASE DE CONTROL DE LA SUBVENCIO

Àrees de risc	Vulnerabilitats	Num. de risc (RS)	Riscos per a la integritat en l'atorgament de subvencions	Impacte	Probabilitat	RISC INHERENT	Valor TOTAL
3.1. Falta de mecanismes de control sobre la gestió de les despeses de la subvenció	1. El beneficiari pot trobar oportunitats d'incompliments per factors diversos, com per exemple, déficits en la supervisió de l'execució, o bé manca de precisió sobre el destí dels fons. 2. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per no detectar els incompliments.	23	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la gestió de les despeses de la subvenció o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	3	3	9	GREU
		24	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de deixar de dur a terme el control de la gestió.	4	3	12	GREU
		25	Permetre la modificació dels termes de la convocatòria.	3	3	9	GREU
		26	Fixació de sous excessivament elevats.	3	3	9	GREU
		27	Subcontractació elevada.	3	3	9	GREU
		28	Finançament d'organitzacions sense determinar les finalitats de la subvenció.	3	3	9	GREU
3.2. Falta d'execució dels mecanismes de control de la despesa i l'activitat	1. El beneficiari pot trobar oportunitats d'incompliments per factors diversos, com per exemple, déficits en la supervisió de l'execució, o bé manca de precisió sobre el destí dels fons. 2. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per no dur a terme un control efectiu sobre la destinació dels fons. 3. Oportunitats de biaixos en el judici per discernir les modificacions en el destí dels fons ateses incidències o imprevistos sorgits, que desvirtuen les bases fixades.	29	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en el control de la justificació de la subvenció o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	3	3	9	GREU
		30	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de deixar de dur a terme el control de la gestió.	4	3	12	GREU
		31	Admetre la destinació dels fons a finalitats diferents.	4	3	12	GREU
		32	Acceptar despeses no conformes amb el que disposa la convocatòria.	4	3	12	GREU
		33	Compliment merament formal dels procediments de control sense examen efectiu.	3	3	9	GREU
		34	Insuficiència de les memòries.	2	3	6	IMPORTANT
3.3. Autoritzar pagaments injustificats o irregulars	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per fer pagaments incomplint les condicions de la subvenció o ajut. 2. Formalització d'actes de disposició de fons de l'ens públic.	35	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en l'autorització dels pagaments o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	3	3	9	GREU
		36	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de pagaments irregulars o injustificats.	4	3	12	GREU
		37	Avançar pagaments abans que corresponguin.	2	3	6	IMPORTANT
		38	Efectuar pagaments per activitats subvencionades per altres entitats	3	3	9	GREU
3.4. No exigir responsabilitats per incompliments	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per no exigir responsabilitats tot i la detecció d'incompliments. 2. Oportunitats per no incoar (o no resoldre adientment) procediments d'exigència de responsabilitats al beneficiari que compleix les condicions establertes o a les persones de l'entitat adjudicatòria que han incorregut en pràctiques irregulars, fraudulentes o corruptes (o les han facilitat).	39	Autoritzar pagaments irregulars o fraudulents.	4	3	12	GREU
		40	No detectar els conflictes d'interès de les persones responsables de proposar o incoar els procediments adients d'exigència de responsabilitat o bé que tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les primeres.	3	3	9	GREU
		41	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de no exigir responsabilitats per incompliments de les bases de les convocatòries.	4	3	12	GREU
		42	No exigir les responsabilitats legalment previstes als beneficiaris per incompliments de les bases de la convocatòria.	3	3	9	GREU
		43	No exigir responsabilitats als servidors públics que incorren en pràctiques irregulars, fraudulentes o corruptes o faciliten la seva materialització.	4	3	12	GREU

RISCOS EN LA GESTIÓ DE PERSONAL

Àrees de risc	Vulnerabilitats	Núm. de Risc (RGP)	Riscos per a la integritat en la gestió de personal	Impacte	Probabilitat	RISC INHERENT	RISC INHERENT
---------------	-----------------	--------------------	-----------------------------------------------------	---------	--------------	---------------	---------------

1. Selecció i provisió de llocs de treball	1. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir la contractació de determinades persones. 2. Ampli marge de discrecionalitat per als criteris per a la concessió. 3. Afavoriment de determinades persones en el procés de selecció pel lloc de treball.	1	Limitar la capacitat d'accés al treball públic incomplint els principis d'igualtat, mèrit, publicitat i capacitat.	4	3	12	GREU
		2	No detectar conflictes d'interès en el personal encarregat de la selecció.	3	3	9	GREU
		3	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítims a canvi d'incidir en el procés de selecció.	4	3	12	GREU
		4	Seleccionar perfils inadequats per a les necessitats del lloc de treball	3	2	6	IMPORTANT
		5	Facilitar informació privilegiada a determinades persones abans de la publicitat del procés de selecció	3	3	9	GREU
		6	Dur a terme adscripcions per lliure designació contravenint la normativa d'aplicació	3	2	6	IMPORTANT
		7	Dur a terme cessaments de llocs de lliure designació contravenint la normativa	3	2	6	IMPORTANT
2. Retribucions	1. Marge de discrecionalitat sobre l'establiment de retribucions. 2. Oportunitats d'influències externes o pressions internes per afavorir a determinades persones amb el règim de retribucions.	8	Comptar amb un sistema retributiu desequilibrat	3	2	6	IMPORTANT
		9	Utilització del sistema retributiu per afavorir a determinades persones o col·lectius	2	2	4	IMPORTANT
		10	Aplicar increments retributius contravenint la normativa o les previsions pressupostàries	2	3	6	IMPORTANT
		11	Abonar complements de productivitat de forma fixa i periòdica	2	3	6	IMPORTANT
3. Organització	1. Disseny d'una organització que no compleixi adequadament l'interès general. 2. Oportunitats d'enriquir-se realitzant altres activitats professionals nos permeses legalment.	12	Vulnerabilitats o ingerències de l'àmbit polític o de pressions de grups de poder o col·lectius.	3	2	6	IMPORTANT
		13	No planificar, ordenar, o dimensionar adequadament els recursos humans	3	2	6	IMPORTANT
		14	Incomplir la normativa de compatibilitats	4	3	12	GREU
		15	Comptar amb personal poc qualificat per a l'exercici de les seves funcions	3	3	9	GREU
4. Incompliments	1. No establir mecanismes adequats per valorar el rendiment dels diferents llocs de treball 2. Evitar la imposició de sancions tot i la concurrència de comissió d'infraccions.	16	Elevada incidència de situacions de baixa productivitat	2	3	6	IMPORTANT
		17	Incompliment de les funcions i objectius dels llocs de treball.	2	3	6	IMPORTANT
		18	No exercir la potestat disciplinària quan procedeixi.	3	3	9	GREU

CONTROLS I ACCIONS MITIGADORES EN LA CONTRACTACIÓ													
1. CONTROLS FASE DE PREPARACIÓ													
Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Risc Contractació (RC)
Signatura de DACI (CE3)	Control intern per intervenció (CG1)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Declaració d'Alt Nivell (CG4)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen en la detecció de la necessitat i en les decisions de si és necessari contractar i quina és la forma més idònia de fer-ho.	1
	Fe pública i assessoria legal (CG2)	0	1	8	GREU		Formació (CG5)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la definició de la necessitat o en la preparació de la contractació.	2
Determinació de la necessitat de la contractació (CE4) Estudi econòmic (CE17)	Control econòmic-financer extern (CG3)	0	1,5	2	ACCEPTABLE		Canal de denúncies intern (CG6)			2	ACCEPTABLE	Dissenyar la contractació d'obres, subministraments o serveis innecessaris, sobredimensionats, d'impossible execució o perjudicials per a la institució pública o per a l'interès general.	3
	Codi de Bon Govern (CG10)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Política Antifrau (CG7)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen directa o indirectament en la preparació de la contractació.	4
Entrega electrònica de propostes (CE31) Assignació de responsabilitats de custòdia de les propostions (CE32) Registre d'ofertes (CE33)	Assessoria jurídica específica en contractació (CE1)	0	1	8	GREU		Codi Ètic (CG9)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la preparació de la contractació.	5
Fixació del procediment de contractació (CE5) Informe jurídic (CE12) Terminis de presentació raonables (CE25) Justificació de les condicions de solvència (CE11)	Auditoria interna dels procediments de contractació (CE16)	0	2,5	6	IMPORTANT			0	1	2	ACCEPTABLE	Triar procediments que limitin la concurrència injustificadament.	6
Determinació de criteris objectius (CE6) Possibilitat de subcontractació (CE24)	Assessoria jurídica específica en contractació (CE1)	0	2	2	ACCEPTABLE			0	0,5	1	ACCEPTABLE	Preparar plecs que proporcionin un marge de discrecionalitat innecessari a la mesa de contractació a l'hora de valorar les ofertes, en perjudici de la precisió que requereixen els licitadors per preparar ofertes ajustades al que realment es valorarà.	7
	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Dissenyar plecs que afavoreixin o perjudiquin determinats operadors econòmics coneguts, tot vulnerant els principis de no discriminació, igualtat de tracte, concurrència i de salvaguarda de la lliure competència, mitjançant la tria de determinats elements dels plecs	8
Possibilitat de subcontractació (CE24)	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	3	ACCEPTABLE	Dissenyar plecs que facilitin comportaments col·lusoris.	9
	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE			0		3	ACCEPTABLE	Preparar plecs que facilitin que el contractista esdevingui de facto un «poder adjudicador» a través de la subcontractació.	10
Signatura de DACI (CE3)	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès de servidors públics que tenen accés a informació sobre la contractació que es prepara i que encara no s'ha fet pública.	11
	Segregació de funcions (CE41)	0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'informació privilegiada.	12
Publicitat del procediment (CE7) Publicitat de les consultes (CE9) Publicitat de les consultes preliminars de mercat (CE10) Perfil del contractant (CE21) Publicació de les licitacions al Butlletí Oficial (CE22) Facilitar l'accés electrònic a la informació (CE23)	Segregació de funcions (CE41)	0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Avançar informació a determinats operadors econòmics abans que s'hagi fet pública, com a mínim, als mitjans legalment previstos.	13
	Segregació de funcions (CE41)	0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Proporcionar informació que no es preveu incloure en els plecs però que pot condicionar la concurrència o que pot contribuir a que el receptor prepari una millor oferta	14
Signatura de DACI (CE3)	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès que poden originar pressions per adjudicar de facto.	15
	Segregació de funcions (CE41)	0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'adjudicacions de fact	16
Assessoria jurídica específica (CE1) Fiscalització per intervenció (CE13) Justificar les prorroques del contracte (CE40)	Segregació de funcions (CE41)	0	2	2	ACCEPTABLE			0	0,5	1	ACCEPTABLE	Evitar la incoació d'un nou expedient de contractació aprofitant un contracte ja formalitzat	17
	Segregació de funcions (CE41)	0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Falsejar la tramitació d'un procediment de contractació.	18
	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Substituir irregularment la tramitació d'un expedient de contractació per altres fórmules de col·laboració no competitives (convenis, encàrrecs a «mitjans propis» que no reuneixen els requisits per ser-ho, etc.).	19
	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE		
2.- CONTROLS FASE DE LICITACIÓ													
Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL		Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Riscos per a la integritat en la contractació pública	
Signatura de DACI (CE3)	Control intern per intervenció (CG1)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Declaració d'Alt Nivell (CG4)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès dels servidors públics que responen a les sol·licituds d'informació o aclariments durant el termini per a la presentació de les ofertes, que custodien les propostions rebudes o, en procediments amb negociació, que coneixen el contingut de les negociacions amb cada candidat o licitador	20
	Fe pública i assessoria legal (CG2)	0	1	8	GREU		Formació (CG5)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'informació privilegiada durant la fase de licitació	21
Publicitat del procediment (CE7) Publicitat de les consultes (CE9) Publicitat de les consultes preliminars de mercat (CE10) Perfil del contractant (CE21) Publicació de les licitacions al Butlletí Oficial (CE22) Facilitar l'accés electrònic a la informació (CE23)	Control econòmic-financer extern (CG3)	0	1	8	GREU		Canal de denúncies intern (CG6)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	Crear déficits o asimetries en la informació facilitada als operadors econòmics	22
	Codi de Bon Govern (CG10)	0	2	3	ACCEPTABLE		Política Antifrau (CG7)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar pràctiques col·lusòries o no respondre-hi de forma adient.	23
Assessoria jurídica específica en contractació (CE1) Auditoria interna dels procediments de contractació (CE16)	Assessoria jurídica específica en contractació (CE1)	0	2	4	IMPORTANT		Codi Ètic (CG9)	0	0,5	2	ACCEPTABLE	No detectar pràctiques col·lusòries o no respondre-hi de forma adient.	24
	Auditoria interna dels procediments de contractació (CE16)	0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	No detectar pràctiques col·lusòries o no respondre-hi de forma adient.	25
Entrega electrònica de propostes (CE31) Assignació de responsabilitats de custòdia de les propostions (CE32) Registre d'ofertes (CE33)	Assessoria jurídica específica en contractació (CE1)	0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	No vetllar per la confidencialitat de les propostions fins a la seva obertura pública.	26
	Segregació de funcions (CE41)	0	1	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Falsejar la negociació en aquells procediments que la contemplin abans de la presentació de les ofertes definitives.	27
Signatura de DACI (CE3)	Segregació de funcions (CE41)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la decisió d'admetre o excloure una oferta al procediment de licitació (o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors).	28
	Segregació de funcions (CE41)	0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'influir en la decisió d'admetre o excloure una oferta del procediment.	29
Mesa de contractació (CE14) Revisió de les adjudicacions per segona instància (CE15) Desglossar la valoració del contracte (CE19) Avaluació ofertes (CE34) Publicitat avaluació ofertes (CE35) Paràmetres per a determinar baixes temeràries (CE20)	Segregació de funcions (CE41)	0	1	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Aplicar irregularment els criteris de selecció de forma que s'afavoreixi o perjudiqui determinats candidats o licitadors	28
	Segregació de funcions (CE41)	0	1	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Rebutjar ofertes incurses en presumpció d'anormalitat sense avaluació o motivació suficient	29

Signatura de DACI (CE3)		0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la valoració de les ofertes (risca de parcialitat) o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors (risca de dependència)	30
		0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'afavorir o perjudicar un licitador durant la valoració de les ofertes	31
Mesa de contractació (CE14) Revisió de les adjudicacions per segona instància (CE15) Desglossar la valoració del contracte (CE19) Avaluació ofertes (CE34) Publicitat avaluació ofertes (CE35) Paràmetres per a determinar baixes temeràries (CE20)		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Aplicar irregularment el procediment per valorar les ofertes o els criteris d'adjudicació i les seves regles de valoració, de forma que s'afavoreixi o perjudiqui determinats candidats o licitadors.	32
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Emetre judicis de valor sense les garanties d'objectivitat i imparcialitat mínimes establertes (motivació suficient i raonada de les valoracions), en els casos previstos, emesa per un comitè d'experts adientment constituït.	33
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Modificar de facto els criteris d'adjudicació o les regles per valorar-los, configurant unes regles diferents de les que s'havien donat inicialment als licitadors per preparar les ofertes.	34
Signatura de DACI (CE3)		0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de la persona que constitueix l'òrgan de contractació, les persones que participen en la resolució dels recursos a l'acord d'adjudicació o en la formalització del contracte.	35
		0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics per a la persona que constitueix l'òrgan de contractació, les persones que participen en la resolució dels recursos a l'acord d'adjudicació o en la formalització del contracte	36
Mesa de contractació (CE14) Revisió de les adjudicacions per segona instància (CE15) Desglossar la valoració del contracte (CE19) Avaluació ofertes (CE34) Publicitat avaluació ofertes (CE35) Paràmetres per a determinar baixes temeràries (CE20)		0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Adjudicar injustificadament el contracte a un licitador que no ha presentat l'oferta econòmicament més avantatjosa.	37
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No adjudicar o subscriure el contracte o desistir del procediment de forma injustificada.	38
Mecanismes de comprovació de la informació facilitada (CE27) Eines prospectives (CE26)		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar la presentació de documents falsificats o amb declaracions que no es corresponen amb la realitat	
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Tramitar o resoldre irregularment els recursos administratius a l'acord d'adjudicació.	39
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Formalitzar el contracte irregularment	40

3. CONTROLS FASE D'EXECUCIÓ

Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL	Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Riscos (RS)
Signatura de DACI (CE3)	Control intern per intervenció (CG1) Fe pública i assessoria legal (CG2)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8) Declaració d'Alt Nivell (CG4) Formació (CG5)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la supervisió de l'execució o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	41
Comprovacions parcials (CE46) Revisió detallada de les certificacions emeses (CE47)	Control econòmic-financer extern (CG3)	0	1	8	GREU	Canal de denúncies intern (CG6)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de no supervisar adequadament l'execució.	42
	Codi de Bon Govern (CG10)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política Antifrau (CG7)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar incompliments en l'execució de la prestació o de totes les condicions d'execució pactades, incloent-hi les relatives a la subcontratació.	43
	Assessoria jurídica específica en contractació (CE1)	0	2,5	2	ACCEPTABLE	Codi Ètic (CG9)	0	0,25	1	ACCEPTABLE	Reconèixer com a executat o lliurat (mitjançant certificació o qualsevol altra fórmula equivalent de conformitat) quelcom que no es correspon amb la realitat.	44
	Auditoria interna dels procediments de contractació (CE16)	0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Acceptar increments de preus irregulars o injustificats.	45
Signatura de DACI (CE3)	Designar un responsable del contracte (CE36) Documentar les decisions i incidències (CE37)	0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la proposta o preparació de qualsevol modificació contractual o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	47
	Segregació de funcions (CE41)	0	1	8	GREU		0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics per modificar injustificadament el contracte.	48
		0	2	3	ACCEPTABLE				3	ACCEPTABLE	Aprovar modificacions que afectin al contingut essencial del contracte: que alterin l'objecte o import global; que canviïn l'equilibri del contracte en benefici del contractista; que introdueixin condicions que haurien permès la selecció de candidats diferents o la selecció d'un adjudicatari diferent en fase de licitació...).	49
		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Acceptar modificacions de facto de l'objecte del contracte o les condicions d'execució.	50
		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Aprovar o no detectar, segons el cas, la substitució injustificada o irregular de l'adjudicatari o de l'executor (si se subcontrata) del contracte.	51
Justificació de les pròrrogues (CE40)		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Aprovar pròrrogues del contracte innecessàries o injustificables.	52
		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Aprovar contractes complementaris injustificats o irregulars.	53
Signatura de DACI (CE3)		0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en l'autorització dels pagaments o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors	54
		0	1	8	GREU		0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de pagaments irregulars o injustificats.	55
Fiscalització per intervenció (CE13)		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Avançar pagaments abans que el contractista tingui el dret.	56
		0	2,5	2	ACCEPTABLE		0	0,5	0	ACCEPTABLE	Autoritzar pagaments irregulars o fraudulents.	57
Signatura de DACI (CE3)		0	2	3	ACCEPTABLE	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones responsables de proposar o incoar els procediments adients d'exigència de responsabilitat o bé que tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les primeres	58
		0	1	8	GREU		0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de no exigir responsabilitats per incompliments contractuals.	59
Previsió de sancions (CE48)		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No exigir les responsabilitats legalment previstes als adjudicataris per incompliments de la normativa de contractació o dels plecs contractuals	60
		0	1,5	6	IMPORTANT		0	1	2	ACCEPTABLE	No exigir responsabilitats als servidors públics que incorren en pràctiques irregulars, fraudulentes o corruptes o faciliten la seva materialització	61

CONTROLS I ACCIONS MITIGADORES EN SUBVENCIONS

1. CONTROLS EN FASE D'APROVACIÓ DE LA SUBVENCIÓ

Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL	Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Riscos (RS)
------------------------------------------	----------------------------------------	-------------	----------	---------------	------------------------------------------	----------------------------------------	-------------	----------	---------------	-----------------------	-------------------------------------------------------	-------------

Control intern per intervenció (CG1)	0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Declaració d'Alt Nivell (CG4) Formació (CG5)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen en la decisió d'impulsar i aprovar la subvenció.	1
Fe pública i assessoria legal (CG2)	0	1	8	GREU		Canal de denúncies intern (CG6) Política Antifrau (CG7) Codi Ètic (CG9)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la decisió d'impulsar i aprovar la subvenció.	2
Consignació pressupostària (CE51)	0	1	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Convocar ajudes i subvencions per conceptes que no són competència de l'Ajuntament	3
Justificació de la subvenció (CE49)	0	1	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Convocar ajudes i subvencions sense l'existència d'objectius clars	4
Assessoria jurídica específica en subvencions (CE2)	0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen directa o indirectament en la determinació del procediment.	5
Codi de Bon Govern (CG10)	0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir d'escollir el procediment.	6
Fiscalització de la subvenció (CE50)	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Substitució irregular de la tramitació d'expedients de contractació per convenis de col·laboració	7
	0	2,5	2	ACCEPTABLE			0	0,5	0	ACCEPTABLE	Utilització del procediment de concessió directa en supòsits no previstos legalment	8
	0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès dels servidors públics que participen directa o indirectament en la redacció de la convocatòria.	9
	0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en la redacció de la convocatòria	10
	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Incompliment dels requisits legals de la convocatòria de subvenció.	11
Aprovaació de bases reguladores (CE52)	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Redacció de les bases amb un marge de discrecionalitat innecessari.	12
	0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Redacció de les bases amb uns criteris que beneficin a una persona o entitat concreta injustificadament.	13
	0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'informació privilegiada.	14
	0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Avançar informació a possibles beneficiaris abans que s'hagi fet pública, com a mínim, als mitjans legalment previstos.	15
	0	2	6	IMPORTANT			0	1	3	ACCEPTABLE	Proporcionar informació que no es preveu incloure en les bases però que pot condicionar que es prepari una millor sol·licitud.	16

2. CONTROLS FASE D'ATORGAMENT DE LA SUBVENCIÓ

Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL	Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	FALS	Riscos per a la integritat en la contractació pública		
Control intern per intervenció (CG1)		0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Declaració d'Alt Nivell (CG4)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès que poden originar pressions per atorgar la subvenció	17
Fe pública i assessoria legal (CG2)		0	1	8	GREU		Formació (CG5)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'atorgaments.	18
Control econòmic-financer extern (CG3)		0	2,5	2	ACCEPTABLE		Canal de denúncies intern (CG6)	0	0,25	1	ACCEPTABLE	Falsar el procediment d'atorgament de la subvenció	19
Assessoria jurídica específica en subvencions (CE2)		0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Política Antifrau (CG7)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la valoració de les ofertes (risc de parcialitat) o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors (risc de dependència)	20
Codi de Bon Govern (CG10)		0	1	8	GREU		Codi Ètic (CG9)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'afavorir o perjudicar un sol·licitant durant la valoració de les sol·licituds.	21
Aprovaació de bases reguladores (CE52) Mesures de supervisió i traçabilitat (CE53)	Fiscalització de la subvenció (CE51)	0	2,5	2	ACCEPTABLE			0	0,25	1	ACCEPTABLE	Aplicar irregularment el procediment per valorar les sol·licituds i les seves regles de valoració, de forma que s'afavori o perjudiqui determinats candidats o licitadors.	22

3. CONTROLS FASE DE CONTROL DE LA SUBVENCIÓ

Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL	Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Riscos per a la integritat en la contractació pública		
Control intern per intervenció (CG1)		0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Declaració d'Alt Nivell (CG4)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en la gestió de les despeses de la subvenció o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	23
Fe pública i assessoria legal (CG2)		0	1	8	GREU		Formació (CG5)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de deixar de dur a terme el control de la gestió.	24
Mesures de supervisió i traçabilitat (CE53) Limitació de les modificacions (CE54) Limitació de subcontractació (CE55)	Control econòmic-financer extern (CG3) Assessoria jurídica específica en subvencions (CE2)	0	2	3	ACCEPTABLE		Canal de denúncies intern (CG6)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Permetre la modificació dels termes de la convocatòria.	25
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Fixació de sous excessivament elevats.	26
		0	2	3	ACCEPTABLE		Política Antifrau (CG7)	0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Subcontractació elevada.	27
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Finançament d'organitzacions sense determinar les finalitats de la subvenció.	28
Codi de Bon Govern (CG10)		0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	Codi Ètic (CG9)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en el control de la justificació de la subvenció o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	29
Fiscalització de la subvenció (CE51)		0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de deixar de dur a terme el control de la gestió.	30
Procediment normalitzat de control de la justificació (CE60)		0	2,5	2	ACCEPTABLE			0	0,25	1	ACCEPTABLE	Admetre la destinació dels fons a finalitats diferents.	31
		0	2,5	2	ACCEPTABLE			0	0,25	1	ACCEPTABLE	Acceptar despeses no conformes amb el que disposa la convocatòria.	32
		0	2,5	1,5	ACCEPTABLE			0	0,25	0,8	ACCEPTABLE	Compliment merament formal dels procediments de control sense examen efectiu.	33
Determinació del contingut de la memòria (CE58)		0	2	2	ACCEPTABLE			0	0,5	1	ACCEPTABLE	Insuficiència de les memòries.	34
		0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones que participen en l'autorització dels pagaments o bé tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les anteriors.	35
		0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de pagaments irregulars o injustificats.	36
Adequació del règim de bestretes al calendari d'execució (CE61)		0	2	2	ACCEPTABLE			0	0,5	1	ACCEPTABLE	Avançar pagaments abans que corresponguin.	37
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Efectuar pagaments per activitats subvencionades per altres entitats	38
		0	2,5	2	ACCEPTABLE			0	0,25	1	ACCEPTABLE	Autoritzar pagaments irregulars o irratius.	39
		0	1	6	IMPORTANT	Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)		0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar els conflictes d'interès de les persones responsables de proposar o incoar els procediments adients d'exigència de responsabilitat o bé que tenen ascendència jeràrquica o funcional sobre les primeres.	40
		0	1	8	GREU			0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi de no exigir responsabilitats per incompliments de les bases de les convocatòries.	41
		0	2	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No exigir responsabilitats legalment previstes als denunciants per incompliments de les bases de la convocatòria.	42
		0	1,5	6	IMPORTANT			0	1	2	ACCEPTABLE	No exigir responsabilitats als servidors públics que incorren en pràctiques irregulars, fraudulentes o corruptes o faciliten la seva materialització.	43

CONTROLS I ACCIONS MITIGADORES EN LA GESTIÓ DE PERSONAL

Controls existents de caràcter específic	Controls existents de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC RESIDUAL	Controls atenuants de caràcter específic	Controls atenuants de caràcter general	(-) Impacte	(-) Prob	RISC OBJECTIU	QUALIFICACIÓ DEL RISC	Riscos per a la integritat en la contractació pública	Riscos (RGP)
------------------------------------------	----------------------------------------	-------------	----------	---------------	------------------------------------------	----------------------------------------	-------------	----------	---------------	-----------------------	-------------------------------------------------------	--------------

Procés selectiu basat en els principis de mèrit i capacitat (CE64) Criteris Objectius (CE67)	Control intern per intervenció (CG1)	0	2,5	2	ACCEPTABLE	Declaració d'Alt Nivell (CG4)	0	0,25	1	ACCEPTABLE	Limitar la capacitat d'accés al treball públic incomplint els principis d'igualtat, mèrit, publicitat i	1	
	Fe pública i assessoria legal (CG2)	0	1	6	IMPORTANT		Política de prevenció dels conflictes d'interès (CG8)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE	No detectar conflictes d'interès en el personal encarregat de la selecció.	2
	Control econòmic-financer extern (CG3)	0	1	8	GREU		Canal de denúncies intern (CG6)	0	1,5	2	ACCEPTABLE	No detectar ofertes de suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítics a canvi d'incidir en el procés de selecció.	3
	Codi de Bon Govern (CG10)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE		Política Antifrau (CG7)	0	0,25	0,8	ACCEPTABLE	Seleccionar perfils inadequats per a les necessitats del lloc de treball	4
	Política retributiva (CE68)	0	1,5	4,5	IMPORTANT		Codi Ètic (CG9)	0	1	1,5	ACCEPTABLE	Facilitar informació privilegiada a determinades persones abans de la publicitat del procés de selecció	5
	Relació de llocs de treball (CE69)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE			0	0,5	0	ACCEPTABLE	Dur a terme adscripcions per lliure designació contravenint la normativa d'aplicació	6
	Organigrama (CE70)	0	1,5	1,5	ACCEPTABLE			0	0,5	0	ACCEPTABLE	Dur a terme cessaments de llocs de lliure designació contravenint la normativa	7
		0	1,5	1	ACCEPTABLE			0	0,5	0	ACCEPTABLE	Comptar amb un sistema retributiu desequilibrat	8
	Control de les retribucions (CE72)	0	1,5	1	ACCEPTABLE			0	0,5	0	ACCEPTABLE	Utilització del sistema retributiu per afavorir a determinades persones o col·lectius	9
		0	1,5	3	ACCEPTABLE			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Aplicar increments retributius contravenint la normativa o les previsions pressupostàries	10
		0	1,5	3	ACCEPTABLE			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Abonar complements de productivitat de forma fixa i periòdica	11
		0	1	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	Vulnerabilitats o injerències de l'àmbit polític o de pressions de grups de poder o col·lectius.	12
		0	1	3	ACCEPTABLE			0	0,5	1,5	ACCEPTABLE	No planificar, ordenar, o dimensionar adequadament els recursos humans	13
		0	2	4	IMPORTANT			0	0,5	2	ACCEPTABLE	Incomplir la normativa de compatibilitats	14
		0	2	3	ACCEPTABLE		0	0,50	1,5	ACCEPTABLE	Comptar amb personal poc qualificat per a l'exercici de les seves funcions	15	
		0	1,5	3	ACCEPTABLE		0	0,5	2	ACCEPTABLE	Elevada incidència de situacions de baixa productivitat	16	
		0	1,5	3	ACCEPTABLE		0	0,5	2	ACCEPTABLE	Incompliment de les funcions i objectius dels llocs de treball.	17	
		0	1,5	4,5	IMPORTANT		0	1	1,5	ACCEPTABLE	No exercir la potestat disciplinària quan procedeixi.	18	

PLA ANTIFRAU DE L'AJUNTAMENT DE GIRONA

QUADRE DE CONTROLS I ACCIONS MITIGADORES

CONTROLS I ACCIONS MITIGADORES GENÈRIQUES		NUM. (C)	NOM	DESCRIPCIÓ	IMPLEMENTADA (SI/NO)	RESPONSABLE	¿Es documenta?	Grau de confiança (Alta/Mitja/Baixa)	
		1	Control intern per Intervenció	Conforme a les disposicions legals vigents es realitza un control intern de l'activitat econòmic-financera mitjançant la funció interventora i el control financer.	si	intervenció	Ple 11/06/18 aprovació règim de fiscalització i plans anuals de control financer	alta	
		2	Fe pública i assessorament legal	El Secretari general du a terme les funcions encomanades legalment, de fe pública i d'assessorament legal preceptiu	SI	secretaria	Informes jurídics	alta	
		3	Control econòmic-financer extern	L'activitat econòmic-financera del consistori està sotmesa a la fiscalització externa per part de la Sindicatura de Comptes i el Tribunal de Cuentas	si	intervenció	Informe anual resolucions contràries a les objeccions i les omissions	alta	
		4	Declaració d'Alt Nivell	La màxima autoritat de l'entitat ha expressat el seu compromís de lluita contra el frau i la corrupció en una declaració formal	no				
		5	Formació	Es realitza formació als membres de l'entitat relacionada amb la integritat institucional, i especialment, la lluita contra el frau, la corrupció i conflicte d'interès	no				
		6	Canal de denúncies	Existeix una via que permet que membres de l'entitat o tercers puguin comunicar irregularitats de les que tinguin coneixement	no				
		7	Política Antifrau	Procediment escrit que recull els principis, mecanismes i processos per a la prevenció, detecció, correcció i persecució dels casos de frau i corrupció	no				
		8	Política de prevenció dels conflictes d'interés	Procediment escrit que recull els principis, mecanismes i processos per prevenir i corregir els casos de conflictes d'interessos	no				
		9	Codi Ètic	Més enllà de les obligacions legals, existeix i s'ha difós un Codi Ètic o de Conducta que fixa els principis que han de seguir els membres de l'entitat en la seva actuació	no				
		10	Codi de Bon Govern	S'ha aprovat un Codi de Bon Govern d'aplicació als càrrecs electes i alts càrrecs	si	Ple	Document aprovat i públic	alta	
CONTROLS I ACCIONS MITIGADORES ESPECÍFIQUES		NUM. (C)	PROCÉS	NOM	DESCRIPCIÓ	RESPONSABLE	¿Es documenta?	Grau de confiança	
		1	CONTRACTACIÓ	Assessoria jurídica específica en contractació	L'organigrama de l'Ajuntament preveu un assessor específic en matèria de contractació	si	cap servei contractació	si, decret de distribució d'assessors	alta
		2	SUBVENCIÓ	Assessoria jurídica específica en subvencions	L'organigrama de l'Ajuntament preveu un assessor específic en matèria de subvencions	si	assessor	si, decret de distribució d'assessors	alta
		3	CONTRACTACIÓ / SUBVENCIÓ	Signatura de Declaracions d'Absència de Conflictes d'Interés (DACI)	Els funcionaris que intervenen en l'expedient de contractació / subvenció signen una Declaració d'Absència de Conflictes d'Interés que s'incorpora a l'expedient	si	àrea gestora	DACI	alta
		4	CONTRACTACIÓ	Determinació de la necessitat de la contractació	Procés d'emissió d'informes escrits motivats justificatius de la necessitat de la contractació i de la determinació de la necessitat que es pretenen cobrir	si	àrea gestora	expedient	mitja
		5	CONTRACTACIÓ	Fixació del procediment de contractació	Determinació per escrit i de forma motivada del procediment escollit per a dur a terme la licitació, amb una motivació especial en els casos als quals s'utilitzin procediments de contractació excepcionals que limitin la concurrència	si	servei de contractació	expedient	alta
		6	CONTRACTACIÓ	Determinació de criteris objectius	Els plecs hauran d'establir criteris que redueixin la subjectivitat per tal de garantir els principis de no discriminació, igualtat de tracte, concurrència i salvaguarda de la lliure competència, es justifica l'elecció dels criteris i es dona la màxima informació per què els licitadors puguin preparar les ofertes	si	servei de contractació	expedient PCAP	alta
		7	CONTRACTACIÓ	Publicitat de la contractació	Es realitza publicitat al perfil del contractant de la informació i documentació del procediment, utilitzant una eina que garanteixi la traçabilitat i transparència d'aquest i de totes les seves fases, quan es faci.	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	perfil del contractant i pixelware	alta
		8	CONTRACTACIÓ	Planificació de les contractacions abans d'iniciar l'exercici pressupostari	En la mesura que sigui possible es planifiquen les contractacions abans d'iniciar l'exercici pressupostari	no	àrea gestora		baix
		9	CONTRACTACIÓ	Publicitat de les consultes	Les consultes que puguin realitzar els licitadors es contestaran de forma pública per tal que puguin tenir accés a la resposta la resta d'interessats	si	servei de contractació	perfil del contractant	alta
		10	CONTRACTACIÓ	Publicitat de les consultes preliminars de mercat	Si es considera necessari realitzar consultes preliminars de mercat per dissenyar la contractació, es farà publicació al perfil del contractant, fent pública també la informació intercanviada (salvaguardant aspectes confidencials)	si	servei de contractació	perfil del contractant	alta
		11	CONTRACTACIÓ	Justificació de les condicions de solvència	Justificació de les condicions de solvència de manera que hi hagi proporcionalitat entre l'exigim i l'objecte del contracte	si	àrea gestora	expedient	alta
		12		Informe jurídic	S'emet un informe jurídic sobre la legalitat del procediment	si	secretaria	expedient	alta
		13		Fiscalització per Intervenció	Intervenció fiscalitza les actuacions pròpies del procediment de contractació	si	intervenció	Informes de fiscalització	alta
		14	CONTRACTACIÓ	Mesa de contractació	Establir una mesa de contractació adequada, garantint la imparcialitat de les persones a qui la mesa demani un informe tècnic en la matèria objecte de contracte	si	servei de contractació	Decret 12 juliol 2019	alta
		15	CONTRACTACIÓ	Revisió de les adjudicacions per una segona instància	Revisió de les adjudicacions per una segona instància	si	servei de contractació	Informes adjudicació	alta
		16	CONTRACTACIÓ	Auditoria interna dels procediments de contractació	Auditoria interna dels procediments de contractació	si	intervenció	Informes control intern	alta
		17	CONTRACTACIÓ	Estudi econòmic	Realització d'estudi econòmic del contracte quan ho requereixi la seva naturalesa	si	àrea gestora	Informe necessitats	alta
		18	CONTRACTACIÓ	Establiment dels terminis de pagament	Fixació dels terminis o criteris objectius per a realitzar els pagaments al contractista.	si	àrea gestora	PCAP	alta

amb instrucció contractació menor

19	CONTRACTACIÓ	Desglossar la valoració del contracte	Desglossar suficientment la valoració dels diferents elements que integren la prestació objecte del contracte i justificar-la	si	àrea gestora	PPTP	mitja	
20	CONTRACTACIÓ	Paràmetres per a determinar baixes temeràries	Detallar els paràmetres que s'utilitzaran per a determinar les ofertes desproporcionades	si	àrea gestora	PCAP	alta	
21	CONTRACTACIÓ	Ús del perfil del contractant	Utilització d'un perfil públic del contractant on es publiqui la informació de les diferents licitacions, previstes, en curs i adjudicades recentment	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	PSCP	alta	
22	CONTRACTACIÓ	Publicació de les licitacions al butlletí oficial	Publicació de les licitacions al butlletí oficial	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	PSCP + SARA al DOUE	alta	SARA resta PSCP
23	CONTRACTACIÓ	Facilitar accés electrònic a la documentació	Utilitzar eines i plataformes que permetin proporcionar als licitadors l'accés electrònic a tota la documentació necessària	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	PSCP/plataforma contractació Ajuntament Girona	alta	
24	CONTRACTACIÓ	Possibilitat de subcontractació	Incloure als Plecs quina part del contracte es pot subcontractar	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	PCAP	alta	
25	CONTRACTACIÓ	Incloure terminis d'entrega raonables en relació a la complexitat de la licitació	Incloure terminis d'entrega raonables en relació a la complexitat de la licitació	si	àrea gestora	PCAP i/o PPTP	mitja	
26	CONTRACTACIÓ	Eines prospectives	S'utilitzen eines de prospecció de dades creuades amb altres Administracions	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	expedient	alta	
27	CONTRACTACIÓ	Mecanismes de comprovació de la informació facilitada	S'estableixen mecanismes proporcionals i adequats per comprovar que la informació facilitada és correcta: - Consulta de bases de dades públiques - Declaracions responsables - Petició de documentació acreditativa - Justificació dels mèrits	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	expedient	alta	
28	CONTRACTACIÓ	Formació per detectar manipulacions	Fixar i actualitzar un catàleg d'alertes i formar els funcionaris en la detecció d'indis de manipulació de licitacions	no				
29	CONTRACTACIÓ	Mecanismes de prevenció de col·lisió	Disposar de pautes, i aplicar-les, per detectar i comunicar indis de col·lisió en la recepció i estudi de les ofertes, i incloure als plecs l'exigència de declaració d'oferta independent i sense col·lisió o acord amb altres empreses	no				
30	CONTRACTACIÓ	Informar a l'òrgan de contractació en cas de detectar determinats patrons de conducta tipificats per la CNMC	Informar a l'òrgan de contractació en cas de detectar determinats patrons de conducta tipificats per la CNMC	no				
31	CONTRACTACIÓ	Entrega electrònica de propostes	Entrega electrònica de propostes amb sistemes que garanteixin que no es pot procedir a l'apertura abans dels terminis indicats	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	Plataforma licitació Ajuntament Girona	alta	
32	CONTRACTACIÓ	Assignar de manera concreta i per escrit la responsabilitat de custòdia de les proposicions	Assignar de manera concreta i per escrit la responsabilitat de custòdia de les proposicions	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	Plataforma licitació Ajuntament Girona	alta	tot és electrònic, ho custodia el programa
33	CONTRACTACIÓ	Registre d'ofertes	Registrar les ofertes	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	Registre general	alta	
34	CONTRACTACIÓ	Avaluació ofertes	avaluar ofertes adequadament	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	informe/actes mesa	alta	
35	CONTRACTACIÓ	publicitat avaluació ofertes	comunicar avaluació ofertes a tots els licitadors	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	notificació i publicitat resolució adjudicació	alta	
36	CONTRACTACIÓ	Designar un responsable del contracte	Designar un responsable del contracte independent i amb coneixement tècnic	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	PCAP	mitja	
37	CONTRACTACIÓ	Documentar les decisions i incidències	Documentar les decisions i instruccions dictades per la prestació adequada i deixar constància de les incidències	si	responsable del contracte	informes/comunicats	mitja	
38	CONTRACTACIÓ	Fer un seguiment del compliment de les clàusules del contracte	Fer un seguiment del compliment de les clàusules del contracte	si	responsable del contracte	informe/acta recepció	mitja	
39	CONTRACTACIÓ	Limitar les modificacions contractuals a les clàusules	Limitar les modificacions contractuals a les clàusules que permet la llei i, en cas d'acordar-se, motivar-les adequadament i publicar-les.	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	informe	alta	
40	CONTRACTACIÓ	Justificar les pròrrogues del contracte	Justificar les pròrrogues del contracte amb motivació suficient, per escrit i donant publicitat	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	informe	alta	
41	CONTRACTACIÓ	Segregació de funcions	Garantir una segregació de funcions al llarg del procediment de preparació de la contractació, licitació i seguiment del contracte, amb intervenció de diferents membres de l'ens.	si	servei de contractació	no	alta	
42	CONTRACTACIÓ	Metodologia clara de verificació	Disposar d'una metodologia clara de verificació basada en bones pràctiques	no				
43	CONTRACTACIÓ	Correcció dels costos	Es revisen els informes finals, econòmics i d'activitats per verificar la realitat dels costos declarats, especialment els vinculats a la realitat de la mà d'obra	si	responsable contracte	informes, acta recepció	mitja	
44	CONTRACTACIÓ	Imputació d'hores	S'estableixen mecanismes concrets per a garantir la correcció de les hores imputades per a la prestació de l'objecte del contracte	si	responsable contracte	informes, acta recepció	mitja	
45	CONTRACTACIÓ	Control de qualitat	En els contractes d'obra es fixa una partida destinada al control de qualitat	no				
46	CONTRACTACIÓ	Comprovacions parcials	Durant l'execució del contracte es realitzen comprovacions periòdiques parcials del compliment del contracte	si	responsable contracte	informes	mitja	
47	CONTRACTACIÓ	Revisió detallada de les certificacions emeses	Revisió detallada de les certificacions emeses en relació al compliment del contracte.	si	control intervenció, tècnic específic	informes arquitecte control fiscalització	alta	
48	CONTRACTACIÓ	Previsió de sancions	S'estableixen específicament sancions pels supòsits d'incompliment de les obligacions del contractista.	si	servei de contractació/ àrea tramitadora	PCAP		
49	SUBVENCIÓ	Justificació de la subvenció	Emissió d'informe motivat justificatiu de que el projecte, l'acció, la conducta o la situació finançada tingui per objecte el foment d'una activitat d'utilitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública	si	àrea gestora	informe de necessitats	mitja	
50	SUBVENCIÓ	Fiscalització per Intervenció	Intervenció fiscalitza les actuacions pròpies del procediment de subvenció	si	intervenció	informe fiscalització	alta	
51	SUBVENCIÓ	Consignació pressupostària	Previsió pressupostària prèvia de les quantitats que es destinaran a subvencions	si	Alcaldia	Pla estratègic de subvencions	alta	

52	SUBVENCIÓ	Aprovació de bases reguladores	Aprovació prèvia de les bases reguladores de la subvenció que determinin els requisits per accedir a la subvenció i el procediment de concessió i justificació	si	àrea gestora	expedient	alta
53	SUBVENCIÓ	Mesures de supervisió i traçabilitat	Establiment d'un procediment normalitzat que garanteixi l'establiment de mesures de supervisió en la tramitació de les subvencions i ajudes, amb implantació d'eines o mecanismes que facilitin el seguiment i traçabilitat de les mateixes	si	bdns	expedient	mitja
54	SUBVENCIÓ	Limitació de modificacions	Limitar en les bases reguladores la possibilitat de modificacions de les condicions de la resolució	si	àrea gestora	expedient	mitja
55	SUBVENCIÓ	Limitació de subcontractació	Limitar expressament la possibilitat de subcontractar les prestacions o activitats objecte de subvenció	si	àrea gestora	expedient	mitja
56	SUBVENCIÓ	Limitar l'import de despeses de personal subvencionats	Limitar l'import de despeses de personal subvencionats	NO			
57	SUBVENCIÓ	Reassignació de despesa	Realitzar la reassignació de despesa per a les diferents línies en funció del nivell de compliment d'objectius en exercicis anteriors	NO			
58	SUBVENCIÓ	Determinació del contingut de la memòria	Detallar en les bases reguladores el contingut precís a incloure en la memòria.	si	àrea gestora		mitja
59	SUBVENCIÓ	Determinació dels justificants	Incloure en les bases reguladores l'exigència de presentació de justificants de despesa i inversió en suport informàtic amb el suficient grau de detall per a un control eficaç.	NO			
60	SUBVENCIÓ	Procediment normalitzat de control de la justificació	Establir un procediment normalitzat de control de la justificació de les subvencions concedides	SI	O Subv	informes intervenció	alta
61	SUBVENCIÓ	Adequar el règim de bestretes al calendari d'execució	Adequar el règim de bestretes al calendari d'execució previst per la persona beneficiària	SI	àrea gestora		alta
62	SUBVENCIÓ	Previsió de sancions	S'estableixen específicament sancions pels supòsits d'incompliment de les obligacions del beneficiari.	NO			
63	SUBVENCIÓ	Exigir en les bases el compliment de les normes de morositat	Exigir en les bases el compliment de les normes de morositat	NO			
64	GESTIÓ PERSONAL	Procés selectiu basat en els principis de mèrit i capacitat	Dissenyar un procediment de selecció de personal amb estricta compliment de la normativa legal i conforme als principis que regeixen l'accés al treball públic	SI	Recursos humans	bases	mitjà
65	GESTIÓ PERSONAL	Mesures per a la imparcialitat dels Tribunals	Adoptar mesures per a la imparcialitat dels Tribunals amb rotacions dels seus membres i signatura de declaracions d'absència de conflictes d'interès	NO			
66	GESTIÓ PERSONAL	Revisió dels processos selectius	Aplicació de mesures de fiscalització dels processos selectius	NO			
67	GESTIÓ PERSONAL	Criteris objectius	Establiment de criteris objectius per a la selecció, reduint el marge de discrecionalitat del Tribunal	SI	Recursos humans	bases	mitjà
68	GESTIÓ PERSONAL	Política retributiva	Establiment d'una política retributiva basada en la valoració dels llocs de treball	SI	Recursos humans	VLT	mitjà
69	GESTIÓ PERSONAL	Relació de llocs de treball	Existència d'un document de relació de llocs de treball que existeixen a l'ens	SI	Recursos humans	RLT	mitjà
70	GESTIÓ PERSONAL	Organigrama	Existència d'un organigrama que simplifiqui i clarifiqui l'organització de l'entitat	SI	Recursos humans	organigrama	mitjà
71	GESTIÓ PERSONAL	Descripció de llocs de treball	Establiment d'una descripció de llocs de treball que descriu les funcions i objectius, i les competències per a ocupar el lloc de treball	SI	Recursos humans	fitxes	mitjà
72	GESTIÓ PERSONAL	Control de les retribucions	Establiment d'un sistema de control intern sobre les retribucions	SI	intervenció	no	mitjà
73	GESTIÓ PERSONAL	Sistema d'avaluació de compliment	Establiment de mesures per avaluar sistemàticament el rendiment dels diferents llocs de treball	NO			