

CONCELLO
DE VIGO



**DOCUMENTACIÓN DO PLAN DE MEDIDAS ANTIFRAUDE
NO MARCO DA ORDE HFP/1030/2021 POLA QUE SE
CONFIGURA O SISTEMA DE XESTIÓN DO PLAN DE
RECUPERACIÓN, TRANSFORMACIÓN E RESILIENCIA.
Financiado pola Unión Europea - NextGenerationEU**



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

1



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 1 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



ÍNDICE:

1. NORMATIVA DE APLICACIÓN.....	4
2. CONCEPTOS E DEFINICIÓNS.....	6
2.1. Conflito de intereses.....	6
2.2. Fraude e corrupción.....	7
2.3. Doble financiación.....	9
3. ÁMBITO OBXECTIVO DO PLAN.....	9
4. ÁMBITO SUBXECTIVO DE APLICACIÓN.....	10
5. ESTRUCTURA DAS MEDIDAS DO PLAN.....	10
5.1. Prevención.....	10
5.2. Detección.....	15
5.3. Corrección.....	19
5.4. Persecución.....	19
6. XESTIÓN DE CONFLICTOS DE INTERESES.....	20
6.1. Prevención.....	20
6.2. Procedemento de prevención de conflito de intereses.....	22
7. XESTIÓN DO CONTROL DA DOBLE FINANCIACIÓN.....	26
7.1. Normativa.....	26
7.2. Declaración de xestión na solicitude de pago.....	27
7.3. Medidas preventivas e de detección.....	28
8. SEGUIMIENTO E CONTROL PERIÓDICO DO PLAN.....	29
9. PUBLICIDADE E DIFUSIÓN.....	30
ANEXO I. Acordo Xunta de Goberno local 17/02/2022, Estructura organizativa específica co fin de garantir unha adecuada coordinación, planificación, seguimento e avaliación PRTR.	
ANEXO II. Resolución Concelleira delegada área de Contratación Patrimonio e Xestión Municipal de data 24/02/2021. Aprobación dos modelos de declaración de ausencia de conflito de intereses.	
ANEXO III. Resolución Concelleira delegada área de Contratación Patrimonio e Xestión Municipal de data 03/03/2021. DACI-Empregad@s públic@s.	
ANEXO IV. Resolución Concelleira delegada área de Contratación Patrimonio e Xestión Municipal de data 06/11/2020. Cláusulas éticas de obrigado cumprimento para os contratistas.	
ANEXO V. Acordo Xunta de Goberno Local de data 10/12/21.- INSTRUCCIÓN 1/2021 SOBRE CONTRATOS MENORES NO CONCELLO DE VIGO, OS SEUS <u>ÓRGANOS AUTÓNOMOS E</u>	



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 2 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

ENTIDADES DO SECTOR PÚBLICO MUNICIPAIS.

ANEXO VI. XGL 12/03/2021 Declaración institucional de integridade.

ANEXO VII. “Código ético”.

ANEXO VIII. Acordo Xunta de Goberno Local. 13/01/2022- MAPA DE RISCOS.

ANEXO IX. Acordo Xunta de Goberno Local. 16/03/2017- APROBACIÓN DA APLICACIÓN DAS PREVISIÓNS CONTIDAS NO ESQUEMA NACIONAL DE SEGURIDADE (ENS) E O ESQUEMA NACIONAL DE INTEROPERABILIDADE (ENI) Ó CONCELLO DE VIGO.

ANEXO X. [Mapa de riscos](#). (revisión do 07/04/2025)

ANEXO XI. Test de Auto Avaliación de escenario de [risco](#). (revisión do 07/04/2025)

ANEXO XII. Modelo declaración de compromiso en relación ca execución das actuacións do plan de recuperación transformación e resiliencia (PRTR).

ANEXO XIII. Modelo DACI expedientes vinculados a fondo PRTR.

ANEXO XIV. Modelo de confirmación de ausencia de conflito de interese (exptes PRTR).



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 3 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



1. NORMATIVA DE APLICACIÓN.

O presente documento redáctase ao abeiro do establecido no artigo 64 da Lei 9/2017, de 8 de novembro, de Contratos do Sector Público (LCSP) e artigo 22 do Regulamento (UE) 241/2021 do Parlamento Europeo e do Consello, de 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia (en adelante, MRR) polo que se impoñen as obrigas aos estados membros como beneficiarios do MRR en relación coa protección dos intereses financeiros da Unión. Para facer efectivo o cumprimento de ditas obrigas a Orde HFP/1030/2021, de 29 de setembro, pola que se configura o sistema de xestión do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia no seu artigo 6 determina que toda entidade, decisora ou executora, que participe na execución das medidas do PRTR deberá dispoñer dun «Plan de medidas antifraude» que lle permita garantir e declarar que, no seu respectivo ámbito de actuación, os fondos correspondentes utilizáronse de conformidade coas normas aplicables, en particular, no que se refire á prevención, detección e corrección da fraude, a corrupción e os conflitos de intereses.

Este plan ten por obxecto garantir que, nos respectivos ámbitos de actuación, os fondos utilízanse de conformidade coas normas aplicables e, en particular, que existe unha adecuada prevención, detección e corrección da fraude, da corrupción e dos conflitos de intereses.

Entre a normativa aplicable a este Plan antifraude cabe destacar a seguinte:

1.- Normativa Europea:

- Regulamento (UE) 2021/241 do Parlamento Europeo e do Consello de 12 de febreiro de 2021 polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia e o resto de normativa que o desenvolva
- Regulamento (UE, Euratom) 2018/1046 do Parlamento Europeo e do Consello, de 18 de xullo de 2018, sobre as normas financeiras aplicables ao orzamento xeral da Unión (Regulamento Financeiro da UE). DOUE de 30 de xullo de 2018, núm. 193.
- Directiva (UE) 2017/1371, do Parlamento europeo e do Consello de 5 de xullo de 2017, sobre a loita contra a fraude que afecta os intereses financeiros da Unión a través do Dereito penal (Directiva PIF). DOUE de 28 de xullo de 2017, núm. 198.

2.- Normativa interna



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 4 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- Real Decreto-lei 36/2020, de 30 de decembro, polo que se aproban medidas urxentes para a modernización da Administración Pública para a execución do citado Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia
- Orde HFP/1030/2021, de 29 de setembro, pola que se configura o sistema de xestión do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.
- Orde HFP/1031/2021, de 29 de setembro, pola que se establece o procedemento e formato da información a proporcionar polas Entidades do Sector Público Estatal, Autonómico e Local para o seguimento do cumprimento de fitos e obxectivos e de execución orzamentaria e contable das medidas dos compoñentes do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.
- A Lei 9/2017, de 8 de novembro, de Contratos do Sector Público (LCSP) (art. 64)
- Instrución de 23 de decembro de 2021 da Xunta Consultiva de Contratación Pública do Estado sobre aspectos a incorporar en os expedientes e en os pregos reitores dos contratos que se vaian a financiar con fondos procedentes do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia
- Orde HFP/55/2023 de 24 de xaneiro, de 24 de xaneiro, relativa ao análise sistemático do risco de conflito de interese nos procedementos que executan o Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.

3.- Outros documentos de referencia do Plan Antifraude:

- a Avaliación do risco de fraude e medidas efectivas e proporcionadas contra a fraude (DG REXIO) EGESIF_14-0021-00; 16/06/2014 (Guidance Note on fraud risk assessment for 2014-2020). Guía desenvolvida en aplicación do Artigo 125.4 c) do Regulamento (UE) 1303/2013 do Parlamento Europeo e do Consello, de 17 de decembro de 2013, polo que se establecen disposicións comúns relativas ao Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional, ao Fondo Social Europeo, ao Fondo de Cohesión, ao Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural e ao Fondo Europeo Marítimo e da Pesca, e polo que se establecen disposicións xerais relativas ao Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional, ao Fondo Social Europeo, ao Fondo de Cohesión e ao Fondo Europeo Marítimo e da Pesca, e derrógase o Regulamento (CE) 1083/2006 do Consello.
- b Comunicación da Comisión (2021/C 121/01) - Orientacións sobre como evitar e xestionar as situacións de conflito de intereses con arranxo ao Regulamento Financeiro.
- c OLAF Compendium of Anonymised Cases – Structural Actions (Recompilación de casos anónimos: accións estruturais).
- d OLAF practical guide on conflict of interest (guía práctica sobre o conflito de intereses).



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

5



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 5 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- e OLAF practical guide on forged documents (guía práctica sobre a falsificación de documentos).
- f Comunicación 1/2017, de 6 de abril, do Servizo Nacional de Coordinación Antifraude, sobre a forma na que poden proceder as persoas que teñan coñecemento de feitos que poidan ser constitutivos de fraude ou irregularidade en relación con proxectos ou operacións financiados total ou parcialmente con cargo a fondos procedentes da Unión Europea.

2. CONCEPTOS E DEFINICIÓNS.

Conforme ao indicado na Orde HFP 1030/2021, debe atenderse ás definicións de fraude, corrupción e conflito de intereses contidas na Directiva (UE) 2017/1371, sobre a loita contra a fraude que afecta os intereses financeiros da Unión (Directiva PIF), e no Regulamento (UE, Euratom) 2018/1046 do Parlamento Europeo e do Consello, de 18 de xullo de 2018, sobre as normas financeiras aplicables ao orzamento xeral da Unión (Regulamento Financeiro da UE) e recollidas no Anexo III.C da Orde HPF/1030/2021, adóptanse como tales, as seguintes definicións:

2.1. Conflito de intereses.

a. Concepto.

Enténdese que existe devandito conflito, de conformidade co artigo 61 Regulamento (UE, Euratom) 2018/1046 do Parlamento Europeo e do Consello, de 18 de xullo de 2018, sobre as normas financeiras aplicables ao orzamento xeral da Unión (Regulamento Financeiro) «*cando os axentes financeiros e demais persoas que participan na execución do orzamento tanto de forma directa, indirecta e compartida, así como na xestión, incluídos os actos preparatorios, a auditoría ou o control, vexan comprometido o exercicio imparcial e obxectivo das súas funcións por razóns familiares, afectivas, de afinidade política ou nacional, de interese económico ou por calquera outro motivo directo ou indirecto de interese persoal*». Corresponde ás autoridades nacionais, de calquera nivel, evitar e/ou xestionar os potenciais conflitos de intereses.

En consecuencia, devandito conflito de intereses:

- Resulta aplicable a todas as partidas administrativas e operativas e a todos os métodos de xestión.
- Cubre calquera tipo de interese persoal, directo ou indirecto e
- Reclama a actuación ante calquera situación que se perciba» como un potencial conflito de intereses.

b. Actores implicados nos posibles conflitos de intereses:



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

6



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 6 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- Órgano de contratación unipersoal e membros do órgano de contratación colexiado, así como membros do órgano colexiado de asistencia ao órgano de contratación que participen nos procedementos de contratación nas fases de valoración de ofertas, proposta de adxudicación e adxudicación do contrato.
- En materia de subvencións: órgano competente para a concesión e membros dos órganos colexiados de valoración de solicitudes, nas fases de valoración de solicitudes e resolución de concesión.
- Os empregados públicos aos que se encomendan as tarefas de xestión, control e pago, así como os demais axentes nos que se deleguen algunha/s desta/s función/é.
- Os beneficiarios privados, socios, contratistas e subcontratistas, cuxas actuacións sexan financiadas cos fondos do MRR, que poidan actuar en favor dos seus propios intereses, pero en contra dos intereses financeiros da UE, no marco dun conflito de intereses.

c. Clasificación dos posibles conflitos de intereses:

Tivéronse en conta os seguintes:

- Conflito de intereses aparente: cando os intereses privados dun empregado público ou beneficiario poden comprometer o exercicio obxectivo das súas funcións ou obrigacións, aínda que finalmente non se atope un vínculo identificable e individual con aspectos concretos da conduta, o comportamento ou as relacións de devandita persoa (ou unha repercusión en devanditos aspectos).
- Conflito de intereses potencial: cando un empregado público ou beneficiario ten intereses privados de tal natureza que poderían ocasionar un conflito de intereses no caso de que tivesen que asumir nun futuro determinadas responsabilidades oficiais.
- Conflito de intereses real: existe un conflito entre o deber público e os intereses privados de un empregado público ou en o que o empregado público ten intereses persoais que poden influír de maneira indebida no desempeño dos seus deberes e responsabilidades oficiais.

2.2. Fraude e corrupción.

O Acordo de financiación do Plan de recuperación subscrito entre o Reino de España e a Comisión Europea refírese aos conceptos de fraude e corrupción no seu artigo 3 remitíndose ao artigo 136.1.d) do Regulamento Financiero.

a. Fraude.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

7



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 7 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



A Directiva (UE) 2017/1371, sobre a loita contra a fraude que afecta os intereses financeiros da Unión (en diante, Directiva PIF) establece que os Estados membros adoptarán as medidas necesarias para garantir que a fraude que afecte os intereses financeiros da Unión constitúe unha infracción penal cando se cometan intencionadamente, concretando un réxime sancionador no artigo 7. En cumprimento de tal previsión, dita Directiva foi trasposta ao ordenamento xurídico español mediante a Lei Orgánica 1/2019, de 20 de febreiro, pola que se modifica a Lei Orgánica 10/1995, de 23 de novembro, do Código Penal para traspoñer Directivas da Unión Europea nos ámbitos financeiro e de terrorismo, e abordar cuestións de índole internacional.

De acordo co artigo 3.1 da Directiva (UE) 2017/1371, -PIF-) a definición de fraude en materia de gastos consiste en calquera «acción ou omisión intencionada, relativa:

- **Á utilización ou á presentación de declaracións ou de documentos falsos, inexactos ou incompletos**, que teñan por efecto a percepción ou a retención indebida de fondos procedentes do orzamento xeral das Comunidades Europeas ou dos orzamentos administrados polas Comunidades Europeas ou pola súa conta.
- Ao **incumprimento dunha obrigaición expresa de comunicar unha información**, que teña o mesmo efecto.
- Ao **desvío deses mesmos fondos con outros fins distintos** daqueles para os que foron concedidos nun principio».

Precísase que a **existencia dunha irregularidade non sempre implica a posible existencia de fraude; a concorrencia de intencionalidade é un elemento esencial na fraude, elemento que non é preciso que se dea para que exista irregularidade.**

Conforme o artigo 1.2 do Regulamento (CE, Euratom) nº 2988/95 do Consello, de 18 de decembro de 1995, relativo á protección dos intereses financeiros das Comunidades Europeas, constitúe irregularidade toda infracción dunha disposición do dereito comunitario correspondente a unha acción ou omisión dun axente económico que teña ou tería por efecto prexudicar ao orzamento xeral das Comunidades ou aos orzamentos administrados por estas, ben sexa mediante a diminución ou a supresión de ingresos procedentes de recursos propios percibidos directamente por conta das Comunidades, ben mediante un gasto indebido».

b. Corrupción.

Os conceptos de corrupción activa e pasiva contéñense no apartado 2 do artigo 4 da Directiva (UE) 2017/1371:



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

8



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 8 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- Entenderase por **corrupción pasiva** a acción dun funcionario que, directamente ou a través dun intermediario, pida ou reciba vantaxes de calquera tipo, para el ou para terceiros, ou acepte a promesa dunha vantaxe, a fin de que actúe, ou se absteña de actuar, de acordo con a súa deber ou no exercicio das súas funcións, de modo que prexudique ou poida prexudicar os intereses financeiros da Unión.
- Entenderase por **corrupción activa** a acción de toda persoa que prometa, ofrezca ou conceda, directamente ou a través dun intermediario, unha vantaxe de calquera tipo a un funcionario, para el ou para un terceiro, a fin de que actúe, ou se absteña de actuar, de acordo co seu deber ou no exercicio das súas funcións de modo que prexudique ou poida prexudicar os intereses financeiros da Unión.

2.3. Doble financiamento.

No ámbito do Plan de Recuperación, e de conformidade co establecido no artigo 9 do Regulamento (UE) 2021/241 así como co recolleito no 2ou parágrafo do apartado 4.6.1 do PRTR, prodúcese dobre financiamento cando as reformas e proxectos de investimento están financiados polo MRR e simultaneamente por outro instrumento da Unión Europea (comprendendo todos os programas xa sexan de xestión compartida ou directa) ou ben polo MRR e simultaneamente por subvencións e axudas nacionais, sempre que cubran o mesmo gasto ou custo.

A este respecto, o Regulamento Financeiro establece expresamente no seu artigo 188 a prohibición do dobre financiamento como principio xeneral aplicable ás subvencións, desenvolto no artigo 191.3 que indica que *"en ningún caso poderán ser financiados dúas veces polo orzamento os mesmos gastos"*

3. ÁMBITO OBXECTIVO DO PLAN.

O presente plan ten por obxecto concretar as medidas antifraude que se aplicarán na xestión dos fondos procedentes do MRR. Así mesmo, mediante a aprobación do presente documento o Concello de Vigo incorpora as medidas adoptadas en execución do Plan de integración de contratación aprobado pola Xunta de Goberno Local en data 12.12.2019 que se aplicarán en todos os expedientes de contratación que xestione o Concello xunto coas medidas específicas previstas neste plan ou normativa aplicable en orden a garantir que os fondos correspondentes ao PRTR que o Concello vai xestionar e executar utilízanse de conformidade coas normas aplicables a a prevención, a detección e corrección da fraude, a corrupción e os conflitos de intereses. Para iso documéntase unha estratexia dirixida a alcanzar un modelo de organización que integra os principios de responsabilidade,



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

9



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 9 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



transparencia, optimización de recursos, cumprimento, integridade e xestión por obxectivos, así como o seu seguimento e control, que en gran parte xa consta desenvolvido e en fase de implementación.

4. ÁMBITO SUBXECTIVO DE APLICACIÓN.

Os mecanismos e as medidas que se detallan neste Plan son de aplicación a todo o persoal e cargos públicos do Concello intervincentes na xestión dos fondos europeos, así como para os beneficiarios de axudas e adxudicatarios de contratos e subcontratos do mesmo.

Así mesmo este plan incorpora as medidas adoptadas en execución do Plan de integridade de contratación aprobado pola Xunta de Goberno Local en data 12.12.2019¹ que se aplicarán a todo o persoal adscrito as áreas, servizos e departamentos do Concello e membros de órgano de contratación ou que actúen por delegación na xestión dos expedientes de contratación.

5. ESTRUCTURA DAS MEDIDAS DO PLAN.

As medidas antifraude estrutúranse torno a catro elementos clave do ciclo do fraude: prevención, detección, corrección e persecución.

5.1. Prevención.

As medidas preventivas constitúen o conxunto de procedementos, prácticas e controis realizados co obxecto de evitar o fraude, a corrupción, os conflitos de interese e a dobre financiamento.

Entre as medidas establecidas polo Concello destacamos as seguintes actuacións dirixidas a reforzar a cultura ética:

a. Declaración institucional de compromiso de loita contra o fraude.

O Concello de Vigo deixou constancia do fomento de valores como a integridade, a obxectividade, a rendición de contas e a honradez, mediante a manifestación por parte dos seus órganos de goberno, do compromiso cunha cultura ética:

- O Pleno en sesión de data 30.03.2015 acordou a incorporación do Concello á Rede de Municipios pola Transparencia e de Participación Cidadá da FEMP: https://transparencia.vigo.org/?idt=rede_entidades&lang=ga.

¹ https://transparencia.vigo.org/?idt=plan_integr_contrata&lang=ga



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 10 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- O Pleno en sesión de data 30.11.2015 adoptou acordo de adhesión ao Código de Bo Goberno Local da FEMP: https://transparencia.vigo.org/?idt=bo_goberno1&lang=ga.
- Con motivo da EDUSI, a Xunta de Goberno Local en sesión de data 14.06.2018 adheriuse á "Declaración institucional en materia de loita contra a fraude" da Dirección Xeral de Fondos Comunitarios.
- A Xunta de Goberno Local en sesión de data 12.03.2021 aprobou a Declaración institucional de integridade (expediente 728/1102) na que se manifesta unha política de tolerancia cero contra a fraude e corrupción, e establécese que a actuación municipal realizarase conforme ao principio de integridade como promoción de la ética pública ao servizo de la confianza cidadanía, como obxectividade e como eficacia².

b. Fomentar os valores, principios éticos e condutas establecidos polo Concello.

A Xunta de Goberno Local en sesión de data 1.04.2022 prestou aprobación ao Código de Conduta do Concello de Vigo como obxectivo operativo 1.2.2 do Plan de Integridade (expediente 729/1102)³.

O Código de Conduta, ten como obxecto fixar os principios, valores éticos e as normas de conduta, cun carácter preventivo e orientador no desenvolvemento da actividade profesional do persoal e empregados públicos co fin de mellorar a cultura ética do persoal empregado público do Concello de Vigo. De este xeito preténdese dotar á administración municipal dun instrumento ético que permita recoñecer o sistema de integridade e transmitir o compromiso da institución cunha xestión honesta que prioriza a defensa do interese público.

O código de conduta é obxecto de difusión entre os empregados públicos a través da súa publicación na intranet e no portal de transparencia <https://transparencia.vigo.org/?id=151&tipo=ele&ita=0&lang=ga>.

Así mesmo o Código prevé que o Concello de Vigo establecerá por medios electrónicos mecanismos de adhesión individualizado ao Código de Conduta dos persoal empregado público (anexo adhesión Código Conduta). No caso no caso de nomeamento ou contratación de persoal estase a introducir unha cláusula específica de adhesión ao Código de Conduta con motivo da toma de posesión ou formalización de contrato laboral.

2 Anexo VI, Acordo da Xunta de Goberno Local de data 12.03.2021.

3 Anexo VII. Acordo da Xunta de Goberno Local de data 1.04.2022.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 11 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



Así mesmo debe lembrarse que o Concello de Vigo xa conta cun código aplicable aos cargos públicos, como consecuencia da adhesión ao Código de Bo Goberno Local de la FEMP.

c. Formación e concienciación.

O Concello planificará accións formativas para todos os niveis xerárquicos do Concello de Vigo, que incluírán reunións, seminarios, grupos de traballo, etc. que fomenten a adquisición e transferencia de coñecementos en materia de integridade ou o levarse a cabo mediante a transmisión ou publicación de mensaxes ou información utilizando os canais dispoñibles no Concello, tales como a rede Intranet, a difusión por vía electrónica, boletíns ou calquera outro apto para este fin.

Neste sentido o Concello continuará coas accións de formación en materia de integridade, de responsabilidade e de contratación realizadas no marco do Plan de Formación 2021 e 2022.

d. Órganos responsables en materia antifraude.

- Cada área de goberno propoñerá a designación dunha persoa responsable de integridade e de prevención de riscos de fraude, ao maior nivel de responsabilidade xerárquica posible. Tamén formulará unha proposta de designación dunha persoa responsable, no plano operativo, da integridade e a prevención dos riscos de fraude no ámbito da área ou Concellería, cuxo nivel adecuado debería ser o dunha persoa que ocupe algunha Xefatura de Servizo/ Departamento, cando estes existan.

- Comité antifraude estará integrado por

- A titular da Asesoría Xurídica Municipal.
- O interventor xeral municipal.
- O tesoureiro municipal.
- A secretaria de Goberno Local.
- A xefa da Área de contratación e Novos Proxectos.
- O xefe do servizo de Administración electrónica.
- O responsable da coordinación técnica do Plan Municipal para os Fondos PRTR ou o técnico de xestión da área de Fomento en quen este delegue.
- O xefe da Área de Servizos Xerais, ou un enxeñeiro da área de Fomento



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 12 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- O responsable do Servizo de Medio Ambiente, ou a persoa do seu ámbito en quen delegue.

O Comité terá as seguintes funcións

- Realización a avaliación de riscos de fraude (autoavaliación inicial e sucesivas) derivados da xestión de fondos procedentes do MRR.
- Elaboración de propostas de accións formativas .
- No caso de indicio de fraude emitir informe no que se faga constar de forma explícita si existía unha bandeira vermella conforme a avaliación de riscos e formular proposta de adopción das medidas preventivas, de corrección e, no seu caso, persecución.

e. Implicación das autoridades da organización.

Os membros da corporación, mediante os acordos e as declaracións que se que se detallan no apartado 5.1.a) do presente plan en relación ao compromiso firme e tolerancia cero ante a fraude.

Ditas autoridades desenvolverán unha formulación proactiva, estruturada, específico e eficaz na toma de decisións para xestionar o risco de fraude.

f. Repartición segregado de funcións e responsabilidades nas actuacións de xestión, control e pago.

Neste sentido, segregas funcións, non só diminúe de maneira considerable os trámites e procedementos, senón que, á vez, posibilita blindar un modelo que salienta o autocontrol.

A concentración de funcións nunha persoa, especialmente na xestión control e de manexo de recursos, facilita o encubrimento. Se quen xestiona, é o mesmo que controla e paga, facilita que os casos de fraude pasen inadvertidos. É conveniente, por tanto, que polo menos as persoas que manexan estas funcións de maneira intercambiable sexan distintas. De este xeito deixarase constancia de cada responsable directo no mapa de avaliación de riscos.

A segregación de funcións que se dá na organización, minimiza a posibilidade de fraude:

- Coordinación técnica do Plan.
- Comité técnico.
- Control a cargo de servizo de Contratación cos procesos e procedementos implantados no proceso de integración da contratación
- Control interno a cargo da Intervención



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 13 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- Rexistro dos feitos contables, con separación en contabilidade separada e proxecto contable independente a cargo do Director de Contabilidade.
- Pagos a cargo da tesourería, servizo independente, previo control e fiscalización

g. Avaliación do risco de fraude

En data 11.03.2022 a Xunta de Goberno Local prestou aprobación ao proxecto do Plan de medidas antifraude do Concello de Vigo.

Posteriormente, en data 18.11.2022 a Xunta de Goberno Local prestou aprobación a revisión do plan de acción" vinculado o desenvolvemento da avaliación e definición do "mapa de riscos" incluído no Plan Antifraude segundo a acta do Comité de Auto Avaliación de data 14.11.2022.

A avaliación de risco, impacto e probabilidade de risco de fraude nos procesos clave da execución revisárase bienal ou anualmente cando sexa detectado un caso de fraude o cambios significativos nos procedementos ou no persoal.

h. Prevención dos conflitos de interese.

No apartado sexto especificase o procedemento relativo a prevención, detección e xestión dun posible conflito de interese.

i. Prevención da dobre financiamento.

No apartado sétimo especificase o procedemento relativo a prevención, detección e xestión da dobre financiamento.

k. Guías para elaboración de expedientes:

Os servizos xestores deberán tomar como referencia na tramitación dos expedientes de contratación as seguintes guías e instrucións :

1. Facilitouse á organización unha guía de preparación dos contratos aprobado por [resolución da concellaría de 21 de xaneiro de 2022](#), en execución da "acción C "Depurar e actualizar las Instrucciones actuales" do Obxectivo Operativo 3.2.1 "Construír unha Instrución Xeral de contratación" do Programa operativo do [Plan de Integridade na Contratación](#), Liña Estratéxica 3, "Racionalizar e reforzar a integridade nos procesos", 3.2 "Facilitar os procedementos".
2. Igualmente, pola anterior resolución, incluíuse a obrigación de subscribir por parte dos redactores dos pregos de prescricións técnicas a declaración de



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 14 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



neutralidade técnica segundo o modelo aprobado.

3. A Xunta de Goberno Local de data 10 de decembro de 2021⁴, aprobou a instrución 1/2021 sobre contratos menores no Concello de Vigo, os seus Organismos Autónomos e entidades do sector público municipal, que se incorpora, en cumprimento do disposto no Plan de Integridade na Contratación (PIC), aprobado por convenio da Xunta de Goberno Local do 12/12/2019, Liña Estratéxica, 3: "Racionalizar e fortalecer a integridade nos procesos", contempla o obxectivo estratéxico 3.2. "Facilitar Trámites", Obxectivo Operativo 3.2.1. "Construír unha Instrución Xeral de Contratación".

4.- Por Resolución da concelleira delegada aprobáronse guías de tramitación dos procedementos en materia de contratación incorporados á xestión dos expedientes electrónicos que os servizos xestores deberán ter en conta na tramitación dos expedientes.

5. Circular 1/2015 da Secretaría da Xunta de Goberno Local relativa ao envío de expedientes á Xunta de Goberno Local (expte 22/1102) publicada na intranet municipal.

I. Sistema de control interno eficaz.

O Concello de Vigo conta para o desenvolvemento do sistema de control interno unha "ferramenta informática de Xestión de expedientes" que garante o seguimento de calquera actividade administrativa.

Os sistemas de TIC deben estar protexidos contra ameazas á confidencialidade, integridade e dispoñibilidade de información e servizos. Para defenderse destas ameazas, é necesario unha estratexia que se adapta ao cambio para asegurar a entrega continua de servizos. Isto implica que o Concello de Vigo debe aplicar polo menos as medidas mínimas requiridos polo Esquema Nacional de Seguridade, así como realizar un seguimento continuo dos niveis de prestación de servizos, seguimento e análise da vulnerabilidades reportadas, e preparar unha resposta efectiva aos incidentes para asegurar a continuidade dos servizos prestados.

Dentro deste ámbito de traballo todos os sistemas TIC para a mellora da xestión e o desenvolvemento de medidas de control desenvólvense baixo os principios do Plan de Política de Seguridade, que o Concello de Vigo aprobou por acordo da Xunta de Goberno Local de 2016, o cal se adapta ao marco normativo do RD 3/2010 de 8 de xaneiro polo que se regula o esquema nacional de seguridade e posteriormente por acordo da Xunta de Goberno Local do 16 de marzo do 2017⁵

4 Anexo V. Acordo Xunta de Goberno Local de data 10.12.2021

5 Acordo da Xunta de Goberno Local de data 16.03.2017



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 15 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



desenvólvese o marco normativo de aplicación das previsións contidas no Esquema Nacional de Seguridade (ENS) e o Esquema Nacional de Interoperabilidade (ENI).

5.2. Detección.

Ademais da prevención, no ciclo de loita antifraude, debe prestarse especial atención a detección de xeito que se establezan medidas que permitan coñecer o antes posibles calquera risco de fraude, corrupción, conflito de interese o dobre financiamento. Neste senso, adoptaranse medidas dirixidas a:

- Aplicación de medidas que mitiguen o posible dano a entidade.
- Investigación para recabar toda a información posible que permita a persecución do fraude.

a. Catálogo de indicadores do risco do fraude.

Os indicadores de risco ou bandeiras vermellas son sinais de alarma, pistas ou indicios de posible conflito de interese, fraude ou corrupción. A existencia dunha bandeira vermella non implica necesariamente a existencia de conduta irregular, pero si indica que unha determinada área de actividade necesita atención extra para descartar ou confirmar un conflito de interese, fraude ou corrupción potencial. Tomarase como referencia para a súa elaboración o Anexo V das Orientacións para o Reforzo dos mecanismos para a prevención, detección e corrección da fraude, a corrupción e os conflitos de interese, referidos no artigo 6 da Orde HFP/1030/2021, do 29 de setembro, e valorarase a necesidade de bandeiras vermellas diferentes e/ o adicionais ás propostas.

En relación a este apartado o Concello de Vigo conta cun detallado mapa de riscos en materia de contratación⁶.

Ademais, incorpóranse como anexo X os mapas de riscos correspondentes aos procesos de subvencións, convenios, e en materia de xestión económica e patrimonial.

b. Uso de ferramentas informáticas e bases de datos.

Considerando que as medidas de prevención non son suficientes para proporcionar unha protección completa contra a fraude elíxense determinados sistemas para detectar a tempo os comportamentos fraudulentos que puidesen escapar á prevención.

⁶ Anexo IX. Acordo da Xunta de Goberno Local de 18.11.2022 polo que se acorda a revisión do plan de acción do plan de medidas antifraude aprobado en data 11.03.2022.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 16 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



Procederáase a desenvolver as ferramentas que optimicen os procesos de obtención, almacenamento e análise de datos para a avaliación de riscos, cruzamento de datos con outros organismos públicos, e detectar posibles situacións de risco.

As ferramentas de detección da fraude incluírán o uso de bases de datos como a Base Nacional de Datos de Subvencións (BNDS), MINERVA en materia de conflitos de intereses no expedientes financiados con fondos PPRT e na medida do posible outras ferramentas de prospección de datos («data mining») ou de puntuación de riscos (ARACHNE).

c. Canal interno de denuncias.

A incorporación de unha canle de denuncias non é unha novidade no caso do Concello de Vigo, xa que derivado das esixencias de xestión de FONDOS FEDER (2014-2021), incorporáronse á cultura municipal un conxunto de instrumentos deloita contra as malas prácticas, a fraude e a corrupción, que responden o marco do “ciclo antifraude”.

Tal e como se indica anteriormente, da man dos FONDOS FEDER, no desenvolvemento da EDUSI VigoVertical, fóronse incorporando ao sector público ferramentas propias para o cumprimento de marco normativo, cunha rápida asimilación por esta vía, dos elementos característicos do mesmo: o aliñamento e o compromiso institucional mediante a declaración antifraude, os mapas de riscos, os consecuentes plans de acción, o comité de autoavaliación, o establecemento de canles de denuncia e os procedementos vinculados a estes conceptos.

Así, pódese consultar na páxina WEB do Concello de Vigo, parte das medidas antifraude adoptadas. Enlace:

https://hoxe.vigo.org/conecenos/vigo_vertical10.php?lang=gal

Dando un importante paso cualitativo o Concello de Vigo en execución do seu Plan de Integridade e á vista da Directiva da protección do denunciante e a propia regulación da Orde HFP 1030/2021, a Xunta de Goberno local en data 13 de xaneiro de 2021 prestou aprobación a creación da canle de alertas en materia de contratación. Dita canle electrónica específica de participación habilitada na sede electrónica da Administración municipal permitía á cidadanía e tamén ás persoas empregadas públicas realizar suxestións e alertar sobre factores de risco, infraccións do código ético ou infraccións normativas, que poidan ser obxecto de comprobación, e, polo tanto, que permita previr disfuncións, corrixir incumprimentos normativos e mellorar o proceso da contratación municipal.

Non obstante con motivo da entrada en vigor da Lei 2/2023, do 20 de febreiro, reguladora da protección das persoas que informen sobre infraccións normativas e



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 17 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



de loita contra a corrupción a Xunta de Goberno Local en sesión de data 12.06.2023 adoptou os acordos precisos para a súa implantación e por resolución. Neste senso a Xunta de Goberno Local en data 13 de xuño de 2023, a proposta do grupo de traballo consituído a ditos efectos, prestou aprobación en expediente 1446-1202 aos seguintes asuntos:

- a) Proposta das actuación e informacións previas a seguir na xestión do "Sistema Interno de Información" publicado no BOP PO 126 de data 30.06.2023.
- b) Proposta de creación do órgano responsable do "Sistema Interno de Información "
- c) Proposta de aprobación da "Política do Sistema Interno de Información do Concello e Garantías de Protección das Persoas Informantes" publicado no BOP PO 126 de data 30.06.2023.

Con motivo da implantación do Sistema Interno de Información⁷ procedeuse mediante Resolución da Concellería Delegada de Contratación de data 28/08/2023 a proposta de "deixar sen efecto o canle de alertas en materia de contratación creado pola Xunta de Goberno Local de data 13 de xaneiro de 2022 con efectos 13 de xuño de 2023".

O Sistema Interno de Información é a canle preferente para que as persoas físicas, que obtivesen información nun contexto laboral ou profesional, poidan informar sobre as accións ou omisións previstas no artigo 2 da Lei 2/2023, do 20 de febreiro, isto é, infraccións graves ou moi graves e aquelas incluídas no anexo da Directiva (UE) 2019/1937 do Parlamento Europeo e do Consello, de 23 de outubro de 2019, relativa á protección das persoas que informen sobre infraccións do Dereito da Unión.

As comunicacións poderán realizarse por escrito ou verbalmente, ou das dúas formas. Asemade, poderán presentarse comunicacións anónimas.

- a) A información poderase presentar por escrito, a través de correo postal ou a través de canle electrónica específica de participación habilitada na sede electrónica da Administración municipal:
https://sede.vigo.org/expedientes//tramites/tramite.jsp?id_tramite=940&lang=gal.

Esta canle electrónica facilitará un código único á persoa informante que, sempre e cando o conserve, permitirá manter a comunicación entre a persoa informante e o Sistema interno de información.

- b) A información tamén se poderá facilitar verbalmente, por vía telefónica ou a través de sistema de mensaxería de voz.

- c) A persoa informante tamén poderá solicitar unha reunión presencial para facilitar a información, que se fixará dentro do prazo máximo de sete días desde a súa

⁷ https://sede.vigo.org/expedientes//tramites/tramite.jsp?id_tramite=939&lang=gal



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 18 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



solicitud.

Ademais, tendo en conta a protección dos intereses financeiros da Unión, tamén se acordou manter o establecemento do enlace á canle de denuncias do Servicio Nacional de Control Antifraude de maneira facilmente identificable e accesible ao que se pode acceder a través da seguinte ligazón:
<https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/CA-UACI/SNCA/Paginas/ComunicacionSNCA.aspx>

5.3. Corrección.

Estas medidas veñen motivada pola necesidade de adoptar ante a posible existencia dun caso de fraude as medidas oportunas para a recuperación dos fondos públicos.

A detección do posible fraude, ou a súa sospeita fundada,o titular do órgano responsable do procedemento administrativo en que se teña coñecemento dunha conduta que puidera ser constitutiva de fraude, corrupción, conflito de interese ou dobre financiamento, tralo análise da posible existencia dalgún dos indicadores de risco definidos no Plan, ou que sexa coñecida por calquera outra circunstancia, deberá

- A inmediata suspensión do procedemento,
- A notificación de tal circunstancia no máis breve prazo posible ás autoridades interesadas e aos organismos implicados na realización das actuacións,
- A revisión de todos aqueles proxectos que poidan estar expostos ao mesmo,
- A avaliación da incidencia da fraude e a súa cualificación como sistémico ou puntual e a retirada dos proxectos ou a parte dos proxectos afectados pola fraude e financiados ou a financiar polo MRR.

5.4. Persecución.

Nesta fase sublíñase a importancia e obrigatoriedade do reporte ás autoridades competentes e as accións legais a realizar ante os potenciais casos de fraude, así como de conservar a documentación relativa á análise da potencial fraude.

O máis axiña posible,o titular do órgano responsable do procedemento administrativo en que se teña coñecemento dunha conduta que puidera ser constitutiva de fraude, corrupción, conflito de interese ou dobre financiación, procederá a:



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 19 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



1. Suspende inmediatamente o procedemento e, no seu caso, a suspensión ou interrupción de pago a terceiros cando sexa posible conforme a normativa reguladora aplicable.
2. Recopilar toda a documentación que poida constituir evidencias do fraude.
3. Iniciar unha información reservada para depurar responsabilidades disciplinarias e, no seu caso, a apertura dun expediente disciplinario ou ben traslado dos feitos ao órgano competente
4. Comunicar tal circunstancia no máis breve prazo posible ás autoridades interesadas e aos organismos implicados na realización das actuacións e revisar todos aqueles proxectos, subproxectos ou liñas de acción que poidan estar expostos ao mesmo.
5. Comunicar os feitos producidos e as medidas adoptadas a entidade decisora (ou a entidade executora que lle encomendou a execución das actuacións, nese caso será esta a que llos comunicará á entidade decisora), quen comunicará o asunto á Autoridade Responsable, a cal poderá solicitar a información adicional que considere oportuna de face o seu seguimento e comunicación á Autoridade de Control.
6. Denunciar, si fose o caso, os feitos punibles ás Autoridades Públicas competentes (Servizo Nacional de Coordinación Antifraude –SNCA-) e para a súa valoración e eventual comunicación a Oficina Europea de Loita contra a Fraude (OLAF).
7. Denunciar os feitos ante a fiscalía e os tribunais competentes, nos casos oportunos.
8. Elevar ao Comité Antifraude o informe xunto coa documentación anexa (informe do órgano responsable e evidencia documental) e unha proposta de medidas a adoptar polo Comité Antifraude para a súa avaliación.
9. Trasladar o informe e as evidencias documentais á Dirección Xeral de Organización e Inspección, da Entidade Decisora responsable do proxecto financiado, en relación a existencia de fraude de ser o caso, así como colaborar con ela en calquera requirimento ulterior de información sobre o asunto.

6. XESTIÓN DE CONFLICTOS DE INTERESES.

A política para a xestión dos conflitos de intereses ten por obxecto dar cumprimento coa lexislación vixente en cada momento, as recomendacións de los



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

20



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 20 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



poderes públicos, a responsabilidade social e a boa administración, co fin de regular os criterios aplicables en materia de prevención e, no seu caso, tratamento dos conflitos de intereses.

6.1. Prevención.

Entre as medidas establecidas pola Entidade local para previr a existencia de conflitos de intereses atópanse as seguintes:

a) **Comunicación e información ao persoal** sobre as distintas modalidades de conflito de interese e das formas de evitalo.

- Comunicación das diferentes medidas de prevención adoptadas polo Concello de Vigo (Código bo goberno, Declaración EDUSI, Plan Integridade, Documentación Plan Antifraude), entre outras.
- Comunicación interna e externa do Plan antifraude na Intranet Municipal para o coñecemento de todas as áreas de xestión, tanto para os cargos políticos, funcionarios e traballadores do Concello.
- Implantación do sistema interno de información (Lei 2/2023, do 20 de febreiro) https://sede.vigo.org/expedientes//tramites/tramite.jsp?id_tramite=939&lang=gal
- Enlace na páxina web e publicación no Portal transparencia de todos os plans e medidas adoptadas en materia de integridade e antifraude.

b) Cumplimentar , tal e como se vén facendo en virtude do Plan de Integridade na Contratación⁸, **dunha declaración de ausencia de conflito de intereses (DACI) os intervinientes nos correspondentes procedementos**, asinada polo responsable do órgano de contratación, o persoal que redacte os documentos de licitación/bases e/ou convocatorias, os expertos que avalíen as correspondentes solicitudes/ofertas/propostas, os membros dos comités de avaliación de solicitudes/ofertas/propostas e demais órganos colexiados que puidesen intervir nos procedementos.

Non obstante, a partir do 26 de xaneiro de 2023, data de entrada en vigor da Orde HFP/55/2023 de 24 de xaneiro, os expedientes de contratación e concesión de subvencións financiados con fondos do PRTR Next Generation EU están suxeitos ao procedemento de análise sistemático e automatizado do risco de conflito de interese regulado en dita orde. En cumprimento de dita orde, todo o persoal empregado que participe na tramitación de ditos expedientes e os membros do órgano de contratación ou órgano competente para a concesión das subvencións deberán asinar a declaración de ausencia de conflito de intereses (DACI) segundo modelo Orden HFP/55/2023, de 24 de xaneiro.

8 ANEXO II. Resolución Concellería delegada da área de Contratación, Patrimonio e Xestión Municipal de data 24.02.2021 e ANEXO III. Resolución Concellería delegada da área de Contratación, Patrimonio e Xestión Municipal de data 03.03.2021.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 21 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



Ademais, aos beneficiarios da axuda correspondente, aos contratistas, subcontratistas, deberán manifestar igualmente o seu compromiso en relación cos estándares máis esixentes co cumprimento das normas xurídicas, o principio de integridade de acordo coa resolución⁹ pola cal se introducen no PCAP cláusulas éticas de obrigado cumprimento de acordo co desenvolvemento do Plan Integral de Contratación de Concello de Vigo. Así mesmo, procede a complementar dita actuación, coas obrigacións en relación á declaración de cesión e tratamento de datos, así como cos compromisos en relación coa execución das actuacións do PRTR, nos termos esixidos pola orde HFP 1030/2021 e de acordo cos modelos dos anexos IV.B e C.

Así mesmo incorpórase a obrigación para os contratistas e subcontratistas de cumprimentar unha declaración de ausencia de conflito de intereses (DACI) específica para cada actuación¹⁰.

c) Con carácter previo a incorporar ao expediente electrónico o prego de prescricións técnicas é preciso facer unha **declaración de neutralidade técnica do mesmo**, é dicir, que non favorece a ningún licitador e que, polo tanto, non compromete a concorrencia de futuros licitadores ao mesmo.

d) Con carácter previo ao tratamento de calquera punto da de Contratación, a Secretaria da mesma pregunta aos teñen algún conflito de intereses tanto con relación ao con relación aos operadores económicos participantes na orde do día na Mesa vocais asistentes se procedemento como licitación.

e) Comprobación de información: na medida do posible se procederá a contrastar datos con bases de datos dos rexistros mercantís, bases de datos de organismos nacionais e da UE, expedientes dos empregados (tendo en conta as normas de protección de datos) ou a través da utilización de ferramentas de prospección de datos («data mining») ou de puntuación de riscos (ARACHNE).

Coa publicación no Boletín Oficial do Estado publica con data de 25 de xaneiro de 2023, a Orde HFP/55/2023, de 24 de xaneiro, relativa á análise sistemática do risco de conflito de interese nos procedementos que executan el Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia, procedeuse a implementar os procesos regulados por esta "orde" co obxecto de garantir a realización do análise sistemática do risco de conflito de interese nos procedementos que executan el Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.

f) Aplicación estrita da normativa interna (normativa estatal, autonómica ou local correspondente), en particular, o artigo 53 do Real Decreto Lexislativo 5/2015, de

9 ANEXO IV. Resolución Concellería delegada da área de Contratación Patrimonio e Xestión Municipal de data 06.11.2020.

10 Anexo XII. Modelo de DACI para Contratistas



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 22 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



30 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da Lei do Estatuto Básico do Empregado Público relativo aos Principios éticos, o artigo 23 da Lei 40/2015, de 1 de outubro, de Réxime Xurídico do Sector Público, relativo á Abstención, o artigo 64 da Lei 9/2017, de 8 de novembro relativo a loita contra a corrupción e prevención de conflitos de intereses e a Lei 19/2013, de 9 de decembro, de transparencia, acceso á información pública e bo goberno (título II).

6.2. Procedemento de prevención de conflito de intereses.

O artigo 6.4 da Orde HFP/1030/2021, do 29 de setembro establece que os Plan de medidas antifraude deberán dispoñer dun procedemento para abordar os conflitos de interese ao obxecto de dar cumprimento co disposto nos apartados 1 e 2 do artigo 61 do Regulamento Financeiro da UE. O plan de medidas antifraude deberá recoller as medidas de prevención e para abordar a súa concorrencia.

a) **O procedemento de análise ex antes de risco de conflito de interese nos expedientes financiados con fondos PRTR NEXT GENERATION** (Orde HFP/55/2023 de 24 de xaneiro) axustarase a seguinte tramitación.

- Sinatura electrónica da DACI (anexo I da Orde HFP/55/2023, de 24 de xaneiro)¹¹ polo persoal empregado que participe na tramitación de ditos expedientes e os membros do órgano de contratación ou órgano competente para a concesión das subvencións.
- O responsable de operación, con carácter previo a valoración das ofertas ou solicitudes en cada procedemento, iniciarán o procedemento de análise ex ante de risco de conflito de interese, a través da ferramenta informática de data-mining (MINERVA) con sede na Axencia Estatal de Administración Tributaria de España (aeat).
- Adicionalmente, o responsable da operación cargará en CoFFE as declaración de ausencia de conflito de interese cumprimentadas e asinadas polo decisores da operación.

Unha vez realizado o cruzamento de datos, MINERVA ofrecerá o resultado da análise de risco de conflito de interese ao responsable da operación, ao día seguinte, con tres posibles resultados, cuxo significado e efectos son:

a) **Non se detectaron bandeiras vermella;** no caso de que non se detectou ningunha circunstancia que poña de manifesto a existencia de risco de conflito de interese poderase continuar coa tramitación do procedemento.

b) **Detectouse unhas/varias bandeiras vermellas;** no caso de

¹¹ Anexo XIII declaración conflito de intereses (DACI) vinculado a execución do expediente cofinanciado con fondos del PRTR.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 23 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



detectarse circunstancias que poñen de manifesto a existencia de risco de conflito de interese o resultado de MINERVA reflectirá o NIF do afectado e o NIF do licitador respecto o que se atopa en situación de risco de conflito de interese.

O responsable da operación deberá poñer a bandeira vermella en coñecemento do afectado , que no prazo de dous días, poderá manifestar a súa abstención e, en consecuencia, ausentarse de intervir no procedemento ou asistir a sesión do órgano colexiado no punto no que se someta a aprobación o referido expediente de contratación/concesión de subvención.

Non obstante, se a persoa afectada pola identificación dun risco de conflito de interese, concretado nunha bandeira vermella, alegase de forma motivada, perante o superior xerárquico, que non recoñece a validez da información, deberá, no prazo de dous días hábiles, ratificar a súa manifestación de ausencia de conflito de interese, mediante a sinatura neste momento, dunha nova DACI (anexo II da Orde HFP/55/2023, de 24 de xaneiro)¹² cuxa redacción reflectirá debidamente a situación exposta e a ausencia de conflito de interese.

De non producirse a abstención, o responsable da operación solicitará a MINERVA información adicional dos riscos detectados, indicando, como xustificación para a obtención dos devanditos datos, que a abstención non se produciu. A información adicional sobre a situación de risco de conflito de interese identificada que proporcione MINERVA non incorporará a identificación de terceiras persoas, senón unicamente unha descrición dos riscos. Esta información adicional trasladarase polo responsable da operación ao superior xerárquico.

Así mesmo, de oficio ou a instancia do superior xerárquico, o responsable da operación, poderá, acudir ao Comité Antifraude correspondente para que emita informe, no prazo de dous días hábiles, sobre se, á vista da información dispoñible, procede ou non a abstención no caso concreto.

Pola súa banda, o Comité antifraude poderá solicitar informe coa opinión da unidade da Intervención Xeral da Administración do Estado a efectos de emitir informe segundo o disposto no artigo 8 da Orde HFP/55/2023 de 24 de xaneiro. Neste caso, a opinión deberá emitirse no prazo de dous días hábiles que se engadirán ao prazo contemplado no parágrafo anterior.

¹² Anexo XIV modelo de confirmación de ausencia de intereses.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 24 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



Á vista da información adicional proporcionada por MINERVA, da alegación motivada do afectado e no seu caso, do informe do Comité Antifraude, o superior xerárquico resolverá, de forma motivada:

- a) Aceptar a participación no procedemento do decisor sinalado na bandeira vermella.
- b) Ordenar ao decisor sinalado na bandeira vermella que se absteña de intervir na adopción do acordo para o cal ausentarse da sesión no punto da orde do día en que se inclúa.

c) Detectouse unha/varias bandeira/s negra/s: neste suposto non existe información sobre risco de conflito de interese para o/os seguinte/seguíntes participantes, por tratarse dunha entidade/entidades sobre a cal/as cales non se dispón de datos». Neste suposto o responsable da operación recibirá en resposta a indicación de que non consta información en la AEAT e continuarase coa tramitación do procedemento.

Cando se trate de empresas estranxeiras sobre as que a AEAT non dispoña información, activará o protocolo de obtención de información que ao afecto conviñese cos organismos correspondentes, e en particular, co Consello Xeral do Notariado.

En todo caso e simultaneamente, neste suposto de bandeira negra, habilitase aos órganos de contratación a solicitar aos participantes nos procedementos, a información da súa titularidade real, información que deberá achegarse ao órgano de contratación no prazo de cinco días hábiles desde que se formule a solicitude de información. A falta de entrega da devandita información no prazo sinalado será motivo de exclusión do procedemento no que estea a participar.

b) No resto de casos, o procedemento de análise ex antes de risco de conflito de intereses rexeráse polo disposto na Resolución da Concelleira delegada den materia de contratación aprobada en data 27.03.2021 (expte 6598-241). De este xeito os trámites do expediente contradictorio para a determinación dun posible conflito de intereses serán os seguintes:

1. O suposto para iniciar o conflito de intereses é a recepción dunha comunicación da posible existencia de conflito de intereses, calquera que sexa a canle da que proceda.
2. Recibida a comunicación, a persoa ou servizo que o reciba, dará traslado da mesma ao servizo de contratación.
3. O servizo de contratación creará un expediente ad hoc para tramitar o posible conflito de intereses, tendo en conta a regulación da abstención e



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 25 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



recusación nos artigos 23 e 24 da Lei 40/2015, de 1 de outubro, de réxime xurídico do sector público.

4. O servizo de contratación poñerá en coñecemento do órgano de contratación a posible existencia dun conflito de intereses. A estes efectos, previamente, deberá facer un primeiro exame da comunicación e un xuízo de verosimilitude, aos efectos de determinar se procede formular unha proposta de incoación dun expediente de conflito de intereses, ou ben, se os feitos fosen manifestamente infundados ou imposibles, formular proposta razoada de arquivo do expediente.
5. O órgano de contratación aprobará, no seu caso, a proposta do servizo de contratación.
6. O acordo da XGL deberá ser notificado ós interesados. Se incoa expediente de conflito de intereses daráselle trámite de audiencia ós interesados.
7. O interesado poderá formular alegacións en trámite de audiencia.
8. O servizo de contratación solicitará, se resultase necesario ós efectos de esclarecer os feitos, informe ó servizo xestor do expediente.
9. O servizo de contratación, solicitará, se resultase necesario ós efectos de esclarecer os feitos, información adicional a outras persoas interesadas, servizos ou organismos. Así por exemplo, poderá solicitarse información ó rexistro mercantil, ós efectos de coñecer datos sobre algún dos licitadores e poder determinar a existencia de vínculos entre os seus socios ou órganos de goberno co persoal municipal implicado.
10. Á vista das probas achegadas e da información que conste no expediente, o servizo de contratación formulará proposta de resolución.
11. Evacuarse trámite de audiencia ó interesado da proposta ós efectos de que poida formular as alegacións que estime convenientes ó seu dereito.
12. Proposta de resolución ó órgano de contratación.
13. Aprobación, se procede, da proposta de resolución polo órgano de contratación.
14. Notificación do acordo á todas as persoas interesadas.
15. Incorporación do acordo ó expediente de contratación ós efectos oportunos.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 26 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



7. XESTIÓN DO CONTROL DO DOBRE FINANCIAMENTO.

7.1. Normativa.

O concepto de axuda de Estado vén recollido nos artigos 107-109 do Tratado de Funcionamento da Unión Europea e na súa normativa de desenvolvemento. Considerando o punto (8) do Regulamento (UE) 2021/241 do Parlamento europeo e do Consello, do 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia, sinala que «*Os investimentos privados tamén poderían incentivarse a través de programas de investimento público, en particular, instrumentos financeiros, subvencións e outros instrumentos, sempre que se respecten as normas en materia de axudas estatais*».

O apartado 4.6 do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia (España Pode), sobre control e auditoría, inclúe expresamente as axudas de Estado como parte da acción de control na execución dos fondos procedentes do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia e especifica que o dobre financiamento «no caso das subvencións públicas, non só alcanza ao dobre financiamento comunitario, senón a calquera exceso de financiamento que puidese producirse con independencia da súa orixe». O Regulamento (UE, Euratom) 2018/1046 do Parlamento Europeo e do Consello, do 18 de xullo de 2018, sobre as normas financeiras aplicables ao orzamento xeral da Unión (Regulamento Financeiro) establece expresamente no seu artigo 188 a prohibición do dobre financiamento como principio xeneral aplicable ás subvencións, sinalando no artigo 191 que «En ningún caso poderán ser financiados dúas veces polo orzamento os mesmos gastos».

De conformidade co artigo 9 do Regulamento do MRR, prodúcese dobre financiamento cando as reformas e proxectos de investimento estean financiados polo Mecanismo e simultaneamente por outro instrumento da Unión, comprendendo todos os programas xa sexan de xestión compartida ou directa, sempre que cubran o mesmo gasto ou custo. Con todo, o PRTR amplía o concepto de dobre financiamento á concorrencia de fondos procedentes de subvencións nacionais co financiamento do Mecanismo.

O Concello de Vigo aplica procedementos que permiten asegurar en todo momento o pleno respecto á normativa relativa ás Axudas de Estado, así como garantir a ausencia de dobre financiamento, para o cal deberá xustificar obrigatoriamente en cada expediente subvencionado con Fondos do PRTR Next Generation_EU a identificación das fontes de financiamento, así como declaración expresa dos destinatarios/beneficiarios finais na que se manifesta non incorrer en supostos de dobre financiamento nin ter constancia de risco de incompatibilidade co réxime de axudas de Estado, de acordo coas obrigas da Orde HFP/1030/2021, do 29 de setembro.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 27 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



Para iso, estes procedementos están aliñados co artigo 7 e os Anexos II.B.6 e III.D da Orden HFP/1030/2021, do 29 de setembro, sobre a compatibilidade co réxime de axudas de Estado e prevención do dobre financiamento.

O considerando 62 do Regulamento (UE) 2021/241, do Parlamento Europeo e do Consello do 12 de febreiro de 2021, establece que as accións previstas no devandito Regulamento deben ser coherentes cos programas da Unión en curso e complementalos, así como evitar o dobre financiamento procedente do Mecanismo e doutros programas da Unión dos mesmos gastos, no caso concreto do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia. O artigo 9 do citado Regulamento dispón que as reformas e os proxectos de investimento poderán recibir axuda doutros programas e instrumentos da Unión sempre que dita axuda non cubra o mesmo custo.

7.2. Declaración de xestión na solicitude de pago.

No PRTR contéplase realizar varias solicitudes de pago á Comisión Europea. Estas solicitudes están asociadas ao cumprimento de fitos e obxectivos e, en función do artigo 22 do Regulamento (UE) 2021/241, deben levar adxunta «*unha declaración de xestión na que se indique que [...] os fondos xestionáronse de conformidade con todas as normas aplicables, en particular as normas relativas á prevención de conflitos de intereses, da fraude, da corrupción e do dobre financiamento procedente do Mecanismo e doutros programas da Unión Europea, de conformidade co principio de boa xestión financeira*». Os órganos de control supervisarán que os órganos que executen actuacións do PRTR, así como outras entidades ás que se encomendou a execución de actuacións do PRTR, acheguen a mencionada declaración de xestión en relación coa prevención da fraude.

7.3. Medidas preventivas e de detección

O Concello de Vigo utiliza o seu propio sistema de control para asegurar que os fondos se han xestionado de acordo con a normativa mencionada que eviten o dobre financiamento. De este xeito o Concello de Vigo aplicará procedementos que permitan asegurar en todo momento o pleno respecto á normativa relativa ás Axudas de Estado, así como garantir a ausencia de dobre financiamento e concretamente respecto de

a) Doble financiación a nivel de beneficiario

- No caso de que haxa financiamento de máis fondos o órgano xestor deberá solicitar documentación (por exemplo, facturas ou certificacións do Órgano xestor) de que o financiamento procedente doutros instrumentos non se empregou en cubrir os mesmos custos financiados con fondos do MRR.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 28 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



- Garantir que as actuacións financiadas con fondos do MRR e as financiadas con outros instrumentos quedaron reflectidas no correspondente sistema operativo de xestión (por exemplo, a Base de Datos Nacional de Subvencións ou a Plataforma de Contratación do Sector Público).
- Os órganos xestores deberán identificar as fontes de financiamento dos diferentes proxectos, subproxectos ou liñas de acción de acordo ao artigo 4.2g) e Anexo I da Orde HFP 1031/2021, do 29 de setembro, pola que se establece o procedemento e formato da información para proporcionar polas Entidades do Sector Público Estatal, Autonómico e Local para o seguimento do cumprimento de fitos e obxectivos e de execución orzamentaria e contable das medidas dos compoñentes do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia, e deberán facer constar as fontes de financiamento identificadas nas memorias xustificativas de gasto de cada expediente.

Ademais, a IGAE en colaboración coa Intervención Xeral poderá levar a cabo auditorías específicas para comprobar a ausencia de dobre financiamento. Dentro do control interno teranse en conta as actuacións de maior risco que pode levar a cabo calquera persoa física ou xurídica interveniente na medida.

b) Dobre financiación a nivel de perceptor final ou destinatario último.

Neste caso o dobre financiamento produciríase a nivel de beneficiario de axuda nacional ou destinatario final. Este risco non só afecta ao dobre financiamento con fontes europeas, senón tamén á posible concorrencia con axudas financiadas co orzamento nacional (non cofinanciadas). Neste sentido, os órganos xestores adoptarán as seguintes medidas preventivas para evitar o dobre financiamento:

Os instrumentos xurídicos que canalicen os investimentos deberán incluír unha cláusula de que o beneficiario dispoñerá de contabilidade separada. Ademais, no caso de subvencións o beneficiario deberá informar xunto coa súa solicitude se recibiu outro financiamento público para ese mesmo proxecto e comprometerse a informar de calquera cambio respecto diso no caso de resultar beneficiario.

Consulta sistemática á Base de Datos Nacional de Subvencións cos parámetros de procura que esta dispoña para o efecto en dous momentos concretos: o momento anterior a que se acorde a concesión e o momento inmediatamente anterior a recoñecerse a obrigação e propoñerse o pago.

Se se detectase que algúns dos beneficiarios obtivese unha axuda que se considere similar á que o órgano xestor está a tramitar, baixo o principio de proporcionalidade, este deberá indagar sobre os proxectos presentados pedindo información detallada ao beneficiario no seu caso.



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

29



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 29 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



8. SEGUIMIENTO E CONTROL PERIÓDICO DO PLAN.

1. O plan terá unha duración indefinida.
2. Supervisión: en todo caso, a avaliación de risco, impacto e probabilidade de risco de fraude nos procesos clave da execución revisarase bienal ou anualmente cando sexa detectado un caso de fraude o cambios significativos nos procedementos ou no persoal.
3. Revisión: o informe anual de execución do plan, así como a presenza de incumprimentos ou casos de fraude ou corrupción, indicarán a necesidade da súa actualización, en función do seguimento realizado, e recomendará a súa revisión sempre que sexa necesario, tendo en conta as avaliacións previstas no apartado anterior.

Avaliarase o cumprimento das medidas do plan (por parte da persoa responsable da integridade institucional e a prevención de riscos de fraude) e propoñerase, no seu caso, a revisión e adaptación á realidade do órgano de control a través de melloras que garantan a transparencia e minimicen os riscos.

9. PUBLICIDADE E DIFUSIÓN.

Este plan será publicado e difundido a todo o persoal e unidades xestoras para o público coñecemento. A estes efectos publicarase na intranet e portal de transparencia e portal web.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 30 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

CONCELLO
DE VIGO



CONCELLO
DE VIGO



ANEXO X. MAPA DE RISCOS (revisión do 07/04/2024)



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

1



Plan de Recuperación,
Transformación y Resiliencia



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 31 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

AVALIACIÓN DA EXPOSICIÓN A RISCOS DE FRAUDE ESPECIFICOS DO PROCESO DE CONTRATACIÓN

DESCRICIÓN DOS RISCOS								VALORACIÓN DO RISCO		
Fase	Id R	Definición do Risco	Descrición do Risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión	Trátase dun risco relevante para o Concello de Vigo	Si a resposta e NON, deberá xustificarse	Puntuación total do risco (BRUTA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Puntuación total do risco (OBJECTIVO)
Actuacións preparatorias da contratación	0_R01	Existencia de conflito de intereses non declarado	Hai un conflito de intereses non declarado. Terceiros que optan a contratos poden ofrecer subornos ou comisións para influir na adjudicación dos contratos.	Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros	Interno e externo	Si		8	2	2
	0_R02	Capacidade técnica insuficiente para tramitar contratos.	Falta de coñecementos ou habilidades para desempeñar o traballo ou responsabilidade asignada.	servizos xestores	Interno	Si		6	2	2
	0_R03	Definición dun obxecto que non responde á necesidade real	Determinar unha necesidade que non se corresponda co obxecto do contrato. Falta de estudo e xustificación das necesidades que se pretenden cubrir mediante o contrato. Sobredimensionamento, dificultade de execución nos termos propostos, obxecto innecesario.	servizos xestores	Interno	Si		6	2	2
	0_R04	Incumprimento dun procedemento de concorrencia preceptiva	Incumprir un procedemento de concorrencia competitiva obrigatoria para favorecer a un determinado solicitante á hora de conseguir ou manter un contrato mediante: - División dun contrato en varios. - Contratación cun único provedor sen xustificación. - Omisión do procedemento de contratación. - Prórroga irregular do contrato.	servizos xestores	Interno	Si		8	3	3
	0_R05	Elección de procedementos que limiten a concorrencia	División do obxecto dun contrato. Uso indebido do procedemento negociado sen publicidade. Uso inadecuado do contrato menor	servizos xestores	Interno	Si		8	3	2
	0_R06	Alteración das condicións de igualdade competitiva da licitación	Un licitador vese favorecido nun procedemento de concorrencia competitiva por: - especificacións manipuladas. - filtración de datos de licitación, ou solucións preferentes ou detalles das ofertas do competidor - manipulación das ofertas.	servizos xestores	Interno	Si		8	3	3
	0_R07	Determinación de prescricións técnicas	Pregos que se axusten exclusivamente ás características dun determinado licitador, ou que só poida cumprir un licitador. Uns pregos demasiado restritivos poden servir para excluír a outros licitadores cualificados. A redacción do prego de condicións técnicas é elaborada directamente por un posible licitador. En xeral, requisitos moi específicos que poden restrinxir a competencia	servizos xestores	Interno	Si		8	3	3
	0_R08	Determinación de requisitos de solvencia moi específicos	En xeral, requisitos de solvencia moi elevados que poden restrinxir a competencia.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno	Si		8	3	3
	0_R09	Determinación dos criterios de adjudicación non axeltados ao procedemento	Establecemento de criterios indefinidos. Establecemento de fórmula que non operen en todo o rango de puntuación ou que determinen umbrais de forma previa.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno	Si		12	2	2
	0_R10	Prezo de mercado inadecuado - Indeterminacións do prezo do contrato - falta de xustificación.	Sobreeestimación ou subestimación do valor do contrato; uso de estimacións non baseadas en metodoloxías sólidas.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno	Si		6	2	2
	0_R11	Determinación inadecuada do procedemento de contratación	Inercia na elección do procedemento sen realizar un exame do obxecto da licitación. Uso indebido do procedemento negociado sen publicidade. Uso inadecuado do contrato menor	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno	Si		6	2	2
Fase	Id R	Definición do Risco	Descrición do Risco	¿A quen afecta este risco? (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	¿É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión?	¿Trátase dun risco relevante para o Concello de Vigo?	Si a resposta e NO, deberá xustificarse	Puntuación total do risco (BRUTA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Puntuación total do risco (OBJECTIVO)
Proceso de licitación dos contratos	1_R12	Falta de transparencia no proceso de licitación	Limitar a publicidade das licitacións e o libre acceso á información necesaria para a presentación das ofertas	Concello de Vigo	interno	Si		8	2	2
	1_R13	Limitación do acceso á información en condicións de igualdade	Opacidade nos procedementos de comunicación de actuacións relacionadas coa licitación (visitas abertas a potenciais licitadores, información complementaria non anunciada, etc.).	Concello de Vigo	interno	Si		12	3	3
	1_R14	Non resolver as aclaracións solicitadas polos licitadores.	Falta de obxectividade nos procesos de información e opacidade no proceso de comunicación aos licitadores.	Concello de Vigo / servizos xestores	interno	Si		9	2	2
	1_R15	Risco de vulneración do segredo das proposicións ou de alteración das ofertas tras a súa presentación	Falta de garantías na presentación das ofertas que permita ter coñecemento das mesmas con anterioridade á data de apertura correspondente.	Concello de Vigo / Mesa de contratación	interno	Si		4	3	3
	1_R16	Risco de existencia de prácticas anticompetitivas ou colusorias	Acordos colusivos con outros licitadores ou simulación de falsos licitadores, é dicir: - Presentación das ofertas en complicidade con outros licitadores, en particular con empresas interrelacionadas. - Presentación de provedores fantasmas. - Presentación de ofertas complementarias, rotación de ofertas e distribución do mercado.	Terceiros	Externo	Si		12	6	2
Fase	Id R	Definición do Risco	Descrición do Risco	¿A quen afecta este risco? (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	¿É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión?	¿Trátase dun risco relevante para o Concello de Vigo?	Si a resposta e NO, deberá xustificarse	Puntuación total do risco (BRUTA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Puntuación total do risco (OBJECTIVO)
Proceso de adjudicación	2_R17	Existencia de conflito de intereses non declarado en relación cos informes dos criterios de xuízo de valor	Existencia dun conflito de intereses non declarado.	Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros	Interno	Si		8	2	2
	2_R18	Risco de falta de obxectividade e transparencia na valoración das ofertas.	Falta de obxectividade e transparencia nos informes de valoración das ofertas. Falta de imparcialidade e/ou formación profesional dos responsables da elaboración dos informes de avaliación. Opacidade na valoración das ofertas por falta de publicidade das actas e informes técnicos ou por incorreccións na xustificación das puntuacións outorgadas a cada oferta.	servizos xestores / Mesa de contratación	Interno	Si		8	3	3
	2_R19	Risco de adjudicación directa irregular por uso indebido da contratación menor	Uso abusivo, indebido ou recorrente con riscos de fraccionamento do obxecto do contrato e de concorrencia.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno	Si		12	4	2
	2_R20	Falta de detección de prácticas colusorias	Os licitadores comprométese a evitar competir entre eles e obter así un contrato máis rendible que o que conseguirían de competir de forma eficaz. Presentación de ofertas inapetables e/ou altas. Rotación de empresas e/ou subcontratación dunha parte do obxecto do contrato por parte da empresa adjudicataria a unha terceira empresa competidora, sen que existan razóns técnicas que o xustifiquen.	Terceiro	Externo	Si		12	2	2
	2_R21	Aceptación de ofertas inadecuadas e/ou incompletas	Falta de imparcialidade e/ou formación profesional dos responsables da elaboración dos informes de avaliación. Falta de publicidade das actas e informes técnicos ou por incorreccións na xustificación das puntuacións outorgadas a cada oferta.	Servizos xestores / Mesa de contratación	Interno	Si		4	3	3
	2_R22	Alteración do contido das ofertas presentadas ou incumprimento do segredo	Inexistencia dun procedemento de custodia das ofertas para evitar o risco de quebrantamento do segredo ou manipulación das proposicións que se presenten. Opacidade pola falta de publicidade das actas dos procesos de adjudicación.	Servizos xestores / Mesa de contratación	Interno	Si		4	2	2
Fase	Id R	Definición do Risco	Descrición do Risco	¿A quen afecta este risco? (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	¿É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión?	¿Trátase dun risco relevante para o Concello de Vigo?	Si a resposta e NO, deberá xustificarse	Puntuación total do risco (BRUTA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Puntuación total do risco (OBJECTIVO)
Execución do contrato	3_R23	Non detectar alteracións no obxecto do contrato - deterioro e/ou mala execución	A falta de supervisión e comprobación do cumprimento das condicións que determinaron a selección dun licitador sobre outro. Incumpren as condicións do contrato ao non entregar os produtos pactados, alteralos ou substituílos por outros de calidade inferior, é dicir, nos casos en que: - os produtos fosen substituídos, - os produtos non existan, ou os non se realizaron actividades conforme ao convenio	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		12	6	3
	3_R24	Pagamento de facturas sen a correcta xustificación da súa prestación	Presentación de facturas que non se correspondan coa execución realizada. Falta de procesos de certificación da execución.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		4	3	3
	3_R25	Duplicación de facturación	Presentación de facturas falsas, infladas ou duplicadas, actuando en solitario ou en complicidade con responsable da contratación.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		3	2	2
	3_R26	Non esixir responsabilidade por incumprimento do contrato	Substitúe os produtos especificados no contrato por outros de calidade inferior ou non cumpren as especificacións do contrato,	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		8	3	3
	3_R27	Ausencia ou deficiente xustificación das modificacións contractuais	Colusión para modificar un contrato existente introducindo condicións máis favorables para un terceiro.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		12	3	3
	3_R28	Recibir servizos deficientes ou de menor calidade que os ofrecidos polo adjudicatario	A cualificación do cadro de persoal non é a adecuada, ou as actividades desenvolvidas polo persoal están descritas de forma inexacta.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		8	3	3
	3_R29	Prórroga do contrato sen xustificación	Modificacións do contrato que prorrogan o contrato orixinal máis aló dun prazo máximo predefinido. As prórrogas do contrato non se axustan ao disposto nos pregos	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo	Si		8	3	3

PLAN INTEGRIDADE NA CONTRATACIÓN

COMITE AUTOEVALUACIÓN - MAPA DE RISCOS NA CONTRATACIÓN



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 32 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRICIÓN DO RISCO																	
Ref. del risco			Denominación do risco			Descrición do risco			A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)			É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión					
Actuacións preparatorias da contratación			0_R01			Existencia de conflito de intereses non declarado			Hai un conflito de intereses non declarado. Terceiros que optan a contratos poden ofrecer subornos ou comisións para influir na adjudicación dos contratos.			Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros			Interno e externo		

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES								RISCO NETO				
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)			Documentase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	
4	2	8	Existencia de conflito de intereses non declarado												
			MC_R01.1	O Concello de Vigo dispón de políticas en materia de conflitos de intereses aplicables aos distintos servizos municipais encargados da tramitación dos expedientes de contratación que requiren declaración e levan os correspondentes rexistros, e verifica o seu funcionamento nunha mostra dos expedientes de contratación desenvolvidos.			SI	SI	MEDIO						
			MC_R01.2	O Concello de Vigo imparte recomendacións ou formación claras sobre deontoloxía, conflitos de intereses e as implicacións do incumprimento das directrices aceptadas na súa estrutura organizativa. Con explicación da función da declaración de ausencia de conflito de intereses.			SI	SI	MEDIO						
			MC_R01.3	Existir ás persoas que participen na elaboración da documentación técnica e dos pregos regulamentarios do contrato a subscrición dunha declaración de ausencia de conflitos de intereses.			SI	SI	ALTO						
			MC_R01.4	Os procedementos de redacción para almacenar e controlar as declaracións de ausencia de conflito de intereses, como un rexistro especial ou un sistema de xestión da información para cada procedemento de contratación pública, mantendo os rexistros actualizados, deberían encomendarse a unha persoa que non estea directamente implicada na contratación.			SI	SI	MEDIO	-2	-1	2	1	2	
			MC_R01.5	Rastrexar e actualizar unha declaración de ausencia de conflito de intereses e verificación da declaración de ausencia de conflito de intereses con información doutras fontes.			SI	SI	ALTO						
			MC_R01.6	O modelo de declaración deberá incluír unha referencia ás sancións disciplinarias, administrativas ou penais aplicables en caso de declaración falsa.			NON	NON	BAIXO						
			MC_R01.7	O Concello de Vigo estableceu e dá a coñecer un sistema que permite denunciar os comportamentos de conflitos de intereses e calquera outra actuación supostamente fraudulenta.			SI	SI	ALTO						
			MC_R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais.											
			MC_R01.X												
			MC_R01.X												

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto		Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2	Establecer e dar a coñecer un sistema que permita denunciar comportamentos de conflito de intereses e calquera outra actuación presuntamente fraudulenta - CAIXA DE CORREOS ETICA E DE BO GOBERNO		Comité de Integridade	Actualizado en relación a Implantación do sistema interno de información (Lei 2/2023, do 20 de febreiro). Con motivo da implantación do Sistema Interno de Información, procedeuse mediante Resolución da Concellería Delegada de Contratación de data 28/08/2023 a proposta de "deixar sen efecto o canle de alertas en materia de contratación creado pola Xunta de Goberno Local de data 13 de xaneiro de 2022 con efectos 13 de xuño de 2023". A Xunta de Goberno Local en data 13 de xuño de 2023, a proposta do grupo de traballo constituído a ditos efectos, prestou aprobación en expediente 1446-1202 aos seguintes asuntos: a) Proposta das actuación e informacións previas a seguir na xestión do "Sistema Interno de Información" publicado no BOP PO 126 de data 30.06.2023. b) Proposta de creación do órgano responsable do "Sistema Interno de Información". c) Proposta de aprobación da "Política do Sistema Interno de Información do Concello e Garantías de Protección das Persoas Informantes" publicado no BOP PO 126 de data 30.06.2023. ENLACE: https://sede.vigo.org/expedientes/tramites/tramite	0	0	2	1	2
			Incorporación dos procesos regulados na ORDE HPI/55/2023, DE 24 DE XANEIRO, RELATIVA A ANÁLISE SISTEMÁTICA DO RISCO DE CONFLITO DE INTERESE NOS PROCEDEMENTOS QUE EXECUTAN O PLAN DE RECUPERACIÓN, TRANSFORMACIÓN E RESILIENCIA.								



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 33 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da contratación

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R02	Capacidade técnica insuficiente para tramitar contratos.	Falta de coñecementos ou habilidades para desempeñar o traballo ou responsabilidade asignada.	servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO				
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)		
3	2	6	Capacidade técnica insuficiente para tramitar contratos.						-1	-1	2	1	2	
			MC_R02.1	Formación específica en materia de contratación e integridade para todos os servizos que realicen contratos.			NON	NON						BAIXO
			MC_R02.2	Profesionalización dos Servizos de Contratación			SI	SI						MEDIO
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais..										
			MC_R01.X											
			MC_R01.X											

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2	Establecer o criterio de que a formación en materia de contratación é OBRIGATORIA para os responsables dos servizos que desenvolven expedientes de contratación.	Area de RRHH	Doce (12) meses	0	0	2	1	2
					En tramitación. Envío de recordatorio para la acción formativa para el cumplimiento de esta medida. Realizada formación para os membros do Comité de Integridade Contractual en canto membros, a su vez, do órgano responsable do "Sistema Interno de Información del Ayuntamiento de Vigo". Han realizado y superado o curso de "Responsable del Sistema de información sobre Infraccións de Dereito (whistleblowers e canles de denuncia)- Diploma de experto/a universitario da UNED.					



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 34 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRICIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Actuacións preparatorias da contratación 0_R03	Definición dun obxecto que non responde á necesidade real	Determinar unha necesidade que non se corresponde co obxecto do contrato. Falta de estudo e xustificación das necesidades que se pretenden cubrir mediante o contrato. Sobredimensionamento; dificultade de execución nos termos propostos; obxecto innecesario.	servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentábase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
3	2	6	Definición dun obxecto que non responde á necesidade real					-1	-1	2	1	2
			MC_R03.1	Definir con precisión no informe do órgano que propón o contrato as necesidades que se pretende cubrir polo contrato	SI	SI	MEDIO					
			MC_R03.2	Describir os destinatarios dos servizos que se van contratar e xustificar a idoneidade do obxecto do contrato para satisfacer as súas necesidades.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R03.3	Evitar meras invocacións de carencia e insuficiencia de medios para xustificar a licitación de contratos de servizos.	NON	NON	BAIXO					
			MC R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais...								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2	Incorporar na memoria xustificativa do contrato unha xustificación adecuada e detallada sobre a insuficiencia de medios propios	Servizos xestores dos contratos	Seis (6) meses	0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 35 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da
contratación

DESCRICIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R04	Incumprimento dun procedemento de concorrencia preceptiva	Incumpe un procedemento de concorrencia competitiva obrigatoria para favorecer a un determinado solicitante á hora de conseguir ou manter un contrato mediante: - División dun contrato en varios. - Contratación cun único proveedor sen xustificación. - Omisión do procedemento de contratación. - Prórroga irregular do contrato.	servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Incumprimento dun procedemento de concorrencia preceptiva					-1	-1	3	1	3
			MC_R04.1	Incluír no informe do órgano que propón o contrato unha xustificación detallada dos motivos polos que se opta por un determinado procedemento, evitando a mera invocación de preceptos legais.	SI	SI	ALTO					
			MC_R04.2	Motivar con suficiente especificidade a utilización de procedementos que a lei considere excepcionais fronte aos procedementos comúns	SI	SI	ALTO					
			MC_R04.3	Existencia dun proceso de "auditoría interna" que revisa regularmente o funcionamento dos controis internos en materia de contratación.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais.								
			MC_R01.X									
			MC_R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto		Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3					0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 36 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Actuacións preparatorias da contratación	0_R05 Elección de procedementos que limiten a concorrència	División do obxecto dun contrato. Uso indebido do procedemento negociado sen publicidade. Uso inadecuado do contrato menor	servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO			
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáse o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	
4	2	8	Elección de procedementos que limiten a concorrencia						-1	-1	3	1	3
			MC_R05.1	Incluír no informe do órgano que propón o contrato unha xustificación detallada dos motivos polos que se opta por un determinado procedemento, evitando a mera invocación de preceptos legais.	SI	SI	MEDIO						
			MC_R05.2	Motivar con suficiente especificidade a utilización de procedementos que a lei considere excepcionais fronte aos procedementos comúns	SI	SI	MEDIO						
			MC_R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais...									
			MC_R01.X										
			MC_R01.X										

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3	Aprobar unha instrución para a tramitación dos contratos menores	Intervención Xeral	Executada. Acordo da XGL de 10.12.2021. Expte 102791-140)	-1	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 37 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da
contratación

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R06	Alteración das condicións de igualdade competitiva da licitación	Un licitador vese favorecido nun procedemento de concorrencia competitiva por: - especificacións manipuladas. - filtración de datos de licitación, ou solucións preferentes ou detalles das ofertas do competidor - manipulación das ofertas.	servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Alteración das condicións de igualdade competitiva da licitación					-1	-1	3	1	3
			MC_R06.1	Planificar os contratos que se prevé realizar antes do inicio do exercicio orzamentario	SI	SI	ALTO					
			MC_R06.2	Publicar anuncios de información previa no perfil do contratante nos que se darán a coñecer todos os contratos previstos para o exercicio orzamentario	SI	SI	ALTO					
			MC_R06.3	Xeneralizar as consultas previas de mercado, que se realizarán de forma transparente, con publicación no perfil do contratante para que poida participar calquera empresa interesada e tamén facer pública a información intercambiada mediante consultas, salvaguardando a información técnica ou comercial que os potenciais licitadores designen como confidencial.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais..								
			MC_R01.X									
			MC_R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 38 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da contratación

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R07	Determinación de prescricións técnicas	Pregos que se axusten exclusivamente ás características dun determinado licitador, ou que só poida cumprir un licitador. Uns pregos demasiado restritivos poden servir para excluir a outros licitadores cualificados. A redacción do prego de condicións técnicas é elaborada directamente por un posible licitador. En xeral, requisitos moi específicos que poden restrinxir a competencia	servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Determinación de prescricións técnicas					-1	-1	3	1	3
			MC_R07.1	Redactar uns pregos técnicos que sexan coherentes co obxecto do contrato e que cumpran as especificidades das necesidades que se pretenden satisfacer a través del. Para a redacción dos pregos técnicos teranse en conta as seguintes directrices: Establecer os requisitos técnicos que mellor respondan ás características e especificidades do contrato que se vai licitar, evitando a reprodución automática dos pregos técnicos de contratos análogos celebrados con anterioridade. Incumplir o vivente e encomendar a redacción dos pregos técnicos a persoal propio da entidade con competencia técnica na materia.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R07.2	Excepcionalmente solicitar asesoramento externo a unha empresa cando a entidade careza de experiencia e coñecementos técnicos ou de mercado sobre o obxecto do contrato.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R07.3	Na realización de estudos de mercado, o asesoramento canalizarase mediante consultas preliminares transparentes de mercado para coñecer as solucións dispoñibles no mercado. O perfil de contratante servirá para facilitar a todos os posibles licitadores a información facilitada pola entidade sobre as necesidades que pretende cubrir así como a facilitada polos operadores económicos, salvagardando sempre a información técnica ou comercial designada como confidencial.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R07.4	Notifiqueseles aos licitadores participantes no procedemento de contratación que unha empresa participante na licitación participou na elaboración do prego de condicións técnicas do contrato e facilitoulles a información intercambiada no marco da elaboración do procedemento de contratación e, se é o caso, fixáranse condicións especiais de compatibilidade segundo o artigo 70 da LCSP.	SI	SI	ALTO					
			MC_R07.5	Inclusión dunha declaración de neutralidade técnica do redactor ou redactores do PPTP.	SI	SI	ALTO					
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais..								
			MC_R01.X									
MC_R01.X												

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 39 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da
contratación

DESCRICIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R08	Determinación de requisitos de solvencia moi específicos	En xeral, requisitos de solvencia moi elevados que poden restrinxir a competencia.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO				
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)		
4	2	8	Determinación de requisitos de solvencia moi específicos							-1	-1	3	1	3
			MC_R08.1	Xustificar as condicións de solvencia de xeito que quede claramente expresada a proporcionalidade entre as condicións exixidas e o obxecto do contrato.	SI	SI	ALTO							
			MC_R08.5	Como norma xeral, a solvencia debe fixarse no 70% do valor estimado do contrato. En caso contrario debe estar xustificado.	SI	SI	ALTO							
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...										
			MC_R01.X											
			MC_R01.X											

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 40 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R09	Determinación dos criterios de adxudicación non axeitados ao procedemento	Establecemento de criterios indefinidos. Establecementos de fórmula que non operen en todo o rango de puntuación ou que determinen umbrais de forma previa.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno

Actuacións preparatorias da
contratación

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO			
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	
4	3	12	Determinación dos criterios de adxudicación non axeitados ao procedemento						-2	-2	2	1	2
			MC_R09.1	Xustificar na memoria ou memoria do órgano que propón o contrato os motivos polos que se elixen os criterios de adxudicación e por que permitirán valorar as proposicións para que se obteña a mellor oferta.	SI	SI	ALTO						
			MC_R08.5	Indique a ponderación de cada criterio de adxudicación dentro do total que se avaliará e detalle as normas de valoración dos subcriterios que se terán en conta para distribuír a puntuación total de cada criterio, de xeito que todos os licitadores coñezan o método de valoración á hora de elaborar o seu ofertas	SI	SI	MEDIO						
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...									
			MC_R01.X										
			MC_R01.X										

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto		Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2					0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 41 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da contratación

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R10	Prezo de mercado inadecuado - Indeterminacións do prezo do contrato - falta de xustificación.	Sobrestimación ou subestimación do valor do contrato; uso de estimacións non baseadas en metodoloxías sólidas.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
3	2	6	Prezo de mercado inadecuado - Indeterminacións do prezo do contrato - falta de xustificación.					-1	-1	2	1	2
			MC_R10.1	Elaborar unha memoria económica que conteña un estudo económico detallado do cálculo do orzamento base de licitación e do valor estimado do contrato. Indicaranse os métodos que se utilizaron para determinalo.	SI	SI	ALTO					
			MC_R10.2	Ofrecer dita información cun grao de desagregación suficiente para coñecer a valoración dos distintos compoñentes do servizo	SI	SI	ALTO					
			MC_R10.3	Incluir no expediente un informe do órgano que propón o contrato no que se detallen os parámetros e valores que permitirán apreciar o carácter anormal ou desproporcionado das ofertas, evitando o establecemento de límites máximos para a valoración das perdas económicas. "límites de sacedade")	SI	SI	ALTO					
			MC_R10.4	Especifique nos pregos aqueles parámetros obxectivos en función dos cales se considere que a proposta non se pode cumprir	SI	SI	ALTO					
			MC_R10.5	Utilizar métodos de consulta de mercado, como consultas previas, que se realizarán de forma transparente, con publicación no perfil do contratante.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...								
			MC_R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2				0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 42 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Actuacións preparatorias da
contratación

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
0_R11	Determinación inadecuada do procedemento de contratación	Inercia na elección do procedemento sen realizar un exame do obxecto da licitación. Uso indebido do procedemento negociado sen publicidade. Uso inadecuado do contrato menor	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
3	2	6	Determinación inadecuada do procedemento de contratación					-1	-1	2	1	2
			MC_R11.1	Incluír no informe do órgano que propón o contrato unha xustificación detallada dos motivos polos que se opta por un determinado procedemento, evitando a mera invocación de preceptos legais.	SI	SI	ALTO					
			MC_R11.2	Garantir a transparencia e trazabilidade do proceso documentando adecuadamente todas as fases do proceso de negociación.	SI	SI	ALTO					
			MC_R11.3	Motivar con suficiente especificidade a utilización de procedementos que a lei considere excepcionais fronte aos procedementos comúns	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais.								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)	
2	1	2				0	0	2	1	2	



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 43 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRICIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
1_R12	Falta de transparencia no proceso de licitación	Limitar a publicidade das licitacións e o libre acceso á información necesaria para a presentación das ofertas	Concello de Vigo	interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáse o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Falta de transparencia no proceso de licitación					-2	-1	2	1	2
			MC_R12.1	Poñer a disposición dos licitadores no perfil do contratante a documentación imprescindible para a licitación, garantindo o acceso libre, directo, completo e gratuito.	SI	SI	ALTO					
			MC_R12.2	Publicación no perfil do contratante de todos os informes e documentos xerados polo procedemento de licitación, incluída a acta da mesa de contratación.	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais...								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2				0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 44 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
1_R13	Limitación do acceso á información en condicións de igualdade	Opacidade nos procedementos de comunicación de actuacións relacionadas coa licitación (visitas abertas a potenciais licitadores, información complementaria non anunciada, etc.).	Concello de Vigo	interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. do control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	3	12	Limitación do acceso á información en condicións de igualdade					-1	-2	3	1	3
			MC_R13.1	Proporcionar aos licitadores acceso electrónico (gratuito) a toda a documentación contractual necesaria para a elaboración das ofertas desde a data da licitación ou do envío da convocatoria.	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.2	Poñer a disposición dos licitadores no perfil do contratante a documentación imprescindible para a licitación, garantindo o acceso libre, directo, completo e gratuito.	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.3	Con carácter xeral, o acceso á documentación contractual ofrecerase a través de medios electrónicos, coas excepcións previstas no artigo 138.2 da Lei 9/2017. No caso de ofertas que requiran convocatoria previa (negociada ou restrinxida), achegaranse os documentos imprescindibles para elaborar as ofertas por medios electrónicos.	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.4	Incluír no Prego de Cláusulas Administrativas Particulares un prazo para que os licitadores poidan solicitar as aclaracións que consideren pertinentes sobre o seu contido.	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.5	Tramitar por medios electrónicos as aclaracións e consultas realizadas polos licitadores	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.6	Facer públicas as respostas ás aclaracións ou consultas a través do perfil do contratante e da plataforma de contratación, en termos que garantan a igualdade e a concorrencia nos procedementos de licitación.	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.7	Incluír nos anuncios de licitación a información xeral que garanta que os licitadores coñecen os aspectos básicos dunha licitación para que, sen necesidade de recorrer a outras fontes de información, dispoñan de probas suficientes para apreciar o seu grao de interese na licitación.	SI	SI	ALTO					
			MC_R13.8	Ter en conta as características dos contratos que se llicitan para fixar os prazos de recepción de ofertas e solicitudes, de forma que permitan razoablemente a elaboración das ofertas, tendo en conta a complexidade e circunstancias do contrato.	SI	SI	ALTO					
			MC_R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais.								
MC_R01.X												
MC_R01.X												

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto		Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3					0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 45 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
1_R14	Non resolver as aclaracións solicitadas polos licitadores.	Falta de obxectividade nos procesos de información e opacidade no proceso de comunicación aos licitadores.	Concello de Vigo / servizos xestores	interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
3	3	9	Non resolver as aclaracións solicitadas polos licitadores.					-1	-2	2	1	2
			MC_R14.1	Facer públicas as respostas ás aclaracións ou consultas a través do perfil do contratante e da plataforma de contratación do Estado, en termos que garantan a igualdade e a concorrencia nos procedementos de licitación.	SI	SI	ALTO					
			MC_R14.2	Ampliar o prazo de presentación de ofertas no caso de atraso na publicación das respostas ás aclaracións	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais.								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2				0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 46 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
1_R15	Risco de vulneración do segredo das proposicións ou de alteración das ofertas tras a súa presentación	Falta de garantías na presentación das ofertas que permita ter coñecemento das mesmas con anterioridade á data de apertura correspondente.	Concello de Vigo / Mesa de contratación	interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáse o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	1	4	Risco de vulneración do segredo das proposicións ou de alteración das ofertas tras a súa presentación					-1	0	3	1	3
			MC_R15.1	Implantar os programas e aplicacións necesarios para permitir a presentación electrónica de ofertas	SI	SI	ALTO					
			MC_R15.2	Asignar de forma concreta e por escrito a responsabilidade de custodia das proposicións	SI	SI	ALTO					
			MC_R15.3	Adoptar medidas de custodia que garantan a integridade e confidencialidade das proposicións presentadas:	SI	SI	ALTO					
			MC_R15.4	No caso de que se presenten en papel, ou en calquera outro formato físico fóra dos rexistros dixitais, o acceso ás ofertas será limitado (gardaranse baixo chave e identificaranse as persoas que teñan acceso a elas)	SI	SI	ALTO					
			MC_R15.5	No caso de presentación electrónica, as solicitudes garantirán: 1) que ningún poderá ter acceso aos datos transmitidos antes de que rematen os prazos de solicitude; e 2) que o acceso ao contido das proposicións só se produza pola actuación simultánea das persoas autorizadas a través de medios seguros de identificación e nas datas establecidas.	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir la descripción de los controles adicionales...								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)	
3	1	3				0	0	3	1	3	



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 47 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
1_R16	Risco de existencia de prácticas anticompetitivas ou colusorias	Acordos colusivos con outros licitadores ou simulación de falsos licitadores, é dicir: - Presentación das ofertas en complicidade con outros licitadores, en particular con empresas interrelacionadas. - Presentación de provedores fantasmas. - Presentación de ofertas complementarias, rotación de ofertas e distribución do mercado.	Terceiros	Externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	3	12	Risco de existencia de prácticas anticompetitivas ou colusorias					-1	-1	3	2	6
			MC_R16.1	Formar aos funcionarios encargados de recibir as ofertas e aos que participan no exame das proposicións, na detección de indicios de manipulación de licitacións advertidos pola Comisión Nacional do Mercado da Competencia.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R16.2	Facilitar nos pregos que os licitadores indiquen a parte do contrato que pretenden subcontratar, identificando os subcontratistas.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R16.3	Incluir nos pregos o requisito dunha declaración de licitación independente na que os licitadores asinen que a proposición foi presentada sen conivencia con outras empresas e coa intención de aceptar o contrato no caso de ser adjudicataria.	SI	SI	ALTO					
			MC_R16.4	Os funcionarios encargados de recibir as ofertas observarán e comunicarán ao órgano de contratación se detectan determinadas pautas de comportamento advertidas pola Comisión Nacional do Mercado da Competencia (ofertas presentadas pola mesma persoa física,...).	SI	SI	MEDIO					
			MC_R16.5	Esixir, nos procedementos negociados, a declaración das empresas coas que o licitador teña vinculación	SI	SI	ALTO					
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais.								
			MC_R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	2	6	Regular a condición de subcontratación nos pregos coa obriga de indicar os subcontratistas	Servicio Contratación	Executada. Incorporada nos PCAP	-1	-1	2	1	2
			Solicitar que no Plan de Formación sexa incluído un módulo sobre prácticas colusorias na contratación	Servicio Contratación	Executado e incluído no Plan de formación do ano 2022. Acordo da XGL 14.07.2022(expte 39402-220					



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 48 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

	DESCRIPCIÓN DO RISCO				
	Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Proceso de adxudicación	2_R17	Existencia de conflito de intereses non declarado en relación cos informes dos criterios de xuízo de valor	Existencia dun conflito de intereses non declarado.	Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Existencia de conflito de intereses non declarado en relación cos informes dos criterios de xuízo de valor					-2	-1	2	1	2
			MC_R17.1	O Concello de Vigo dispón de políticas en materia de conflitos de intereses aplicables aos distintos servizos municipais encargados da tramitación dos expedientes de contratación que requiren declaración e levan os correspondentes rexistros, e verifica o seu funcionamento nunha mostra dos expedientes de contratación desenvolvidos.	SI	SI	ALTO					
			MC_R17.2	O Concello de Vigo imparte recomendacións ou formación claras sobre deontoloxía, conflitos de intereses e as implicacións do incumprimento das directrices aceptadas na súa estrutura organizativa.	SI	SI	ALTO					
			MC_R17.3	Requirir ás persoas que participen na elaboración da documentación técnica e dos pregos regulamentarios do contrato a subscrición dunha declaración de ausencia de conflitos de intereses, así como aos membros da mesa de contratación e do órgano de contratación.	SI	SI	ALTO					
			MC_R17.4	O Concello de Vigo estableceu e dá a coñecer un sistema que permite denunciar os comportamentos de conflitos de intereses e calquera outra actuación supostamente fraudulenta.	SI	SI	ALTO					
			MC_R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais..								
			MC_R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2	Establecer e dar a coñecer un sistema que permita denunciar comportamentos de conflito de intereses e calquera outra actuación presuntamente fraudulenta - CAIXA DE CORREOS ETICA E DE BO GOBERNO	Comité de Integridad	Actualizado en relación a Implantación do sistema interno de información (Lei 2/2023, do 20 de febreiro). Con motivo da implantación do Sistema Interno de Información, procedeuse mediante Resolución da Concillería Delegada de Contratación de data 28/08/2023 a proposta de "deixar sen efecto o canle de alertas en materia de contratación creado pola Xunta de Goberno Local de data 13 de xaneiro de 2022 con efectos 13 de xuño de 2023".	0	0	2	1	2
					ENLACE:					



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 49 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Proceso de adxudicación

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
2_R18	Risco de falta de obxectividade e transparencia na valoración das ofertas.	Falta de obxectividade e transparencia nos informes de valoración das ofertas. Falta de imparcialidade e/ou formación profesional dos responsables da elaboración dos informes de avaliación. Opacidade na valoración das ofertas por falta de publicidade das actas e informes técnicos ou por incorreccións na xustificación das puntuacións outorgadas a cada oferta.	servizos xestores / Mesa de contratación	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Risco de falta de obxectividade e transparencia na valoración das ofertas.					-1	-1	3	1	3
			MC_R18.1	Impartir formación aos servizos técnicos implicados, coa finalidade de prever e detectar prácticas fraudulentas na contratación pública.	SI	NON	BAIXO					
			MC_R18.2	Axuntarse unha -Declaración de Ausencia de Conflito de Intereses -DACI-, cos informes de valoración de ofertas asinados polos seus redactores.	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto		Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3					0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 50 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

	DESCRIPCIÓN DO RISCO				
	Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Proceso de adxudicación	2_R19	Risco de adxudicación directa irregular por uso indebido da contratación menor	Uso abusivo, indebido ou recorrente con riscos de fraccionamento do obxecto do contrato e de concorrencia.	Concello de Vigo / servizos xestores	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	3	12	Risco de adjudicación directa irregular por uso indebido da contratación menor					-2	-1	2	2	4
			MC_R19.1	Realizar un seguimento da contratación menor a través dunha base de datos na que se rexistran todos os pagamentos realizados por este procedemento ao longo do ano Revisar os gastos menores aboados nos últimos anos identificando os servizos contractuais que se repetiron durante eses exercicios.	SI	SI	ALTO					
			MC_R19.2	Aprobación polo órgano de contratación dunha instrución na que se limite a contratación menor e se regule o seu uso.	SI	SI	ALTO					
			MC_R19.3	A partir da revisión realizada, estimar o importe total dos sucesivos contratos e reorientar a adjudicación dos servizos que fosen periódicos ou recorrentes polos procedementos previstos na normativa contractual de acordo co importe estimado.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R19.4	Acudir excepcionalmente ao contrato menor, motivando a súa utilización nos termos exixidos pola normativa contractual	NON	NON	BAIXO					
			MC_R19.5	Fomentar a competencia mediante a adopción das seguintes medidas: Publicar un anuncio no perfil de contratante ao comezo do ano, no que se informen dos servizos que se contratan habitualmente ao longo do ano sen superar os límites do contrato menor e promovendo a elaboración dun " intercambio de provedores" a quen poderá solicitarse unha oferta no momento de concretar a prestación. Esixir tres ofertas agás contratos de pequeno valor. Garantir a rotación dos provedores aos que se solicita oferta.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R19.6	Publicar os contratos menores, unha vez adjudicados, no perfil do contratante e no portal de transparencia	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais.								
			MC R01.X									
MC R01.X												

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual del riesgo (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	2	4	Aprobar unha instrución para a tramitación dos contratos menores	Intervención Xeral	Executada. Acordo da XGL de 10.12.2021. Expte 102791-140)	0	-1	2	1	2
			Aprobar unha Guía de Tramitación para a tramitación de contratos menores	Comité de Integridade	Executada. Aprobada por Resolución da concelleira delegada de área de data 28.07.2022 (expte 6733-241)					



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 51 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
2_R20	Falta de detección de prácticas colusorias	Os licitadores comprométese a evitar competir entre eles e obter así un contrato máis rendible que o que conseguirían de competir de forma eficaz. Presentación de ofertas inaceptables e/ou aliaas. Rotación de empresas e/ou subcontratación dunha parte do obxecto do contrato por parte da empresa adjudicataria a unha terceira empresa competidora, sen que existan razóns técnicas que o xustifiquen.	Terceiro	Externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	3	12	Falta de detección de prácticas colusorias					-2	-2	2	1	2
			MC_R20.1	Formar aos funcionarios encargados de recibir as ofertas e aos que participan no exame das proposicións, na detección de indicios de manipulación de licitacións advertidos pola Comisión Nacional do Mercado da Competencia.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R20.2	Facilitar nos pregos que os licitadores indiquen a parte do contrato que pretenden subcontratar, identificando os subcontratistas.	SI	SI	ALTO					
			MC_R20.3	Verificar se as empresas que participan nun proceso de contratación, se convierten posteriormente en contratistas ou subcontratistas do adjudicatario.	NON	NON	BAIXO					
			MC_R20.4	Incluír nos pregos o requisito dunha declaración de licitación independente na que os licitadores asinen que a proposición foi presentada sen conivencia con outras empresas e coa intención de aceptar o contrato no caso de ser adjudicataria.	SI	SI	ALTO					
			MC_R20.5	Os funcionarios encargados de recibir as ofertas observarán e comunicarán ao órgano de contratación se detectan determinadas pautas de comportamento advertidas pola Comisión Nacional do Mercado da Competencia (ofertas presentadas pola mesma persoa física,...).	SI	SI	MEDIO					
			MC_R20.6	Esixir, en todos os procedementos de contratación, a declaración das empresas coas que o licitador teña vinculación	SI	SI	ALTO					
			MC_R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais..								
			MC_R01.X									
			MC_R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual del riesgo (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2	Regular a condición de subcontratación nos pregos coa obriga de indicar os subcontratistas	Servicio Contratación	Executada. Incorporada nos PCAP	0	0	2	1	2
			Solicitar que no Plan de Formación sexa incluído un módulo sobre prácticas colusorias na contratación	Servicio Contratación	Executado. Plan de formación do ano 2022. Acordo da XGL 14.07.2022(expte 39402-220) e no (Expte 40705-220)					



	DESCRICIÓN DO RISCO				
	Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Proceso de adjudicación	2_R21	Aceptación de ofertas inadecuadas e/ou incompletas	Falta de imparcialidade e/ou formación profesional dos responsables da elaboración dos informes de avaliación. Falta de publicidade das actas e informes técnicos ou por incorreccións na xustificación das puntuacións outorgadas a cada oferta.	Servizos xestores / Mesa de contratación	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	1	4	Aceptación de ofertas inadecuadas e/ou incompletas					-1	0	3	1	3
			MC_R21.1	Sempre que sexa posible, os informes de valoración, serán elaborados cando menos, por dous técnicos coa cualificación profesional axeitada en razón do obxecto do contrato..	SI	SI	MEDIO					
			MC_R21.2	No caso de designar a persoal externo á entidade, adoptaranse as precaucións axeitadas para garantir a independencia e imparcialidade da persoa ou persoas que se designen.	SI	NON	BAIXO					
			MC_R21.3	Publicar os informes de valoración e as actas da mesa de contratación no perfil do contratante.	SI	SI	ALTO					
			MC_R21.4	Contar cunha segunda instancia encargada de revisar unha mostra de ofertas adxudicatarias, comparándoas con ofertas concorrentes, para comprobar se existen indicios de falta de imparcialidade ou erros na valoración das ofertas ou na aceptación ou rexellamento de ofertas ben por non acadar o umbral fixado, ou por valores anormais non xustificadas.	NON	NON	BAIXO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais..								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 53 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRICIÓN DO RISCO					
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión	
Proceso de adjudicación	2_R22	Alteración do contido das ofertas presentadas ou incumprimento do segredo	Inexistencia dun procedemento de custodia das ofertas para evitar o risco de quebrantamento do segredo ou manipulación das proposicións que se presenten. Opacidade pola falta de publicidade das actas dos procesos de adjudicación.	Servizos xestores / Mesa de contratación	Interno

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	1	4	Alteración do contido das ofertas presentadas ou incumprimento do segredo					-2	0	2	1	2
			MC_R22.1	O Concello de Vigo esixe que o procedemento de licitación inclúa un sistema transparente de apertura de ofertas, e medidas de seguridade adecuadas para as ofertas sen abrir. A apertura das ofertas realízase en acto público con posibilidade de comprobación por parte dos licitadores da integridade das ofertas presentadas.	SI	SI	ALTO					
			MC_R22.2	O Concello de Vigo establece e dá a coñecer un sistema que permite denunciar comportamentos presuntamente fraudulentos.	SI	SI	ALTO					
			MC_R22.3	As ofertas serán descifradas en presenza dos empregados públicos designados para o efecto polo órgano de contratación nos correspondentes pregos.	SI	SI	ALTO					
			MC_R22.4	Presentación dixital non manipulable de ofertas.	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...								
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2	Establecer e dar a coñecer un sistema que permita denunciar comportamentos de conflito de intereses e calquera outra actuación presuntamente fraudulenta - CAIXA DE CORREOS ETICA E DE BO GOBERNO	Comité de Integridade	Executada. Resolución concelleira delegada da área de contratación de data 27.05.2021.(Expte 6598-241). Acordo da Xunta de Goberno Local, 13/01/2022, CREACIÓN DA CANLE DE ALERTAS EN MATERIA DE CONTRATACIÓN. 6695/241. Enlace https://sede.vigo.org/expedientes/tramites/tramite.jsp?id_tramite=886&lang=gal Así mesmo débese indicar que o Concello de Vigo se atopa adherido o canal "antifraude" xestionado polo Servizo Nacional de Coordinación Antifraude. Enlace:	0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 54 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Execución do contrato	3_R23	A falta de supervisión e comprobación do cumprimento das condicións que determinaron a selección dun licitador sobre outro. Incumpren as condicións do contrato ao non entregar os produtos pactados, alteralos ou substituílos por outros de calidade inferior, é dicir, nos casos en que: - os produtos fosen substituídos, - os produtos non existan, ou os non se realizaron actividades conforme ao convenio	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO				
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)		
4	3	12	Non detectar alteracións no obxecto do contrato - deterioro e/ou mala execución							-1	-1	3	2	6
			MC_R23.1	Nomear un responsable do contrato que teña garantías de independencia respecto do contratista e coa titulación técnica adecuada para exercer a correcta supervisión do contrato, preferentemente empregados públicos da propia administración con coñecementos especializados na materia.	SI	SI	MEDIO							
			MC_R23.2	Documentar por escrito as decisións e instrucións dadas para garantir a correcta realización do servizo acordado	SI	SI	MEDIO							
			MC_R23.3	Vixiar, durante a execución do contrato, o cumprimento das cláusulas contractuais, en particular daquelas características do servizo que fosen determinantes para a adxudicación do contrato (prazo, melloras, cesión de medios persoais ou materiais...)	SI	SI	ALTO							
			MC_R23.4	Consignar no expediente as incidencias que poidan xurdir durante a execución do contrato e a observancia ou incumprimento das circunstancias pactadas (melloras, condicións especiais de execución...)	SI	SI	MEDIO							
			MC_R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...										
			MC_R01.X											
			MC_R01.X											

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	2	6	Sempre que sexa posible, os informes finais sobre a execución do contrato, serán elaborados cando menos, ademais de polo responsable do contrato, por outra persoa coa cualificación técnica profesional axeitada	Servizos xestores	Non executado. Reformulación da acción para desenvolver un proceso de seguimento a través de indicadores de gestión que obxetive el cumprimento do contrato. Dichas obrigacións estarán incluídas en los PPTP	0	-1	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 55 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

	DESCRIPCIÓN DO RISCO				
	Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Execución do contrato	3_R24	Pagamento de facturas sen a correcta xustificación da súa prestación	Presentación de facturas que non se correspondan coa execución realizada. Falta de procesos de certificación da execución.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáse o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	1	4	Pagamento de facturas sen a correcta xustificación da súa prestación					-1	0	3	1	3
			MC_R24.1	Previamente á certificación do gasto, a Unidade de Xestión de Contratos realizará unha comprobación dos conceptos facturados	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais..								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 56 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Execución do contrato

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
3_R25	Duplicación de facturación	Presentación de facturas falsas, infladas ou duplicadas, actuando en solitario ou en complicidade con responsable da contratación.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáse o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
3	1	3	Duplicación de facturación					-1	0	2	1	2
			MC_R25.1	Previamente á certificación do gasto, a Unidade de Xestión de Contratos realizará unha comprobación dos conceptos facturados	SI	SI	ALTO					
			MC_R25.2	Proporcionar un control contable.	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais..								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
2	1	2				0	0	2	1	2



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 57 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Execución do contrato

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
3_R26	Non existir responsabilidade por incumprimento do contrato	Substitúe os produtos especificados no contrato por outros de calidade inferior ou non cumpren as especificacións do contrato,	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO			
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentábase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	
4	2	8	Non existir responsabilidade por incumprimento do contrato						-1	-1	3	1	3
			MC_R26.1	Contempla no prego de cláusulas administrativas particulares o catálogo de incumprimentos que suporán a imposición de sancións.	SI	SI	ALTO						
			MC_R26.2	Consignar no expediente unha declaración de que non se produciu ningún incumprimento durante a execución do contrato que supoña a imposición de sancións.	SI	SI	ALTO						
			MC R01.X	Incluír a descrición de novos controis adicionais..									
			MC R01.X										
			MC R01.X										

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 58 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

	DESCRICIÓN DO RISCO				
	Ref. del risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
Execución do contrato	3_R27	Ausencia ou deficiente xustificación das modificacións contractuais	Colusión para modificar un contrato existente introducindo condicións máis favorables para un terceiro.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentátese o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	3	12	Ausencia ou deficiente xustificación das modificacións contractuais					-1	-2	3	1	3
			MC_R27.1	Contempla no prego de cláusulas administrativas particulares o catálogo de incumprimentos que suporán a imposición de sancións.	SI	SI	ALTO					
			MC_R27.2	Consignar no expediente unha declaración de que non se produciu ningún incumprimento durante a execución do contrato que supoña a imposición de sancións.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R27.3	Limitar as modificacións contractuais ás expresamente contempladas no prego de cláusulas administrativas particulares co contido exixido no artigo 204 da Lei 9/2017 de contratos do sector público (LCSP).	SI	SI	ALTO					
			MC_R27.4	Xustificar aquelas modificacións non previstas nos pregos, evitando invocacións xenéricas dos supostos legais que as poidan protexer (artigo 205 da LCSP)	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais...								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Execución do contrato

DESCRIPCIÓN DO RISCO				
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión
3_R28	Recibir servizos deficientes ou de menor calidade que os ofrecidos polo adxudicatario	A cualificación do cadro de persoal non é a adecuada, ou as actividades desenvolvidas polo persoal están descritas de forma inexacta.	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentábase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Recibir servizos deficientes ou de menor calidade que os ofrecidos polo adxudicatario					-1	-1	3	1	3
			MC_R28.1	O responsable do contrato requirirá o contratista no caso de detectar complementos defectuosos, que conduzan á correcta execución do contrato.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R28.2	Impoñer sancións en caso de mal desempeño dos servizos.	SI	SI	MEDIO					
			MC_R28.3	Comunicar o acto de recepción do contrato á intervención municipal.	SI	SI	ALTO					
			MC_R28.4	Deixar constancia no expediente, mediante informe técnico ou no propio recibo, dunha declaración expresa sobre o cumprimento daquelas características do servizo que se contemplasen na adxudicación do contrato (melloras, condicións especiais de execución, etc.).	SI	SI	MEDIO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais.								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RIESGO NETO			PLAN DE ACCIÓN					RIESGO OBJETIVO		
Impacto del riesgo (NETO)	Probabilidad de riesgo (NETA)	Puntuación total actual de riesgo (NETA)	Novo control previsto	Persona responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los controles previstos sobre el nuevo IMPACTO NETO del riesgo	Efecto combinado de los controles previstos sobre la nueva PROBABILIDAD NETA del riesgo	Impacto del riesgo (OBJETIVO)	Probabilidad del riesgo (OBJETIVO)	Puntuación total del riesgo (OBJETIVO)
3	1	3				0	0	3	1	3



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 60 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

DESCRICIÓN DO RISCO					
Ref. do risco	Denominación do risco	Descrición do risco	A quen afecta este risco (Concello de Vigo / servizos xestores / Mesa de contratación / Terceiros)	É un risco interno (propia estrutura Concello), externo, ou resultado dunha colusión	
Execución do contrato	3_R29	Prórroga do contrato sen xustificación	Modificacións do contrato que prorrogan o contrato orixinal máis aló dun prazo máximo predefinido. As prórrogas do contrato non se axustan ao disposto nos pregos	Terceiro e servizo xestor	Interno e externo

RISCO BRUTO			CONTROIS EXISTENTES							RISCO NETO		
Impacto do risco (BRUTO)	Probabilidade do risco (BRUTA)	Puntuación total do risco (BRUTA)	Ref. del control	Descrición do mecanismo de control (MC)	Documentáase o funcionamento deste control	Compróbase regularmente este control	Que grao de confianza merece a eficacia deste control	Efecto combinado dos controis sobre o IMPACTO do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Efecto combinado dos controis sobre a PROBABILIDADE do risco, tendo en conta os niveis de confianza	Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual do risco (NETA)
4	2	8	Prórroga do contrato sen xustificación					-1	-1	3	1	3
			MC_R29.1	As modificacións de contrato propostas polos departamentos xestores deberán ser revisadas e validadas polos servizos de Contratación, Intervención e Asesoría Xurídica.	SI	SI	ALTO					
			MC_R29.2	As prórrogas do contrato deberán ser propostas polo responsable do mesmo e informadas pola asesoría xurídica e auditadas pola Intervención con carácter previo á súa aprobación polo órgano de contratación.	SI	SI	ALTO					
			MC R01.X	Incluir a descrición de novos controis adicionais.								
			MC R01.X									
			MC R01.X									

RISCO NETO			PLAN DE ACCIÓN						RISCO OXECTIVO		
Impacto do risco (NETO)	Probabilidade do risco (NETA)	Puntuación total actual del riesgo (NETA)	Novo control previsto	Area/Servizo/Persoa responsable	Prazo de aplicación	Efecto combinado dos controis previstos sobre o novo IMPACTO NETO do risco	Efecto combinado dos controis previstos sobre a nova PROBABILIDADE NETA do risco	Impacto do risco (OBXECTIVO)	Probabilidade do risco (OBXECTIVO)	Puntuación total do risco (OBXECTIVO)	
3	1	3				0	0	3	1	3	



PLAN ACCIÓN					
Fase	Ref. del risco	Denominación do risco	Novo control previsto para o desenvolvemento do plan de acción	Area/Servizo/Persoa responsable	REVISIÓN
Actuacións preparatorias da contratación	0_R01	Existencia de conflito de intereses non declarado	Establecer e dar a coñecer un sistema que permita denunciar comportamentos de conflito de intereses e calquera outra actuación presuntamente fraudulenta - CAIXA DE CORREOS ETICA E DE BO GOBERNO	Comité de Integridade	Actualizado en relación a Implantación do sistema interno de información (Lei 2/2023, do 20 de febreiro). Con motivo da implantación do Sistema Interno de Información, procedeuse mediante Resolución da Concellería Delegada de Contratación de data 28/08/2023 a proposta de "deixar sen efecto o canle de alertas en materia de contratación creado pola Xunta de Goberno Local de data 13 de xaneiro de 2022 con efectos 13 de xuño de 2023". A Xunta de Goberno Local en data 13 de xuño de 2023, a proposta do grupo de traballo constituído a ditos efectos, prestou aprobación en expediente 1446-1202 aos seguintes asuntos: a) Proposta das actuación e informacións previas a seguir na xestión do "Sistema Interno de Información" publicado no BOP PO 126 de data 30.06.2023. b) Proposta de creación do órgano responsable do "Sistema Interno de Información" c) Proposta de aprobación da "Política do Sistema Interno de Información do Concello e Garantías de Protección das Persoas Informantes" publicado no BOP PO 126 de data 30.06.2023 ENLACE: https://sede.vigo.org/expedientes/tramites/tramite.jsp?id_tramite=939&lang=gal
Actuacións preparatorias da contratación	0_R01	Existencia de conflito de intereses non declarado	Incorporación dos procesos regulados na ORDE HFP/55/2023, DE 24 DE XANEIRO, RELATIVA Á ANÁLISE SISTEMÁTICA DO RISCO DE CONFLICTO DE INTERESE NOS PROCEDIMENTOS QUE EXECUTAN O PLAN DE RECUPERACIÓN, TRANSFORMACIÓN E RESILIENCIA	Servizo de Contratación	De aplicación a todos os proceso de contratación vinculados co PRTR
Actuacións preparatorias da contratación	0_R02	Capacidade técnica insuficiente para tramitar contratos.	Establecer o criterio de que a formación en materia de contratación é OBRIGATORIA para os responsables dos servizos que desenvolven expedientes de contratación.	Area de RRHH	En tramitación. Envío de recordatorio para a acción formativa para el cumprimento de esta medida. Realizada formación para os membros do Comité de Integridade Contractual en canto membros, a su vez, do órgano responsable do "Sistema Interno de Información del Ayuntamiento de Vigo". Han realizado y superado o curso de "Responsable del Sistema de información sobre Infracciones de Derecho (whistleblowers e canles de denuncia)- Diploma de experto/a universitario da UNED.
Actuacións preparatorias da contratación	0_R03	Definición dun obxecto que non responde á necesidade real	Incorporar na memoria xustificativa do contrato unha xustificación adecuada e detallada sobre a insuficiencia de medios propios	Servizos xestores dos contratos	Executado parcialmente. Criterio incorporado nas memorias xustificativas dos expedientes de contratación, pendente de detallar una modificación en la instrucción de contratación para establecer nuevas pautas para la motivación de la insuficiencia de medios.
Actuacións preparatorias da contratación	0_R05	Elección de procedementos que limiten a concorrencia	Aprobar unha instrución para a tramitación dos contratos menores	Intervención Xeral	Executada. Acordo da XGL de 10.12.2021. Expte 102791-140)
Proceso de licitación dos contratos	1_R16	Risco de existencia de prácticas anticompetitivas ou colusorias	Regular a condición de subcontratación nos pregos coa obriga de indicar os subcontratistas	Servicio Contratación	Executada. Incorporada nos PCAP
			Solicitar que no Plan de Formación sexa incluído un módulo sobre prácticas colusorias na contratación	Servicio Contratación	Executado e incluído no Plan de formación do ano 2022. Acordo da XGL 14.07.2022(expte 39402-220)
Proceso de adxudicación	2_R17	Existencia de conflito de intereses non declarado en relación cos informes dos criterios de xuízo de valor	Establecer e dar a coñecer un sistema que permita denunciar comportamentos de conflito de intereses e calquera outra actuación presuntamente fraudulenta - CAIXA DE CORREOS ETICA E DE BO GOBERNO	Comité de Integridad	Actualizado en relación a Implantación do sistema interno de información (Lei 2/2023, do 20 de febreiro). Con motivo da implantación do Sistema Interno de Información, procedeuse mediante Resolución da Concellería Delegada de Contratación de data 28/08/2023 a proposta de "deixar sen efecto o canle de alertas en materia de contratación creado pola Xunta de Goberno Local de data 13 de xaneiro de 2022 con efectos 13 de xuño de 2023". ENLACE: https://sede.vigo.org/expedientes/tramites/tramite.jsp?id_tramite=939&lang=gal
			Aprobar unha instrución para a tramitación dos contratos menores	Intervencion Xeral	Executada. Acordo da XGL de 10.12.2021. Expte 102791-140)
Proceso de adxudicación	2_R19	Risco de adxudicación directa irregular por uso indebido da contratación menor	Aprobar unha Guía de Tramitación para a tramitación de contratos menores	Comité de Integridade	Executada. Aprobada por Resolución da concelleira delegada de área de data 28.07.2022 (expte 6733-241)
			Regular a condición de subcontratación nos pregos coa obriga de indicar os subcontratistas	Servicio Contratación	Executada. Incorporada nos PCAP
Proceso de adxudicación	2_R20	Falta de detección de prácticas colusorias	Solicitar que no Plan de Formación sexa incluído un módulo sobre prácticas colusorias na contratación	Servicio Contratación	Executado. Plan de formación do ano 2022. Acordo da XGL 14.07.2022(expte 39402-220) e no (Expte 40705-220)
			Establecer e dar a coñecer un sistema que permita denunciar comportamentos de conflito de intereses e calquera outra actuación presuntamente fraudulenta - CAIXA DE CORREOS ETICA E DE BO GOBERNO	Comité de Integridade	Executada. Resolución concelleira delegada da área de contratación de data 27.05.2021.(Expte 6598-241). Acordo da Xunta de Goberno Local, 13/01/2022. CREACIÓN DA CANLE DE ALERTAS EN MATERIA DE CONTRATACIÓN. 6695/241. Enlace: https://sede.vigo.org/expedientes/tramites/tramite.jsp?id_tramite=886&lang=gal Así mesmo debese indicar que o Concello de Vigo se atopa adherido o canal "antifraude" xestionado polo Servizo Nacional de Coordinación Antifraude. Enlace: https://hoxe.vigo.org/conecenos/vigo_vertical/104.php?lang=gal/#/
Execución do contrato	3_R23	Non detectar alteracións no obxecto do contrato, deterioro e/ou mala execución	Sempre que sexa posible, os informes finais sobre a execución do contrato, serán elaborados cando menos, ademais de polo responsable do contrato, por outra persoa coa cualificación técnica profesional axeitada	Servizos xestores	Non executado. Reformulación da acción para desenvolver un proceso de seguimento a través de indicadores de gestión que objeive el cumplimiento del contrato. Dichas obligaciones estarán incluídas en los PPTP.



Copia do documento - Concello de Vigo

1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025

Data impresión: 03/11/2025 10:22

Páxina 62 de 72

CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <http://www.vigo.org/csv>



CONCELLO
DE VIGO



ANEXO XI. TEST DE AUTO AVALIACIÓN DE ESCENARIO DE RISCO.
(revisión do 07/04/2025)



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 63 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Test de autoevaluación escenario de riesgo

Entidad decisora / ejecutora:	Ayuntamiento de Vigo
Fecha:	07/04/2025



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 64 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Índice

1. Elementos esenciales	1. Aspectos esenciales
2. Control de Gestión	2. Control de gestión
3. Hitos y Objetivos	3. Hitos y Objetivos
4. Daños medioambientales	4. Daños medioambientales
5. Conflictos de interés, prevención del fraude y la corrupción	5. CI, Fraude, Corrup
6. Compatibilidad régimen de ayudas de Estado y evitar la doble financiación	6. Ayudas, Doble financiación
Ponderación	Ponderación



Copia do documento - Concello de Vigo

Data impresión: 03/11/2025 10:22

Páxina 65 de 72

1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025

CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <http://www.vigo.org/csv>



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 66 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

TEST ASPECTO ESENCIALES		
Ámbito evaluación		
Pregunta	Grado de cumplimiento	Pendiente
A ¿Considera que tienen cubierta la función de control de gestión/auditoría interna?	Si	Establecer o asignar la función de Auditoría Interna para la verificación de la ejecución de los Proyectos.
B ¿Aplica procedimientos para el seguimiento de hitos, objetivos y proyectos?	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Incluido en las obligaciones del "responsable de contrato: Establecer mecanismos que garanten que as actuacións a realizar por terceiros contribúan á consecución das actuacións previstas e que ditos terceiros faciliten a información que, no seu caso, sexa necesaria para determinar o cumprimento das obrigas determinadas pola compoñente do PRTR de aplicación na execución deste contrato en relación a: "Fitos" e "obxectivos". A ter en conta: Se deberá incorporar unha adecuación del cuestionario específico de H&O que deberá ser cubierto por el Responsable del Contrato. A tener en cuenta: Se debe dejar constancia en el expediente de este principio.
C ¿En sus procesos de toma de decisiones, evalúa de forma sistemática los principios:		
i Impactos medioambientales no deseados (Do no significant harm, DNSH)	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Se procede a incluir como procedimientos específicos para el seguimiento del cumplimiento del principio DSNH, los modelos específicos desarrollados por el MITMA, como instrucciones y formulario para el cumplimiento del principio de No Causar Perjuicio Significativo al Medio Ambiente (DNSH)
ii Etiquetado digital y etiquetado verde.	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Incluido en las obligaciones del "responsable de contrato: Establecer mecanismos que garanten que as actuacións a realizar por terceiros contribúan á consecución das actuacións previstas e que ditos terceiros faciliten a información que, no seu caso, sexa necesaria para determinar o cumprimento das obrigas determinadas pola compoñente do PRTR de aplicación na execución deste contrato en relación oscriterios de etiquetaxe verde e etiquetaxe dixital. Pendiente formalizar los procedimientos específicos para el seguimiento del cumplimiento de las obligaciones establecidas en la Orden en materia del etiquetado Verde y Digital. A tener en cuenta: Se debe dejar constancia de los resultados de la evaluación de este principio.
iii Conflicto de interés, fraude y corrupción	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Aprobado el Plan de Medidas Antifraude e implementados los procedimientos en relación al conflicto de intereses, fraude y corrupción en todos los niveles de ejecución del Ayuntamiento de Vigo
iv Prevención doble financiación.	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Se procede a realizar una adecuación del cuestionario específico de "DF", para que sea incluido en la fase de conformación de la memoria de contratación del expediente objeto de ayuda a través del PRTR. A tener en cuenta: Se debe dejar constancia en el expediente de este principio.
v Régimen ayudas de Estado	No aplica	N/A
vi Identificación de beneficiarios, contratistas y subcontratistas	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Se ha procedido a incluir en todas las memorias de contratación las obligaciones sobre la identificación de beneficios, contratistas y subcontratistas.
vii Comunicación	Si	Observación sobre la actuación pendiente: Se ha procedido a incluir en todas las memorias de contratación las obligaciones sobre la comunicación en relación al PRTR y Next Generation EU. Como referencia se utilizan las instrucciones de comunicación del MITMA: https://www.mitma.gob.es/ministerio/proyectos-singulares/prtr/transporte/publicidad-y-difusion-de-las-ayudas-del-mecanismo-de-recuperacion-y-resiliencia . Puesta en marcha pagina WEB e INTRANET. PRTR Next GenerationEU.

TEST ASPECTO ESENCIALES				
Ámbito evaluación				
Pregunta		rado de cumplimien	Evidencia	Pendiente
1	¿Dispone de un servicio o recursos humanos específicos?	4	PROGRAMA MUNICIPAL DE COORDINACIÓN, PLANIFICACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS FINANCIADOS CON FONDOS DEL PROGRAMA PRTR- NEXT GENERATION EU. EXPTE. 1185/441. Aprobado por XGL 17 de febrero de 2022. CONSTITUCIÓN DE UNA UNIDAD TÉCNICA DE COORDINACIÓN, SEGUIMIENTO Y GESTIÓN DE PROYECTOS VINCULADOS A LA COFINANCIACIÓN DE FONDOS PARA EL PLAN DE RECUPERACIÓN, TRANSFORMACIÓN Y RESILIENCIA. APROBACIÓN DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERACIÓN EU (09/03/2022)	
2	¿Aplican procedimientos claramente definidos?	3	MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Incluir en el Manual de Procedimientos los siguientes puntos: Adecuación desarrollada del cuestionario específico de H&O para "Fitos" e "obxectivos", deberá ser cubierto por el Responsable del Contrato.
3	¿Elaboran un Plan de Control y se evalúa su ejecución?	3	PROGRAMA MUNICIPAL DE COORDINACIÓN, PLANIFICACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS FINANCIADOS CON FONDOS DEL PROGRAMA PRTR- NEXT GENERATION EU. EXPTE. 1185/441. Acuerdo XGL 17 de febrero de 2022. MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Observación sobre la actuación pendiente: Incluidas en todas las memorias de contratación la obligación para el "responsable del contrato" de: Informar ao Comité técnico de Programa Municipal Fondos PRTR, do seguimento da execución das actuacións obxecto do contrato, de xeito que se poida coñecer en cada momento o nivel de consecución de cada actuación e os fitos e obxectivos que se establezan ao respecto en cumprimento das obrigas determinadas pola compoñente do PRTR.
4	¿Documentan los trabajos realizados y se elaboran informes del resultado?	4	MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Ya han sido incluidos en la tramitación de los expedientes los modelos de informes de Gestión solicitados por cada Ministerio en relación a la justificación de los proyectos en ejecución con financiación PRTR Next GenerationEU. Pendientes del desarrollo general del Sistema de Información CoFFEE (Plataforma Común de Fondos Europeos, módulo del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia) en desarrollo por el Ministerio de Hacienda.
5	¿Se elevan los resultados obtenidos a la Dirección o a los Responsables?	4	MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Observación sobre la actuación pendiente: Incluidas en todas las memorias de contratación la obligación para el "responsable del contrato" de: Informar ao Comité técnico de Programa Municipal Fondos PRTR, do seguimento da execución das actuacións obxecto do contrato, de xeito que se poida coñecer en cada momento o nivel de consecución de cada actuación e os fitos e obxectivos que se establezan ao respecto en cumprimento das obrigas determinadas pola compoñente do PRTR.
6	¿Analizan la aplicación de medidas correctoras?	2	PROGRAMA MUNICIPAL DE COORDINACIÓN, PLANIFICACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS FINANCIADOS CON FONDOS DEL PROGRAMA PRTR- NEXT GENERATION EU. EXPTE. 1185/441. acuerdo XGL 17 de febrero de 2022.	Observaciones sobre las actuaciones pendientes: Se realiza un seguimiento para la ejecución de las medidas pendientes desde la coordinación del Programa Municipal de Coordinación Planificación, Seguimiento del los proyectos PRTR del Concello de Vigo.
7	¿Han elaborado un Plan de Control en relación con el PRTR?	4	PROGRAMA MUNICIPAL DE COORDINACIÓN, PLANIFICACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS FINANCIADOS CON FONDOS DEL PROGRAMA PRTR- NEXT GENERATION EU. EXPTE. 1185/441. acuerdo XGL 17 de febrero de 2022. MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	
8	¿Asegura la aplicación de medidas correctoras en el corto plazo?	3	MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Incluir en el Manual de Procedimientos una metodología para el seguimiento de las medidas correctoras en el corto plazo.
9	¿Realizan trabajos de validación específicos sobre el informe de Gestión?	3	MANUAL DE PROCEDEMENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Observación sobre la actuación pendiente: Se procede a solicitar a la asistencia técnica contratada por el Concello de Vigo de la realización dun modelo de cuestionario/checking para realizar la validación de los informes de gestión.
10	¿Cuál es la valoración del Control de Gestión por los auditores externos?	1		Pendiente de realización de auditorías externas de valoración de Control de Gestión.
Puntos Totales		31		
Puntos Máximos		40		
Puntos relativos		0,775		
Margen de mejora		99%		



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 67 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

TEST HITOS Y OBJETIVOS				
Pregunta		Grado de cumplimiento	Evidencia	Comentarios
1	¿Se dispone de experiencia previa en gestión por objetivos?	4	El Ayuntamiento de Vigo y sus diferentes Áreas disponen de personal con experiencia previa en la gestión y coordinación de Proyectos desarrollados por objetivos.	
2	¿Se aplican procedimientos para gestionar los hitos y objetivos? (A estos efectos, se proporciona un cuestionario específico (ver 3.1. H&O específico).	3	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	El Ayuntamiento de Vigo ha aprobado el Manual de Procedimientos que es de aplicación a todos los expedientes administrativos que deberá adaptarse a las tareas de gestión, control y cualquier procedimiento específico. Incluido en las obligaciones del "responsable de contrato: Establecer mecanismos que garanticen que las actuaciones a realizar por terceros contribuyan a consecución de las actuaciones previstas e que dichos terceros faciliten la información que, no sea caso, sea necesaria para determinar o cumplimiento de las obligaciones determinadas por el PRTR de aplicación a ejecución de este contrato en relación a: "Fitos" e "objetivos". Además se incorpora un cuestionario específico de H&O que deberá ser cubierto por el Responsable del Contrato.
3	¿Se ha recibido formación para la gestión de hitos y objetivos?	4	El Departamento de Formación de el Ayuntamiento de Vigo diseña un Plan Anual de Formación del que se sirven todas las Áreas para desarrollar competencias y conocimientos entre los que destacan la gestión de proyectos (se trata de una formación de carácter opcional).	esta previsto realizar otra acción formativa. El personal específico destinado a la coordinación y seguimiento de los Proyectos PRTR en el Concello de Vigo han participado en las siguientes acciones formativas: 11/05/2021: FEMP: Webinar Informativo Programa ayudas movilidad y transporte del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. 25/06/2021: WEBINAR INFORMATIVO: Programa de ayudas a municipios para la implantación de zonas de bajas emisiones y la transformación digital y sostenible del transporte urbano en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. 08/09/2021: WEBINAR INFORMATIVO. Orden TMA/892/2021 relativa al Programa de Ayudas a Municipios para la implantación de Zonas de Bajas Emisiones y la Transformación Digital y Sostenible del Transporte Urbano en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia 05/11/2021: Red de Gobiernos Locales +Biodiversidad de la FEMP, la Asociación de Empresas de Gestión de Infraestructura Verde (ASEIA) y la Fundación Biodiversidad del Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico, con la colaboración de UGT y CCOO, organizan un Webinar informativo sobre las Bases y Convocatoria de ayudas para actuaciones de Renaturalización de las Ciudades. 17/12/2021. FEGAMP: SEMINARIO FINANCIAMENTO DE PROXECTOS E FONDOS NEXT GENERATION 02/03/2022: Webinar FEMP - MITMA sobre convocatoria de zonas de bajas emisiones 21-22/03/2022. INAP: en colaboración con la Secretaría General de Fondos Europeos (SGFE). PROGRAMA DE FORMACION DE FORMADORES DE RESPONSABLES DE LA ADMINISTRACION LOCAL EN LA EJECUCION DEL PLAN DE RECUPERACION, TRANSFORMACION Y RESILIENCIA. 26/04/2022: Webinar "Tecnología para la gestión y seguimiento de la Agenda Urbana Española: La experiencia de Sant Boi", en el que analizaremos junto al Ministerio de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana (MITMA). 25/05/2022: Webinar - PERTE de digitalización sobre los usos del agua. 09/06/2022: V WEBINAR INFORMATIVOPrograma de ayudas ZBE y transformación de la movilidad urbana (financiado con PRTR-Fondos Next Generation UE). Elaboración del informe de seguimiento semestral de las actuaciones 10/06/2022: Webinar sobre Ordenanzas Municipales y Zonas de Bajas Emisiones, organizado por la Red de Ciudades por una Movilidad con Bajas Emisiones. 17/06/2022: I WEBINAR INFORMATIVO: Convocatoria de Ayudas Entornos Saludables (financiado con PRTR-Fondos Next Generation UE). Presentación de las Bases Reguladoras y procedimiento de la Convocatoria de Ayuda.
4	¿Se dispone de recursos humanos específicos para suministrar la información de hitos y objetivos en el Sistema de Información de Gestión y Seguimiento?	4	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERATION EU.	Los equipos de gestión y coordinación de los Proyectos vinculados al PRTR registran los avances de los indicadores de los Proyectos adjuntando el soporte documental que lo evidencia. El Responsable de los Proyectos subirá toda la documentación necesaria a la herramienta de gestión interna así como a la herramienta COFI que ha creado el Ministerio. En la Herramienta del Ministerio COFI hay dos responsables que disponen de acceso a la herramienta (Titular y el suplente). titular - secretario administración general suplente - secretario José Ángel. Para el desarrollo de la ejecución y seguimiento de los hitos y objetivos el Ayuntamiento de Vigo ha establecido los siguientes responsables: (i) Área de trabajo: Comité Técnico del Programa RETC Municipal. (ii) Identificación de los responsables del seguimiento y evaluación del cumplimiento: • Coordinador Técnico del programa RETC • Jefe del servicio de administración electrónica • Jefe del servicio directamente vinculado a la convocatoria o proyecto a desarrollar. (iii) Identificación del responsable de la ejecución operativa: Artículo 62 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Parlamento Europeo 014/23/UE y 2014/24/UE del Consejo, de 26 de febrero de 2014, determina las competencias del "gestor de contratos".

Puntos Totales	15
Puntos Máximos	16
Puntos relativos	0,9375
Margen de mejora	99%



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 68 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

TEST DAÑOS MEDIOAMBIENTALES

Pregunta	Grado de cumplimiento	Evidencia	Pendiente
1 ¿Se aplican procedimientos para valorar el cumplimiento del principio de «no causar un perjuicio significativo»? (ver pestaña 4.1. Daños MA específico)	4	La Oficina de Supervisión de Proyecto revisa que los Proyectos vinculados al PRTR dispongan del análisis sobre el cumplimiento del Principio de No causar un Perjuicio significativo. No obstante, el Ayuntamiento de Vigo no ha aplicado procedimientos para valorar el cumplimiento del Principio DNSH. MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERACIÓN EU.	<u>Observación sobre la actuación pendiente:</u> Se procede a incluir como procedimientos específicos para el seguimiento del cumplimiento del principio DSNH, los modelos específicos desarrollados por el MITMA, como instrucciones y formulario para el cumplimiento del principio de No Causar Perjuicio Significativo al Medio Ambiente (DNSH). https://www.mitma.gob.es/ministerio/proyectos-singulares/prtr/convocatorias-ayudas-resueltas/resolucion-de-la-convocatoria-de-2021-del-programa-de-ayudas-municipios-para-la-implantacion-de-zbe-y-la-transformacion-sostenible-y-digital-del-transporte-urbano A tener en cuenta: Se debe dejar constancia en el expediente de este principio.
2 ¿Se dispone de recursos humanos específicos para realizar esta tarea?	4	El Ayuntamiento de Vigo no dispone de un departamento transversal en materia de medioambiente. La Oficina de Supervisión de Proyectos revisa que se disponga de todos los documentos necesarios. En los Proyectos vinculados al PRTR se contrata la prestación de los servicios de una consultora o estudio de ingeniería o Arquitectura con cualificación necesaria para supervisar la parte medioambiental del proyecto. MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERACIÓN EU.	<u>Observación sobre la actuación pendiente:</u> Incorporación de 4 ingenieros al equipo técnico del Promama Municipal PRTR.
3 ¿Se carece de incidencias previas en relación con el cumplimiento del principio de «no causar un perjuicio significativo»?	4	El Ayuntamiento de Vigo no ha tenido ningún tipo de incidencia en relación al Principio DSNH.	
4 ¿Se constata la realización del análisis sobre el cumplimiento del principio de «no causar un perjuicio significativo» por todos los niveles de ejecución?	3	S eha iniciado la gestión de proyectos de obras en los cuales se implantan los modelos específicos desarrollados por el MITMA, como instrucciones y formulario para el cumplimiento del principio de No Causar Perjuicio Significativo al Medio Ambiente (DNSH).	<u>Observación sobre la actuación pendiente:</u> Se procede a incluir como procedimientos específicos para el seguimiento del cumplimiento del principio DSNH, los modelos específicos desarrollados por el MITMA, como instrucciones y formulario para el cumplimiento del principio de No Causar Perjuicio Significativo al Medio Ambiente (DNSH). A tener en cuenta: Se debe dejar constancia en el expediente de este principio.

Puntos Totales	15
Puntos Máximos	16
Puntos relativos	0,9375
Margen de mejora	99%



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 69 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

TEST CONFLICTOS DE INTERÉS, PREVENCIÓN DEL FRAUDE Y CORRUPCIÓN						
Ámbito evaluación						
Ítem	Pregunta		Grado de cumplimiento	Evidencia	Comentarios	Pendiente
1	Generales	¿Se dispone de un «Plan de medidas antifraude» que le permita a la entidad ejecutora o a la entidad decidora garantizar y declarar que, en su respectivo ámbito de actuación, los fondos correspondientes se han utilizado de conformidad con las normas aplicables, en particular, en lo que se refiere a la prevención, detección y corrección del fraude, la corrupción y los conflictos de intereses?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	El mencionado Plan de Medidas Antifraude recoge tanto los mecanismos en materia antifraude que tiene desarrollados e implantados el Ayuntamiento de Vigo, como los que se llevarán a cabo. Enlace: https://hoee.vigo.org/conecno/ptm_antifraude.php?lang=gal	
2	Generales	¿Se constata la existencia del correspondiente «Plan de medidas antifraude» en todos los niveles de ejecución?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	Determinados elementos antifraude desarrollados por el Ayuntamiento de Vigo se encuentran implantados en los diferentes niveles de ejecución.	
3	Prevención	¿Dispone de una declaración, al más alto nivel, donde se comprometa a luchar contra el fraude?	4	Declaración Institucional de Integridad (febrero de 2021)	Aprobada en Junta de Gobierno Local de 12 de marzo de 2021. Publicada en la intranet y portal de transparencia.	
4	Prevención	¿Se realiza una autoevaluación que identifique los riesgos específicos, su impacto y la probabilidad de que ocurran y se revisa periódicamente?	3	Aprobado el mapa de riesgos y el plan desción 11/03/2022	10/11/2022, el Comité de Autoevaluación procede a la revisión del Plan de acción correspondiente al MAPA de RIESGOS indicando las acciones ya ejecutadas	
5	Prevención	¿Se difunde un código ético y se informa sobre la política de obsequios?	4	Código Buen Gobierno Local FEMP. CÓDIGO DE CONDUCTA DO CONCELLO DE VIGO: PLAN DE INTEGRIDADE NA CONTRATACIÓN PÚBLICA. EXPTE. 729/1102.	El Ayuntamiento de Vigo se adhirió al Código de Buen Gobierno, de 24 de marzo de 2015, de la Federación Española de Municipios y Provincias (FEMP), el cual se encuentra recogido en el portal de transparencia del Ayuntamiento de Vigo, así como en la intranet (según hemos sido informado). A Junta de Gobierno Local, na sesión ordinaria do 1 de abril de 2022, aprobou o CÓDIGO DE CONDUCTA DO CONCELLO DE VIGO: PLAN DE INTEGRIDADE NA CONTRATACIÓN PÚBLICA. EXPTE. 729/1102. O citado Código, recollo no apartado 3.- Boas practicas e pautas de conduta e actuación, recolle as pausas en relación a "política de agasallo". O citado Código e difundido a todo o persoal municipal no ámbito da Intranet Municipal e no Portal do Empregado Público do Concello de Vigo.	
6	Prevención	¿Se imparte formación que promueva la Ética Pública y que facilite la detección del fraude?	3	Cursos de formación en materia antifraude: "PONEENCIAS del Taller AUE: Planes Antifraude y Contratación 9 de febrero de 2022" Plan de Formación 2021 - La Integridad como Competencia profesional - La Responsabilidad del Empleado Público - Contratación Pública	Los cursos ofrecidos por el Ayuntamiento de Vigo a los empleados son voluntarios y todos los empleados tiene acceso a los mismos a través de la intranet del Ayuntamiento de Vigo. De manera adicional, en el Plan de Acción se va a impartir cursos formativos en materia de prácticas colonizatas, los cuales tendrán un carácter obligatorio para los Jefes de Servicio en el área de contratación.	
7	Prevención	¿Se ha elaborado un procedimiento para tratar los conflictos de intereses?	4	Dentro del contenido del Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	Aprobado instrucción y la guía de tramitación del procedimiento.	
8	Prevención	¿Se cumplimenta una declaración de ausencia de conflicto de intereses por todos los intervinientes?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	Los intervinientes en los correspondientes procedimientos, esto es, responsable del órgano de contratación, personal que redacte los documentos de licitación/bases y/o convocatorias, expertos que evalúen las correspondientes solicitudes/ofertas/propuestas, los miembros de los comités de evaluación de solicitudes/ofertas/propuestas y demás órganos colegiados que pudieran intervenir en los procedimientos, así como los contratistas firman una Declaración de Conflicto de Interés. Asimismo, los miembros del Órgano Decisor en materia de subvenciones firman Declaración de Ausencia de Conflicto de Intereses.	
9	Detección	¿Se han definido indicadores de fraude o señales de alerta (banderas rojas) y se han comunicado al personal en posición de detectarlos?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	Se han definido una serie de banderas rojas para los procesos de contratación, de subvenciones, y de los procesos de ejecución a través de convenios	
10	Detección	¿Se utilizan herramientas de prospección de datos o de puntuación de riesgos?	3	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022 - y modificación para aplicación procedimientos orden HPP 55/2023	El Ayuntamiento de Vigo, al objeto de detectar fraude, procederá al uso de herramientas de prospección de datos o de puntuación de riesgos. UTILIZACIÓN DE LA APLICACIÓN MINERVA	Aplicación proceso MINERVA en los expedientes vinculados a fondos del PRETR
11	Detección	¿Existe algún cauce para que cualquier interesado pueda presentar denuncias?	4	Junta de Gobierno Local de 13 de enero de 2022 https://hoee.vigo.org/expedientes/tramites/tramite.jsp?id_serie=898&lang=gal https://hoee.vigo.org/conecno/vigo_verificar104.php?lang=gal	Existe un Canal de Denuncias Interno que cuenta con la entrada anónima que permite la protección del denunciante, canal y que tiene acceso también desde el portal del empleado público para facilitar el origen de la información interna. Así como el enlace al canal de denuncias externo del SNCA. Ambos están publicados en el portal del empleado público, en la intranet y en portal de transparencia.	
12	Detección	¿Se dispone de alguna Unidad encargada de examinar las denuncias y proponer medidas?	4	Junta de Gobierno Local de 13 de enero de 2022	Comité de Integridad Contractual. Las denuncias serán recibidas por la Secretaría (Secretaría de Administración Municipal) del Comité de Integridad Contractual, la cual ha dejado sus funciones en la mesa de contratación.	
13	Corrección	¿Se evalúa la incidencia del fraude y se califica como sistemico o puntual?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	El Plan de Medidas Antifraude establece los procedimientos a desarrollar por la Comisión Antifraude en los casos de detección de un posible fraude o sospecha fundada. En dicho proceso, la evaluación que se realice será la que determine su calificación como sistemico o puntual	
14	Corrección	¿Se retrasan los proyectos o la parte de los mismos afectados por el fraude y financiados o a financiar por el MRR?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	y la retirada de los proyectos o la parte de los proyectos afectados por el fraude y financiados o a financiar por el MRR.	
15	Persecución	¿Se comunican los hechos producidos y las medidas adoptadas a la entidad ejecutora, a la entidad decidora o a la Autoridad Responsable, según proceda?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	El Plan de Medidas Antifraude establece los procedimientos que en la fase de "Persecución" se subraya la importancia y obligatoriedad del reporte a las autoridades competentes y las acciones legales a realizar ante los potenciales casos de fraude, así como de conservar la documentación relativa al análisis del potencial fraude.	
16	Persecución	¿Se denuncian, en los casos oportunos, los hechos punibles a las Autoridades Públicas nacionales o de la Unión Europea o ante la fiscalía y los tribunales competentes?	4	Plan de Medidas Antifraude, aprobado por acuerdo da XGL do 11/03/2022	El Plan de Medidas Antifraude establece los procedimientos que en la fase de "Persecución" se subraya la importancia y obligatoriedad del reporte a las autoridades competentes y las acciones legales a realizar ante los potenciales casos de fraude, así como de conservar la documentación relativa al análisis del potencial fraude. Entre las medidas incluidas se encuentran la de comunicar los hechos producidos y las medidas adoptadas a la entidad decidora o a la entidad ejecutora que le haya encomendado la ejecución de las actuaciones, en cuyo caso será esta la que se los comunicará a la entidad decidora), quien comunicará el asunto a la Autoridad Responsable, la cual podrá solicitar la información adicional que considere oportuna de cara su seguimiento y comunicación a la Autoridad de Control, y en su caso también la de denunciar, si fuese el caso, los hechos punibles a las Autoridades Públicas competentes (Servicio Nacional de Coordinación Antifraude -SNCA-) y para su valoración y eventual comunicación a la Oficina Europea de Lucha contra el Fraude.	

Puntos Totales	61
Puntos Máximos	64
Puntos relativos	0,953125
Margen de mejora	89%



Copia do documento - Concello de Vigo

1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025

Data impresión: 03/11/2025 10:22

CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD

Páxina 70 de 72

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <http://www.vigo.org/csv>

TEST COMPATIBILIDAD RÉGIMEN DE AYUDAS DE ESTADO Y EVITAR DOBLE FINANCIACIÓN					
Pregunta		Grado de cumplimiento	Evidencia	Comentarios	Pendiente
Ámbito	Pregunta				
1	Ayudas de Estado	4	N/A		
2	Ayudas de Estado	4	N/A		
3	Ayudas de Estado	4	N/A		
4	Ayudas de Estado	4	N/A		

Puntos Totales	16
Puntos Máximos	16
Puntos relativos	1
Margen de mejora	99%

Pregunta		Grado de cumplimiento	Evidencia	Comentarios	Pendiente
Ámbito	Pregunta				
1	Doble Financiación	4	El Ayuntamiento de Vigo dispone de procedimientos en los que se establece las funciones de la intervención municipal que es el órgano encargado de fiscalizar los pagos que realiza el Ayuntamiento de Vigo - NORMAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL PARA EL EJERCICIO 2022, EXPEDIENTE 72/142 La Intervención Municipal ejercerá las funciones de fiscalización y control interno de la gestión económico-financiera y presupuestaria respecto de la Corporación y sus Organismos Autónomos. En las sociedades mercantiles ejercerá las funciones de control financiero, sin perjuicio de lo dispuesto en el Real Decreto 424/2017 en relación con el control financiero, así como la realización de las comprobaciones por procedimientos de auditoría interna, de acuerdo con las normas de auditoría del sector público. Para el ejercicio de la función de auditoría o control de legalidad, la Intervención Municipal recibirá el expediente original completo (expediente electrónico) una vez recabados todos los comprobantes y emitidos los informes preceptivos, así como la propuesta, y cuando esté disponible dictar acuerdo por parte del cuerpo. El Ayuntamiento de Vigo dispone de un libro de anotaciones en el cual se registra el ingreso justificado. El Ayuntamiento de Vigo dispone de un Plan económico y financiero. MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERACIÓN EU.	El Ayuntamiento de Vigo incluye en sus procesos y controles sobre la compatibilidad de las ayudas de estado y la doble financiación los cuestionarios de autoevaluación que establece la Orden HPF/1030/2021. A tal efecto, la Orden HPF/1030/2021 incluye en el Anexo I.B.6 un cuestionario de autoevaluación sobre el estándar mínimo, y el Anexo II.D contiene una referencia indicativa para facilitar el cumplimiento de los requisitos de compatibilidad con el régimen de ayudas de Estado y prevención de la doble financiación.	
2	Doble Financiación	4	La Intervención Municipal tiene encomendadas las funciones de fiscalización, establecidas en las NORMAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL PARA EL EJERCICIO 2022, EXPEDIENTE 72/142, de los gastos en el Ayuntamiento de Vigo. La Dirección Presupuestaria es la encargada de confirmar y verificar que la ayuda de estado ha sido recibida. MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - XESTIÓN PROXECTOS CON FINANCIAMENTO DE FONDOS DO PRTR - NEXT GENERACIÓN EU.	El Ayuntamiento de Vigo establece en el Manual de Procedimientos a los siguientes responsables de realizar la ejecución de los trabajos y los responsables de realizar una evaluación y seguimiento de los mismos. (i) Área de trabajo: Comité Técnico del Programa RETC Municipal. (ii) Identificación de los responsables del seguimiento y evaluación del cumplimiento: • Coordinador Técnico del programa RETC • El Director General de Contabilidad y Presupuesto • Jefe del servicio de gobierno electrónico. • Responsable del servicio directamente vinculado a la convocatoria o proyecto a desarrollar. (iii) Identificación de responsables de ejecución operativa: En relación con el desarrollo de las distintas fases de este principio y cabe señalar que la estructura de organización administrativa del Ayuntamiento de Vigo cuenta con una estructura segregada que asegura el cumplimiento de este principio y afecta las siguientes áreas: • Coordinación técnica del Plan. • Control por parte del Servicio de Compras de los procesos y procedimientos implantados en el proceso de integración de compras. • Control interno a cargo de la Intervención	
3	Doble Financiación	4	El Ayuntamiento de Vigo no ha tenido antecedentes por incumplimiento de la normativa sobre doble financiación		
4	Doble Financiación	2		Obravación sobre la actuación pendiente: Se procede a solicitar a la asistencia técnica contratada por el Concello de Vigo de la realización dun modelo de cuestionario/checking para realizar la validación de la inexistencia de doble financiación.	

Puntos Totales	14
Puntos Máximos	16
Puntos relativos	0,875
Margen de mejora	99%



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 71 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		

Área	Puntos relativos	Factor de Ponderación	Valor asignado
Control de Gestión	0,775	18%	13,95
Hitos y Objetivos	0,9375	34%	31,875
Daños Medioambientales	0,9375	12%	11,25
Conflicto de Interés, Prevención del Fraude y la Corrupción	0,953125	12%	11,4375
Compatibilidad Régimen de Ayudas de Estado	1	12%	12
Evitar Doble Financiación.	0,875	12%	10,5
Total valor asignado	0,05478125	100%	91,0125

<https://www.boe.es/buscar/doc.php?id=BOE-A-2021-15860>

Riesgo bajo:	Total Valor asignado ≥ 90
Riesgo medio:	Total Valor asignado ≥ 80
Riesgo alto:	Total Valor asignado ≥ 70



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 03/11/2025 10:22	Páxina 72 de 72
1185-441 Aprobado por XGL 11/04/2025	CSV: A6AHDE-3E2A26-3551A4-7JTW2Q-JWUUNJ-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		