



Sistemas de gestión y control 2014-2020

*DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS COMUNITARIOS
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INSPECCIÓN Y CONTROL
Foro de economía. Febrero 2017.*

Situación OO.II. En P.O. Regionales.

Programa Operativo	Admisible	Borrador Informe	Informe favorable	Acuerdo firmado
La Rioja	✓	✓	✓	✓
Navarra	✓	✓	✓	✓
Cantabria	✓	Trabajo de Campo		
Galicia	✓	✓	✓	✓
País Vasco	✓	✓	✓	✓
- DF Álava	✓	✓	✓	✓
- DF Bizkaia	✓	✓	✓	En preparación
- DF Gipuzkoa	✓	✓	✓	✓
Cataluña	✓	✓	✓	✓
Castilla-La Mancha	✓	✓		✓ (*)
Murcia	✓	✓	✓	✓
Madrid	✓	Trabajo de Campo		
Aragón	✓	Próxima emisión		
Melilla	✓	Trabajo de Campo		
Castilla y León	✓	✓	✓	✓
Asturias	✓	✓		✓
Ceuta	✓	✓	✓	✓
Comunidad Valenciana	✓	Trabajo de Campo		
Andalucía	✓	✓	✓	✓
Extremadura	✓	✓	✓	✓
Canarias	✓	✓		✓
Baleares	✓	Próxima emisión		

SITUACION

- Hay 15 Organismos Intermedios designados sobre 22 más otro en preparación, (en torno al 70%).
- Hay 13 informes definitivos favorables (4 designaciones sobre borradores).
- Sólo hay 6 borradores pendientes.

Designación de OO.II. P.O. Regionales- Subvenciones globales

Programa Operativo	Admisible	Borrador Informe	Informe favorable	Acuerdo firmado
- SODICAMAN (Subv.global CM)	NO			
- INFO (Subvención global MU)	✓	Iniciado		
- Agencia IDEA (Subv.global AN)	✓	Iniciado		

OO.II. en P.O. Pluriregionales (y OO-II AGE en P.O. Regionales)

Programa Operativo	Admisible	Borrador Informe	Informe favorable	Acuerdo firmado
CRECIMIENTO INTELIGENTE				
- S.E. I+D+i	NO			
- I.S. Carlos III	✓	✓	✓	✓
- CDTI	✓	✓	✓	✓
- SESIAD	✓	✓		En preparación
- Cámara de España	✓	✓		✓ (*)
- ICEX	✓	Trabajo de Campo		
- SG Incentivos Regionales	✓	✓	✓	✓
CRECIMIENTO INTELIGENTE				
- IDAE	✓	Trabajo de Campo		
- SG CTE y DU (DGFC)	✓	Trabajo de Campo		
- DG C. C. con CCAA y EELL	✓	Trabajo de Campo		
- MAPAMA	✓			
- ADIF	✓	Próxima emisión		
CANARIAS				
- SG CTE y DU (DGFC)*	✓	Trabajo de Campo		
- MAPAMA	✓			
- Deleg. del Gob. en Canarias	NO			
*: además actúa en los PPOO de Ceuta y Melilla				

a) Declaración Anual de Cuentas

1. Procedimientos para seguimiento de la gestión y los controles.
2. Reforzamiento del control de calidad (¿auditoría interna?)
3. Necesidad de articular procedimientos de elaboración de la declaración.
4. Riesgo de pérdidas netas (prudencia como principio de gestión)

b) Novedades en materia de selección

1. Atención a la importancia del DECA.
2. Regímenes de ayuda: procedimiento de la LGS.
3. Nuevos procedimientos de convocatoria de expresión de interés.

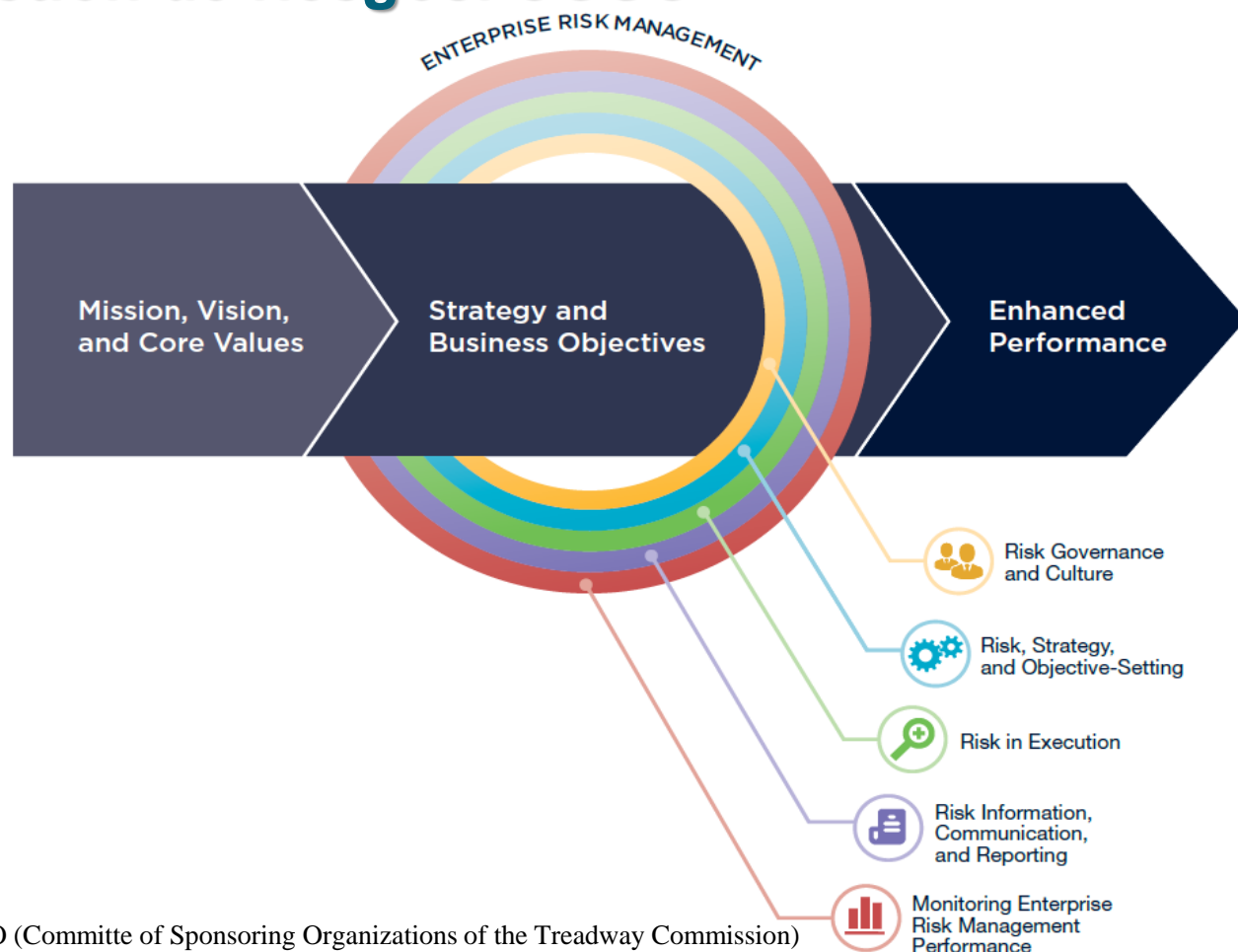
c) Novedades en materia de verificación

1. Atención a la fiabilidad de la información para indicadores.
2. Incorporación de la gestión de riesgos, especialmente el de fraude.
3. Atención a los sistemas “simplificados”

d) Medidas eficaces y proporcionadas contra el Fraude

e) Marco de gestión de riesgos

Marco de gestión de riesgos. COSO



NOVEDADES PARA LOS SISTEMAS DE GESTION Y CONTROL PARA EL MARCO 2014-2020

a) Estructura del marco de gestión de riesgos

1. Identificar los riesgos
2. Funciones y responsabilidades
3. Equipo de evaluación

b) Metodología y procedimientos

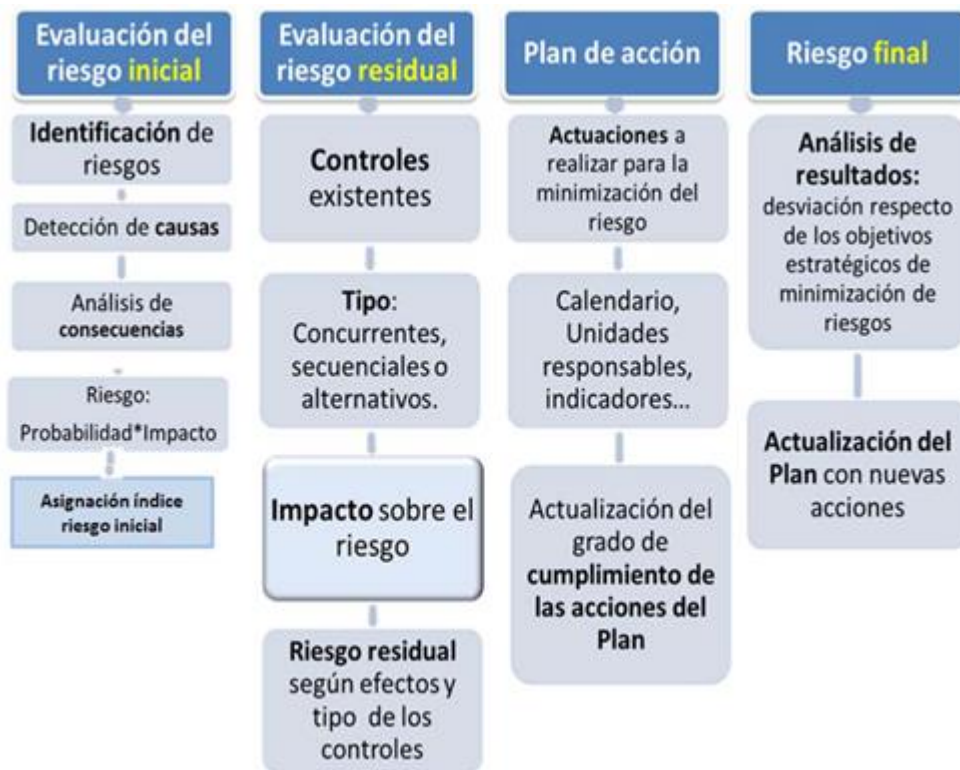
1. Existencia de procedimientos de gestión de riesgos.
2. Periodicidad de la evaluación de riesgos y fuentes consideradas
3. Seguimiento y mejora (planes de acción)
4. Especial referencia al riesgo de fraude



Marco de gestión de riesgos. Algunos ejemplos.

Descripción riesgo	Tipo riesgo	Probabilidad (1-4)	Impacto (1-4)	Planes de acciones mitigadoras/Frecuencia
Recortes presupuestarios/ Limitaciones financieras en las empresas destinatarias de ayuda FEDER.	Externo/ Financiero	2	3	Replanificación de actuaciones y reprogramación de los Fondos. Anual o antes excepcionalmente
Falta de capacidades de los beneficiarios potenciales para llevar a cabo los proyectos	Técnico	1	3	Refuerzo de la evaluación previa de proyectos. Acciones de capacitación/divulgación dirigidas a beneficiarios Anual
Irregularidades/Alta tasa de error	Control	2	2	Modificación de check-list. Refuerzo de la unidad de verificación. Incremento de las % de muestra. Rediseño de las actuaciones. Trimestral

Marco de gestión de riesgos. Algunos ejemplos (2)



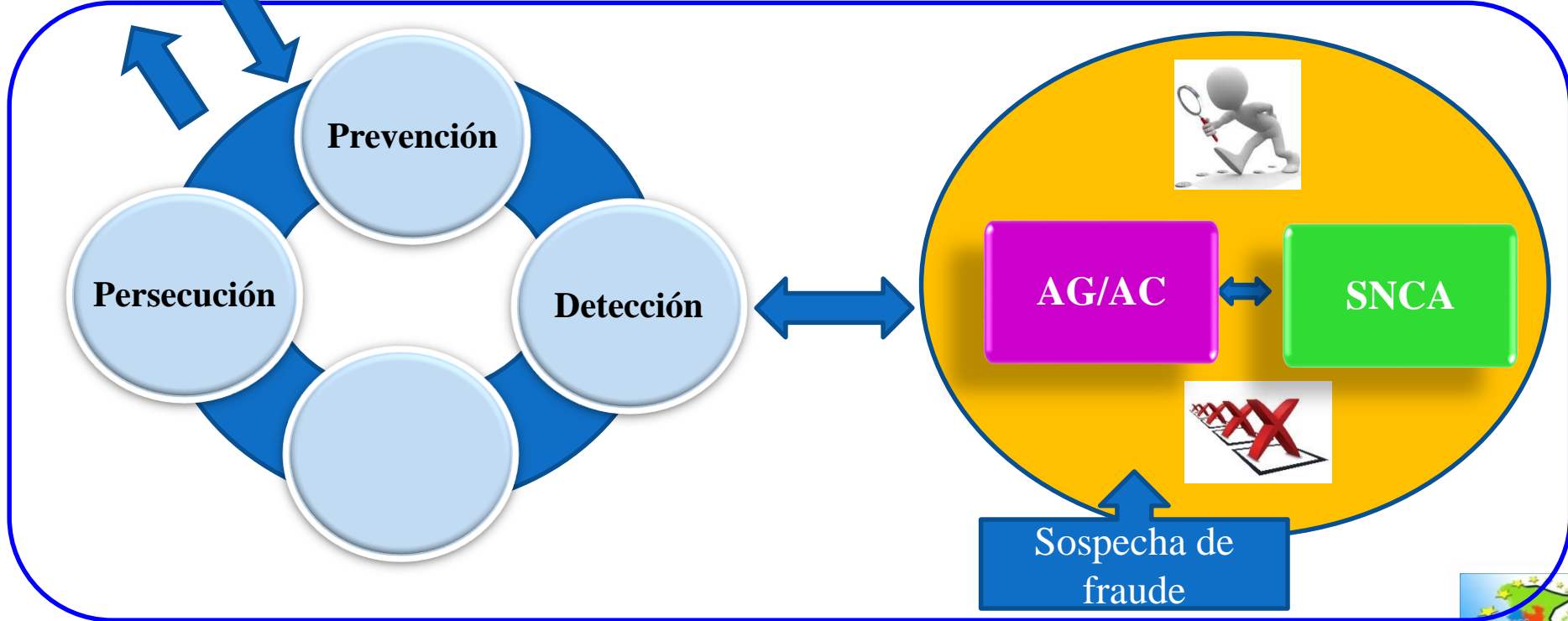
Se han definido como riesgos más relevantes los riesgos de ejecución de la programación y el riesgo de irregularidades detallando todas las actuaciones según este esquema.

Esquema de los sistemas de aplicación eficaz de medidas proporcionadas contra el fraude



**Auto-evaluación
riesgo de fraude**

Política de lucha contra el fraude



Política de lucha contra el fraude

“La organización comunica su voluntad de luchar contra el fraude”

Política de lucha
contra el fraude

1. Desarrollo cultura contra el fraude
2. Asignación de responsabilidades en lucha contra fraude
3. Denuncias sospechas contra fraude
4. Cooperación entre los diferentes actores

Prevención

“es preferible prevenir las actividades fraudulentas en lugar de tener que tratar con él después del evento ”

Prevención

1. Sistemas de control interno sólido: Verificaciones basadas en riesgos identificados durante la evaluación
2. Cultura ética contra el fraude-Código de conducta: conflictos de intereses, política de regalos y hospitalidad, información confidencial, requisitos para informar sospechas de fraude.
3. Responsabilidades supervisión de los sistemas de evaluación del riesgo de fraude.
4. Formación y sensibilización

Detección

Las técnicas preventivas no pueden proporcionar una protección absoluta contra el fraude

Detección y notificación

1. Complementar el sistema de verificación con técnicas analíticas para detectar anomalías (Herramientas de Data-Mining ARACHNE)

2. Desarrollo de una adecuada mentalidad (“*mentalidad adecuada y nivel saludable de escepticismo*”)

3. Identificar “Banderas rojas”

4. Mecanismos de información: comunicación de sospechas de fraude

Investigación, Corrección y enjuiciamiento

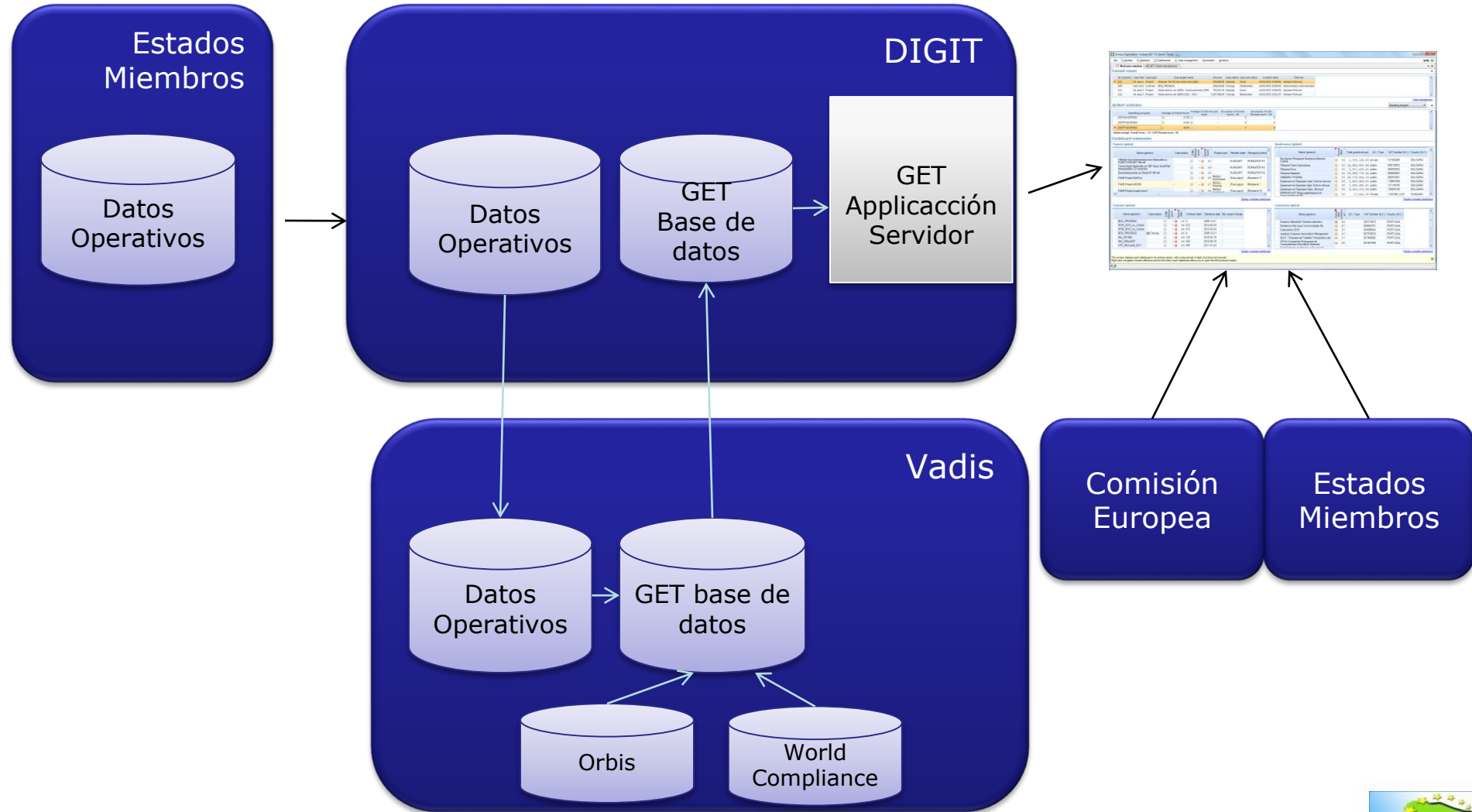
Si una sospecha de fraude ha sido planteada y correctamente comunicada a la AG se debe transmitir el caso a la autoridad competente en el Estado miembro para su investigación y sanción, incluidas las autoridades anticorrupción en su caso, y de informar a la OLAF en consecuencia

Investigación,
Corrección y
enjuiciamiento



1. Recuperación de importes
2. Procedimientos sancionadores/penales con aplicación de sanciones y “visibilidad”
3. Seguimiento de sospechas de fraude
4. Revisar la evaluación y tomar decisiones sobre los a implantar/modificaciones en los sistemas de gestión o índices de riesgo

Arachne: Flujo de datos



Arachne - Orbis

- **Orbis (en España facilita la información INFORMA)**

- **Empresas** : +/- 202 millones de empresas de todo el mundo: (140 millones en septiembre 2015...): Datos financieros, accionistas, filiales, sector, tipo, tamaño, personas relacionadas: directores, contactos, indicadores como la credibilidad y la quiebra.
- **Personas**: +/- 105 millones de personas: Nombre, apellido, edad (fecha de nacimiento); Número de personas relacionadas, número de empresas y su papel en la empresa; (Sólo disponibles datos publicados oficialmente y datos públicos).

- **World Compliance:**

- **Listados PEP** (politically exposed person-persona políticamente expuesta);
- **Listados de sanciones** (Listado EU de terrorismo, Listado CBI (Oficina Central de Investigación), etc.);
- **Listados de policía** (narcotraficantes y traficantes de personas, blanqueadores de dinero, estafadores y otros delincuentes,...);
- **Listado "negro" de prensa** (empresa o persona que se ha relacionado con actividades ilícitas que representaron fuentes de noticias).

Name (generic)	High rotation of directors	Activity changes	Address changes	Name changes	Project type	Member state	Managing Authority	Op. pr
test formation Arachne-test-33803	10	5	5	10	Road	FRANCE	Région FR - Arachne test - FEDER	2007FF
test formation-training arachne 3	10	10	5	10	Rail	FRANCE	Région training1 - Arachne test - FEDER	2007FF
test formation Arachne-test-33805	10	0	3	15	Road	FRANCE	Région FR - Arachne test - FEDER	2007FF
test formation arachne 2007FR062PO997- 3	10	5	5	10	Rail	FRANCE	Région FR - Arachne test - FEDER	2007FF
test formation Arachne-test-33801	10							
test formation Arachne-test-33804	10							
test formation-training arachne 1	10							
test formation-training arachne 4	10							
test formation arachne 2007FR062PO997- 1	10							
test formation arachne 2007FR062PO997- 4	10							
test formation Arachne-test-33806	10							
test formation arachne -2007FR061PO555 mercedes - land expense vs project cost	-							
test formation arachne -2007FR061PO555 land expense vs project cost	10							
test formation arachne -2007FR061PO555 aprilia	5							
test formation arachne 2007FR061PO555- aston martin	10							

Name changes

Name changes

Tables

Company involved	Role in project	Number of changes last year of validation period
0 Orange moldava sa im	Contractor	0
1 + 1 LIMITED	Beneficiary	0
2 buyin	Contractor	0
3 ALPINE SA	Project partner	0

njeagaut

- Connect
- Your current profile
- Change your password
- Disconnect

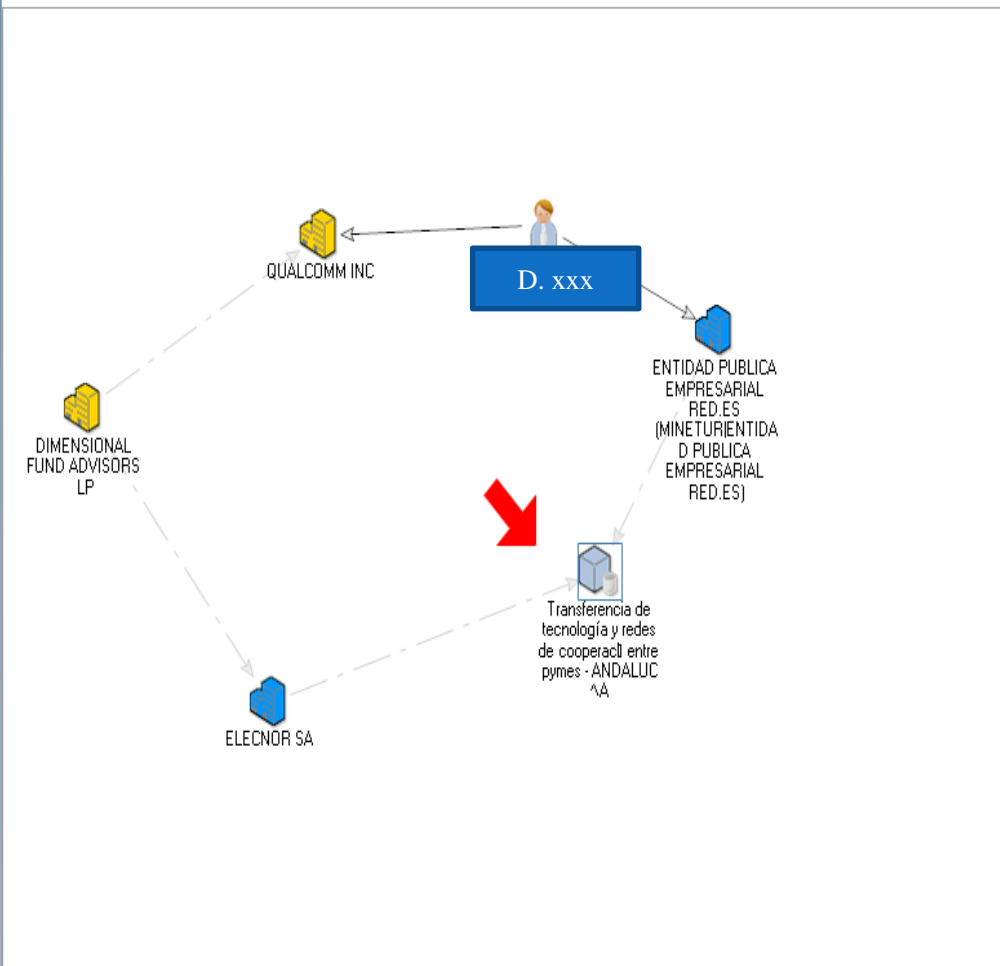
Case management

- Case management
 - Home page
 - Opened cases
 - White list
 - Black list

Transferencia de tecnología y redes...

SPAIN
 Ministerio de Hacienda y Administraciones P
 2007-01-01
 -
 4,458,904.00
 Ministerio de Hacienda y Administraciones P
 RED-OP-03-AND
 2007ES16UPO001

Transferencia de tecnología y redes de cooperaci* entre pymes - ANDALUC^A



Country (Company)

Country

-
- SPAIN
- UNITED STATES