

Órgano responsable del seguimiento:	
Persona directamente responsable del control:	
Controles existentes:	
¿Se documenta el control?	
¿Qué grado de confianza ofrece el control?	
Próximo control previsto:	

RIESGO	IMPACTO/GRAVEDAD (I/G)	PROBABILIDAD	JUSTIFICACIÓN
Conflicto de intereses	3	1	I/G: alto, por las repercusiones para los principios de contratación. Probabilidad: muy baja, por el tamaño del municipio, así como por la existencia de procedimientos de abstención/recusación
Riesgo de limitación de la competencia	3	1	I/G: alto, por las repercusiones para los principios de contratación. Probabilidad: muy baja, por la existencia de procedimientos estandarizados y criterios objetivos de selección por las Mesas de Contratación
Riesgo por falta de objetividad en la valoración de ofertas	4	1	I/G: alto, por las repercusiones para los principios de contratación. Probabilidad: muy baja, dado que existen informes técnicos que justifican los puntos otorgados
Riesgo de tener sólo en cuenta criterios económicos	2	1	I/G: bajo, dado que los criterios económicos son de gran importancia en la contratación pública. Probabilidad: muy baja, dado que siempre son necesarios otros criterios adicionales

Riesgo de recibir y/o pagar prestaciones que no se ajustan a las condiciones estipuladas en el contrato	3	1	I/G: Alto. Se contravendrían las Prescripciones Técnicas del contrato. Probabilidad: Muy baja. Para el pago de las facturas se requiere la conformidad del responsable del contrato con las prestaciones
Riesgo de incurrir en falsedad documental	4	1	I/G: muy alto (constitutivo de delito) Probabilidad: muy baja, dado que los procedimientos son electrónicos y de todos los documentos puede probarse trazabilidad
Riesgo de no exigir responsabilidades por incumplimientos contractuales	3	2	I/G: alto, si supone incumplir las condiciones de los pliegos Probabilidad: baja, queda al criterio del órgano de contratación

RIESGO	IMPACTO/GRAVEDAD (I/G)	PROBABILIDAD	JUSTIFICACIÓN
Riesgo de limitación de concurrencia	3	1	No está prevista la ejecución de actuaciones cofinanciadas por el PRTR mediante subvenciones a terceros
Riesgo de trato discriminatorio en la selección de los beneficiarios	2	1	
Riesgo de conflicto de intereses	2	1	
Riesgo de empleo de los fondos a finalidades diferentes de las establecidas	2	1	
Riesgo doble financiación	2	1	
Riesgo falsedad documental	4	1	
Riesgo de incumplir con las obligaciones de comunicación e información	2	1	
Riesgo de no cumplir con los requisitos de inspección, seguimiento y control	4	1	

RIESGO	IMPACTO/GRAVEDAD (I/G)	PROBABILIDAD	JUSTIFICACIÓN
Riesgo de eludir el procedimiento de contratación mediante la firma de convenios.	4	1	
Riesgo de trato discriminatorio en la selección de los beneficiarios	4	1	

Riesgo de conflicto de intereses	3	1	No está prevista la ejecución de actuaciones cofinanciadas por el PRTR mediante convenios con terceros
Riesgo de empleo de los fondos a finalidades diferentes de las establecidas	3	1	
Riesgo doble financiación	3	1	
Riesgo falsedad documental	4	1	
Riesgo de incumplir con las obligaciones de comunicación e información	2	1	
Riesgo de no cumplir con los requisitos de inspección, seguimiento y control	3	1	

RIESGO	IMPACTO/GRAVEDAD (I/G)	PROBABILIDAD	JUSTIFICACIÓN
Riesgo de no aplicar de manera adecuada la supervisión en las funciones de contabilidad, recaudación y control.	4	1	I/G: muy alto. Probabilidad: actualmente la probabilidad es muy baja, de mantenerse las exiencias actuales. La probabilidad podría incrementarse si se introducen nuevos requisitos, hasta la formación del personal
Riesgo de incumplir los planes económico-financieros	3	1	I/G: alto. Probabilidad: muy baja, por la situación económico-patrimonial del Ayuntamiento y los sistemas de fiscalización y control económico
Riesgo de no controlar la veracidad de los datos que se solicitan a los externos	1	3	I/G: Muy bajo, en la medida que se exigen declaraciones responsables y existen mecanismos de reparación del daño, así como medidas sancionatorias. Probabilidad: Alta, dado que, por el tamaño de la entidad, el riesgo que supone para el retraso de los proyectos y los escasos beneficios aportados en términos de política anti fraude, no se prevé incorporar este tipo de revisiones
Riesgo de no atender a los informes técnicos o jurídicos emitidos por los responsables de las áreas a las que pertenecen los proyectos	4	1	I/G: muy alto. Probabilidad: muy baja, por la necesidad de motivar los actos

Riesgo de realizar reparos suspensivos sin justificación adecuada	2	1	I/G: bajo. Probabilidad: muy baja, dada la configuración y tamaño del Ayuntamiento
Riesgo de incumplir con las obligaciones de comunicación e información	2	1	I/G: bajo. Probabilidad: muy baja, por las obligaciones claras establecidas en las normas
Riesgo de no poner a disposición de los responsables de la contratación de manuales de procesos que faciliten la tramitación de los contratos y su posterior supervisión y control	2	2	I/G: bajo (son medidas no obligatorias). Probabilidad: baja, dado el intercambio de información existente
Riesgo de utilizar de forma abusiva los anticipos de caja fija o pagos a justificar	2	1	I/G: bajo (no se usan). Probabilidad: muy baja
Riesgo de no llevar una contabilidad separada de los proyectos financiados con los fondos europeos	4	2	I/G: Muy alto, por las exigencias al respecto en la normativa europea respecto a la trazabilidad del gasto. Probabilidad: Baja, por el funcionamiento de los presupuestos de gastos de las administraciones públicas.
Riesgo de no cumplir con los requisitos de tramitación de los fondos como la retención del presupuesto correspondiente para el pago del IVA.	3	1	I/G: Alto, por afectar a una parte elevada del gasto de las intervenciones. Probabilidad: Muy baja, por los procesos legales de planificación y consignación del presupuesto de gastos
Riesgo de incumplir el período de pago a proveedores	2	1	I/G: Bajo, por el control a las haciendas locales y el uso de facturas electrónicas. Probabilidad: Muy baja, atendiendo al periodo medio de pago del Ayuntamiento
Riesgo de incumplir la prelación de pagos del Ayuntamiento	2	1	I/G: Bajo. Probabilidad: Muy baja