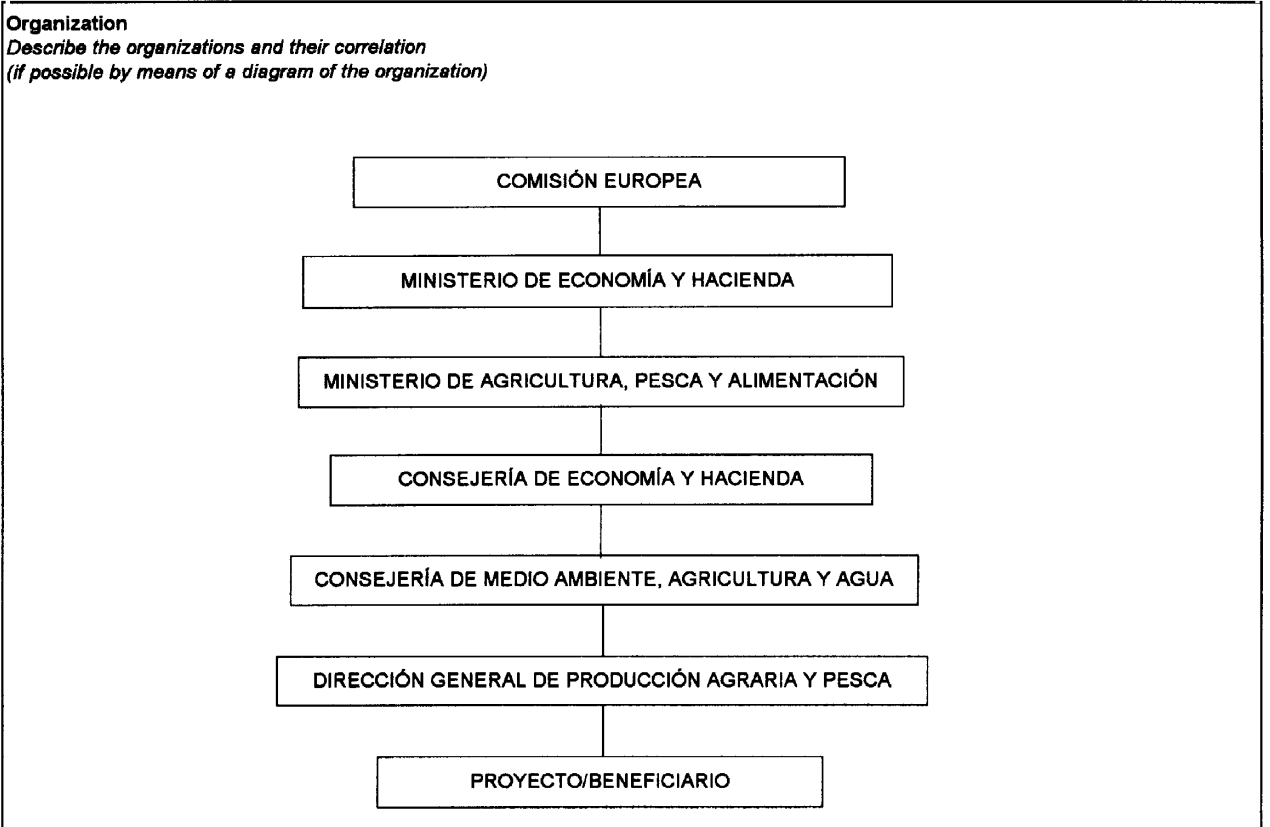


<b>General facts</b>	
Fund:	<b>IFOP</b>
Country:	<b>España/ Comunidad Autónoma de la Región de Murcia</b>

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

<b>Organizations</b>		<b>Level</b>
<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	D
5	= Consejería de Medio Ambiente, Agricultura y Agua	D
6	= Dirección General de Producción Agraria y Pesca	D
7	= Proyecto/ Beneficiario	P
8	= .....	.....
9	= .....	.....
10	= .....	.....

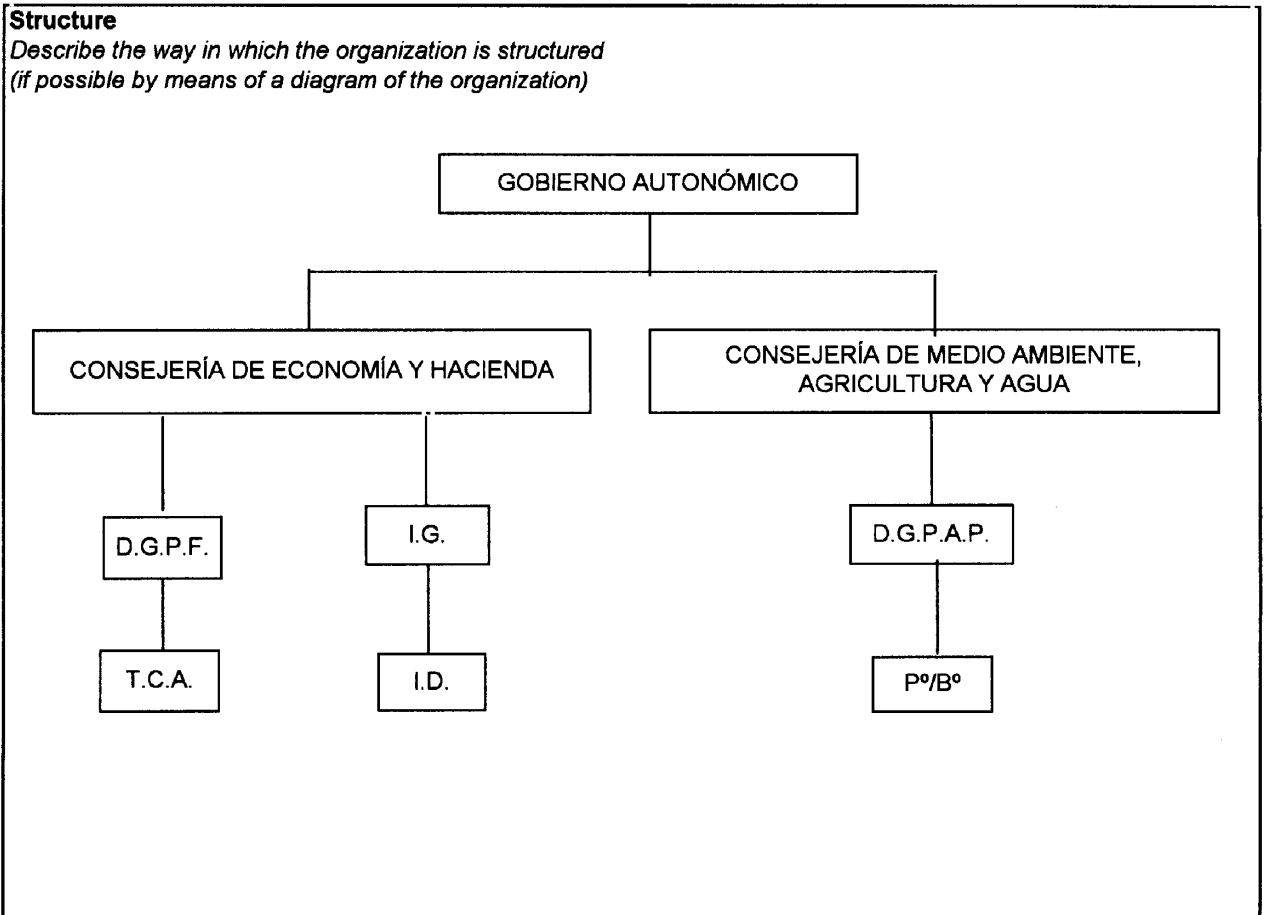
*E = European Commission  
N = National or delegate authority  
D = Decentralized Management (D1, D2, etc. in case of several organizations)  
P = Project execution (P1, P2, etc. in case of several projects)  
C = Co-financing (C1, C2, etc. in case of several organizations)*



Appendix Q2 and P2: Description organizations

Fund	<b>IFOP</b>
Country	<b>España/ Comunidad Autónoma de la Región de Murcia</b>
Date	<b>30/05/1999</b>
Version	<b>01</b>
Author	
Organization	<b>Comunidad Autónoma</b>

<b>Agents</b>			<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 Producción Agraria y Pesca	.....	D.G.P.A.P.
8	=	Proyecto/ Beneficiario	.....	Pº/Bº
9	=	.....	.....	.....
10	=	.....	.....	.....
11	=	.....	.....	.....



Appendix P3 : Processes and responsibilities

Fund: IFOP		Country: ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA									Fecha de análisis: 30/05/99
Year: 1998		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./I.F.O.P./T. Y Trnsaf fondos	Coordin. nnal. del Fondo	Control procecimiento	Inf. audit. /certif gto.		
	executed by					D.G.T.P.F.	D.G.E.M.P.	I.D.(S.G.E.A.+ D.G.T.P.F.)	I.G.A.E./ D.G.E.M.P.		
	final responsible				M.A.P.A.	M.E.H.	M.A.P.A.	I.G.A.E./ M.A.P.A.	I.G.A.E./ M.A.P.A.		
Consejería Economía y Hacienda (C.E.H.) Consejería Medio Ambienta, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)	process description				Presupuestación	Ejecución pago	Gestión Fondos	Control procedimientos		Inform audit. /certif gto.	
	executed by				D.G.P.F.	T.C.A.	D.G.P.F.	I.D.		I.G.	
	final responsible				C. Gobierno	C.E.H.	C.E.H.	I.G.		I.G.	
Consejería Medio Ambienta, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)- (D.G.P.A.P.)	process description	Preparación P.O.	Recepción solicitudes	Selección Prov solíc. del P.O.	Concesión de la subvención	Propuesta y orden de pago	Instrucciones ejecución y pago	Fiscaliza. y contabil. gasto	Infor. grado ejec. + certificación	Elegibilidad de gastos	
	executed by	D.G.P.A.P.	Ud. Especificia	Serv.. Técnicos	D.G.P.A.P.	D.G.P.A.P.	Ud. Especifica	I.D.	Serv. Técnicos	Serv. Técnicos	
	final responsible	Consejero	Secretaría General	D.G.P.A.P.	Consejero M.A.A.A.	Consejero M.A.A.A.	Consejería	I.G.	D.G.P.A.P.	D.G.P.A.P.	
Proyecto/ Beneficiario	process description	Solicitud Subvención			Aceptación subv	Cobro subv.			Presentación justificantes		
	executed by	Beneficiario			Beneficiario	Beneficiario			Beneficiario		
	final responsible	Beneficiario			Beneficiario	Beneficiario			Beneficiario		

Appendix P4 : Documents and responsibilities

Fund: IFOP										
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 de transferencia	Orden O.P.	Onformes de auditoría		
	responsible			D.G.E.M.P.	D.G.E.M.P.	D.G.T.P.F.	D.G.E.M.P.	I.G.A.E.		
	adressed to			C.E.	C.M.A.A.A.	T.C.A.	D.G.E.I.A.	Gestor+benefic.+ Comis. CE		
Consejería Economía y Hacienda (C.E.H.) Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)	document				Ley Presup.	Orden de pago	Notific. ing. proyecto	Infor. control financiero		Informe Auditoría
	responsible				Cons. Gobierno	T.C.A.	D.G.P.F.	I.G.		I.G.
	adressed to				D.G.P.A.P.	Beneficiario	I.G./D.G.P.A.P.	D.G.P.A.P. y otros		D.G.P.A.P. + Benefic. + C.E.
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)- (D.G.P.A.P.)	document	Proyecto P.O.	Lista de propuestas	Lista de propuestas	Resolución Subv.	Propuesta de pago		Fiscaliz. Reg. Contab	Certific. gastos	Informe ejecución
	responsible	Consejero M.A.A.A.	Ud específica	D.G.P.A.P.	Consejero M.A.A.A.	Consejero M.A.A.A.		I.D.	D.E.P.A.P.	D.E.P.A.P.
	adressed to		Consejero MAAA	Consejero M.A.A.A.	Beneficiario	T.C.A.		Consejero M.A.A.A.	Secr. Gral. Pesca	Secr. Gral. Pesca
Proyecto/ Beneficiario	document	Solicitud			Aceptación ayuda				Facturas y Document.	
	responsible	Beneficiario			Beneficiario				Beneficiario	
	adressed to								C.D.G.	

Appendix P5 : Data and responsibilities

Fund: IFOP		Country: ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA								Fecha de análisis: 30/05/99	
Year: 1998											
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 responsible			Base de datos P.O.	Base de datos P.O.	Cta en Tesoro del Fondo (nº nombre) D.G.T.P.F.	Cta en Tesoro del Fondo (nº nombre) D.G.T.P.F.	Informe audit. I.D.		Registro informes de auditoría I.G.A.E.	
Consejería Economía y Hacienda (C.E.H.)/ Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)	data/system responsible					Cta en Tesoro / DUNE T.C.A.	Cta en Tesoro T.C.A.	Informe audit. I.G.			
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (C.M.A.A.A.)- (D.G.P.A.P.)	data/system responsible		Registro solicitudes. Uds. específicas		Sist. financ.+ Sist cont. Uds. específicas	D.U.N.E. I.G.		Sistema D.U.N.E. I.G.	Contabilidad específica		
Proyecto/ Beneficiario	data/system responsible	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	Sistema de documentación Beneficiario	

Appendix P6 : Funds/accounts and responsibilities

Fund: <b>IFOP</b>								Fecha de análisis: 30/05/99
Country: <b>ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA</b>								
Year: <b>1998</b>								
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
<b>Mº Economía y Hacienda/ Mº Agricultura, Pesca y Alimentación</b>	Cta en Tesoro del Fondo(nº o nombre)	Transferencia a Tesoro		Orden de transferencia+ Infor. Cta. Tesoro.	Cta en Tesoro del Fondo(nº o nombre)	D.G.T.P.F.+I.D.	D.G.T.P.F.	Estado de la cta del Fondo
<b>Consejería Economía y Hacienda/ Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua</b>	Cta en Tesoro del Fondo(nº o nombre)	Orden de pago al beneficiario	Orden de pago	Petición de D.G.P.A.P. + Infor cta. Beneficiario	Cta en Tesoro del Fondo(nº o nombre)	Tesoro + I.D.	T.C.A.	Estado de la cta del Fondo
<b>Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (D.G.P.A.P.)</b>		Instrucciones escritas para el pago		Facturas Justific + otros document.				Instrucciones escritas+ facturas
<b>Proyecto/ Beneficiario</b>	Cuenta bancaria		Cheque o transferencia	Extractos bancarios + facturas	Cuenta bancaria			Facturas+ extr.bancar.+ documentac.

Appendix P7 : Investigation of the control-systems

Fund: <b>IFOP</b>					Fecha de análisis: 30/05/99	
Country: <b>ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA</b>						
Year: <b>1998</b>						
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/ Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua				Sistema contable/financiero	Gastos/ingresos	Sistema contable/financiero DUNE
Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (D.G.P.A.P.)	Sistema de grado de ejecución		Archivo cronológico	Sistema financiero + progreso material	Gastos/ingresos	Sist. contable/ financiero y archivo cronológico
Proyecto/ Beneficiario	Inspecciones "in situ"			Contabilidad+ Sistema de justificación		Cronológico

Appendix P8 : Audits and audit-outputs

Fund: <b>IFOP</b>								Fecha de análisis: 30/05/99	
Country: <b>ESPAÑA/ COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA</b>									
Year: <b>1998</b>									
processes: report and evaluate	project expenditure		project result		relation expenditure/results		management expenditure		
	audit	output	audit	output	audit	output	audit	output	
<b>Mº Economía y Hacienda/ Mº Agricultura, Pesca y Alimentación</b>	Auditoría	Informe	Auditoría/ Evaluación de la consecución objetiv.	Informe			Auditoría de sistemas y procedimientos	Informe	
<b>Consejería Economía y Hacienda/ Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua</b>	Auditoría	Informe	Auditoría/ Evaluación de la consecución objetiv.	Informe			Auditoría de sistemas y procedimientos	Informe	
<b>Consejería Medio Ambiente, Agricultura y Agua (D.G.P.A.P.)</b>	Certificado de PROGRESO	Certificado	Informe de progreso	Informe			Inspecciones "in situ"	Informe	
<b>Proyecto/ Beneficiario</b>									