

ACTA DE LA REUNIÓN DEL COMITÉ DE EVALUACIÓN DEL RIESGO DE FRAUDE Y CELEBRACIÓN DEL EJERCICIO INICIAL DE AUTOEVALUACIÓN DEL RIESGO DE FRAUDE EN LA ESTRATEGIA DUSI DE ALCALÁ DE GUADAÍRA

Reunidos en Alcalá de Guadaíra, el 11 de febrero de 2019, a las 9:30 h., con la asistencia de los siguientes miembros del Comité de Evaluación del Riesgo de Fraude:

- Sr. Secretario del Área de Secretaría General: D. José Antonio Bonilla Ruiz
- Sr. Vicesecretario del Área de Secretaría General: D. José Manuel Parrado Florido.
- Sr. Interventor del Área de Intervención General: D. Francisco Sánchez-Nieves Martínez.
- Sra. Tesorera del Área de Tesorería General: Dña. M.^a Francisca Otero Candelera.
- Sr. Técnico Municipal de la Oficina Presupuestaria: D. Luis Ortíz Ramírez.
- Sr. Jefe del Servicio de Contratación: D. Juan Pablo Guerrero Moreno.
- Representante de la Unidad de Gestión: D. Víctor Sánchez Sánchez
- Representante de la Asistencia Técnica externa: José Manuel Marín Gallego, de la consultora S.I.C.I. DOMINUS, S.L empresa adjudicataria de la asistencia técnica externa para la puesta en marcha de la EDUSI de Alcalá de Guadaíra.

ORDEN DEL DÍA:

1. Introducción de conceptos, funcionamiento de la ficha de autoevaluación y documentos de la CE relacionados con la prevención y lucha contra el fraude en la administración pública (implantación de medidas antifraude).
2. Análisis de los riesgos y controles previstos en la herramienta proporcionada por el OIG y elaboración y aprobación de la Ficha de Autoevaluación del Riesgo de Fraude, de la Entidad Local DUSI Ayuntamiento de Alcalá de Guadaíra (ejercicio inicial de autoevaluación), relativa a la Estrategia de Desarrollo Urbano Sostenible Integrado "ALCALÁ DE GUADAÍRA 2020".

3. Ruegos y preguntas.

DESARROLLO DE LA REUNIÓN Y ACUERDOS ADOPTADOS:

1. INTRODUCCIÓN DE CONCEPTOS, FUNCIONAMIENTO DE LA FICHA DE AUTOEVALUACIÓN Y DOCUMENTOS DE LA CE RELACIONADOS CON LA PREVENCIÓN Y LUCHA CONTRA EL FRAUDE EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (IMPLANTACIÓN DE MEDIDAS ANTIFRAUDE).

Toma la palabra José M. Marín Gallego, que analiza la ficha de autoevaluación (herramienta Excel) que la Autoridad de Gestión del Programa Operativo Plurirregional de España (POPE) 2014 – 2020, ha remitido a todas las Entidades DUSI para su cumplimentación.

Se expone la metodología para la cumplimentación de esta herramienta:

- La primera parte de la ficha de evaluación es la relativa a “*Selección de Operaciones*” (que incluye 3 potenciales riesgos), y la segunda parte se refiere a la “*Ejecución de Operaciones*” (que incluye 8 potenciales riesgos).
- A continuación, son analizados individualmente cada riesgo incluido en la ficha, para dar a cada uno de ellos una puntuación (de 1 a 4) relativa al impacto que tendrían en la DUSI en caso de producirse, y una probabilidad (de 1 a 4), en función de la mayor o menor probabilidad de que dicho riesgo se produzca. De la multiplicación de ambos valores resultará un riesgo bruto que, según recomendaciones de la Autoridad de Gestión, no debe ser inferior a 4.
- Al riesgo bruto resultante, hay que aplicar nuevas puntuaciones en función del efecto de los controles existentes, que ya se aplican en el Ayuntamiento, pueden ejercer para reducir el impacto y la probabilidad de cada riesgo analizado. Gracias a dichos controles, se obtiene un riesgo neto, que también se recomienda por la Autoridad de Gestión que no sean nunca “0”, sino que oscile entre 2-3.

También se hace una breve exposición de las indicaciones del OIG en relación a las obligaciones de las Entidades DUSI en materia de riesgo de fraude.

2. ANÁLISIS DE LOS RIESGOS Y CONTROLES PREVISTOS EN LA HERRAMIENTA EXCEL PROPORCIONADA POR EL OIG, Y ELABORACIÓN Y APROBACIÓN DE LA FICHA DE AUTOEVALUACIÓN DE RIESGO DE FRAUDE DE LA ENTIDAD LOCAL DUSI, AYUNTAMIENTO DE ALCALÁ DE GUADAÍRA, RELATIVA A LA ESTRATEGIA DE DESARROLLO URBANO SOSTENIBLE E INTEGRADO “ALCALÁ DE GUADAÍRA 2020”.

Una vez explicada la metodología, se procede a puntuar cada riesgo y a valorar los controles previstos, volcando lo acordado en la herramienta Excel (Ficha de Autoevaluación) que se ha habilitado para ello.

La herramienta Excel se adjunta a esta acta como anexo.

Tabla resumen del ejercicio inicial de autoevaluación del Riesgo de Fraude de la EDUSI ALCALÁ DE GUADAÍRA 2020:

CONCLUSIONES DEL EJERCICIO INICIAL DE AUTOEVALUACIÓN DEL RIESGO FRAUDE DE LA EDUSI ALCALÁ DE GUADAÍRA 2020			
Referencia del Riesgo	RIESGO BRUTO	RIESGO NETO	RIESGO OBJETIVO
SR1	6	2	2
SR2	8	3	3
SR3	4	3	3
IR1	8	3	3
IR2	6	2	2
IR3	12	2	2
IR4	8	3	3
IR5	4	1	1
IR6	6	2	2
IR7	6	2	2
IR8	6	2	2

3. RUEGOS Y PREGUNTAS.

No se produjeron.

Siendo las 14:00 horas, se cierra la sesión, en Alcalá de Guadaíra, a 11 de febrero de 2019.

José Antonio Bonilla Ruiz

Secretario del Área de Secretaría General

(documento firmado electrónicamente al margen)

José Manuel Parrado Florido

Vicesecretario del Área de Secretaría General

(documento firmado electrónicamente al margen)

Francisco Sánchez-Nieves Martínez

Interventor del Área de Intervención General

(documento firmado electrónicamente al margen)

M.^a Francisca Otero Candelera

Tesorera del Área de Tesorería General

(documento firmado electrónicamente al margen)

Luis Ortíz Ramírez

Técnico Municipal de la Oficina Presupuestaria

(documento firmado electrónicamente al margen)

Juan Pablo Guerrero Moreno


Jefe del Servicio de Contratación

(documento firmado electrónicamente al margen)

Víctor Sánchez Sánchez

Representante de la Unidad de Gestión

(documento firmado electrónicamente al margen)



José Manuel Marín Gallego