### POLÍTICA ANTIFRAUDE: EVALUACIÓN DEL RIESGO

Héctor Villa González
Jefe de Área
SG de Política Estructural
Secretaría General de Pesca
MAPAMA





## GENERALIDADES POLÍTICA ANTIFRAUDE FEMP

- \* PRIORIDAD INELUDIBLE EN EL PERIODO ACTUAL 2014-2020, GARANTIZANDO EL BUEN USO DE LOS FONDOS.
- \* TODOS, AUTORIDADES Y BENEFICIARIOS, SON RESPONSABLES.
- \* NORMATIVA COMUNITARIA Y NACIONAL APLICABLE AL RESPECTO, INCLUIDA LA ESPECÍFICA EN MATERIA DE PESCA.
- \*DEFINICIÓN CON 2 COMPONENTES BÁSICOS: INTENCIONALIDAD Y AFECTACIÓN DE LOS INTERESES FINANCIEROS (CORRUPCIÓN TIENE UN TERCER COMPONENTE ADICIONAL).





#### APLICACIÓN DE LA POLÍTICA ANTIFRAUDE

HAY 4 FASES, DONDE SE PUEDEN APLICAR DIFERENTES MEDIDAS:

- \* PREVENCIÓN
- \* DETECCIÓN
- \* CORRECCIÓN
- \* PERSECUCIÓN





#### GRUPO DE TRABAJO

- \* CREACIÓN TRAS EL II COMITÉ DE SEGUIMIENTO EN ENERO DE 2017.
- \* DOS REUNIONES CELEBRADAS: 2 DE MARZO Y 1 DE JUNIO.
- \* OBJETIVO: ENFOQUE ARMONIZADO ENTRE LOS ORGANISMOS.
- \* ASPECTOS GENERALES: DECLARACIONES (POLÍTICA, AUSENCIA CONFLICTO DE INTERESES), INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN Y EXPERIENCIAS, FORMACIÓN (P.E. CURSO SNCA), CONCIENCIACIÓN (P.E. JORNADA GALP),...
- \* OBJETIVO ESPECÍFICO: ELABORAR UNA MATRIZ ESPECÍFICA DE EVALUACIÓN DEL RIESGO DE FRAUDE EN EL FEMP.





# EVALUACIÓN DEL RIESGO DE FRAUDE

- \* LAS GUÍAS DE LA COMISIÓN EUROPEA CONTIENEN UNAS MATRICES DE EVALUACIÓN DEL RIESGO QUE SE PUEDEN CONSIDERAR HORIZONTALES, YA QUE SE ESTRUCTURAN ALREDEDOR DE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIÓN.
- \* LAS DESCRIPCIONES DE SISTEMAS DE LOS OIG NO ESTÁN MUY DESARROLLADAS EN TODOS LOS CASOS.
- \* SE CONSIDERA MUY POSITIVO TENER UN ENFOQUE COORDINADO, EN EL QUE LA EXPERIENCIA PREVIA DE LOS ORGANISMOS RESULTA ESENCIAL, Y QUE PUEDAN VINCULARSE ESPECÍFICAMENTE CON LAS MEDIDAS FEMP.





		DECORPOSIÓN DEL DIFECCO										
			DESCRIPCIÓN DEL RIESGO ¿Es el riesgo interno (dentro									
		Ref. del			¿A quién afecta este riesgo?	de la AG), externo, o						
		riesgo 34.1	Denominación del riesgo Valoración de la operación del desguace	Descripción del riesgo  Los costes del desguace o los beneficios de la venta de la chatarra no son reales	Beneficiarios y terceros	resultado de una colusión? Externo						
		34.2	·	-	-	eneficiarios y terceros Externo						
			Registro opaco de otro nuevo buque pesquero	Europea pero fuera de España, antes de cumplirse los cinco años de la ayuda al desguace.	-							
		34.3	Ausencia de paralización definitiva	El buque no ha sido desguazado, especialmente si se encuentra fuera del territorio español.	El buque no ha sido desguazado, especialmente si se encuentra fuera del territorio español. Beneficiarios y terceros Externo							
	RIESGO BRUT	·0		CONTROL ES EXISTENTES			RIESGO NET					
	KIESGO BKO I	BRUTO CONTROLES EXISTENTES  Riesgo 34.1										VE 1
				<b>g</b>					Efect		Т	Т
							Qu é	o com	o com			
							grad					
							o de	do	do			Pu
							confi anza	de Ios	de los			ua ó
							mere				Prot	
									roles			
									sobr e la	cto del		
Impacto		Puntuación							PRO			
	Probabilidad	total del			¿Se documenta el		este	СТО	BABI	0	0	
riesgo (BRUTO)	del riesgo	riesgo (BRUTA)	Ref. del control	Descripción del control	funcionamiento de este control?	¿Se comprueba			LIDA D del			
(BRUTU)	(BRUTA)		Comprobación documental adicional	Descripción del control	control?	regularmente este control?	TOI?	riesg	D dei	0)	A)	P
			IC 34.1.1	El organismo de gestión solicita un estudio de mercado sobre los costes del desguace y el valor de								
				mercado de las piezas vendidas								
2	2	4		El organismo de gestión solicita informes periciales de los costes del desguace y el valor de las piezas v Incluir la descripción de los controles adicionales	rendidas que presenta el beneficiario			-1	-1	1	1	
			10 J4.1.A	Riesgo 34.2							•	
									Efect o			
							Qu é	o com				
								bina				
							o de	do	do			Pu
							confi anza	de los	de los			ua ó
								cont			Prot	
									roles			
									sobr e la			
Impacto		Puntuación							PRO			
del	Probabilidad	total del			¿Se documenta el		este	сто	BABI	0	0	(
riesgo (BRUTO)	del riesgo (BRUTA)	riesgo (BRUTA)	Ref. del control	Descripción del control	funcionamiento de este control?	¿Se comprueba regularmente este control?			LIDA			
(BRUTU)	(BRUTA)		Comprobación cruzada	Descripcion dei control	Controls	regularmente este controi :	1011	nesy	D del	Ο,	Α)	-
			IC 34.2.1	El organismo de gestión solicita a los registros de buques pesqueros de otros Estados miembros								
				información sobre posibles intereses españoles. El organismo de gestión solicita información al registro mercantil sobre participación en empresas de l	os honoficiarios de este timo d	lo.						
3	3			Incluir la descripción de los controles adicionales	os beneficiarios de este tipo de ayud	id.		-2	-1	1	2	
				Riesgo 34.3								
							¿Qu	Efect 0	Efect o			
								com				
							grad					
							o de confi	do	do			Pu
								los				ó
							mere	cont	cont		Prob	
									roles			
									sobr e la			
		Puntuación					de	IMPA	PRO	riesg		
Impacto						1						
del	Probabilidad	total del			¿Se documenta el				BABI		0	
del riesgo	del riesgo	total del riesgo	Ref. del control	Descrinción del control	funcionamiento de este	¿Se comprueba	cont	del	LIDA	(NET	(NE	(N
del		total del riesgo (BRUTA)	Ref. del control Comprobación adicional	Descripción del control		¿Se comprueba regularmente este control?	cont	del	LIDA	(NET	(NE	(N
del riesgo	del riesgo	total del riesgo (BRUTA)	Comprobación adicional IC 34.3.1	Descripción del control  Verificación sobre el terreno Incluir la descripción de los controles adicionales	funcionamiento de este		cont	del	LIDA	(NET	(NE	(N

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO										
Ref. del	Denominación del		¿A quién afecta este riesgo?	¿Es el riesgo interno (dentro de la AG), externo, o resultado de una						
riesgo	riesgo	Descripción del riesgo		colusión?						
34.1	Valoración de la	Los costes del desguace o los	Beneficiarios y terceros	Externo						
	operación del	beneficios de la venta de la								
	desguace	chatarra no son reales								
34.2		El beneficiario registra o participa	Beneficiarios y terceros	Externo						
		en un nuevo buque pesquero,								
		especialmente en la Unión								
	Registro opaco de	Europea pero fuera de España,								
	otro nuevo buque	antes de cumplirse los cinco años								
	pesquero	de la ayuda al desguace.								
34.3	Ausencia de	El buque no ha sido desguazado,	Beneficiarios y terceros	Externo						
	paralización definitiva	especialmente si se encuentra								
		fuera del territorio español.								





						Riesgo 34.2						
Impacto del riesgo (BRUTO)	Probabilidad del riesgo (BRUTA)	Puntuación total del riesgo (BRUTA)	Ref. del	Descripción del control	یSe documenta el funcionamiento de este control?	¿Se	¿Qué grado de confianza merece la eficacia de este control?	Efecto combinado de los controles sobre el IMPACTO del riesgo, teniendo en cuenta los niveles de confianza	Efecto combinado de los controles sobre la PROBABILIDAD del riesgo, teniendo en cuenta los niveles de confianza	Impacto del riesgo (NETO)		Puntuación total actual del riesgo (NETA)
			Comproba	ción cruzada								
			IC 34.2.1	El organismo de gestión solicita a los registros de buques pesqueros de otros Estados miembros información sobre posibles intereses españoles.  El organismo de gestión solicita información al registro mercantil								
3	3	9	IC 34.2.X	Incluir la descripción de los controles adicionales				-2	-1	1	2	2
ა	ુ ა	3		auicionales				-2	-1	I		





#### SÍNTESIS

- \* PRIORIDAD EN ESTE PERIODO DE FINANCIACIÓN COMUNITARIA.
- \* CREACIÓN DEL GRUPO DE TRABAJO CON EL OBJETIVO DE TENER UN ENFOQUE ARMONIZADO DE LUCHA CONTRA EL FRAUDE.
- \* APLICACIÓN DE MEDIDAS ANTIFRAUDE EN LAS DIFERENTES FASES, HASTA EL MOMENTO SOBRE TODO CENTRADAS EN LA PREVENCIÓN: DECLARACIONES, INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN Y EXPERIENCIAS, FORMACIÓN, CONCIENCIACIÓN,...
- \* ELABORACIÓN DE MATRICES ESPECÍFICAS DE EVALUACIÓN DEL RIESGO DE FRAUDE EN EL FEMP POR MEDIDAS, COMPLEMENTARIAS A LAS GENERALES U OTRAS.





### Muchas gracias por su atención



