

Ayuntamiento de Pego

ANEXO II:

EVALUACIÓN DE RIESGOS REALIZADA MEDIANTE LA HERRAMIENTA DE EVALUACIÓN DE RIESGOS Y LUCHA CONTRA EL FRAUDE (ARACHNE) DEL FONDO SOCIAL EUROPEO Y MATRIZ IGAE

ARACHNE: herramienta de clasificación del riesgo de Fraude de la Comisión Europea".

MATRIZ IGAE

¹ En el informe resumen del control financiero que elabora la Intervención Municipal y que se remite a la IGAE, constan los principales incumplimientos y debilidades identificadas. En la medida en que los mismos sean estructurales, debe formularse un Plan de Acción con las medidas para corregirlos y en el informe resumen del año siguiente se informaría a la IGAE sobre en qué medida las medidas del Plan de Acción han corregido los incumplimientos o debilidades. En el nuestro caso, en el año 2021 se formuló por primera vez un Plan de Acción debido a las recomendaciones realizadas en el informe resumen del ejercicio 2020 y que será objeto de valoración en el informe resumen que se realice sobre dichos ejercicios.

² Hay antecedentes en el servicio jurídico del Ayuntamiento de que los hechos punibles detectados han sido oportunamente denunciados ante los órganos judiciales competentes.

INSTRUCCIONES DE USO DE LA HERRAMIENTA DE EVALUACIÓN RIESGO (MATRIZ DE RIESGOS)

Introducción

La matriz de riesgos diseñada se ha estructurado de la siguiente forma:

- 1. Por método de gestión: 1. Subvenciones (S); 2. Contratación (C); 3. Convenios (CV); y 4. Medios propios (MP)
- 2. Dentro de cada método de gestión se ofrecen de manera predefinida distintos riesgos y, dentro de cada uno de ellos, posibles indicadores de riesgo y controles.

Para cada uno de los métodos de gestión se presenta una portada en la que se recogen a modo de resumen los distintos riesgos y su descripción completa, detallándose después cada riesgo en su hoja correspondiente junto a un listado de posibles indicadores de riesgo y de controles propuestos de forma orientativa para cada uno de ellos.

Cada riesgo tiene una única referencia. Las letras hacen alusión al método de gestión en el que se ha identificado dicho riesgo (S.R, riesgo en subvenciones; C.R, riesgo en contratación; CV.R, riesgo en convenios; y MP.R, riesgo en medios propios) y los números identifican una referencia secuencial (S.R1, S.R2, S.R3... C.R1, C.R2, C.R3... CV.R1, CV.R2, CV.R3... MP.R1, MP.R3...)

De la misma manera, existe una única referencia para cada Indicador de riesgo (I) y para cada Control (C), habiéndose asignado números secuenciales a los indicadores de riesgo de cada uno de los riesgos (por ejemplo, los indicadores del riesgo S.R1 comienzan como S.I. 1.1., las del riesgo C.R2 como C.I. 2.1., etc...) y números secuenciales a los controles de cada uno de los riesgos (por ejemplo, los controles del riesgo S.R1 comienzan como S.I. 1.1.) als del riesgo C.R2 como C.C. 2.1., etc...)

NOTA: Tanto los riesgos como los controles y los indicadores de riesgo predefinidos son solo ejemplos y el equipo de evaluación puede eliminarlos si no existen, modificarlos o añadir más hojas o filas, en cada caso, si hay otros riesgos identificados u otros indicadores de riesgo o controles en marcha para combatir los riesgos identificados. El ejercicio de evaluación puede resultar más fácil si se establece una correlación con los controles actualmente en marcha que ya están descritos o enumerados, por ejemplo, en la descripción del sistema de control interno de gestión o de nivel 1 de la entidad o en sus manuales de procedimientos de gestión y control. En todo caso, una vez realizados todos los cambios oportunos deben de respetarse los órdenes secuenciales anteriormente indicados.

Definiciones

En la matriz nos encontramos con los siguientes conceptos:

Riesgo Contratiempo/evento adverso, junto con sus consecuencias negativas asociadas.

Impacto del riesgo

Impacto o coste (tanto económico como de reputación, operativo o en otros términos) que tendría para la organización el hecho de que el riesgo llegara a materializarse. Debe de valorarse de 1 a 4 de acuerdo con los siguientes criterios:

1	lucius eta liuritarda	El coste para la organización de que el riesgo se materializara sería limitado o bajo, tanto desde un punto de vista económico, como reputacional u operativo (por ejemplo, supondría un trabajo adicional que retrasa otros procesos).
2	Impacto medio	El coste para la organización de que el riesgo se materializara sería medio debido a que el carácter del riesgo no es especialmente significativo, tanto desde un punto de vista económico, como reputacional u operativo (por ejemplo, retrasaría la consecución del hito u objetivo no crítico).
3	Impacto significativo	El coste para la organización de que el riesgo se materializara sería significativo debido a que el carácter del riesgo es especialmente relevante o porque hay varios beneficiarios involucrados, tanto desde un punto de vista económico, como reputacional u operativo (por ejemplo, pondría en peligro la consecución del hito u objetivo no crítico o retrasaría la consecución del hito u objetivo CID).

4	Impacto grave	El coste para la organización de que el riesgo se materializara sería grave, tanto desde un punto de vista económico, como reputacional (por ejemplo, percepción negativa en los medios de comunicación o derivar en una investigación oficial de las partes interesadas) u operativo (por ejemplo, pondría en peligro la consecución del hito u objetivo crítico o hito u objetivo CID).
---	---------------	---

Probabilidad del riesgo

Probabilidad de que el riesgo se materialice. Debe de valorarse de 1 a 4 de acuerdo a los siguientes criterios:

1	Va a ocurrir en muy pocos casos
2	Puede ocurrir alguna vez
3	Es probable que ocurra
4	Va a ocurrir con frecuencia

RIESGO BRUTO

Nivel de riesgo de cada uno de los riesgos predefinidos en la herramienta y de los indicadores de riesgo asociados a ellos, calculado a partir del impacto y de la probabilidad definidos de forma inicial sin tener en cuenta el efecto de los controles existentes o previstos en el futuro.

Indicador de Riesgo

Hecho que revela información cualitativa o cuantitativa formada por uno o varios datos basados en hechos, opiniones o medidas, constituyéndose en indicadores o señales de alarma de la posibilidad de que exista el riesgo.

Controles

Controles diseñados e implantados para mitigar el riesgo de los indicadores de cada uno de los riesgos.

RIESGO NETO

Nivel de riesgo de cada uno de los riesgos predefinidos en la herramienta y de los indicadores de riesgo asociados a ellos, calculado a partir del impacto y de la probabilidad de cada riesgo una vez valorada la existencia y la eficacia de los controles implementados en la entidad para cada uno de los indicadores.

Plan de acción

Controles a implementar por la entidad para reducir el riesgo neto a unos niveles de riesgo objetivo aceptables.

RIESGO OBJETIVO O RESIDUAL

Nivel de riesgo de cada uno de los riesgos predefinidos en la herramienta y de los indicadores asociados a ellos, calculado teniendo en cuenta el efecto de los controles previstos por la entidad para reducir el riesgo neto.

Instrucciones para cumplimentar la matriz

El equipo de autoevaluación debe de rellenar únicamente las casillas en gris.

Los textos de las celdas en blanco correspondientes a las denominaciones y descripciones de los riesgos, los indicadores de riesgo y los controles también pueden modificarse por el equipo de autoevaluación para adaptarlos a la realidad de su gestión.

Tal y como se ha indicado, tanto los riesgos predefinidos para cada uno de los métodos de gestión como los indicadores asociados a ellos son sólo ejemplos y cada entidad debe de adaptarlos a la realidad de su gestión. En caso de que se añadan nuevos riesgos (hojas) o indicadores de riesgo (filas), debe revisarse que las fórmulas correspondientes a las columnas de riesgo bruto, riesgo objetivo de las filas finalmente establecidas están correctamente definidas, tomándose como referencia las fórmulas iniciales de la hoja de trabajo.

Las celdas de "Resultado de la Autoevaluación" que aparecen en las carátulas de cada uno de los métodos de gestión se calculan directamente al estar vinculadas con los resultados de las pestañas donde se desarrolla cada uno de los riesgos, por lo que su formulación también deberá revisarse en caso de que se modifiquen las distintas hojas de trabajo.

Pestañas que se presentan como portada de cada
uno de los métodos de gestión

Se deberán contestar todas las preguntas, indicando en cada caso a quién afecta cada riesgo y si dicho riesgo es interno, externo o resultado de una colusión.

El equipo de evaluación debe de definir el **IMPACTO** del riesgo de cada uno de los indicadores en caso de que llegara a materializarse, seleccionando en el menú desplegable una puntuación entre 1 y 4 de acuerdo con los criterios ya explicados anteriormente.

El equipo de evaluación debe de definir la **PROBABILIDAD** de que el riesgo de cada uno de los indicadores llegue a materializarse, seleccionando en el menú desplegable una puntuación entre 1 y 4 de acuerdo con los criterios ya explicados anteriormente.

A partir de las valoraciones indicadas del impacto y la probabilidad del riesgo, la herramienta de evaluación de riesgo calculará automáticamente el resultado del RIESGO BRUTO de cada una de los indicadores de riesgo y el coeficiente total del RIESGO BRUTO de leada uno de los riesgos predefinidos (calculado como promedio de los riesgos brutos de los distintos indicadores de riesgo).

Para los distintos controles asociados a cada una de los indicadores de riesgo que aparecen predefinidos, el equipo de evaluación deberá indicar si existe constancia de la implementación de estos controles (eligiendo entre "5" o "No" en el menú desplegable) e indicando el grado de confianza que le merece la eficacia de este control (eligiendo entre "Alto", "Medio" o "Bajo" en el menú desplegable).

En caso de seleccionar "No" por no haber ningún control constatado, la casilla se marcará automáticamente en rojo por lo que, independientemente de la valoración final del riesgo, se recomienda tomar medidas encaminadas a implantar sistemas de control dirigidos a paliar el riesgo de ese indicador en concreto.

De la misma manera, en caso de seleccionar "Bajo" en el grado de confianza en la eficacia del control, la casilla se marcará automáticamente en rojo por lo que, independientemente de la valoración final del riesgo, se recomienda que se tomen medidas para mejorar estos controles.

Por último, si no hay evidencias de que el control se haya efectuado y en la casilla de implementación se ha seleccionado "No", es obvio que este control no se podrá evaluar, dejándose la casilla de la eficacia del control sin rellenar.

Pestañas de cada uno de los riesgos predefinidos dentro de cada método de gestión

Teniendo en cuenta la respuesta a las preguntas anteriores y los niveles de confianza, el equipo evaluador debe indicar el efecto combinado que estos controles tienen sobre el IMPACTO y la PROBABILIDAD del riesgo de cada uno de los indicadores de riesgo, indicando hasta qué punto considera se han reducido con los controles existentes (para ello deberá de elegir entre -1 y -4 en el menú desplegable).

Si en las casillas anteriores se hubiese seleccionado "No" o se considerara que el control existente tiene un nivel de confianza tan bajo que no produce ningún impacto, esta casilla debe deiarse sin rellenar.

A partir de las valoraciones efectuadas, la herramienta de evaluación de riesgo calculará automáticamente el resultado del **RIESGO NETO** de cada uno de los indicadores de riesgo y el **coeficiente total del RIESGO NETO** de cada uno de los riesgos predefinidos (calculado como promedio de los riesgos netos de los distintos indicadores de riesgo).

En el caso de que el riesgo neto deba reducirse o si no hay controles o el nivel de confianza es bajo, el equipo evaluador deberá indicar cuál va a ser su **Plan de Acción** (nuevos controles previstos, persona o unidad responsable y plazo de aplicación), de acuerdo con las reglas que se indican en el apartado Conclusión.

Teniendo en cuenta estos nuevos controles a implementar por la entidad, el equipo evaluador deberá indicar el efecto combinado que prevé que estos nuevos controles tendrán sobre el IMPACTO y la PROBABILIDAD de cada riesgo, indicando hasta qué punto considera que se han reducido con los controles a implementar (para ello deberá de elegir entre -1 y -4 en el menú desplegable).

A partir de las valoraciones efectuadas, la herramienta de evaluación de riesgo calculará automáticamente el resultado del RIESGO OBJETIVO de cada uno de los indicadores de riesgo y el coeficiente total del RIESGO OBJETIVO de cada uno de los riesgos predefinidos (calculado como promedio de los riesgos netos de los distintos indicadores de riesgo).

Resultados

Tal y como se ha indicado, la matriz permite obtener los resultados del RIESGO BRUTO, RIESGO NETO y RIESGO OBJETIVO para cada uno de los indicadores de riesgo asociados a cada riesgo y para cada uno de los riesgos predefinidos en los diferentes métodos de gestión (coeficiente total).

Clasificación riesgo: Matriz de riesgos:

Aceptable	Puntuación de 1,00 a 3,00
Significativo	Puntuación de 3,01 a 6,00
Grave	Puntuación de 6,01 a 16,00

Conclusión

El objetivo de la matriz es que la puntuación del riesgo neto obtenida, tanto para cada riesgo como para cada uno de los indicadores de riesgo asociados a ellos, sirva como referencia a la entidad para prevenir en cada riesgo identificado el posible fraude o la comisión de irregularidades y, en tal caso, establecer un plan de acción para incrementar el número de controles o su intensidad.

Por lo tanto, en función de la puntuación del riesgo neto obtenida, la entidad deberá incluir controles adicionales (plan de acción), de acuerdo con las siguientes reglas:

- Si el riesgo neto total es bajo (aceptable), en principio, no será necesario incluir controles adicionales a los ya existentes, salvo que la entidad considere que es conveniente. No obstante, sería recomendable adoptar medidas para meiorar o rediseñar los controles existentes en el caso de aquellos indicadores de riesgo concretos que pudieran presentar un riesgo elevado.
- Si el riesgo neto total es medio (significativo), deben incluirse los controles y medidas adicionales que se prevé aplicar con indicación de la unidad/persona responsable y del plazo para su puesta en práctica. Se considera adecuado un periodo a medio o corto plazo, en función de la naturaleza de las medidas, debiéndose tratar, en todo caso, de un plazo inferior a un año.
- Si es riesgo neto total es alto (grave), deben incluirse los controles y medidas adicionales que se van a aplicar con indicación con indicación de la unidad/persona responsable y del plazo para su puesta en práctica. En caso de riesgo neto alto se deberá actuar de manera inmediata, por lo que el plazo límite para la aplicación de los controles y medidas previstos debe ser lo más reducido posible.

Si bien es la puntuación del riesgo total neto de cada riesgo (el promedio de sus indicadores de riesgo) la que determina, principalmente, las actuaciones a realizar, la matriz ofrece la puntuación de cada indicador de riesgo a efectos de orientar a la entidad sobre las necesidades de control o hacia dónde dirigir el plan de acción. Por tanto, debe tenerse en cuenta que los controles y medidas de mejora propuestos deben dirigirse a paliar los riesgos en aquellos indicadores concretos en que no existen controles o los controles existentes no resultan eficaces.

A título informativo, la herramienta calcula de forma automática un coeficiente que indica el riesgo total neto y el riesgo total objetivo por cada método de gestión. Estos coeficientes únicamente pretenden dar una imagen resumida de la situación que presenta la entidad frente al riesgo (en caso de que se añadan o supriman filas en la carátula de cada método de gestión y hojas correspondientes a nuevos riesgos, deberá de verificarse que la fórmula queda actualizada).

Finalmente, la revisión periódica de la evaluación deberá realizarse en base a las siguientes reglas:

- Si es riesgo neto total obtuvo una puntuación de nivel aceptable se realizará una re-evaluación periódica, en base a lo establecido por la entidad. Aunque la norma general puede ser anualmente, podría realizarse cada dos años si el nivel de los riesgos identificados es muy bajo y durante el año anterior no se informó de casos de fraude, corrupción, conflictos de interés o doble financiación.
- Si el riesgo neto total obtuvo una puntuación de significativo o de grave se realizará una revisión de la evaluación una vez transcurrido el plazo límite establecido para la implementación de los controles y medidas adicionales. En el caso de riesgo neto grave debe ser de forma inmediata, en el plazo más breve posible.

Asimismo, se deberá proceder inmediatamente a la revisión de las partes pertinentes de la autoevaluación si aparece cualquier nuevo caso de fraude o si se producen cambios significativos en el entorno de la entidad tales como modificaciones normativas, cambios de procedimiento, tecnología, personal, etc...

Fuentes:

La metodología utilizada en estas matrices de riesgo se basa en la contenida en las orientaciones de la Comisión Europea para la Evaluación del riesgo de fraude y medidas efectivas y proporcionadas contra el fraude, de 16 de junio de 2014 (EGESIF_14-0021-00).

	Impacto grave	4										
IMPACTO	Impacto significativo	3										
IIVII ACIO	Impacto medio 2 Impacto limitado 1											
		1										
			1	2	3	4						
			Va a ocurrir en muy pocos casos	ocurrir	Es probable que ocurra	Va a ocurrir con frecuencia						
			PROBABILIDAD									

1: EVALUACIÓN DE LA EXPOSICIÓN A RIESGOS DE FRAUDE ESPECÍFICOS - SUBVENCIONES

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO			RESULTADO DE LA	AUTOEVALUACIÓN
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo? (Entidad decisora (ED) / Entidad ejecutora (EE) / Beneficiarios (BF) / Contratistas (C) / Terceros (T))	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?	COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO
S.R1	Limitación de la concurrencia	No se garantiza que el procedimiento de concesión se desarrolle de forma transparente y pública, lo que puede dar lugar a favoritismos o a actos de corrupción.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R2	Trato discriminatorio en la selección de solicitantes	No se garantiza un procedimiento objetivo de selección de participantes y se limita el acceso en términos de igualdad para todos los potenciales beneficiarios			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R3	Conflictos de interés	El ejercicio imparcial y objetivo de las funciones de alguno de los miembros del comité de evaluación, expertos evaluadores o del responsable de la concesión se ve comprometido por razones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de interés económico o por cualquier otro motivo directo o indirecto de interés personal			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R4	Incumplimiento del régimen de ayudas de Estado	Las subvenciones concedidas pueden constituir ayudas de Estado, pero no se ha realizado un análisis previo de la categorización de las mismas y/o no se han cumplido las disposiciones aplicables a este tipo de ayudas			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R5	Desviación del objeto de subvención	Los fondos recibidos se aplican a fines distintos para los que la subvención o ayuda fue concedida			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R6	Doble financiación	Incumplimiento de la prohibición de doble financiación.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R7	Falsedad documental	Obtención de la subvención o ayuda falseando las condiciones requeridas en las bases reguladoras o convocatoria para su concesión u ocultando las que la hubiesen impedido			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R8	Incumplimiento de las obligaciones en materia de información, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.R9	Pérdida pista de auditoría	No se garantiza la conservación de toda la documentación y registros contables para disponer de una pista de auditoría adecuada			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
S.RX	Incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
				RIESGO TOTAL MÉTODO GESTIÓN (SUBVENCIONES)	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

INTERPRETACIÓN RESULTADOS: Las celdas de "Resultado de la Autoevaluación" se calculan directamente al estar vinculadas con los resultados de las pestañas donde se desarrolla cada uno de los riesgos.

Dentro de cada uno de los riesgos, en el caso de que el coeficiente total del riesgo neto sea elevado (una vez descontados la controles existentes en la entidad), se deberán de incorporar los controles necesarios hasta que el coeficiente total de riesgo objetivo se reduzca a niveles aceptables.

De forma complementaria o adicional, se recomienda tomar las medidas oportunas si en los indicadores de riesgo que se desarrollan en las pestañas de cada uno de los riesgos se indica que no hay controles o que estos tienen un nivel de confianza bajo, así como si cualquiera de los distintos indicadores de riesgo permanecen elevados, los cuales se ofrecen también de forma parcial en cada pestaña a efectos de orientar a la entidad sobre las necesidades de control o hacia dónde dirigir el plan de acción.

	DESCRIPCIÓN DEL RESGO												
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo e resultado de una colución?									
SRI	Limitación de la concumencia	No se garantiza que el procedimiento de concesión se desarrolle de forma transpanente y pública, lo que puede dar lugar a favontiturnos o a actos de corrupción.	0	۰									

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO		CONTROLES ENSITEMES							RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Resgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABISIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.21	weight with official of the later regulation of construction of the later regulation regulation of the later regulation of the later regulation of the later regulation of the later regulation			0	SC.11	e syndhus i guidacada de la base repladarse y consciuente de finance, que se garadire la Eventua para competi se deplada en los sendos est. El a Este de la Grand de Eventual de la competi de deplada en los sendos est. El a Este de la Consciuente Eventual de la competitación de la consciuente de Eventual de la consciuente de la consciuente de la consciuente de Eventual de la consciuente de la consciuente de la consciuente de la consciuente de Eventual de la consciuente de la consciuente de la consciuente de la consciuente del La consciuente de la consciuente del la consciuente del la consciuente de la consciuente del							MVALORI								#(VALOR)
\$1.12	to ar han difficultir can clarifical en late treux republicans o en la convocation la les requisites que debre cample? les beneficiarios o destinistancia de las equidas o subvenciónes. La requisita que debre cumple la beneficiarios o destinatacios de las apudas no queden cinacia can equisita que debre cumple la beneficiarios o destinatacios de las apudas no queden cinacia participatos a les productos de la productiva de la productiva de que protectiva de periodicas quinto por la presentaria a la convocatario a en la selección difibercada del un determinado beneficiano.			0	SC.12	Verificar que los requisitos exigidos para abbrerar la condición de beneficiarios se han incluido de forma clara en las bases reguladoras y connocatorias.							MVALORI								WANTOKI
\$1.13	No se has registado los glazos establecidos en las basos reguladoras y conocistorio para la presentación de salicitudes. To rebasa algos antido por superior entrega de la minora fastra plaza, cuando ha sido serventada en plaza, chiere a has revenendo nos correiras electudes (ser se de algos y handido serventada en plaza, chiere a has revenendo nos correiras electudes (ser se de algos y handido separtada, normalmones en todo caso los places establecidos en las bases reguladoras o en la convecciorio respecto a la presentación de solicitudes.			0	5C.13	Lista de comprobacción de los plazos establecidos para gazantizar la regularidad de la transitación. Wivificar la presentación de la solicitud dentro del plazo establecido en las bases reguladoras y conoccutoria.							#(VALOR)								#[VALOR1
SI 14	Assancia de publicación de las barrenas fijados para la valoración de los solicitades. En las bases reguladoras o de las conocarácias de las syudas no se incluyen los baremos para solocar las diferentes solicitades, incuniendo en una falta de objetividad y transparencia.			0	SC.14	Verificar la inclusión en las bases reguladores o en las convecatorias de los baremos utilizados para la selección de beneficiarios. Verificar que los beneficiarios seleccionados cumples con los baremos exigidos en la convocatoria.							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.25	Elemedición o destinatorio de las a quales locuração las obligación de generator la sociamente de casa de que recesar arquitor (en presendora, la presendora de casa de la que recesar arquitor (en presendora, la presendora de casa de la cas			0	SC.15	Volftor qui el procedeniento de algelicación desamellado por el beseficirio garantia los procipios de concurrencia competible y no vinculacide entre beseficirios y adjustantes.							#(VALOR1								#(VALOR)
SI. SX	nachir la descripción de indicadores de riesgo adicionales			0	SC 1X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	hable is descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
	CONSCIONATIONAL MESODO BILLTO						COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jDry/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	ajorvjoi					

DESCRIPCIÓN DEL RESGO												
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?								
S.R2	Trato discriminatorio en la selección de solicitantes	No se garantiza un procedimiento obijetivo de selección de participantes y se limita el acceso en términos de igualdad para todos los potenciales beneficiarios	0	0								

	INDICADORS DE RESGO RESGO RESGO BRUTO							CONTROLES EXISTENTES				RIESGO NETO		PLAN DE ACCIÓN						RIESGO OBJETIVO		
Ref. in Rie	ndicador lesgo	indicador de riesgo	mpacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este contro??	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nurvo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
S.I.	benefici No se sig concesió I. 2.1 Tal y con de las su compett de prese situación agotamia acrobad	production of bug shoulders of a significant special or an advantage of the significant special or advantage of the significant special			Q	SC.21	Adding coloris de secció de sendicione activimos y templicar polaris de la localidad de la coloris de secció de sendicione y templicar polaris de la coloris de la coloris de la colorista de la coloris de la colorista de la coloris de la colorista del la colorista de la colorista del la colorista de la colorista del la colorista de la colorista del la col							MVALORI								#(VALOR)
\$1.	I. 2.X Incluir la	ila descripción de indicadores de riesgo adicionales			٥	SC-2X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
				COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/OI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COSFICIENTS TOTAL RISSGO OBJETIVO	#jorv/or

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
5.R3	Conflictos de interés	El ejercicio imparcial y objetivo de las funciones de alguno de los miembros del combié de evaluación, expertos evaluadores o del responsable de la coccesión se ve comprometido por razones familiares, decivius, de afinidado político o nacional, de literiale se condimico o por cualquier otro motivo directo o indirecto de intenis personal	o.	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE AC	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Resgo	indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo SRUTO	Ref. Control	Descripción del control	(Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, taniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nervo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo ORJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.3.1	influencia deliberada en la evaluación y salvezión de los beneficiarios. Las mismitos del comité de evaluación, espertas evaluadores o el responsable de la concesión refluenciadamente sobre la evaluación y salección de los solicitantes para tivorecer a alguno de ellos.			0	S.C. 3.1	 Verificar la existencia de una política en muteria de conflicto de interét: cédigo de conducta, frans de hostanziones de Ausocia de Conflicto de Interés (DACI), verificación del contendo de LO CAL con la información prosidente del certa Interita (DACI), userán de salar, información de DACI con la información prosidente de certa Interita (DACI), baser de desta, información detallada de procedimientos para aborder posibles casos de conflictos de intereses. 							#ĮVALORI								W/WALORS
SLax	incluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	SC.3X	incluir la descripción de controles addicionales							#ĮVALORI	hachuir is de scripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDN/IOI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	ajonytos							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JONY/OI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
SR4	Incumplimiento del régimen de ayudas de Estado	Las subvenciones concedidas pueden constituir syvulas de Estado, pero no se ha realizado un análisis previo de la categorización de las mismas y/o no se han cumplido las disposiciones aplicables a este tipo de ayudas	0	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	3ÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicac Riesgo	or Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntusción del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo ORJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.41	an laser regularhores de la connectation de lingua que el trate de mes aquel de Éstade, se la laser regularhores de l'inscription de l'inscription que el trate de mes aquel de Éstade, se la lance regularistica de l'inscription de l'inscription que el trate en especial deline, que a solution de el est depuis que des que la que l'inscription periodistica, que el montre de l'inscription l'inscription de la comme de l'inscription de l'inscription de l'inscription de l'inscription de l'inscription de l'inscription de la comme de l'inscription de l'i			o	SC-41	The second section of the sec							M/VALORI								WWALORI
\$1.42	an approximate place of the contribution in parties of distantly you set has temphal of proceedinates and approximate established of distantly parties administrative analysis. Note that is a functionable specific appeal procedure reports of Estate legisla to committee distantly in the procedure of the specific appeal procedure are communicately conflictation in Committee and C			٥	SC-42	Notificar is a finds all expoles di Lisbia y, en su caso, documentar el cureptimento de los resolutios y a desponso; en el expedient de la sostificacione y autorizacione di la misme, que de la compressione de la sostificación y autorizacione de la misme, que el compressione de la compressione de la compressione de la compressione que an esta- registrat en el find de la compressione de la							#(VALOR1								#ĮVALORI
\$1.4X	Habir la dinaripción de Indicadores de riengo adicionales			0	SC-4X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	hachuir is de soripcide de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDIV/DI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jDfV/OI						CC	DEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#/DFV/DI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusido?
S.RS	Desviación del objeto de subvención	Los fondos recibidos se aplican a fines distintos para los que la subvención o ayuda fue concedida	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	JÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Resgo	Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Narvo control provisto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.51	Les hoses reguladares a conoccitoria no mencionen el componente y lar eferenza e inversida el un hilar y diprime a cumpila. La bian se quidente su plu comoccitaria no continone una referencia a lo ecopacioni ne la admición en el PETE, con indicación del componente y de la reforma co- tario de la componente de la referencia del consociente del componente y de la reforma co- tario de la componente del consociente del consociente del consociente del la reforma co- tario en sudiprimo a productiva en casal enferita a resulta, disentalmento la los sudiprimos a la que cumplimiento contributario, su identifican las indicadores supris a seguimiento.			0	SC-5-1	Winflow qui las bases regulation en à la connectation conference una referencia a la necessaria de la sedacción en el PST, consideración del componente y del sindoma o exceptionado de la componente y del sindoma o extende conference de la indoma del conferencia del sindoma del conferencia con la conferencia con la colora del conferencia con la colora del conferencia con las del periodos del conferencia del conferencia con la colora del conferencia con la colora del conferencia con la conferencia del conferencia con la conferencia del conferencia con la conferencia del conferenci							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.52	Las fondas no han sido destinadas a la finalidad establecida en la nomestiva requiladara de la nabrecida por parte del Bandificación. Las fondas de la subvención no se han destinada a la finalidad a chipitos recogidas en las la bases reguladoras o consociatoria o no han sido ejecutados.			0	SC.52	**imificar di suna i la finaladad a lia que un estato distribución los fondes. **Control de la provincia redissolado de la suste controledo los fondes (a supeda y la sercicidad de los vaciones de los fondes de la provincia de la servincia de la provincia de la servincia de la principida del la principida de la principida del la principida del la princi							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.53	Las beues reguladores o convectadorie no mosque el cumplimiento del principio de "na causer un data riguipitation". Las beues reguladores no recupen expresamente la obligación de los beneficiarios de que nitigura en beue reguladores en el sentido del articulo 17 del Reglamento (UI) 2003/852.			0	50.53	Werficer que las bases reguladora o la convectación recogen expresamente la obligación de los bareficiarios del cumplimiento del principio de "no cassar un diafio significativo".							#(VALOR)								W/VALORI
\$1.54	um bouse reguladoras o occurrocatorio no mosque el cumplimiento del cueficiente de etiquetado una de glighil que se ha siligación en EPER. La basan reguladars ao locicique una sissión de dotino las subvenciones reguladas en las relamas per citica genetican el cumplemento del coeficiento de etiquetado verde y digital que se ha signate en el 1914.			0	SC.54	Verificar que las bases reguladoras o la convocatoria incluyen una neferencia al cumplimiento del etiquetado verde y digital que se ha asignado en el PREE.							#(VALOR1								W/VALORI
\$1.5X	incluir la discripción de indicadores de riesgo adicionales			0	sc.ss	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	trouluir la direcripción de controlles adicionales							#(VALOR1
			COEFICIENTE TOTA RIESGO BRUTO	#(DIV/DI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jory/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jDrV/01

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
S.RG	Doble financiación	Incumplimiento de la prohibición de doble financiación.	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Re ugo	Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntusción del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nurvo central previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo ORIETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.61	Season in teglinomical de de la propriata la depopulação de social. Elementarios social de la propriata la depopulação de social. Elementarios social de la depopulação de social de la depopulação de social de la depopulação de			o	\$0.61	** Little dis compreliazioni sontre della Reservazioni (panda servir di enformizia in primates en el in grappioni più la compressioni della compressioni di enformazioni in productioni di in grappioni più la compressioni di enformazioni							NVALORI								WWALDRI
\$1.62	Salter wide a glescriatere qui ficacion el releta proyecto/nabproyecto/habre de social- as como destina de la system debe efferir la competitation de competitation de la system un estração de financia ou provega de servicio destina espera que de transition de un estração de financia ou provega de servicio destina espera que de servicio estables. De provincio de competito de competito de la definira de 2021, previo que la financiación provincio del del destina del competito cará de directo de 2021, previo el entre destina del competito del del destina del competito cará de directo de 2021, previo el entre destina del competito del competito del competito cará de directo del 2021, previo el entre del del del competito del Considerando CO y serticolo (§).			٥	SC.62	wortform is compatibilised at an appeter recibility pers use mines operación, segán la wortform is material for country of functional at shell de propertity/adjumpetal/ these de country of present.							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.63	No existe documentación reporte de los aportaciones realizadas por tencerce (convenios, donaciones, aportaciones disversios de otra neturaleza, etc.). No existe documentación soporte de las aportaciones realizadas por tenceros.			0	SC-63	Viveficar la realización de cuadros de financiación al nivel de proyecto/subproyecto/ liber de acción que procesa. - el tast de comprobación de los elementos que reflejen el appoite de las aportaciones de terceros. - el tast de comprobación de los elementos que reflejen el appoite de las aportaciones de terceros. - el tast de comprobación de los elementos que reflejen de ingreson y genera, en las erodacións que resulta de aplicación.							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.64	La finenciación aportada por tecenos no es fibalista y no eniste un criterio de reparta de la milina. Con el comenio a buserdo de financiación de tercerco no se vafula específicamente las attucciones a las que se decrivan las cuantias financiadas.			0	SC-6-4	- Coldate a fail terresion confraencedures certificados o declaraciones que destifin la finalidad de hemánicados declaraciones que destifin la finalidad de hemánicados destificados que impulsa que se producta un exerció de financiación de las actividades de confraences de consecto de las productas que destificado de consecto de las productas que destificado de consector de las productas que destinación de consector de las productas que destinación de las productas que destinación de las productas que de superior de superior de superior de las productas que entre de la producta de las productas que entre de la producta de las productas que entre de las produc							#(VALOR)								#(VALOR)
SLGX	kuckuir its die surripciden die instituationes die niestga addicionalies			0	SC-6X	tincluir la direcripción de controlles adicionales							#(VALOR)	trockuir its directripación de controlles auficianales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#/DIV/DI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDFV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JDIV/DI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?
S.R7	Falsedad documental	Obtención de la subvención o ayuda falseando las condiciones requesidas en las bases reguladoras o convocatoria para su concesión u ocultando las que la hubiesen impedido	0	

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	or Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementadon del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, taniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nurvo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo ORJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
SI-7.1	Documentación fulcificado presentado por las nalicitantes. Presentación de documentos o declaraciones bilas para justificar que se cumplem los criterios de elegibilida, perente expendencio. Delas planded popole verser subtro cualquier documentación requiente a las selectuales por sobre cualquier documentación requiente a las selectuales por las objectivas de la sejudición de la spudas del exociones til maioria, información delas colonis, información del seguina del production del consideración del production del consideración del production del consideración del production del consideración del production del pro			0	SC 7.1	 lists de comprobacido de la docum estados del proceso de solicitud. « Control de la documentación presentada por los besendosirios, treindos en cuenta al conocimiento provis por se le treigo di beneficiario de des solicitudos parteriores, en su caso, y estatado comprebaciones orusadas de los documentos con ofra fluentes de venificación. 							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.72	Merigination of import decorrectal of judificacity of the points. Merigination of import decorrectal of judificacity of the points. Merigination of the first are just to the constraints on each province of the first thin province of the points of the p			o	SC.72	A list of comprision for a contract of in the contract into a political and on its inversement of the contract into the							#WALGHI								WWW.DRI
\$1.7X	neduir la descripción de indicadores de riesgo adicionales			o	S.C. 7.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles auticionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDN/IDI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDFV/OI						c	COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JOTV/OI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?
SRB	incumplimiento de las obligaciones en materia de información, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	IÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riengo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuaciön del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, taniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABISIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.81	Interpolations of the defeat of information promotions of infraging and MMT is to interpolations of the defeat of information promotions of infraging and MMT is to interpolations of the defeat of information promotions of interpolation of information and interpolations of information of information of information of information and interpolation of information			٥	SC.81	An official or a distinct on the bird of annual or included in the profit of the strain of the strai							MANAGRI								WVALORI
\$1.82	lacungiamiento del debre de identificación del perceptor final de los fandos en uno base de detro delco. Completion del debre de identificación de beneficiarios, contratidas y unicontratidas provista en el artículo 22.2 de de lagigemento UE nº 34 (1232) y en el artículo 8 de la Cidade \$47(1020)(20), 40 de des espetachos, por el que sconfigura el talerera de gentión del Plan de Recuperación, Transformación y Reallencia.			0	SC.82	*Verificar que se malas la identificación de los beneficación de las ayudas, sano personas flucios la placificas, en los interioss previatos en el artículo de de la Orden HP/2002/2027, de 32 de expatemente, y que dictu documentación en las aminida de acuendo con el procedimiento excegido en el artículo 3.2 de la Cassa Creden.							MVALORI								#(VALOR)
SLEX	hachuir is de sur ipcide de indicadores de riengo adicionales			0	SC. BX	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/IDI								COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	#jory/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO GRIETIVO	#jCrv/01

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
S.R9	Pérdida pista de auditoria	No se garantiza la conservación de toda la documentación y registros contables para disponer de una pista de auditoria adecuada	0	0

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	DÓN				RIESGO GEJETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	r Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	(Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	
\$1.9.1	Le convocatoria na define de forma clara y precisa los gastos elegibles. La convocatoria no define de forma clara y precisa qui gastos son subvencionables.			0	SC-9.1	Verificar que las bases reguladoras o convocatorias delimitas los gastos subvencionables o se ha emitido un manual de justificación en el que se detallan estos aspectos.							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.92	a convocatoria na establece con precisión le forma en que dabes decumentane los distintes pestas. La convocatoria no establece con precisión la forma en que deben decumentane los distintos gastos en los que en ha incursós, dependiendos de su manufacia, tenendo en questa la la estableción de la constancia, tenendo en cuesta la la estableción de la constancia de la estableción de la estableción en cuesta la la estableción de la estableción d			0	SC.92	Werfloor que les bases reguladorse o consociations définitan los procedententes a seguir para es cercical documentación de los pastos o que se ha emitodo un mesus de juntificación en el que endendan entre repercis.							#(VALOR)								P[VALORI
\$1.93	No se ha resilizado una correcta documentación de las actuaciones que permitro paraestace la sida de auditario en las diferentes (bass. Las el expedientes de la subvención on palenda documentados los procesos que permiten guardatra la pista de auditario en las diferentes franci concesión, ejecución, publicidad, gartos, lagos, contribilizados, etc.			0	SC.93	Litta de comprobación de la documentación requerida para garantizar la pista de auditoria.							#(VALOR1								W/VALORI
SL 9.4	Navigabilities de la sélégación de casermación de documentos. La consciención de relativa de forma de la sélégación de casermación de documentos casermación de casermación de casermación de casermación de documentos casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de approximación de casermación de casermación de			0	SC-9.4	whether gat in bean registers a to considering proven in microsimo que jumple august con la de places. In construction of the description proven and in since it to expend the places of the places of the description of the description of the places of the place of the places of t							#(VALOR)								#(VALOR)
\$1.95	La convocatorio no recogni la sujección e dire controller de los respontames aurapeos. Dierro de las referencias a las obligaciones que asume el beneficiario como conecuencia de la intercación por el MAN, las bases reguladoras de la conocidant no prevei expresamente el desentro y procesa de la conocidant no prevei expresamente el derecho y accesa la Camidella Fuzora, a la Officia fuzora para de Lucha contra el Fosude (DLAP), al Tribural de Cuentas fuzopes y a la Fiscalia Europea.			0	SC-9.5	Werfficer que les bases i reguladoras o convocatorias recegen el compromiso a la sujección a los controlas de las operatures europeas y Considor Europea, Oficina Europea de Lucha contros el rifesade, Tribunal de Cuentes Europea y Facilità Europea							#(VALOR)								#(VALOR1
SLOX	incluir its descripción de indicadores de riengo adicionales			0	SC-9X	instuir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	bachir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/SI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	wydrwydd							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JONYJOI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
S.RX	Incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del niesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
\$1.X1				0	S.C.X.1								#(VALOR)								#(VALOR)
XX.12	Incluir la descripción de indicadores de riesgo adicionales			0	S.C.XX	Incluir la descripción de contrales adicionales							#(VALOR)	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/IDI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#/DIV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jDrv/01

2: EVALUACIÓN DE LA EXPOSICIÓN A RIESGOS DE FRAUDE ESPECÍFICOS - CONTRATACIÓN

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO			RESULTADO DE LA	A AUTOEVALUACIÓN
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo? (Entidad decisora (ED) / Entidad ejecutora (EE) / Beneficiarios (BF) / Contratistas (C) / Terceros (T))	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?	COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO
C.R1	Limitación de la concurrencia	Manipulación del procedimiento de preparación y/o adjudicación, limitándose el acceso a la contratación pública en condiciones de igualdad y no discriminación a todos los licitadores.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R2	Prácticas colusorias en las ofertas	Distintas empresas acuerdan en secreto manipular el proceso de licitación para limitar o eliminar la competencia entre ellas, por lo general con la finalidad de incrementar artificialmente los precios o reducir la calidad de los bienes o servicios.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R3	Conflicto de interés	El ejercicio imparcial y objetivo de las funciones de alguno de los intervinientes en las diferentes fases del contrato se ve comprometido por razones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de interés económico o por cualquier otro motivo directo o indirecto de interés personal.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R4	Manipulación en la valoración técnica o económica de las ofertas presentadas	Manipulación del procedimiento de contratación en favor de un licitante o en detrimento de otro o varios.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R5	Fraccionamiento fraudulento del contrato	Fraccionamiento del contrato en dos o más procedimientos con idéntico adjudicatario evitando la utilización de un procedimiento que, en base a la cuantía total, hubiese requerido mayores garantías de concurrencia y de publicidad.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R6	Incumplimientos en la formalización del contrato	Irregularidades en la formalización del contrato de manera que no se ajusta con exactitud a las condiciones de la licitación o se alteran los términos de la adjudicación.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R7	Incumplimientos o deficiencias en la ejecución del contrato	El contratista incumple las especificaciones del contrato durante su ejecución			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R8	Falsedad documental	El licitador incurre en falsedad para poder acceder al procedimiento de licitación y/o se aprecia falsedad en la documentación presentada para obtener el pago del precio.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R9	Doble financiación	Incumplimiento de la prohibición de doble financiación.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R10	Incumplimiento de las obligaciones de información, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.R11	Pérdida de pista de auditoría	No se garantiza la conservación de toda la documentación y registros contables para disponer de una pista de auditoría adecuada			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
C.RX	Incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
				RIESGO TOTAL MÉTODO GESTIÓN (CONTRATACIÓN)	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

Dentro de cada uno de los riesgos, en el caso de que el coeficiente total del riesgo neto sea elevado (una vez descontados la controles existentes en la entidad), se deberán de incorporar los controles necesarios hasta que el coeficiente total de riesgo objetivo se reduzca a niveles aceptables.

De forma complementaria o adicional, se recomienda tomar las medidas oportunas si en los indicadores de riesgo que se desarrollan en las pestañas de cada uno de los riesgos se indica que no hay controles o que estos tienen un nivel de confianza bajo, así como si cualquiera de los distintos indicadores de riesgo permanecen elevados, los cuales se ofrecen también de forma parcial en cada pestaña a efectos de orientar a la entidad sobre las necesidades de control o hacia dónde dirigir el plan de acción.

Γ			DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
	Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
ĺ	CRI	Limitación de la concurrencia	Manipulación del procedimiento de preparación y/o adjudicación, limitándose el acceso a la contratación pública en condiciones de igualdad y no discriminación a todos los licitadores.	0	٠

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACCI	ÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo ORJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
C1.11	Kagar et desante tra tenera a distributionen relativisten y pour de architecto. Antonición de la comercia y operação, definitionen la planta el production de aux messes desantes de architector de la comercia y operação, desinitario por la planta el production de aux messes de architector de la planta el production de architector de la planta el production de la planta el pla			0	CC.11	The special of the production of the program of the production of							#(VALOR)								#(VALOR)
C1.12	las pliegas praestito precisiçacion nels restrictions o más generales que las quichades en restrictiones se production de restriction de la restriction de la restriction de la restriction de la restriction (pri- restriction de la restriction (pri- restriction de la restriction (pri- restriction de la restriction de			0	CC.12	The second of th							#WALOR!								#(VALOR)
C1.13	Recentation for an about given at a description of the Recent of the Rec			0	CC.13	The production of the production of the production of the profits of the production							#(VALOR)								#(VALOR)
Cl. 14	Expose definition de controllación e declare desirent y warke a conscience a para del que se reclabrace généra del malhade de acunción casi ordinarios que plane en les plaques. An precedimiento se declara delecient, a pesar del que existen ofiertas que cumplen fou criterios para ser administra del exposicióniemo, ya vuelho a convocar restragiendo los requistas en levelatico del un licitador en converso.			0	CC.14	• Disposer de procedimientes que garantion la sevisión de la justificación de la forma en que se entablece el procedimiento de algulación, su adecuados y correcta aplicación, de sal maiera espalación de la composição de la procedimiento de la periodo de feberada de como, no decimiento pueda puedad de tracta. • 1 tigar construcia en un acta de las ofertas presentadas y de la adecuación de la documentación processor.							#(VALOR)								#(VALOR)
CL.15	Changed in the proportion of the control of the con			0	CC.15	* Together for any productionary laws, if shaddle error of personal under the requisition do the control of the control of th							#(VALOR)								#(VALOR)
CI. 16	Reclamaciones de otros licitadares. Se producen reclamaciones o quejas por escrito referidas a la limitación de la concurrencia en el procedimiento de contratación.			0	CC.16	 Registro de las quejas o reclamaciones recibidas por otros licitadores y análisis e informe de las mismas, con recomendaciones de las medidas a adoptar para corregir las deficiencias detectadas. 							#(VALOR)								#(VALOR)
CJ.17	Parcidos de transferción advorsados, prepondo a emergencia, a procedimiento de caroloxados manes competibles de forme casar y los polificación como participa. El procedimiento de caroloxados interesaciones en condiciones de la comenciación polificación como condiciones con final de polificación de modela de la comenciación polificación que participado de procedimiento de polificación de la comenciación de la comenciación de la comenciación de participados entre del polificación de políficación de políficación de políficación de la comenciación de financiación con filindos procedimiento, de pilos filinaciados con filindos procedimiento, de pilos filinaciados con filindos procedimiento, de pilos filindos de la comenciación de filindos de filindos de la comenciación de filindos de filindos filindos de filindos fili			0	CC.17	ellippeopre di propriationissis anni disponsi di protesiando qui grandissi in vivolida in la subflicció del la license qui que se actidicio del procedimiento di adjudicio del consideració a approciatade introducida par la suprimera flavoración con finda proprieme pel PET, so del identida de scene, no discriminación e la guidad del trada.							#(VALOR)								MVALORI
CJ. 1X	nucluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	CC.1X	hecluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	hacker to descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/OI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#/DIV/OI

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO												
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?								
CR2	Prácticas colusorias en las ofertas	Distintas empresas acuerdan en secreto manigular el proceso de licitación para limitar o eliminar la competencia entre ellas, por la general con la frasidad de los rementar artificialmente los precios o reducir la calidad de los blenes o servicios.	0	۰								

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE AC	CIÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indizador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
	And the second s			o	CC.21	elements de control de la récision y de la procursion de control de la récision personal de la récision de control de la récision y de la récision de la réc							#(VALOR)								#(WALOR)
Cl. 22	Problem accordes entre las licitadores en las prociso ofersadas en el procedimiento de distración. As licitadores lingan a acuerdos en los prociso ofersados en el procedimiento de contrazación las licitadores lingan a sucerdos en los procisos diresados en el procedimiento de contrazación las distraciones de las contraciones de las licitados de las contraciones el fores contracionado, las aferias torreces processados assistica de relajo, los precisos de las adenses por las bacacerestes canto have la Cadriar professor por el proposibientes, la prociso de las acuerpolicas, etc). Solos, demonstrale proteinos, relaço discisos, forestes relaciones acuerpolicas, etc).			o	CC.22	*Claims de control de las gillioges y de las accurations de marche las directes presentadas y les unadiciones entatés claims en las mineras que perma comprehen collegier redicti del la institució de la sucedada entre la cididad des en redicció de la gillionici de latidada, como difere de la sucedada entre la cididad de la comprehen de la comprehen de la comprehen el carterioris siciliar la premiori communidad de discurrancias la reputablem en las effects de del conforme sicularies mental per agregativa qualificación del conforme concer- trativamente en formación a participament de la communidad de discurrancias la comprehen concer- trativamente en formación a participament de la communidad de discurrancia del participament de participamente en formación a participament de la communidad de participamente de participamente de la communidad de participamente del participamente del participamente del participamente del participamente del participamente del participamente del participamente del partic							#(VALOR)								W/WALORS
Cl. 23	Number a countée e moir de la fisitatione pare el repente del managée. As licitations en registra el municipa duratione la competencia por elemple, los eliquidations de la competencia buterna por elemple, los eliquidations de la competencia buterna en competencia buterna en competencia buterna en competencia de la competencia del			o	CC.23	Solvense de control de las glieges y de la concredencia entre las diferes preventadas y las concredences establecidas es las mismos que permite comprete control de la establecida de la establecida en la mismos que permite comprete control de la establecida de la establecida en control de la establecida de la establecida de la control de la establecida de control de la establecida de la establecida de la establecida de la establecida de la control del la establecida del la control del la establecida del la establecida del la establecida del la control de la establecida del la establecidad del la establecida del la establecida del la establecida del							#(VALOR)								W/WALORS
C1.24	El algudicatorio subcontrato can otros licibadares que han participado en el procedimiento de cantosaciós. As licitador que no ha resultado adjudicatario ejecuta parte del contrato siendo subcortratado por el adjudicatorio.			0	C.C.2.4	 Sistema de control de los pliegos y de la concordancia entre las ofertas preventadas y las condiciones establecidas en los mineros que permito comprobar que la oferta no incluye la subcontratacido a propuedores que selas compribiendo por el certadas principal interna tempo a procedimiento de contratacido. 							#(VALOR)								#(VALOR)
C1.25	Offeria genodico demociado altre en comparación con los costes previstas e con las percios de marcado de referencia - so demociagamento de comparación con los costes previstas, con los listas de priccio públicas, con altres, premedias de la redustria o servicios similares o con precios de elementos del lecentro.			0	CC.25	 Compare el precio final de los bienes y arrictos con los contenidos en la oferta y can precios de mercados con los generalmente segriados en contrados similares, aprecionados con los generalmentes segriados en contratos similares, aprecionados de los contratos applicaçãos, e ja espois, presende en contra el procurso destinación del presequente el misica dos mercados presentes de presente destinación del presente destinación presentados en los contratos del presente destinación presentados del misicados mercados, auditorios de contratos del presente del prese							#(VALOR)								ejvalori
Cl. 26	Civilizador entre distributa l'Ostadores referidas a la presentación de efertas, documentos presentados en la lichiación esí como en les declaraciones y comportemientos de las ficilidadeses Ripcini licitadores enclan que preparenta dende el mismo como electrónico o los documentos las propuestas combone adrias efectos (parios), chareces de eletrónos, parional, est) o los mismos errores, reducidos, alembados brendas, o declaraciones alembano.			0	CC.26	Establecer mecanismos de análisis de las propuetas enviadas por los licitadores para verificar que no ha habido acuerdos entre ellos o se han presentado offertas ficticias.							#(VALOR)								W/VALORI
CJ. 2.7	Pertiondo insegerado de propuestas por parte de distribas libitadores o el odjudizatario no acapto el contrato sin esister notivo para ella «Queso licitadore restera su propuesta insegeradamente o cuando se les solicitan más stralles, o el adjudicatario seleccionado no acepta el contrato sin justificación.			0	CC.27	Figuillair controlles para confirmar que las efertas preventadas son reales, y no se trata de las instrución del crista complementarian o de respuendo o se ha producido algún tipo de cosocido para hacier que crista Colladores retiren sus delenda.							#(VALOR1								#(VALOR)
C.I. 2.X	nucluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	C.C.2.X	nucluir la descripción de controles addicionales							#(VALOR)	hachuir its die sonipcidin die controllers addictionalies							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#(DIVIDI)								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#/DFV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	ajon/or

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riergo	(Cognitivates expelicables)	¿Es el riesgo interno, euterno o recultado de una colución?
СКВ	Conflicto de interés	El ejecticio imparcial y objetiva de las fundones de alguno de los intenimientes en las diferentes fases del contrato se ve compromendo por ricones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de immole económico o por casiquier coro motivo directo o interecto de intenés perconal.	0	0

	INDICADORES DE REESCO		RESSO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RESGO NETO			PLAN DE ACCI					IESSO ORIETIVO	
And surfaces									Efecto combinado de los controles sobre	Efects combinado de los controles sobre						_	Efecto combinado de los nuevos	Efecto combinado de los nuevos			
Ref. Indicador Riesgo	tedicador de riesgo Comportamiento inusual por parte de un empleado que insiste en abtener información sobre- lescadimiento de licitación sin estar a camo del noncedimiento.	BRUTO	riego skuto	Purtuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	thesoripción del contral	(Hay conditions de la migramentación del cantral?	la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniesdo en cuenta los niveles de conflanza	Efects combinado de los contables cobre la PROBABISIDAD del riesgo BRUPO, teniendo en cuerta los niveles de conflama	trepacto del riesgo NSTO	rivostridad del desgo NETO	Purtuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Maso de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos cuetrales previstas sobre la PROBABLIDAD del riesgo NITO	Impacta del riesgo Obstitto	Probabilidad del riesgo DIESTIVO	Purbación del riesgo OBJETNO
C1.31	publications of distinction or other upon projection of projection of the company	20		0	CC. hs	Notify up as ad procedures to enable at examine the constraint of the Stability Procedure to common the common to the common to the common to the second to the common procedure to common the common to common the common to common to common to common to common to the common to common the common to common the common to common to common to common to procedure to the common to common to common to common to common to common to procedure to common to common to common to common to common to procedure to common to common to common to common to common to procedure to common to common to common to common to procedure to common to common to common to procedure to common to common to common to procedure to common to common to procedure to common to common to common to the comm							BIVALORI								eyvacoki
C1. 3.2	Augment de Algene de controlación ha tradigado para una empresa richados sentementes. Landos se regional de disposar i comissor de la tradigado de concentrar que se a espera para primera la segundamiento de latino parte de proprieda por comissor que se a empresa para primera la segundamiento de latino parte espera gostificados de reservir o ribuscio dello en representamiento fuerre encorrera de delicitoriento.	a.		0	CC.33	Another years of procedurates to make an extension for the introduction of the interval of the							RIVALORI								PyWLORI
C1.33	unique de l'approvant com un empresso de l'approva de construcción de sequencia de describe depulsariar per a person de la descripció delibrato. Els virusinosis pago a florer de la adjulcición del contra signa de valanción a en empres- cion virusinosis pago a florer de la adjulcición del contra signa de valanción a en empres-			0	cc.13	Indicate gaves of procedured as extended as a content of the contentment of the cont							BIVALORI								BYVALORI
C1.34	Polonosión de adjudicaciones a fijose de un même hibitate. Pourificacion completation invessed na accommissa a poundar en particular, el estar handon angular comercia in un retire in despressión en continuente el los plaque.			0	CC.34	Appare de comos que promise e en entre de la constitución de la servición de la servición de la comosida de la comosidad del la comosidad de la comosidad de la comosidad del l							RIVACORI								BYINLORI
C1.25	Augustio melhada do globo see protes desdes a stago de adular implicato. Securitar a facilitar de manos continuos de la talega come de la comencia del comencia de la comencia de la comencia de la comencia de la comencia del comencia de la comencia del come			0	CC. ES	Suppose de Gordon que paporden a combagado de Remandad y Promagencial en la servicio de la commissió de London de Amazillo. El commissió de la combagillo de la presidencia de la combagillo de London de Lo							RIVALORI								. BYANLON
C1.24	Mandance del Guyan de commerción que na complex ace les procedimientes emblecidas en el réaligio de la mise del equipelles. Esperim dispose de recipio del complexión del compositionators no una repulsos por incommenca al région de cuerto micho planes traction de pueden confercio de maise, esc.) La cuerto micho planes traction de pueden confercio de a maise, esc.)	a %		0	CC.26	I Regular de Gordonia que policifica su ciento galo de described y hieranquiend de los presides de la comitada de los comitas de cualcular. As comitados de los comitados de comitados de los presides de la comitada de los comitados de comitados de los comitados de comitados de la comitado de los comitados de comitados de los comitados de los comitados de presidencia de los comitados de comitados de los comitados de lo							BIVALORI								BYWALORS
C1. 227	Traplande anamyade de communició abclar accenso a sea pacidad en la que algo de tener sa consumigación y recordos, energodos energodos els communición dels sos accessos sa consumigación este pode de la serio residuación contracto este pode delen se a penso pode con la sea de pode de la consumigación del se pode delen se a penso que con en en consumigación de la consumigación de la consumiración de la consumiración del pode delen en consumiración o comerça algori que de beneficio no decurado ou rigio personal delendrar en consumiración delendrar delendrar delendrar delendrar del consumiración del pode del consumiración delendrar del consumiración del consumiración del pode del consumiración del consumiración del consumiración del consumiración del del consumiración del consumiración del consumiración del consumiración del consumiración del pode del consumiración del consum	à a		ō	cc.13	Impages de somme que prodetire se comb país de disentidad y informações de entre prescrito de los combos de los combos de reducidos. Los combos de los combos de reducidos. Al proguer de sus policas entre de combos de reducidos de los combos de los selectos de los combos de los combos de combos de los combo							BJVMLQRI								EVALORI
C1.38	maktion de que un metendo destingues de constanción pueden en de una blanda construcción destina estado de procesa melamente un el procedimiente de construcción. Es de la constanción de construcción de construcción de la constanción de la constanción de la constanción de la constanción de la constanción de la constanción de la constanción del constanción del material del constanción de destina entire el del destinación.			0	CC.18	Project of Communication Systems (Communication Communication Communicat							BJVMLORI								BYVALORI
C1.29	buildinación error se empleado emcorgado de contractición y se provendor de servicios o emalentas. La participada de actividación contrata siguida em se empleado de actividado es empleado de actividación contrata siguida em se em empleado de actividado es procedimento de actividado de la participada em emplea empresando encuentral de de procedimento de actividado de la procedimento de actividado de la procedimento de actividado de la contrata de la procedimento de actividado de la procedimento de la procedimento de actividado de la procedimento del procedimento de la procedimento del procedimento de la procedimento del procedimento de la procedimento del procedimento de			Đ	CC.10	Imparer de somme que prodetire se fonts paris de describeir y fromquende et al- preción del se commission de conde de charaction. El commission de commission de conde prodetire de commission de conde de condecido. El commission de condecido de program de una policie se commission de condecido de commission de condecido de condecido de program de un policie de condecido de condecido de commission de condecido de condecidos de							RIVALORI								PyWLORI
C.t. 2:39	Comparticipation (Installing or part of the electrical designate description). We of scales are designation in concess that increases a service description of the electrical services are described and electrical services are described and electrical services are described as designation of the electrical services are described as designation of the electrical services described as described as a service described as			é	C.C. 3.10	Any part of any addition or more the conditions of reserving an independent of a condition of a							RIVALORI								BYALORI
C.I. R.T.	Raginate excepte de communición su pramete declaración de sevenia de conficta de sevenia la laborat de plama incurpato. La majorata de oli por de companyo. La majorata de oli por de companyo. La majorata de oli por la majorata de communición que presente la fractación de se sevenia de si confictos de mente, preseto para ficial de presentad de primetes de ficials ancampios.			0	CC 811	which are becomed as in the Day or part of stake its convenience or to discount to the Intelligence of the							BJVMLORI								syvaconi
CT SX	acciuir la descripción de indicadares de riesgo adicionales			۰	CC. kx	sociulir lis direcrigación de controller adicionales							BIVALORI	nschuir la direcrigación de controller adicionales							BANYORI
			RESSO MUTO	M. mjorv/or								COEFICIENTS TOTAL RESIGN NETO	eybny/tri						9	DEFICIENTS TOTAL RESGO OBJETVO	mprv/bi

DESCRIPCIÓN DEL RESGO												
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	(A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?								
CAN	Manipulación en la valoración técnica o econômica de las ofertas presentadas	Manipulación del procedimiento de contratación en favor de un licitante o en detrimento de otro o varios.	0	0								

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	3ÓN				RESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesg BRUTO	P Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza mereca la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobn el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de confianza	la PROBABLIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de confianza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nurvo control provitto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CJ. 4.1	an offenio de adjultación no están sufficientemente detallodas o no se encuentran recipión en las plagos. Interpreta de la plagos no suchayon o están estaciadas de form a estágos, apocións y/s ablanta los incluyes plagos no suchayon o están estaciadas de form a estágos, apocións y/s ablanta los desenvolves de la plago de la plago de la plago de la plagos de la plago de la lagor a falla de consuperencia y objetividad en la selección del ediplactuario.			0	CC-41	* Citizens de control previo del controllo de los pliagos des parentes as control reducción y la solución del balba y citiz de los controls de visionación de la deres. **Disporer de usa plica en la marce de confidención de la teriesta que indusp ana Declaración de la acerca de conficios de minerá (2007) por parte de todo el piercenta y la verificación de la acerca de conficios de minerá (2007) por parte de todo el piercenta y la verificación de su **Entablecer y de projection de su no sistema que permito desunciar los comportamientos supuestamente fraudulentos.							NAMOS								#[VALORI
C1.42	Les criteries de adjudit acide sen discriminations, illicites o no sen exércudes pora seleccioner le objerte ces une major calibles percia. Las criminas de adjuditacidos contenidos en los plinges no son adecuados para evaluar correctamente las crientas, o resultan discriminatorios o licitos.			0	CC.42	Caternate a control provide del contenido de los plasque que parteiro su comecta relocidor ja considerá de los controles de visinación descuelan si ne calmendina del dejos del costano, que no contregas elementas discriminatarios o Dicisto que haveracan su miciosación, fiverte a por concrer de una palicia com misera de conflición de interés que incluya no extensidad de sucurcia de conflicios de interés (DACI) por parte de todo el personal y la verticación de su contenido, quando porces, al como medidad cerigidos a generatar su complemento. E ficialdenery de publicidad a un interna que permita denuncir los comportamientos posperaturantes ficialdes.							NYALORI								#(VALORI
C1.43	robbet de contaits y promptiques s'écrites dépréses ne les plages au responden et emponente y le régistres aimentain et les hitses y adaptines à une partie de No estite une coherencia de la prestationes que se presente contrater con les abjettos persignates en la correspondante informa ai hermital, et con los littats adaptines ai para compliment conductivité, ni se has execution à respecte des describents de l'action de para compliment conductivité, ni se has execution à respecte des describents de l'action de para compliment conductivité, ni se has execution à respecte des describents de l'action de para compliment conductivité, ni se has execution à respecte des describents de para compliment conductivité, ni se has execution à respecte des describents de para compliment de l'action de l'action de para l'action de l'action de l'action de para l'action de para l'action de l'action de para l'action de l'action de para l'action de l'action de para l'action de l'action de para l'action de p			0	CC-43	A Verificar que las documentos del especienzo de contración continem una referencia a la energonación de la susuación en el PRÍTA del condicion del contracto y de la veltoria en el contracto del contracto del contracto del contracto y del contracto y del su el contracto bajes del contracto. Verificar que setá del coherencia entre el depte del contrato y los adjeticios perseguidos en la Verifica que setá del coherencia entre el depte del contrato y los adjeticios perseguidos en la Verifica que se ana contracto del contracto del contracto y los adjeticios perseguidos en la parestaciones que se van a contrata. Y la history disjeticios in superiorismos contributes in su parestaciones que ser van a contrata.							NYALORI								#(VALOR)
C1.44	bar critários de adjusticación incumplate o sus cantensies al principio de "na causar un daño que plicativo" pal etiquestade verde y dajast. Las critários de adjustación incumplante adjusaciones transversales del PRTR como son el principio que critários de adjustación incumplante adjusaciones transversales del PRTR como son el principio enferencia a estas obligaciones en los discumentos del contrato.			0	CC-44	• Verificar que se recege expresamente en los pléges la distajción del cumplimiento del principio de "no casar un della signification" y ha conscuencios de se incumplimiento. Se victora que se los proprietos de la serio y dell'esta que se obrencia en los suggesta al prosprieto, un compriento del se la contra contra su unidas en materia de enquestado verda y digital y los mecanismos asignados para su control.							NYALORI								#(VALORI
C1.45	Registación de ejertor anarrentenente hajor sin hober sido juellipado adecundamente por el litalisada. Nespación por el organo de contratación de una ofenta anormalmente hajo preventada por el siguidantes ons juellicación de la capacidad de literar a cado la prestación en el tiempo y forma esta placadam de la presentión al capacidad de literar a cado la prestación en el tiempo y forma esta iniciatione, la que premitión al licitador siguiste su precio por dibajo de las ofentas enconómicas 1619 des.			0	CC.45	Establecer un control sobre le justificación de la baja temenria de practes, comprobando la sucetta de la información presentada per el Cistador con obteta acermateret leaja, e una con- Disporre de usu pales en informa de confidencia de interinge senda para decidación de porte de la confidencia de la confidencia de la confidencia de la confidencia de contentos, quando proceda, al como medidas dirigidas a parameter se complemento. La faciliacer de productios a un sistema que permito desunciar los comportamientos supervisientes fundadentos.							NIVALORI								#(VALORI
C1.46	Assencia o las decuados procedimientes de centrol del procedimiento de contratación. Na se llavora o cabo medidas de control o son munificamen para seguir el procedimiento de sendidate los por igentas, estralado de defenta de licitadores que no completo los requisitos de seguidad y obrevira, adminión de defenta de licitadores que no completo los requisitos de seguidad y obrevira, adminión de defenta de plazas, la olitera ordera recibida obbleve la sejudicación.			0	CC.46	 Bujor constancia en en esta de la información sobre las reflectas recibidas. Facta de comproheción del requisitos previos para la admisión de las ofersas, astenior a la sucesción de la mismo de la confessión de la conf							NVALORI								#(VALORI
C1.47	Combine on its rightest deepunk de su recepción. Saless indicios que suplemen que tras las recepción de las ofertas se ha producido ana madificación en la mismas (por ejempla, correctores manuscritas en las precise, calidades, condiciones, etc)			o	CC.47	 Dejay contascia en un acta de la información cobre las ofertas recibidas. Dispoyer de usa política en marca de conficto del interio, que incluya sua Decisarción de lesacera de conficto de interio, en de codo ejercensi y la enficación de su acescra de confictos de avera (EA/Ca) por este de cibid ejercensi y la enficación de su desenvia de la companya del la companya de la companya del la companya de la companya d							NYALORI								#(VALORI
C1.48	Ofentas encisides par entrores o por reasones dudinass. El encision ofentas por entrores y response insufficiente entre juntificadas o licitadores casacitadore has sido describado por reasones dudinass, los que podefa responder a intervenes para la selección de un contradata en particular.			0	CC-48	 Diajer constancia en un acta de la información sobre las ofertas recibidas. Into de comprobación del cumplimiento de las requisitos de admisión y unabración de ofertas. Into de comprobación del comprehento de las recibidas de admisión y unabración de ofertas unacerca de codifición de tentrelo (EAC) que parte de dode el peniodo y la verificación de su portendido, sel como medidas deligidas a generatour su cumplimiento. 							NYALORI								#(VALORI
C.I. 4.9	Carejos de atros licitodores. Es producen reclamaciones o quejas por escrito referidas a posibles manipulaciones de las ofertas presentadas.			0	CC-49	 Bujor constancia su on esta de la información cubre las electras reclusios. Dispore de las sa pública sen este de conficto del tratele que ciuday a no beniención de laseccia de conficto de laveccia de la reclusión de laveccia de las electros de							NYALORI								#(VALORI
C.I. 4.10	Proceediminants quan no se decisiro desilento y construiulo con su tromitacción pase a qua se bean incluido in neiso diferes qui se fundamen militimo requeratión. En la marcicida menso celetras, que el mineme milimon nequeratión y suin sai se signe con su celebration desilentes desirentes desirentes, la que puede debense al listenese para la selección de un contractor del minema.			0	C.C.4.10	 Disjer constancia en un acta de las effertas preventadas y de la adecuación de la documentación presentada, una política en enterio de conflicto de inteles que incluya una Diccinación de supercio de coefficio de interelo (EAC) operante de todo del penso de inteles de su postencia, cuendo procedo, así como nesdes ofingellas a gazantizar su cumplimiento. 							NYALORI								#(VALORI
C1. 4X	incluir la descripción de Indicadores de riesgo adicionales			0	C.C. 4X	incluir la descripción de controlles cudicionales							NIVALORI	Induir la descripción de controlles auticionales							#(VALOR)
			COERCIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#/DIV/OI								COERCIENTE TOTAL RIESGO NETO	#(DIV/01	CONJOI						COERCENTE TOTAL RESGO OBJETIVO	#jDrv/01

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	(A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
C.RS	Fraccionamiento fraudulento del contrato	Fraccionamiento del contrato en dos o más procedimientos con idéletico adjudicatario evitando la utilización de un procedimiento que, en base a la cuarda total, habiese requerido mayones garantías de concurrencia y de publicidad.	ō	0

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	OON				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	r Indicador de riengo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza mereo la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobn el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de confianza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABLIDAD del riergo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nerva control provisto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CJ. S.1	Paucidenemiente en de o más controtas. en hace de os n els controtas en estimator procederimente en sidericos adjudicación dondo los controlas en entidades procederimente en sidericos adjudicación (sondo los controlas en entidades procederimente en en el sidericos en en esta a sectoridade y adjudicación (son por delalog de los limbras entrolásis para la utilización de procedimientes de adjudicación (son el os los umbrases en en publicación di que en el procedimientes con mayores granetas de concurrencia y publicación.			0		Integritor detailada de los promeedores selecicionadas. Controles perdidicas del les potres acumulado por proveedor y avalléis correlativo del les cobjetos de las cidantes certrales celebrados con cada uno de ellos. Verdicación de la fronte a e la que se haya restalecido el procedimiento de contratación.							N/VALORI								MVALORI
C1.52	regaración injustificado o artificial del objeto del contrato. Se agan injustificadamente el objeto del contrato que tiene una única finalidad sécrica y condenia pare ejemplo, contratos separados para mano de obra y materiales, ambos par debajo de los umbrales de licitación ablerta).			0	C.C. 5.2	Registro detallado de los proxesdores seleccionados. Comordos periodicos del importe acumalado por proxesdor y assiliais correlativo de los objetos de los delicidades del contrato celefendos con cala uno de ello. Verrificación de la forma en la que se haya establección el procedimiento de contratación.							NIVALORI								#(VALOR)
CJ. 53	Compans secuenciales par debejo de las umbrales de licitación obienta. Fallesan a cabo compana secuenciales por medio de adjudicaciones directas en contos plazos de benopa, eludiendo la obligación de publicidad de las licitaciones.			0	C.C. 5.3	Begittro detallado de los prosendores seleccionados. Comordos periodicos del importe acumulado por prosendor y assilios correlativo de los objetos de los distintos contratos celebrados con cala uno de dello. Verificación de la forma en la que se haya establección el procedimiento de contratación.							NIVALORI								#(VALORI
CJ. S.X	incluir la descripción de indicadores de riengo calicionales			0	CC.5X	Incluir la descripción de controles adicionales							NIVALORI	Induir la descripción de controlles adicionales							#(VALORI
COSCIONATION 8/07/19 COSCIONATION 8/07/19 COSCIONATION 8/07/19 COSCIONATION 8/07/19									COERCIENTE TOTAL RESGO OBJETIVO	eyony/or											

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
C.RG	incumplimientos en la formalización de contrato	imegularidades en la formalización del contrato de manera que no se ajusta con exactitud a las condiciones de la Totación o se alteran los términos de la adjudicación.	0	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	indicador de riengo	Impacto del riesgo BRUTO	o Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementadon del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobri el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, taniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABISIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CI.61	Dicertorio formello ade afron las demines de la adjultación. Dicertorio formello ade afron las demines de la adjultación. Dicertorio formello ade en decumento advisión de los os os polísios con escribida à las condiciones actual de la condiciones de la adjultación polísios de la condiciones del la condiciones de la condiciones del la condiciones de la condiciones del la condiciones del			o	C.C. 6.1 ha	Existin del contrato con car lister previo a la finsa del númbro que permit avenificar que no se en el compresión en la terminos de la adjudicació, dipenda candiscació de esse entrat per escrito.							#(VALOR)								W/WALCRI
C1.62	Natro de coincidencia entre el arquisicostario y el fermente del contrato. El adjudicazario y el firmante del contrato no coinciden (adenta denominación social, NAF, representante autorizado, etcl., sin la debida juntificación.			0	C.C. 6.2 coi	Busidón del contrato con carácter provios la firma del mismo que permita verificar la modificación entre el adjudicizazió y el firmante del contrato, dejendo constancia de este control escriba.							#(VALOR)								#(VALOR1
C1.63	Dimensia injuntificades pare firmor el contrato por el degano de contratación y el adjudicatalo. Dimensia conclusa en la firma el contrato que pueden sugestr que está sucediredo algo insusal o cospectaco.			0	C.C. 6.3 seg	Costrol del complimiento de los plazos para la formalización del contrata establecidas en el richos 151 de la CCP con conferio previo a la firma del ricinor posiciondo en cuerto la inducción por la CCP del conferio del conferio del conferio del conferio del conferio del conferio del galarrierto debre el complimiento del so plazos, jos indicelos courtidas en el mismo (ritrasos, actuación incusales. 1 y aglicocón, no es usos de las persoladas e indemetaciones revistas, ejecuto constancia del ente confrori por escrito.							#(VALOR)								#(WALOR)
C1.64	Navaltancia de contrata o expediente de antirotoción. No existe discumento de formalización del contrato y lo la documentación del expediente de portenzación en transformen, incompleta o inexistente (par ejempla, un la documentación de las procedimiento de contractación establecidas en el Real Decemb-ley 20/2020 para los contratos financiados por el PRIZ.			0		Lista de comprobación a realizar a la finalización de los procedimientos que permita comprobar e la discumentación del expediente se completa a incluyer discumento de formalización del monato, intereda en cuenta las repedidades establecidas en el Real Neutrito viry Al/2005.							#(VALOR)								WWALORI
CI. 65	Faito de publicación del ceuncio de formalización. El anuncio de formalización no se publicado en el perfil del contratacte del órgano de contratación, o en los diarios o boletines oficiales que corresponda.			0	C.C.6.5 80	Verificación de que todos los anuncios de formalización han sido adecuadamente publicados de cuerdo cen las normas que les sean de aplicación, dejando constancia de este control por crito.							#(VALOR)								#(VALOR)
CI. 6X	naciule la descripción de indicadores de rienga adicionales			0	C.C. 6.X Inc	cluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	naciulir la direcripción de controlles adicionales							#(VALOR)
	COCCOST TOTAL REGOLISHING ACCOUNTS ACCO											COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#(DrV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	AL #JDIV/DI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
C.R7	Incumplimientos o deficiencias en la ejecución del contrato	El contratista incumple las especificaciones del contrato durante su ejecución	0	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	OÓN				RIESGO CEJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	indicador de riesgo	impacto del riesgi BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
C1.71	exceptionand that is provide a complimate difference in the production rights and are laborated as the complete and the complete and the complete and the complete and production and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the complete and the second of the complete and the complete and the complete and the second of the complete and the complete and the complete and the complete and the second of the complete and the comp			0	CC.7.1	Contrains particular, valida de informes de operación, para enficor y apericular la face de Contrains particular de la caldad de la peración centrada conforme se dispueste en las Contrains particular de la caldad de la peración centrada conforme se dispueste en las Contrains particular de la caldad de la peración de las contrains en equines designado Contrains de la caldad del caldad de la caldad							#(VALOR)								WALORI
C1.72	Modificaciones de controtes elle cample les requisites ingales el neter juetificades. Ella situación puede tener la per cauda o producem modificaciones en la prestación sin estar estat es la cinique de cacidantes administrativas de la responsa de producem administrativas es la cinique de cacidantes administrativas de responsa de cacidantes de cacidantes de cacidantes de cacidantes cacidantes estadantes e			0	C.C. 7.2	*Corolinia professions, suitalia da informer de riginación, para verificor y appresiant la fases de ejecución del contentry worksaciones abor el lemeno, en se caso. - Envaluido de los informes finales, comonizars de actualdade, en busca de posibles abereparados entre la solividade promotar y la instruente efectuados.							#(VALOR)								#(VALOR)
Cl. 73	Subcontrolaciones no pormitidas Elas olitación punde producina cuando se dan, settre otras, las siguientes circumtancias: se estilar silicotrolaciones so previate en las piegos o en acidado en parea cuando esta se nacionarios caren de segurada para la ejecución de las prestaciones cuando esta se nacionarios caren de ejecular para la ejecución de las prestaciones subcontrolaciones, parafica alcha septual ante el degrano del controlación.			0	CC.73	Controles para identificar al ejecutor real del contrato, su capacidad sul como la del contratita procipal. Parvisión de las informes finales, económicas y de actividades, en busca de posibles discrepancias entre las actividades previstas y las nealmente efectuadas.							#(VALOR)								W/VALOR1
CJ. 7.4	Il importe total pagado al contratista supera el valor del asetrato del contrato. Esta situación se produce cuando el importe pagado si contratista es superior al precio total del contrato, un que se haya juratficado la realización de prestaciones adicionales nella revisión de precio.			0	CC.7.4	Verificar que el precio a abonar corresponde al precio poctado y se basa en la documentación perficativa del gasto sel como en la documentación dende consta la conformidad con la prestación nealizada.							#(VALOR)								#(VALOR)
C17X	naciule la descripción de Indicadores de riesga adicionales			0	CC.7.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	hachuir in de sur ipcide de controlles adicionalies							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTA RESGO BRUTO	#JON/SI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDFV/OI							COSFICIENTS TOTAL RISSGO OBJETIVO	#jorv/or

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
CRS	Falsedad documental	El licitador incurre en falsedad para poder acceder al procedimiento de licitación y/o se aprecia falsedad en la documentación presentada para obtener el pago del precio.	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicad Resgo	lor indicador de riesgo M	mpacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementadón del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobr el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniend en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los silveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Nurvo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
C1.81	Documentación fabilit data presentada por las ficinadores en el procesa de selección de ajertac. El Ciclado premeta dicumentación e información fabilita para poder acceder al procedimiento de montración. La procedimiento de como de la como de la como de la como de la como del montración de como del como de la como de la como de la como de la proyecto en altada por eferentes degrando de como del como de la como de la como de la como del como del como del como del degrando de como del como del como de la como del como del como del como del como del como del degrando de como del como del del como del como del del como del como			0	CC.81	Lists de comprobación de la documentación requesda para poder acceder al proceso de posteración. Accumentación presentada por centra de los licitadores a for de descitar descumentación primeración presentada por centra de los licitadores a for de descitar descumentación cinhermación fallelizada, verificando la documentación directamente con la fuente, cuando proceda.							#(VALOR)								WĮVALORI
C1.82	designation de la desarrentante purificate en las celes e de la fluvación per inclui Mesquisclor de Technica presentación de focus follo per para del carrierio, per perpore. Escritor adjuinte focus antidos funcion follo per para del carrierio, per perpore. Escritor adjuinte focus antidos focus follo per para del carrierio per persona focus adjuinte focus antidos per pasa escritorio per para del carrierio per persona incluinta focus antidos per pasa escritorio per para del carrierio per de la calcela de la focus del persona de la carrierio del carrierio del carrierio del del carrierio del persona del persona del persona del persona del carrierio del carrierio del carrierio del carrierio del persona del carrierio de			0	C.C. 8.2	which do comproduction in bidous establishments for codes, you will action for the Accordance for Microsomer Microsomer Action and compress a fine discover analysis and extension Accordance for Microsomer Microsomer and accordance and accordance for the Accordance of the Accordance of the Accorda							#(VALOR)								W/VALORI
C1. 83	Personalment de servicios fantament para presente uterta, compresencion en culculos. L'instruttos com una empresa hacianza para presente uterta, compresencion en culculos. L'instruttos com un compresa hacianza para personalmente de compresa de resistante para en elemente por la compresa de compresa para molevante fractos. Las subales de lacia servina, estre molecular de compresa de com			0	CC.83	whetherson de la misterció de la energena l'inhiderar y la verdicide de la detta apportation accidend de la faire mande y la contradando la informació de la expresa en la later de deso disposible. Comprobe lo entre della enquesa licitadera.							#(VALOR)								#(VALOR)
CI. SX	niché la directipalis de indicadores de rienga adicionales			0	CC.EX	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	hachuir its die sonipcidin die controllers addictionalies							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/OI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	AL AJONYON

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CR9	Doble financiación	Incumplimiento de la prohibición de doble financiación.	ó	٠

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RESGO NETO			PLAN DE ACI	3ÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indic Respo		impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los níveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
C1.9:	For produce dailed phenocincian. Association of the probabilities of dailed franciscolors rangels de forms particular as all entitles and entitles of the production of dailed franciscolors rangels de forms particular as all entitles and e			0	CC.9.1	Companying use and expenditure for contratability that production for the contratability over defended and purpose production in the contratability of the							#(VALOR)								#(VALOR)
C.I. 9.1	C Vachie la descripción de indicatores de riesgo adicionales			0	CC.9X	naciulir la descripción de controles addicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controler addicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/OI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jprv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jory/or

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
C.R10	incumplimiento de las obligaciones de informacido, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.	0	۰

	INDICADORES DE RESGO	Indicate de drops Probabilidad de MISCO Pro					CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	indizador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo IRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo costral previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CJ. 10.1	Navigations of the colores of information promotes and information of the colores			o	C.C. 10.1	All doors a durinfour own toda of personal invasional and all particle do an infantise framework in the control of the control							#(VALORI								WVALORI
C.I. 10.2	Incomplimients del deber de identificación del perceptor final de les fandes en una base de detre alcine. La produce un incomplimiento del deber de identificación de contratibia y subcassoriales previote en el articulo 222, de del deplemento UE el 24/2021 y en el articulo 8 de la Colles 49/2002/2021, de Servicion del Recupera de la contratibio de la del 2020 y en el articulo 8 de la Colles 49/2002/2021, de Servicion Servicio de la contratibio del Recupera del Deber de gentifica del Ran de Recuperación, Transformación y Resiliencia.			0	C.C. 10.2	Wirtflow que se ha identificado a los contratatas y subcontratatas, e acuerdo con los requirimientos milións os previatos en el artículo 8.2 de la clodes 1997/00(5)(2021 y que dicha documentación se ha remitido de acuerdo con el procedimiento recogido en el artículo 8.2 de la citada Ceden.							#(VALOR)								#(VALOR)
C.I. 10.X	nochir its descripción de indicadores de riesga adicionales			0	C.C. 10.X	nucluir la de scripción de controles cudicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
	COGNICIONT TOTAL RISGOD BUTTO			#(DFV)*DI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JON/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jorv/or

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CRII	Pérdida de pista de auditoria	No se garantiza la conservación de toda la documentación y registros contables para disponer de una pista de auditoria adecuade	0	٠

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RESGO NETO			PLAN DE ACI	oón .				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntusción del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riergo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABISIDAD del riesgo IRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CJ. 11.1	to se ha resilizado una correcta documentocido de las extuaciones que permite garantitor la siste de acelhera. Los el expediente del contrato no quedan documentados los procesos que permiten garantizar la paísa de auditoria en las diferentes trans: licitación, adjudicación, ejecución, publicidos, gusto, largo, certalización, etc			0	CC 11.1	Lista de comprobación de la documentación requerida para garantizar la plata de auditoria							#(VALOR)								#(VALOR)
C1.11.2	housepilmions de la abligación de conservación de documentos. Na ser cumple la chiligación de conservación de documentos previota en el artículo 122 regiamento (105, Lustian) 2020 (206 de la hivarantifa Campery del Consep, de 14 de julio de regiamento (105, Lustian) 2020 (206 de la hivarantifa Campery del Consep, de 14 de julio de recinido 22 2 de del Regiamento (1417) 24 (206), de 12 de la hivara de 2020, por el que se el establece el Mecanismo de Bacuperación y Basillancia.			0	CC 11.2	*Verifica el atableccionato de un maceriorno que parentis cumplir con la bidigación de unorserar los documentos en los placos y formates esfasidade en el arriculo 112 del Registenero Financiero (F. Ales a partir de la operación, 1 años si la financiación no supera los 60.000 euros prevista en el articulo 21.2 1) del Registenero (IUI) el 241/2021.							#(VALOR)								#(VALOR1
C1.11.3	Ve se gassettos el companente de sujección o les controles de los argunieros europeros par los perregiones fiselles. No como la suplantación expresa por garde del controllas a el subcurstratas de los demondos y socresa recessivos a la Comisión Europeaa, a la Oficina Europea de Lucha contra el Fasulei (CLAF), al Tibraral de Central Europea y a la Fascilla Europea, para que ejerzan pilenamentes sus competencias.			0	C.C. 11.3	Verificar el compromise expreso de los controlidas y subcontrolidas a la sujección a los controlidas y subcontrolidas a la sujección a los controlidas de los organismos excupesos (Censión Europea, Oficina Europea de Lucha contra el Fossal, Tribund fer Cuentas Europea y Foscala Europea).							#(VALOR)								#(VALOR)
C1.11.X	nucluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	CC 11.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	tracluir la descripcide de controlles adicionales							#(VALOR)
	·		COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDIV/OI		·						COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDFV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#/DFV/DI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
CRX	incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN			R	IESGO OBJETIVO	
Ref. Indicada Riesgo	l Indixedor de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del desgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del lesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CJ. X.1				0	C.C.X.1								#(VALOR)								#JVALOR1
CJ. KX	induir la descripción de indicatores de riengo adicionales			0	CCXX	incluir la descripción de controles addicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDN/01								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or						CC	ESICIENTE TOTAL IESGO OBJETIVO	#/DEV/DE

3: EVALUACIÓN DE LA EXPOSICIÓN A RIESGOS DE FRAUDE ESPECÍFICOS - CONVENIOS

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO			RESULTADO DE LA	AUTOEVALUACIÓN
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo? (Entidad decisora (ED) / Entidad ejecutora (EE) / Beneficiarios (BF) / Contratistas (C) / Terceros (T))	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?	COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO
CV.R1	El objeto del convenio no corresponde a esta figura jurídica	Celebración de convenios para eludir un procedimiento de contratación o eludiendo los requisitos de validez de este instrumento jurídico			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.R2	Incumplimiento del procedimiento o de los requisitos legales del convenio	Celebración de un convenio con incumplimiento del procedimiento legalmente establecido para ello, o incumpliendo determinados trámites o requisitos legales.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.R3	Conflictos de interés	El ejercicio imparcial y objetivo de las funciones del personal que interviene en la adopción o la firma del convenio se ve comprometido por razones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de interés económico o por cualquier otro motivo directo o indirecto de interés personal			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.R4	Limitación de la concurrencia en la selección de entidades colaboradoras de derecho privado	En el caso de convenios con entidades colaboradoras para instrumentar una subvención, la selección de la entidad colaboradora de derecho privado no se ha realizado siguiendo los principios establecidos			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.R5	Limitación de la concurrencia en el caso de ejecución del convenio por terceros	En el caso de convenios con entidades colaboradoras para instrumentar una subvención, la entidad colaboradora no garantiza la elección de proveedores a través de un proceso de concurrencia competitiva			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.R6	Incumplimiento de las obligaciones de información, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.R7	Pérdida de pista de auditoría	No existe una pista de auditoría adecuada que permita hacer un seguimiento completo de las actuaciones financiadas.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
CV.RX	Incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
				RIESGO TOTAL MÉTODO GESTIÓN (CONVENIOS)	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

INTERPRETACIÓN RESULTADOS: Las celdas de "Resultado de la Autoevaluación" se calculan directamente al estar vinculadas con los resultados de las pestañas donde se desarrolla cada uno de los riesgos.

Dentro de cada uno de los riesgos, en el caso de que el coeficiente total del riesgo neto sea elevado (una vez descontados la controles existentes en la entidad), se deberán de incorporar los controles necesarios hasta que el coeficiente total de riesgo objetivo se reduzca a niveles aceptables.

De forma complementaria o adicional, se recomienda tomar las medidas oportunas si en los indicadores de riesgo que se desarrollan en las pestañas de cada uno de los riesgos se indica que no hay controles o que estos tienen un nivel de confianza bajo, así como si cualquiera de los distintos indicadores de riesgo permanecen elevados, los cuales se ofrecen también de forma parcial en cada pestaña a efectos de orientar a la entidad sobre las necesidades de control o hacia dónde dirigir el plan de acción.

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CV.R1	Il objeto del convenio no corresponde a esta figura juridica	Celebración de convenios para eludir un procedimiento de contratación o eludiendo los requisitos de validez de este instrumento jurídico	0	

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicad Riesgo		Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de confianza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CVI.1.1	El convenio diene por contenido prestaciones propins de los controtos. Extensió de convenido, cuya contradido sea prestaciones que no son propins de esta instrumento unidido por en anturalessa, simo de un contrado, deblendo aplicame la legislación de contrados del exciso público.			0	CVC.1.1	Revisión de la memoria justificativa del convenio, donde debe avalizarse su necesidad y aportunidad, su impacto económico, el casicere no controctual de la actividad y cumplimiento de del proprio de la proprio del pro							#(VALOR)								#(VALOR)
CVI.12	Calciforación de convenios con entitéridos privades. sa máneros de convenios con entitórios privades es una señal de un riengo potencial, testo por a posibilidad de que entos de sun contrato encolareso como por el riengo de que derina en acesas de financiación, entre otros.			0	OVC 12	Revisión de la memoria juefficativa del convenio, donde debe avalizarse su necessidad y aportacidad, su impuesa económica, el cadacer no cominchad de la scribidad y complemento de del servicio profeso con malitad del algobie de scribidad se energia la scribidad por la scribida de servicio profeso con malitad del algobie de scribidad de demanda y la juefficación de scude del receivo de la substanción de scribidad cominción y actuadorse a realizar. Al convenio y actuadorse a realizar del conformación, ser como de la adecuación del cortenido del convenio y actuadorse a realizar. In convenio y actuadorse a realizar.							#(VALOR)								WVALORI
CVI.1.3	El contenido del convenio supare la ceride de la titularidad de la competencia. la minercia de convenio con dras entidades, tento pública: como primates, que implica ceside estidaridad de competencia, lo que podría implicar diferentes riesgos además de un nocumplimento legal.			0	CV.C.1.3	 Revisión de la memoria justificativa del convenio, donde debe analizarse su necesidad y aportunidad, su impanto económico y el carácte no contractual de la actividad y cumplimiento informe del acendo justifico con análista del objeto de la sucidad a desarrollar y la justificación de la adecuación del contenido del convenió y actuaciones a realizar. 							#(VALOR)								WVALORI
CVI.1X	Incluir la descripción de indicadores de riengo adicionales			0	CVC.1X	incluir la descripción de controles adicionales					·		#(VALOR)	Incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#jore/for								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jory/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jory/or

		DESCRIPCIÓN DEL RESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CV.R2	Incumplimiento del procedimiento o de los requisitos legales del consersio	Celebración de un convenio con incumplimiento del procedimiento legalmente establecido para ello, o incumpliendo determinados trámites o requisitos legales.	0	

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN				RIESGO COLETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntusción del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nervo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CV1.2.1	Falta de competencia legal. El órgano que suscribe el convenio no tiene competencia para ello.			0	CV.C. 2.1	 Revisión de la memoria juestificativa del convenio, donde debe availizante su necesidad y sportunidad, su impacta económico, el carácter no contractual de la actividad y cumplimiento de provisiós en la lay. - a laborate - a l							#(VALOR)								#(VALOR)
CV.1.2.2	an apontaciones finencieras na son selecundas. Ias apontaciones francieras que se comprementen a realizar los firmanten del convento son superioras a los gastos derinados del la vijecución del comento son traccioramentes sostenidas del la vijecución del comento y son que exista polificación, poso confissacioramentes sostenidas, es decir, los entidades no terem capacidad para sumor esa hesociación.			0	CV.C. 2.2	Finishind de la memoria justificativa del convenio, donde deba analizarse su necessidad y eportunidad, su impusto económico, el casistere no contractual de la scriedad y cumplimiento de la previola pira la lieg. Finishina de la scriedad y cumplimiento de la previola pira la lieg. Finishina de la scriedad y cumplimiento de la previola de la desamraliar y su sestencializad francisca.							#(VALOR)								#[VALORI
CV.I. 2.3	Faito de Indeniter preorphica. El conevinio le ha suscrito precindiendo de trian les precaptivos, como pueden ser los informes preceptivos que adelatez la normativa aplicable ad como las autorizaciones previas que precedan en cada caso, trasiendo en cuenta las especialidades a este respecto introducidas por el las ficeractivos y activamente.			0	CV.C. 2.3	Lists de comprobación donde as revise el cumplimiento de todos los trámites legales precipioses para la suscripción del convento adaptada a la especialidades de los conventos para la ejecución del proyectos financiados con cargo a PRITA.							#(VALOR)								WVALORI
CV.1.2.4	tecumplimiento de las chiligaciones de publicidad y comunicación de los convenies. Esconarios con a la incista en el legispor Destricion estado de Ógunes e instrumentos de Corporación del serviza político entes per el considera de Ambentarios de maneral del Estado, las publicadas en el 40C e bulletin dels el comunición adaldeman a provincia que provode, y or ou la la publicada en el 40C e bulletin dels el comunición desidentes provincia que provode, y or ou la la publicada de entendado de la comunición desidentes provincia que provincia del porte de la comunición de la comunición del del comunición del comunición del comunición del del comunición del del comunición del co			0	CV.C. 2.4	Lists de comprobación donde se revise el cumplimiento de todos los trimites legales relativos a publicadad y comunicación de los convenios.							#(VALOR)								#[VALORI
CV.1.2.5	Falta de malización de las actuaciones objeto del convenio sin casas juefficada o falta de Rejudación de las apostaciones financieras. Concenio se ha esperiaciones financieras. Concenio se ha elegisto del case se ha huyan realizado las actuaciones objeto del convenio o se huyan productiva por del caso del conveniona financieros aportados por las printe, en el caso las productivas publicación del se conveniona financieros aportados por las printe, en el caso las productivas publicaciones del caso del caso del caso del caso del caso del caso del caso las productivas publicaciones del caso del c			0	CV.C.2.5	** Povisión, cuando se extingue un convenio, de su cumplimiento o de las casuas de las cumplimientos de las casuas de las cumplimientos au como de que los compromises fil sencienes assentidas has sido correctamente manerios.							#(VALOR)								#[VALOR1
CV.L.2.X	nucluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	CV.C.2.X	incluír la descripción de contrales adicionales							#(VALOR)	hachuir its die sonipcidin die controllers addictionalies							#(VALOR)
		CONCRETEGY. ACTURE CONTRACTOR CON							COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COSFICIENTS TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JON/OI			

		DESCRIPCIÓN DEL RESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?
CV.R3	Conflictos de interés	El ejercicio imparcial y objetivo de las funciones del personal que interviene en la adopción o la firma del convecio se ve compremetido por razones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de intervis económico o por cualquier otro motivo divecto o indirecto de intervis personal	0	0

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	3ÓN				RIESGO CRUETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntusción del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementadón del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los siveles de conflanza	impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CVI.21	militar de la númeria de algún que al vinculación entre las partes firmates del cameria. Desenval de algún tropa de vocalación entre las partes firmates del Cameria que parte de resper a conflicir de firente.			o		whicheroods its assessor do conflicted do intervent of it is paine formative did consecutive and intervent of its paine formative did consecutive and intervention distinction of their sections and intervention distinction of the section of the section of the section of the section of the consecutive and intervention of the section of the consecutive and intervention of the section of the secti							#(VALOR)								#(VALOR)
CV.1.3.2	Convenior recurrentes. Existencia de economica, que ne replace con las eniamas entidades cuando incluyen compromisos interactivos sin que está clasmase la juntificación, en especiar os estata de entidades privadas.			0	CV.C. 3.2	Oscilaración de ausencia de conflicto de intervesa de las partes firmantes del convenio, Avallais hibitárico de convenios recumentes sel como de la justificación de los internos.							#(VALOR)								#(VALOR)
CV.I. 2.X	incluir la direccipción de indicadores de riengo adicionales			0	CV.C.3.X	sociule la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)	incluir la descripción de controlles addicionales							#(VALOR)
	COXCRIDIT FORM. MASSIC BRUTO AUTOCOM AUTOCOM							COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDFV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jprv/bi				

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO											
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?								
CV.R4	Limitación de la concurrencia en la selección de estidades colaboradoras de derecho privado	En el caso de convenios con entidades colaboradoras para instrumentar una subvención, la selección de la entidad colaboradora de derecho privado no se ha realizado siguiendo los principios establecidos	ů.	۰							

INDICADORES DE RESGO			RIESGO BRUTO			CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	ÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	indicador de riengo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Costrol Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, taniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABISIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CV1.4.1	incumplimiento de la abligación de garantifico i la carcurrencia y resta de principios aglicitales en la relección de la entidad calaborador de devecta privada. El la selección de entidad calaborador se una presensa de deverba privada para la solidariado de la calaborador se una presenta de deverba privada para la solidariado de un carvenio no a la seguida un precedimiento carvento a las principios de publicada, concurrencio, qualdad y real destrutación, de acuerdo com la establecido en el el solicidad de la la y deserval de sicultariador de solidador com la establecido en el el solicidad de la la y deserval de sicultariador.			0	*Lists de comproductio para verificar el compliciente del deber de garentar la concurrence. CVC.4.1 Ballotte, qualificar y no disserminación en la selección de entidade utilizacións de devendo deber. CVC.4.1 CV							#(VALOR)								WWALORT
CVI.4.X	incluir la direcnipción de indicadores de riesga adicionales			0	CV.C4.X Incluir la descripción de controles addicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles audicionalies							#(VALOR)
	COSPCIONT TOTAL MICHIGAN SECURITY OF THE PROPERTY OF THE PROPE								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JONY/DI		

DESCRIPCIÓN DEL RESSO											
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?							
CV.RS	Umitación de la concurrencia en el caso de ejecución del consenio por terceros	En el caso de convenios con estidades colaboradoras para instrumentar una subvención, la entidad colaboradora no garantiza la elección de provvedores a través de un proceso de concurrencia competitiva	ó	۰							

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO			CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLANDE ACCIÓN RI					RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Resgo	Indizador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuaciön del riesgo BRUTO	Ref. Control Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobri el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, taniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nervo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CVI.5.1	Neumplimients de la obligación de gonantiero la concurrencia cuardo la ajecución del convenido de calabreción se está finemán o serba por terceno. As entidad colaborativo que, es su cuas, lese regular o contratiza a provendores, no paratiza la elección de las mismas a toxes de esu pocesa de concurrencia competitiva. Adental, en el sacio del convenio se en trolgen oblesate que incluyan la abligación de comunicar cualquier alcontratación que se restino.			0	visits de comprehencie para serficar el complemente del deber de geomítica la sincurence. CCC.5.1 Autoritat de comprehencie para serficiar el complemente del deber de geomítica la sincurence de complemente de compl	0.						#(VALOR)								#[VALOR1
CVI.S.X	incluir la descripción de indicadores de riesgo adicionales			0	CV.C. S.X. succluir to descripción de controles addicionales							#(VALOR)	hachuir is de scripción de controlles adicionales							MVALORI
	CONTICOUNT TOTAL MERIZO IMATO						COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	AL #jDrv/01				

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CV.RG	incumplimiento de las obligaciones de informacide, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.	0	

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	n/Au				RIESGO GBUETIVO	
Ref. Indic	ador Indicato de desa	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Durtuscillo del	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementadón del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riego BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de confianza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Nuevo costral previsto	Persona/unidad responsable	1	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Imparts del riesso		Puntuación del riesgo OBJETIVO
CV1.6	Interpolation of the defects of defendant process and the defendant of a page of the defendant process and the defendant of t			0	CKC-6-1	Althour y staffisher over which of amount invalence as any applica for arbitration from some content of the con							#(VALOR)								WVALORI
CV.I. 6	No. complicated del deber de identificación del perceptor final de las fuedas en una base de dece de desa. La questas en locuraciónismo del deber de identificación del perceptor fanal de las las fuedas privatas en de modera (2) 2, effe del depositor (sur del 14/20/20) en el artículo de la del con- presenta en de modera (2) 2, effe del depositor por la que en configura el calenna de percito del fina de recursión del moderamento de y delimina por la que en configura el calenna de percito del fina de recursión del moderamento de y delimina.			0	CV.C.6.2	■ Verificar que se ha identificado al perceptor final de los tondos, de acuerdo con los requirierientos milións as previatos en el ericicio de la lorden HP/320/2021 y que dicis documento cós se ha remitido de acuerdo con el procedimiento recogido en apartido 2 del citado articula.							#(VALOR)								WVALORI
CVI.6	iX Inchiè la descripción de indicadores de rienga adicionales			0	CV.C.G.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR1	hachuir is de soripción de controlles adicionales							#(VALOR)
	COURCENT TOTAL RESCORDED						COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#/DFV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jDfV/DI					

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CV.87	Pérdida de pista de auditoria	No existe una pieta de auditoria adecuada que permita hacer un seguimiento completo de las actuadores financiadas.	0	

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	ÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	lindizador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Effecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nurvo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CV.1.7.1	Ratho de pidos de sucétarde. En el repudiente del conventir no consta la discumentación que permite gerantizar la pista de sudificia en todas las tieses del conventir, desde las adaccións previos basta la estoción y y en altados y la publicación. Applar seporá entreporte de presenta a adecidad pista de entidados y la publicación. Applar seporá entreporte sis gerantes una adecidad pista de sudificaria en el caso de convento con entidades citáboradoras de subvenciones.			0	CV.C. 7.1	Etablicar citienna y procedimientos que permitas prantizar la pinta de auditoria en todo el expediente del citiente y en las etapa de su ejecución. Estable de comprobación de la dicue estable frequenda para prantizar la pista de auditoria.							#(VALOR)								#(VALOR)
CV.1.7.2	ncomplimiento de la obligación de conservación de documentos. No se comple la obligación de conservación de documentos previota en el artículo 122 segiamento (s.K., sursano) (2002/2004 de la internatión Languey y del Consep, de la Se pulso de segiamento (s.K., sursano) (2002/2004 de la internatión Languey y del Consep, de la Se pulso de segiamento (s.K., sursano) (2002/2004, de la del segiamento (s.K.) de la segiamento (s.K.) de la del segiamento de la segiamento (s.K.) de la del segiamento de la del segiamento (s.K.) de la del segiamento de la del segiamento (s.K.) de la del segiamento de la del segiamento (s.K.) de la del segiamento de la del segiamento (s.K.) de la del segiamento de la del segiamento (s.K.) de la del segiamento de la del segiamento (s.K.) del segiamento (s.K.) de la del segiamento (s.K.) del segiamento (0	CV.C. 7.2	**Welfillar di attablicciniant de su macunium que permits curação con la bibligación de unorserar los documentos en los placos y formates eficialdade en el articulo 122 del Registeranto Filanciario (F. años a partir de la operación, 3 años si la financiación no supera los 60.000 euros prevista en el articulo 22 21 () del Registeranto (UII) el 24(/2021.							#(VALOR)								#(VALOR)
CV.1.7.3	to ar garantitos el compromiso de sujección o los controlles de los arganismos europeos par los parengiores (festies. Los controls la sultanciación payeras por parte de las perseguirons ficular de los facioles, y dentes parentes y entidade que intervenigam en su palicación, de los diverbols y acconso teneros a la carenda fuerpas, a folición sultrepos de la care el risua (EU/DE) de la control de la fuerpas y a la Fiscalió Europea, para que ejerzan plenamente sua competencias.			o	CV.C. 7.3	**Unificar di compromiso express de las perceptores fisales de los trodos, y denás penasos y verdidete que intervergen en su aplicación, a las sigicións las contrates de los regariames europeas (Comisión Europea, Cificina Europea de Lucha contra el Fraude, Tribunal de Cuentas Europea y Piscala Europea).							#(VALOR)								#(VALOR)
CV.L.7.X	incluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	CV.C.7.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controler addicionales							#(VALOR)
	CODICIONIST VOTAL MASCO MAITO							COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	wjorvjoi				

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
CV.RX	incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales	0	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN			R	IESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	Indixador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del desgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del lesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
CV.I.X.1				0	CV.C.X.1								#(VALOR1								#(VALOR1
CATEX	incluir la direccipción de indicadores de riesgo calicionales			0	CV.C.XX	naciule la descripción de controles addicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDN/01							COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or						CC	ESICIENTE TOTAL IESGO OBJETIVO	#/DEV/DE	

4: EVALUACIÓN DE LA EXPOSICIÓN A RIESGOS DE FRAUDE ESPECÍFICOS - MEDIOS PROPIOS

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO			RESULTADO DE LA	A AUTOEVALUACIÓN
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo? (Entidad decisora (ED) / Entidad ejecutora (EE) / Beneficiarios (BF) / Contratistas (C) / Terceros (T))	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?	COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO
MP.R1	Falta de justificación del encargo a medios propios	No se justifica que el encargo al medio propio sea la solución más adecuada y eficiente desde el punto de vista de buena gestión financiera y de legalidad			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R2	Incumplimiento por el medio propio de los requisitos para serlo	No se cumplen los requisitos para ser medio propio personificado o el medio propio ha perdido esa condición			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R3	Falta de justificación en la selección del medio propio	La selección del medio propio concreto al que se realiza el encargo no está adecuadamente justificada, lo que puede afectar al riesgo de cumplimiento, de buena gestión financiera, de fraude o corrupción por selección de un medio propio inadecuado.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R4	Aplicación incorrecta de las tarifas y costes	Falta de justificación o aplicación incorrecta de las tarifas y costes en la elaboración del presupuesto			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R5	Incumplimiento de los límites de subcontratación y limitación de concurrencia.	La subcontratación realizada por el medio propio no cumple los requisitos establecidos en el artículo 32.7 de la LCSP, pudiendo dar lugar a la limitación de concurrencia al haberse acudido al encargo al medio propio en vez de a una licitación pública			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R6	Incumpliento total o parcial de las prestaciones objeto del encargo	Los productos o servicios no se han entregado en su totalidad, y/o no tienen la calidad esperada, presentan retrasos injustificados y/o no cubren la necesidad administrativa prevista			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R7	Incumplimiento de las obligaciones de información, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.R8	Pérdida de pista de auditoría	No existe una pista de auditoría adecuada que permita hacer un seguimiento completo de las actuaciones financiadas.			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
MP.RX	Incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales			#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
				RIESGO TOTAL MÉTODO GESTIÓN (MEDIOS PROPIOS)	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

INTERPRETACIÓN RESULTADOS: Las celdas de "Resultado de la Autoevaluación" se calculan directamente al estar vinculadas con los resultados de las pestañas donde se desarrolla cada uno de los riesgos.

Dentro de cada uno de los riesgos, en el caso de que el coeficiente total del riesgo neto sea elevado (una vez descontados la controles existentes en la entidad), se deberán de incorporar los controles necesarios hasta que el coeficiente total de riesgo objetivo se reduzca a niveles aceptables.

De forma complementaria o adicional, se recomienda tomar las medidas oportunas si en los indicadores de riesgo que se desarrollan en las pestañas de cada uno de los riesgos se indica que no hay controles o que estos tienen un nivel de confianza bajo, así como si cualquiera de los distintos indicadores de riesgo permanecen elevados, los cuales se ofrecen también de forma parcial en cada pestaña a efectos de orientar a la entidad sobre las necesidades de control o hacia dónde dirigir el plan de acción.

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
MP.R1	Falta de justificación del encargo a medios propios	No se justifica que el encargo al medio propio sea la solución más adecuada y eficiente desde el punto de vista de buena gestión financiera y de legalidad	ů.	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACCI	ÓN				RIESGO CRUETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	d Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persons/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I.1.1	Numbers of proceedinates para New a cab be encape a media propiae. No of Signer do procedimentos, intercicione interna en miscis con la encape a media seguido que entablecem los registros para sente encape (encade de procede abreratos sente registros para entablecem de encape) enterna de procede abreratos sente para para encape de encape de encape de misco procede abreratos se para place de encape de misco procede abreratos sente para encape de encape de misco procede abreratos sentendos de la enterda de la enterda se la facilidad polar, os como restricos a las diferentes bases encape participado, transación, organizantes protectios.			0	MP.C. 1.1	a Disposer de proximientos internos que establicas competendos, requisita, facilidade situación de la competendos, requisita, facilidade situación de la competendo de la personal expecializado.							#(VALOR)								WIVALORI
MP.I.1.2	huntificación insuficiente del recurso el encargo a medio propio. En la memoria justificativa del encargo que consta en el espediente no se establecen las razones motivadas para justificar el recurso al encargo a medios propios.			0	MP.C.1.2	 Fundamentar distalladamente en la memoria jurificativa las causa por las que se considera que el encago al medio gopolo es el instrumento justifica más adecado y eficiente. Evidirar que also particación este discondar ente fundamentals, con aportación de altributo de la proper estal juentificación (encados de color, de copy de finsipo, del posibles abternativas.) 							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.L.1.3	Sirucción de forma provisión de extindidades semajoretes con recursos propios o de actividades recurrentes que ser popios codo difici. A entidad entalla con una propio, medica sotindades úniciares di regular de mesgo, a libera na reda additación de integração para cubor reconsidades envarientes que debetan residantes que personal de la propia entidad, de tal maxema que no queda justificado el recurso al encurso al encurgo al encidar propia.			0	MP.C.13	Fundamentar detalladamente en la memoria jurificativa lus cuusas gori las que se considera per el encago si medio propio es el instrumento juridico más adecuado y eficiente. Se de la composita de la composita de la composita de conse, de cargo de finteligo, de pobles alternativas que rejuyen esta justificación jentudos de conse, de cargo de finteligo, de pobles alternativas que encago de finteligo, de pobles.							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.I.14	Calciencia dere de recursos infrauditandes que podrías destinans e las prayectas o actuaciones induidas en el encargo el media prepia. Esisten mouraos infrauditizados que pueden destinans a acon eter el encargo realizado.			0	MP.C. 1.4	 Fundamentar distalladamente en la memoria jurificativa las causa por las que se considera que el encago al medio gopolo es el instrumento justifica más adecado y eficiente. Evidirar que also particación este discondamente fundamentado, con sou recición de al evidad de la particación de discondamente fundamentado, con sou recición de adementados. Al propio de instalpo, del posibles alternativas. 							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.I.1.5	Calto de justificación de los necesidades a cultur y del abjeto del encargo. Las necesidades a cultur no están adecuadamente justificadas e el objeto del encargo no está adecuadamente inferior del encargo no está adecuadamente definido con el destile de las actividades a realizar.			0	MP.C.1.5	 Comprobler que se determina de forma clara en el espediente las necesidades a cubrir, el objeto del encapp y las prestaciones a ejecutar, en la medida que la fista de esa concreción implia o una compresa de la fista de la compresa de la medida que la fista de esa concreción implia o una compresa de la fista adecuadamente la retribución del encargo, lo que contieve afferentes riesgos. 							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.L.1.X	naciule la descripción de Indicadores de riesga adicionales			0	MP.C.1.X	Reduir la descripción de controles colicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR1
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/OI								COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	INCENT TO TAK SEGO NITO				COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	ajory/or			

		DESCRIPCIÓN DEL RESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colución?
MP.R2	incumplimiento por el medio propio de los requisitos para serio	No se cumplen los requisitos para ser medio propio pemonificado o el medio propio ha perdido esa condición	0	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	OÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuaciön del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riergo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I. 2.1	El medio propio no cumple los requisitos pare serão. s. entidad às que se ha ha relissada electropa no notive los requisitos para ser medio propio del ene que restala entrenge establecidos en el fractios 2 de la ley §7007 de Contratto del Sector Público, o la ha pedido antes o después de formalizar el encargo.			0	MP.C. 2.1	Establecer procedimientos intermos de selección de medio propio que contengan información situalizada sobre la condición de medio propio de las endicidens con el cumplimiento de todo la seguil los legicals, contra septebada, comparable de trafes, evaluaciones de la ejecución (sobre el Venificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos. Venificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos.							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.I. 2.2	El medio propio no figuro publicado e no la Plaindome de Contestación. El medio propio personificado no ha públicado e no la Plaindome sel Costrasción correspondente se condicion de sal, respecto de qual poderen adjudicadores la cotenta y los sectores de attribúd en los que serán aprio para ejecular las prestaciones que vayan a ser objeto del encargo.			0	MP.C. 2.2	Indujú e ni log prozednieloto internació selerción de medio projek la serificación de la sabilizada del medio projek con la información eligida en la LCD, en la Patatorna de Centralización correspondiente, y comprobar que se lleva a cabo esa verificación.							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.I. 2.X	nachuir is de scripción de indicadores de riengo adicionales			0	MP.C. 2.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controler addicionales							#(VALOR)
CONTINUENT TOTAL MEDICAL PROPERTY TO THE MEDICAL PROPE								COSFICIENTS TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jprv/bi												

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
MP.R2	Falta de justificación en la selección del me dio propio	La selección del medio propio concreto al que se maliza el encargo no está adecuadamente justificada, lo que puede afectar al riesgo de cumplimiento, de buera gestión financiera, de finade o corrupción por selección de un medio propio inadecuado.	0	۰

	INDICADORES DE RIESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE AG	CIÓN				RIESGO COLETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riergo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABICIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntusción del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persons/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I.3.1	Patro de uno listo actuelloda de medios progios. No se dispone de información actualizada de los entes que tienen la condición de medio propio personificado respecto a la entidad que realiza el encargo.			0	MP.C. 3.1	 Disponer de una lista actualizada de medios propios personificados. Comprobar si se resiliza algún tipo de control sobre los medios propios personificados, a efectos de mantener la información actualizada así como de conocer posibles incidencias que hayan tenido lugar. 							MVALORI								#(VALOR)
MP.1.3.2	Concentración de encorgos en un modo propio conoreto, en el caso de que boya verios. de realizan los encargos siempos al mismo medo propio o a usos pocos (dempre que haya más) an sacres dugliesas para ello, los que colleva un riegar de fuerte dependanda y vinculación que adiciamente parte constata un riega de biena pedide financien, de incumplimiento y atrir la paerta al finade y la comapción.			0	MP.C.3.2	Compositor si la realiza una justificación del medio propio seleccionado en base a rasone delprinos, intendio en centra si es selaza estra medios propia como alternativa, si en hace un estudio companyino de tedas pera determiner cual en sals económico.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.1.3.3	El objeto del medio propio al que se realiza el encargo no coincide con el tipo de actividades que sel hiba encargado. Se han enlatade anagos no plemamente concordantes con el objeto social del medio propio o que no encujan adecuadamente en el mismo o en su lines de especialización fundonal.			0	MP.C. 3.3	Comprobar que se selecciona adecuadamente el medio propio asegurándose de que su objeto social comprende los actuaciones objeto del encargo.							#(VALOR)								WVALORI
MP.L.2.X	incluir la descripción de indicadores de riesgo adicionales			0	MP.C.2.X	incluir la descripción de controles addicionales							#(VALOR1	incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JON/OI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jory/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JDIV/DI

Γ			DESCRIPCIÓN DEL RESGO		
ſ	Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
	MP.R4	Aplicación incorrecta de las tarifas y costes	Falta de justificación o aplicación incorrecta de las tarifas y costes en la elaboración del presupsento	ū	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACC	IÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Resgo	lindizador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	d Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, taniendo en cuenta los siveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntusción del riesgo OBJETIVO
MP.I.4.1	Ausencia de totifos aprobadas por el órgono competente o fiello de octualización ouando proceda. Il medio propio no dispone de turifas aprobadas por el órgano competente para ello (o admissibado convenientemente para reflejar los costes reales de la actividad para determinar el reporte del necesario.			0	MP.C.4.1	Comprober que el medio propio dispose de tantas aprobadas (y actualizadas cuando procedo), con el rivel de destale necosario, aplicables para determinar la neir/bucción del encargo.							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.I.4.2	«pilizació» incorrecto de los tarifles aplitados en la ribbonación del presupuento. No se han aplicado las tarifas aprobadas para la elaboración del presupuento del encurgo y sus modificaciones o se han aplica do interrectos mente.			0	MP.C.4.2	 Computur que el diparse de un procedimiento de alaboración del presuperato, burto del excurgo como de las posibles priorigas, modificaciones o amplicicione, temedos en cumo no sido se tanthe apricados y codose, sino tembién la estimación de unidaden norassalta, y que se aplica comectamente. 							#(VALOR)								#(WALOR)
MP.1.4.3	Celimoción incorrecto de los svidader a los que se aplicon las torigas en la elaboración del presignación. La suicidade manetralies, perconades y temporales que se han tenido en cuenta para la subcración del presupuesto del encargo y sua modificaciones no han sido estimadas prestamentes.			0	MP.C.4.3	 Comproher que se dispose de un possedimiento de elaboración del presupuesto, tento del encrapo cieno de las posibles prioregas, modificaciones o ampliaciones, tenendo encuenta no duo las tatallas aglicadas y costes, sino también la estimación de unidades necesarias, y que se aplica comectamente. 							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.1.4.4	No se han compensado las actividades subcontratador. En la elaboración del presupuesto del encargo no se ha llevado a cabo la compensación de las unidades subcontratadas atendiendo al coste efectivo soportado.			0	MP.C.4.4	Comprobar que se dispone de un procedimiento de elaboración del presupuesto de los excergios a medios propios que contemple la compensación de las unidades subcontribitadas, y que se aplica correctamente.							#(VALOR)								W/VALORS
MP.I. 4.5	Aplicación de IVM axondo se troto de una operación no sujeto (orticulo 7.8º Ley del IVA). Se ha aplicado el IVM al importe del encargo cuando se trata de una operación no sujeta al IVA.			0	MP.C.4.5	 Comprebar que se dispone de un procedimiento de elaboración del presupuesto de los encargos a medios propios que contemple la sujeción o no de la operación al IVA, y que se aplica correctamente. 							MVALORI								WWALORS
MP.L4.X	nachir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	MP.C.4.X	Heduir la descripción de controles colicionales							#(VALOR)	hachuir is de soripcide de controlles adicionales							#(VALOR1
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#jprv/bi								COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	#jprv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#jorv/or

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusión?
MP.RS	incumplimiento de los limites de subcontratación y limitación de concurrencia.	La subcontratación realizada por el medio propio no cumple los requisitos establecidos en el artículo 22.7 de la LCSP, pudiendo dar lugar a la limitación de concurrencia al habene acudido al encargo al medio propio en veci de a una licitación pública.	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE AC	DÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	marsaor de neigo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementadón del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los silveles de conflanza	impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I.5.1	So e ha informada al ente que malita el encargo de la subcontratación realizada por el medio propia. La realizan por el medio propio abcontrataciones no prevista en los decumentes o plugos equiladores del mengo en que tampaco se hayan notificado al ente que realiza el encargo de contrataciones sobrevenidas.			0	MP.C.S.1	Conspribar que el eriza que realiza el encargo litera a cabo un seguimiento o control al medio projos para verificar si ha habido subcontratación, sel como para verificar si la subcontratación se ha levedo a cabo de acuendo con lo estabecido en el articulo 2.2 7 de la LCSP.							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.I. 5.2	La richtidate subcertraten usprar al linkel del 10% del encaga. Un mello propio realiza subconstanciones por encinsa del linke del 10% del importe del encargo constancia del propio realiza subconstanciones por encinsa del linke del 10% del importe del encargo constancia del del del constancia del propio del composito del constancia del subconstancia d			0	MP.C. 5.2	 Comprobar que el entre que resistra el encargo filesa a cobo un seguimiento o control al medio propio para verificar el la subcontratación ha respectada el lente del 1916 el importe del encargo establecido en el artitudo 2.2.7 en la LCSV, subo que rocomen las causa recopionales deposición final 5º del Real Decreto-ley 34/2002. 							#(VALOR)								WVALORI
MP.L.S.3	El media projeci ha obbrarido bajos untraccisire de precio en el procedimiento de licitación que non harbicación de los mais. Lameda projeci cidene bajos untraccisires con respectos de resequente de licitación como consecuencia de la competencia del mencale, presente dun harberido acidicar para el media projeci a finaturar conforme al precio presupuentado y nos al mesi, lo que inhi en contra de la buena peridio financiars y la eficiencia en la celización de las recursos públicos.			0	MP.C. S.3	 Comprobe que el entre que realiza el recurgo Blesa a cobo un seguiriento o control al metio projos para verificar el precio red de las presacciones usicontratadas y comprober que se realizar en la liquidacció del importe del encargo las reducciones correspondientes sobre el precio inciclamente previato. 							#(VALOR)								#(VALOR1
MP.1.5.4	El precio subcontratado supera la tarifa aplicable. El medio propio contrata unas actividades por encima de las tarifas aplicables del medio propio.			0	MP.C. 5.4	 Comprobar que el ente que realiza el encargo lleva a cabo un seguimiento o control al medio propio para verificar el la cuentra de las actividades subcontratadas se corresponde con los costes efectivos de la actividad soportados por el medio propio. 							#(VALOR)								WVALORI
MP.I. S.S	El medio propio subcoetrata siempre con los mismos proveedores. El medio propio contrata siempre con los mismos proveedores sin que exista una adecuada justificación.			0		 Verificar que las contrataciones realizadas por el medio propio se someten a la LCSP en los atérninos que sean procedentes. Verificar que el medio propio destinatario del encargo dispone de una política de conflicto de exerceses. 							#(VALOR)								WWALORS
MP.L.S.X	hachië is deuxripcide de indicadores de riengo adicionales			0	MP.C. S.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR1	tracular la dinscripción de controlles edicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDN/SI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#jorv/or							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	AL #/DIV/OI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
MP.RG	incumpliento total o parcial de las prestaciones objeto del encargo	Los productos o servicios no se han entregado en su totalidad, y/o no tienen la calidad esperada, presentan retracos injustificados y/o no cubren la recesidad administrativa prevista	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	IÓN				RIESGO GEJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	Impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntusciön del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de conflanza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo ERUTO, teniendo en cuenta los níveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del niesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo ORIETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I. 6.1	Petronos lajustificadas en los plusos de entrego. El plus de ejecución del encurgo excido del provisto en los diocurrentes o pllegos que égen el enturgo, sin estar debidamente justificado.			0	MP.C. 6.1	Establicimiento de un procedimiento para la realización de encargos que contemple su esticuada planificación y asiliais de place de ejecución, así ceno la mecanimiento y transfes a veduca en casa de casas soferendes que supecepa privargo a regulacione de planificación de planificación de planificación de planificación de planificación de planificación de casa de planificación de casa de planificación de planificación de encargo control de canaplimiento de las hibras o entregas percisies clarante la ejecución del encargo control de canaplimiento de las hibras o entregas percisies clarante la ejecución del encargo.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.I. 6.2	No hay entrega de los productos o no se realiza el servido, total o parcial. No esiste constanda de la entrega o de la realización total de los productos o servicios objeto del eccargo.			0	MP.C. 6.2	Establecimiento por parte de ente que realiza el encargo de mecanismos de seguimiento y control de la ejecución del encargo de acuerdo con lo previsto en las prescripciones técnicas.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP⊥ 6-3	Servicios o productos entregados por debejo de la calidad esperada. Las servicios o productos entregados no alcanzan el nivel de calidad esperado o la calidad de los mismos es muy baja.			0	MP.C. 6.3	Establecimiento por parte de la entidad que realiza el encargo de mecanismos de seguimiento y control de la ejecución del encargo de acuerdo con lo previsto en las prescripciones tilcnicas.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.1.6.4	Faths de adressación de los prestaciones del encargo con lo necesidad administrativo que debe qualor. Las ervicios o productos entregados no se comesponden con la necesidad administrativo que pretendia cultima con el encargo.			0		 Cizablecimiento por parte de la mitidad que malita el encurgo de mecanismos de seguimiento y control de la ejecución del encurgo de souverto con lo previsto en las prencipciones táxinicas. La izablecimiento de un procedemiento demos de la palentación suse de fois encurgo describantes. La izablecimiento de un procedemiento demos de la palentación suse de fois encurgo describantes. La izablecimiento del un procedemiento demos del palentación del del como del com							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.1. 6.X	nucluir la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	MP.C. 6.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	tracluir la descripción de controller addicionales							#(VALOR1
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#JDIN/OI								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDFV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#JON/OI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
MP.87	incumplimiento de las obligaciones de informacido, comunicación y publicidad	No se cumple lo estipulado en la normativa nacional o europea respecto a las obligaciones de información y publicidad.	ū	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	CIÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicado Riesgo	or Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riego SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	la PROBABILIDAD del desgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nuevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	Impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I. 7.1	accuragiteriseta del deber de publicación del encorpa en la Piconforma de Cantestación companiente en el casa de encorpa de la injunta españa o 25 dece, for exclusión, se la cumplica del no biológición del qualitar el encarge en la Petatorma de Constración (perfil del contracter) en las securagos de impante superior a 20,000, Y/A exclusión, con la información por engir el encirco. Cal de la CLO.			0	MP.C. 7.1	Disponer de un procedimiento para la publicación del encargo formalizado en la Plataforma de Contratación sel como en el Partal de Transparencia, y verificar su aplicación.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.1.7.2	exceptionate de la debere de répressable y premissable del appe del Millé à la la companie de la completion de la debere de répressable y premissable del appe del Millé à la la companie de la completion de la debere de répressable y exception controllat de la la companie de la companie de la except point production de la companie del la companie de la companie del la companie de la companie del la com			o	MP.C.7.2	The control of the co							MVALORI								WVWLORI
MP.I. 7.3	incompleximente del debur de Identificación del perceptor final de los fandos en uno base de obrar a vicin. Es randos en la compleximente del debur de identificación del perceptor fesal de las los hodos previstos en el serciolo 22.2. El del degimento UE el 34/2/2017 y en el ercitorio de la los debus 99/3/20/2012, de Se espidentes, por las que a confligura el alizerna de gentifica del Plan de lacoperación, Transformación y Besiliancia.			0	MP.C. 7.3	**Unificar que se ha identificado al perceptor final de los fondos, de acuerdo con los requirierismos mileiras previatos en el articulo I de la Ociden 1897/320/2021 y que dicha documentación se ha remitido de acuerdo con el procedimiento recogido en apartado 1 del intada articulo.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.L.7.X	incluir la descripción de indicadores de riesgo adicionales			0	MP.C. 7.X	incluir la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#jpri/tri		-						COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#IDN/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	AL AJONYON

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
MP.RE	Pérdida de pista de auditoria	No existe una pieta de auditoria adecuada que permita hacer un seguimiento completo de las actuadores financiadas.	0	۰

	INDICADORES DE RESGO		RIESGO BRUTO				CONTROLES EXISTENTES					RIESGO NETO			PLAN DE ACI	3ÓN				RIESGO OBJETIVO	
Ref. Indicador Riesgo	Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo SRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Nevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAD del riesgo NETO	impacto del riesgo OBJETIVO	Probabilidad del riesgo OBJETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I. 8.1	Nation de pinto de suchtanis. La el seguidante del encargo il medio propio na consta la documentación que germita parentara se pinto de sudativi en robas las financies electros, desde la planetización haista la liquidación y sego, sel como la contabilización y la publicidad.			0	MP.C.8.1	Establecer sistemany procedimientos que permitan parantizar la pista de auditoria en todas las entopas del escargo, enteran del escargo, enteran del escargo del escargo del escargo del escargo del esta del comentación requenda para garantizar la pista de auditoria.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.L.B.2	houseplanions de la abligación de conservación de documentos. Na se cumpla la obligación de conservación de documentos previota en el artículo 122 regimento (LV, Lustano) 2008 (2014 de la hiteraterio Europey del Consep, de 14 de julio de regimento (LV, Lustano) 2008 (2014 de la hiteraterio Europey) del Consep, de 14 de julio de reciclo 22.7 de (de la regimento (EUT) 24 AUZ, de 12 de la hiterato de 2013, por el que se el stablece el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia.			0	MP.C.8.2	Averificar el antaliscimiento de un macamismo que permita cumplir con la biligación de conservor los documentos en los placos y bornades esfaladad en el arricto 112 del Registeneto Fizanciero (F. años a partir de la operación, 1 años si la fixuaccición no supera los 60.000 aurad provista en el articulo 22 21 () del Registemeno (IUI) el 24(/2011.							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.L.E.3	No se garantitos el compromise de sujección o los controles de los argunieros europeros por los perregionos fiscales. As contas la sustanticación paperas por garante de los perseptiones ficular de los finados, y dereis serroreas y entidades que intervenaga en su sujecución, de los diverbels y account enterantes a la comisión fuerope, a la filhora fueropea de lucificación, de los diverbels y account enterantes a la fueropeo y a la filicialía fueropea, para que ejerzan plenamente sua competencias.			0	MP.C.E.3	wiveffice el compromiso expresa de las perceptores finales de los trados, y densis penanos y verdidetes que intervergen en su aplicación, a las sigeidos a los contrates de los organismos y europeos (Comisión Europea, Cificina Europea de Lucha contra el Fraude, Tribunal de Cuentas Europea y Fractala Europea).							#(VALOR)								#(VALOR)
MP.L.S.X	nachie la descripción de indicadores de riesga adicionales			0	MP.C. B.X	nachuir la descripción de controles addicionales							#(VALOR)	tracluir la descripción de controller addicionales							#(VALOR)
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#jprivjbi								COEFICIENTE TOTAL RESGO NETO	#JDIV/OI							COEFICIENTE TOTAL RIESGO OBJETIVO	#(DIV/DI

		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		
Ref. del riesgo	Denominación del riesgo	Descripción del riesgo	¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno, externo o resultado de una colusida?
MP.RX	incluir la denominación de riesgos adicionales	Incluir la descripción de riesgos adicionales	0	۰

INDICADORES DE RESGO			RIESGO BRUTO			CONTROLS EXISTENTS						RIESGO NETO		PLAN DE ACCIÓN					RIESGO OBJETIVO		
Ref. Indicada Riesgo	r Indicador de riesgo	impacto del riesgo BRUTO	Probabilidad del riesgo BRUTO	Puntuación del riesgo BRUTO	Ref. Control	Descripción del control	¿Hay constancia de la implementación del control?	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo BRUTO, teniendo en cuenta los niveles de conflanza	Impacto del riesgo NETO	Probabilidad del riesgo NETO	Puntuación del riesgo NETO	Naevo control previsto	Persona/unidad responsable	Plazo de aplicación	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre el IMPACTO del riesgo NETO	Efecto combinado de los nuevos controles previstos sobre la PROBABILIDAO del riesgo NETO	Impacto del riesgo P OBJETIVO ri	Probabilidad del lesgo OBIETIVO	Puntuación del riesgo OBJETIVO
MP.I.X.1				0	MP.C. X.1								#(VALOR)								#JVALOR1
MPJLXX	trachie la descripción de indicadores de riesgo adicionales			٥	MP.C. X.X	sociule la descripción de controles adicionales							#(VALOR)	Incluir la descripción de controlles adicionales							MVALORI
			COEFICIENTE TOTAL RIESGO BRUTO	#(DIV/DI								COEFICIENTE TOTAL RIESGO NETO	#jorv/or						CO RI	REFICIENTE TOTAL RESGO OBJETIVO	#jory/or