

ACTUACIÓ EXTRAORDINÀRIA
Codi expedient: AE_21/19
Origen de l'actuació:
Petició formulada pel Secretari Autonòmic de Medi Ambient i Canvi climàtic de col·laboració amb l'Entitat Pública de Sanejament d'Aigües Residuals (d'ara en avant, EPSAR), en l'anàlisi i autoavaluació dels riscos en la gestió contractual.
Naturalesa de l'actuació
Elaboració de la metodologia i realització de l'avaluació de riscos de contractació
Data de l'informe:
11 de març de 2020
Resultats de l'actuació:
L'aplicació de la metodologia d'anàlisi dels riscos en la contractació, mitjançant una autoavaluació guiada, que s'ha dut a terme pel grup de treball del personal de la EPSAR i de la Inspecció General de Serveis, ha tingut com a resultat la identificació dels possibles riscos individuals en les fases en les quals es desplega el procés de contractació, que es van classificar en 10 famílies:
<u>Família número 1. Riscos de governança</u> , que comprén febleses que afecten l'eficàcia, qualitat i bona orientació de la intervenció del poder.
<u>Família número 2. Riscos associats a l'ètica</u> , en el qual s'inclouen vulnerabilitats associades a la cultura d'una organització com a tal i la seua capacitat de respectar l'esperit i els valors ètics de l'administració pública.
<u>Família número 3. Riscos associats a l'incompliment de normes</u> , com a marc jurídic.
<u>Família número 4. Riscos associats als Recursos Humans</u> , com a vulnerabilitats associades al personal destinat a la gestió del procés.
<u>Família número 5. Riscos associats a les persones que formen part de l'organització.</u>
<u>Família número 6. Riscos associats a la licitació</u> , que cal tindre en compte en les fases de planificació i definició de necessitats i en la fase de licitació i adjudicació.
<u>Família número 7. Riscos associats a les Taules de Contractació</u> , que cal tindre en compte en la fase de licitació i adjudicació.
<u>Família número 8. Riscos de Col·lusió</u> , que cal tindre en compte en les fases de licitació i adjudicació i en la d'execució.
<u>Família número 9. Riscos en contractes cofinançats amb fons UE.</u>
<u>Família número 10. Riscos de verificació inadeguada.</u>

La divisió en famílies no ha d'entendre's, no obstant això, com a compartiments estancs, atés que hi ha riscos de diferents famílies que es relacionen entre si, en ser vulnerabilitats contemplades des de diferents punts de vista.

Les metodologies d'avaluació de risc evidencien una possibilitat, que pot o no arribar a produir-se. En cap manera suposen, per si mateixes, l'existència d'una irregularitat.

Dels resultats de l'anàlisi s'ha obtingut una taula en la qual s'indica, per a cadascun dels riscos individuals de les 10 famílies, el possible risc net obtingut i el major o menor risc que li correspon, d'acord amb els intervals definits en la metodologia, reflectint-se gràficament en una matriu d'avaluació del risc segons la probabilitat que succeïsquen i l'impacte o severitat de les conseqüències que ocasionarien. Dels 41 riscos que figuren en la matriu, 16 estan per damunt del valor de risc objectiu assumible i, en conseqüència, hauran de ser objecte de tractament en el Pla de minimització de riscos, per a evitar que pogueren arribar a produir-se.

RECOMANACIONS

Després de la autoavaluació s'ha recomanat realitzar una planificació de les accions a implantar per a corregir febleses en els sistemes de control intern i amb una finalitat preventiva. Aquesta planificació ha de concretar-se en la realització i aprovació d'un Pla de Minimització de Riscos en el qual es detallen els controls o mesures que s'implantaràn per a reduir el valor resultant de l'autoavaluació en els riscos que superen el llindar de risc objectiu.

En els mateixos termes, donat el seu caràcter horitzontal, **hi ha mesures la implantació de les quals serviria per a disminuir l'exposició de risc de l'entitat, com són adequar la plantilla a la càrrega de treball, dotar el lloc d'auditor intern, comunicar a la plantilla i en la web els canals de denúncia existents, definir, implementar i difondre una política en matèria de conflictes d'interessos a nivell intern i extern i una política sobre relacions de proximitat pública-privada i sobre grups d'interés.**

Finalment, en relació amb el risc 6.8 "Risc associat al període de preguntes i respostes per a preparar les ofertes", encara que està per davall del llindar del risc objectiu, es recomana com a bona pràctica que es formalitze el protocol que l'entitat aplica per a respondre a les preguntes que realitzen els licitadors en la fase de licitació, en particular sobre visites a les instal·lacions de les EDAR.