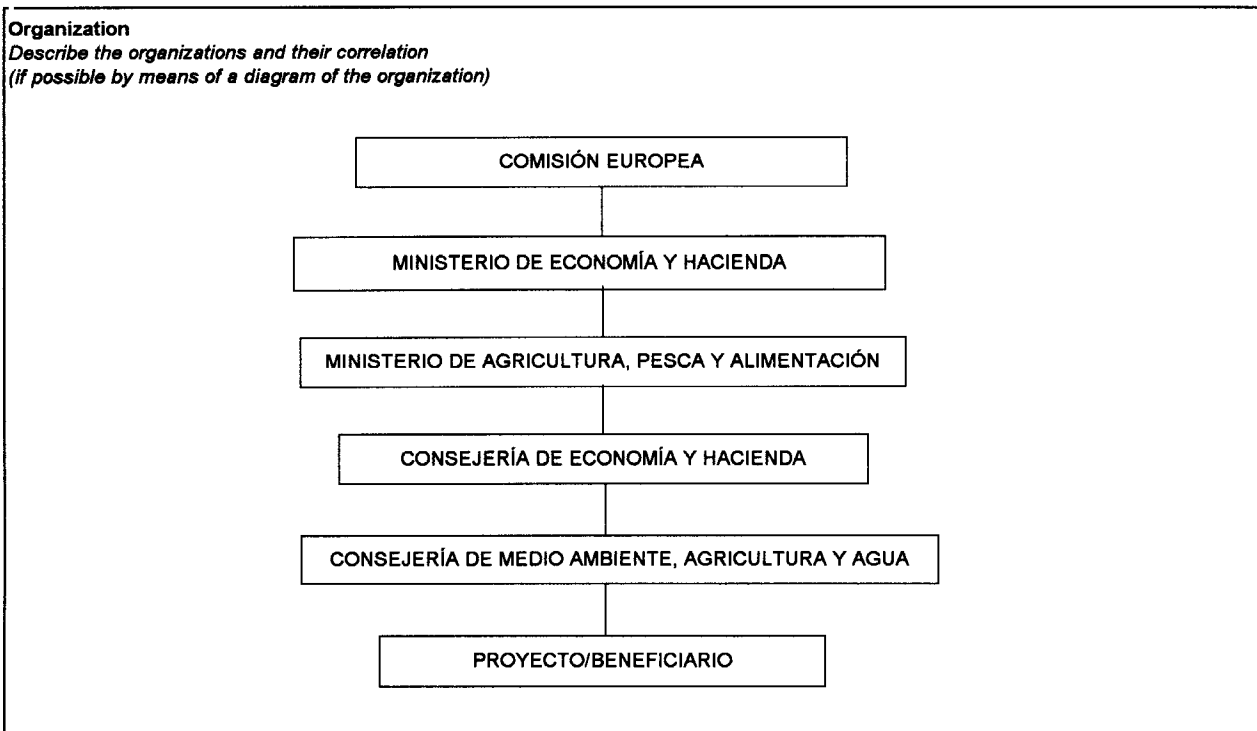


General facts	
Fund:	FEOGA-O/ P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL
Country:	España/ Comunidad Autónoma de la Región de Murcia

Facts of analysis	
Date of analysis:	30/05/1999
Version of analysis:	01
Author of analysis:	

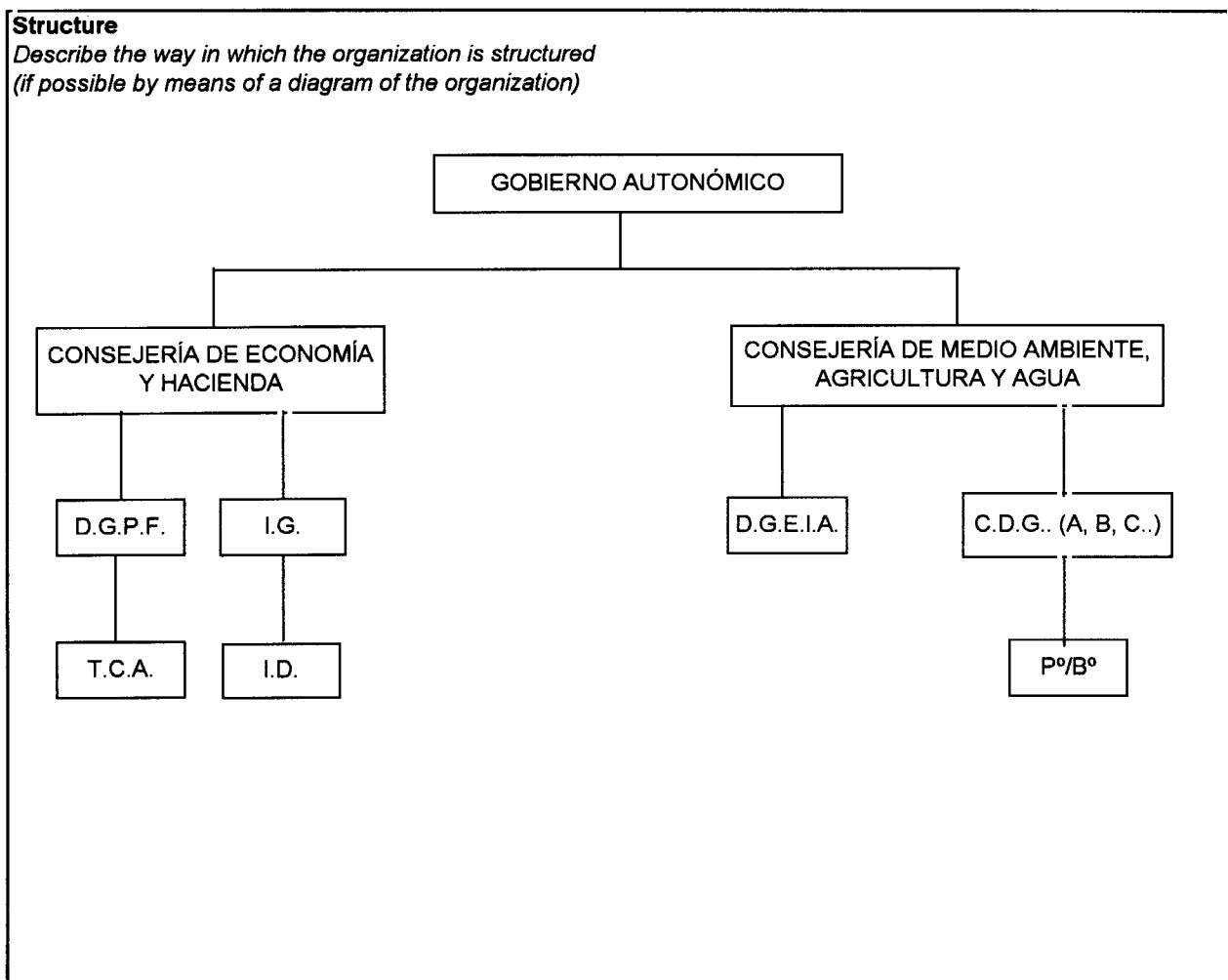
Organizations		Level	
<i>List the organizations involved (on project level; only when number is limited, if not list 2 or 3 by means of illustration)</i>			
1	=	Comisión Europea	E
2	=	Ministerio de Economía y Hacienda	N
3	=	Ministerio de Agricultura, Pesca y Alimentación	N
4	=	Consejería de Economía y Hacienda	D1
5	=	Consejería de Medio Ambiente, Agricultura y Agua	D2
6	=	Proyecto/ Beneficiario de subvenciones	P
7	=
8	=
9	=

E = European Commission
N = National or delegate authority
D = Decentralized Management (D1, D2, etc. in case of several organizations)
P = Project execution (P1, P2, etc. in case of several projects)
C = Co-financing (C1, C2, etc. in case of several organizations)



Fund	FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL
Country	España/ Comunidad autónoma de la Región de Murcia
Date	30/05/1999
Version	01
Author	
Organization	Comunidad Autónoma

Agents			<i>responsibility</i>	<i>abbreviation</i>
<i>List the departments involved</i>				
1	=	Consejería de Economía y Hacienda	C.E.H.
2	=	Dirección General de Presupuestos y Finanzas	Seguimiento I./G.	D.G.P.F.
3	=	Tesorería Comunidad Autónoma	Cobros y pagos	T.C.A.
4	=	Intervención General	Control	I.G.
5	=	Intervención Delegada	Fiscalización	I.D.
6	=	Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua	C.M.A.A.A.
7	=	Dirección General de Estructuras e Ind. Agroalimentarias	Coordinación Fondo	D.G.E.I.A.
8	=	Centros Directivos Gestores / Direcciones Generales Gestoras	Gestión/ejec.proyectos	C.D.G.
9	=	Proyecto/ Beneficiario de subvenciones	Realización proyectos	Pº/Bº
10	=



Appendix P3 : Processes and responsibilities

Fund: FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL										
Country: ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA										
Year: 1998										
Fecha de análisis: 30/05/99										
All processes	level	submit	manage incoming proposal	select	approve	payment	management	control	report	evaluate
Mº Economía y Hacienda (M.E.H.) Mº Agricultura, Pesca y Alimentación (M.A.P.A.)	process description				Comunicación Decisión	C/Feoga-o/T y Trans.fondos	Gestión del Fondo	Control procedimiento	Inform.audit/ Certif. gasto	
	executed by				D.G.P.D.R.	D.G.T.P.F.	D.G.T.P.F.+ D.G.P.D.R.	I.D. (D.G.P.D.R.+ D.G.T.P.F.)	I.G.A.E./ D.G.P.D.R.	
	final responsible				M.A.P.A.	M.E.H.	D.G.P.D.R.	I.G.A.E.+ M.A.P.A.	I.G.A.E.+ M.A.P.A.	
Consejería Economía y Hacienda (C.E.H.)	process description				Presupuestación	Realización pago	Gestión del Fondo	Control procedimiento		Inf. Audit.
	executed by				D.G.P.F.	Tesoro CA	D.G.P.F.	I.D.		I.G./I.D.
	final responsible				Consejo Gobierno	C.E.H.	CEH	I.G.		I.G.
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)	process description	Elaboración proyecto P.O.	Recepción de solicitudes	Selec. provis. incluidas en P.O.	Concesión subvención	Propuesta pago	Instrucciones para ejecución y pago	Fiscalización gasto/ Contabilidad	Inform. grado ejecución + Certif. gastos	Consecuc. obj./Elegibilidad gastos
	executed by	D.G.E.I.A.	C.D.G.	C.D.G.	C.D.G.	C.D.G.	UD específica	I.D.	C.D.G.	C.D.G.
	final responsible	Consejero	C.D.G.	C.D.G.	Consejero	Consejero	C.D.G.	I.G.	D.G.E.I.A.	D.G.E.I.A.
Proyecto/ Beneficiario	process description	Solicitud			Aceptación subvención	Cobro subvención				
	executed by	Beneficiario			Beneficiario	Beneficiario				
	final responsible	Beneficiario			Beneficiario	Beneficiario				

Appendix P4 : Documents and responsibilities

Fund: FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL										
Country: ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA										
Year: 1998										
Fecha de análisis: 30/05/99										
All processes	level	submit	manage incoming proposals	select	approve	payment	management	control	report	evaluate
Mº Economía y Hacienda (M.E.H.) Mº Agricultura, Pesca y Alimentación (M.A.P.A.)	document			Proyecto P.O.	Notificación Decisión	Orden transferencia	Orden transferencia	Inform. audit.	Certificad.Gast + Indic. fisic.	
	responsible			D.G.P.D.R.	D.G.P.D.R.	D.G.T.P.F.	D.G.P.D.R.	I.G.A.E.	D.G.P.D.R.	
	adressed to			C.E.	D.G.E.I.A.	T.C.A.	D.G.E.I.A.	Gestor+Benef.+ Conmisi. CE	C.E.	
Consejería Economía y Hacienda (C.E.H.)	document				Ley Presupuestos	Orden pago	Proy. Aplic. de Ingresos e informe	Informe control financiero		Informe Auditoría
	responsible				Consejo Gobierno	T.C.A.	D.G.P.F.	I.G.		I.G.
	adressed to				C.D.G.	Beneficiario	I.G./D.G.E.I.A.			C.D.G. / Benef. / C.E.
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)	document	Proyecto P.O.	Relación solicitudes presentadas	Propuesta selección	Resolución Subvenc.	Propuesta pago a beneficiario		Informe fiscaliz./Contab. ADOK	Certificación gastos	Informe ejecución
	responsible	D.G.E.I.A.	Ud. específica	C.D.G.	Consejero	Consejero		I.D.	C.D.G. / D.G.E.I.A.	C.D.G. / D.G.E.I.A.
	adressed to	M.A.P.A.	C.D.G.	Consejero	Beneficiario	T.C.A.		Consejero	D.G.P.D.R.	D.G.P.D.R.
Proyecto/ Beneficiario	document	Solicitud			Aceptación tácita	Solicitud pago	Facturas pagadas		Justificación gastos	
	responsible	Beneficiario			Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario		Beneficiario	
	adressed to	D.G.E.I.A.				C.D.G.	C.D.G.		C.D.G.	

Appendix P5 : Data and responsibilities

Fund: FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL										
Country: ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA										
Year: 1998										
Fecha de análisis: 30/05/99										
All processes	level	submit	manage incoming proposals	select	approve	payment	management	control	report	evaluate
Mº Economía y Hacienda (M.E.H.) Mº Agricultura, Pesca y Alimentación (M.A.P.A.)	data/system			Base datos P.O.	Base datos P.O.	Nº Cta del Tesoro	Nº y Nombre Cta en Tesoro del Fdo.	Inf. auditoría	Certificación globalizada	
	responsable			D.G.P.D.R.	D.G.P.D.R.	D.G.T.P.F.+ D.G.P.D.R.	D.G.T.P.F.	I.G.AE.	D.G.P.D.R.	
Consejería Economía y Hacienda (C.E.H.)	data/system					Cta. en T.C.A. / D.U.N.E.	Cta en Tesoro del Fdo.	Inform. de audit. y fiscalización		Registro de Informe de Auditoría
	responsable					T.C.A.	T.C.A.	I.D.		I.G.
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)	data/system		Registro solicitudes			Sistema DUNE		Sistema DUNE	Contabilidad específica	
	responsable		C.D.G.			I.G.		I.G.	C.D.G./D.G.E.I.A.	
Proyecto/ Beneficiario	data/system	Sistema de documentación	Sistema de documentación	Sistema de documentación	Sistema de documentación	Sistema de documentación	Sistema de documentación	Sistema de documentación	Sistema de documentación	
	responsable	Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario	Beneficiario	

Appendix P6 : Funds/ accounts and responsibilities

Fund:		FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL						
Country:		ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA				Fecha de análisis: 30/05/99		
Year:		1998						
All processes		disburse			management and control			
level	account for funds	allowed for payment	payment order	documents/data for checking	account for funds	responsible for management/control	excecution of payment	documents/data for checking
Mº Economía y Hacienda/ Mº Agricultura, Pesca y Alimentación	Nº y nombre cta.en Tesoro del Fdo.	Transferencia a Tesoro		Orden transferencia +informac de la Cta. Tesoro	Nº y nombre cta.en Tesoro del Fdo.	D.G.T.P.F.+I.D.	D.G.T.P.F.	Estado de la cta del Fondo
Consejería Economía y Hacienda	Nº y nombre cta.en Tesoro del Fdo.	Orden de pago al beneficiario	Orden de pago	Solicitud de CDG+Inf cta. Beneficiario	Nº y nombre cta.en Tesoro del Fdo.	Tesoro+I.D.	T.C.A.	Estado de la cta del Fondo
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua		Instrucciones escritas para el pago		Fras. justificantes+ Otros documentos		Unidad1 Unidad2		Instrucciones escritas+ facturas
Proyecto/ Beneficiario	Cuenta bancaria		Cheque o transferencia	Extractos bancarios+fras.	Cuenta bancaria			Facturas + Extrac. banco + Documentación

Appendix P7 : Investigation of the control-systems

Fund:		FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL				
Country:		ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA				
Year:		1998			Fecha de análisis: 30/05/99	
Proces for control systems	control of project progress			control of payment progress		
	system	system audit	registration	system	system audit	registration
Mº Economía y Hacienda/ Mº Agricultura, Pesca y Alimentación				Sistema contable/financiero	Gastos/Ingresos	Sistema contable/financiero
Consejería Economía y Hacienda				Sistema contable/financiero	Gastos/Ingresos	Sistema contable/financiero
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua	Sistemas de grado de ejecución		Archivo cronológico	Sistema financiero/Progreso material	Gastos/Ingresos	Sistema contable y financiero y archiv. cronológico
Proyecto/ Beneficiario	Inspecciones "in situ"			Contabilidad+sist. justificación		Arch. cronológico

Appendix P8 : Audits and audit-outputs

Fund:		FEOGA-O: P.O. AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL							
Country:		ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA						Fecha de análisis: 30/05/99	
Year:		1998							
processes: report and evaluate	project expenditure		project result		relation expenditure/results		managenent expenditure		
	level	audit	output	audit	output	audit	output	audit	output
Mº Economía y Hacienda/ Mº Agricultura, Pesca y Alimentación		Auditoría	Informe		Informe			Auditoría de sistemas y procedimiento	Informe
Consejería Economía y Hacienda		Auditoría	Informe		Informe			Auditoría de sistemas y procedimiento	Informe
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua		Certificado de progreso	Certificado	Inf. progreso	Informe			Inpecciones "in situ"	Informe
Proyecto/ Beneficiario									