

ANEXO II

SUBVENCIONES

Actividad/Perfil funcional	Identificación de los riesgos	Probabilidad	Impacto	Valor
Sujeción normativa	Riesgo de concesión de ayudas excluyendo o modulando la aplicación de la normativa de subvenciones			
Procedimiento de concesión	Riesgo de concesión de subvenciones sin el soporte de un plan estratégico de subvenciones			
	Riesgo de restricción del acceso a las ayudas acotando su finalidad u objeto (limitando la concurrencia)			
	Riesgo de abuso de la concesión directa por interés público o social extralimitándose respecto de los límites legales			
	Riesgo de no atender los informes de la Asesoría Jurídica			
	Riesgo de elevada permisividad en la modificación de condiciones de la resolución de concesión			
Gestión del gasto en subvenciones	Riesgo de elevados porcentajes de subcontratación que puede desvirtuar la idoneidad de los beneficiarios de ayudas			
	Riesgos de abusos en la fijación de sueldos excesivos con motivo de la financiación con fondos públicos de las ayudas			
	Riesgo de subvencionar porcentajes muy elevados de los proyectos sin exigencia de un mínimo esfuerzo a los beneficiarios mediante aportaciones de recursos propios			
	Riesgo de financiación estructural de distintas organizaciones sin una definición de las actuaciones a desarrollar y de los objetivos a conseguir			
	Riesgo de concentración recurrente y dependencia de las ayudas de cara a la subsistencia estructural del beneficiario al margen del objetivo o finalidad concreta que se persigue con la ayuda			
Control del gasto y de la actividad subvencionada	Riesgo de insuficiencia de las memorias justificativas del gasto subvencionado			
	Riesgo de ausencia de verificaciones sobre la concurrencia de ayudas en un mismo beneficiario			
	Riesgos de sobrefinanciación de la actividad por encima de los costes reales			



CONTRATACIÓN

Actividad /Perfil funcional	Identificador de los riesgos	Probabilidad	Impacto	Valor
Actuaciones preparatorias. Justificación de la necesidad del contrato	Riesgo de demanda de bienes y servicios que no responden a una necesidad real			
Actuaciones preparatorias. Elección del procedimiento de licitación	Riesgo de elección de procedimientos inadecuados que limiten la concurrencia.			
Actuaciones preparatorias. Información sobre contratación	Riesgo de información privilegiada a determinadas empresas sobre las contrataciones que se prevén realizar			
Actuaciones preparatorias. Elaboración de las especificaciones y pliegos reguladores del contrato	Riesgo de trato de favor a determinados licitadores mediante el establecimiento de las prescripciones técnicas, criterios de solvencia o criterios de adjudicación			
Actuaciones preparatorias. Determinación del valor estimado de los contratos	Riesgo de determinación de un precio del contrato no ajustado al mercado			
Licitación de los contratos. Publicidad	Riesgo de limitación de la concurrencia por falta de transparencia en las licitaciones			
Licitación de los contratos. Preparación de ofertas	Riesgo de limitaciones en el acceso a la información contractual necesaria para preparar las ofertas			
Licitación de los contratos. Custodia de las ofertas o proposiciones presentadas	Riesgo de vulneración del secreto de las proposiciones o alteración de las ofertas con posterioridad a su presentación			
Licitación de los contratos. Presentación de las ofertas	Riesgo de no detección de prácticas anticompetitivas o colusorias			



Adjudicación de los contratos. Valoración de las ofertas	Riesgo de falta de objetividad y transparencia en la valoración de las ofertas			
Licitación de los contratos. Elección de procedimientos	Riesgo de limitación de la concurrencia mediante utilización inadecuada del procedimiento negociado sin publicidad			
Adjudicación. Elección de procedimientos	Riesgo de adjudicación directa irregular mediante uso indebido de la contratación menor			
Ejecución. Supervisión de los contratos	No detectar alteraciones de la prestación contratada durante la ejecución			
Ejecución. Modificación de los contratos	Ausencia o deficiente justificación de las modificaciones contractuales			
Ejecución. Recepción de los contratos	Recibir prestaciones deficientes o de calidad inferior a las ofrecidas por el adjudicatario			
Ejecución. Pago	Realizar pagos de prestaciones facturadas que no se ajustan a las condiciones estipuladas en el contrato			
Ejecución. Responsabilidades	No exigir responsabilidades por incumplimientos contractuales			



Código seguro de verificación:
UE9SNÉVBMDQwMA==
Huella Digital:
Z6ZrKmlQ/vG7Y2Go3mP2lmJ/pów=

