

## CONTROL FINANCIERO/RIESGOS 2018

---

### ACTIVIDADES UNIDAD DE CONTROL INTERNO - EJERCICIO 2018

Las principales actividades realizadas durante el ejercicio **2018** en el área de Control Financiero y Riesgos han sido las siguientes:

**1. Controles financieros y auditorías de la Red territorial.**

Anualmente se realiza un *Plan de Auditoría de las unidades de la Red Exterior y Territorial*, en cuyo diseño se tienen en cuenta varios parámetros: el volumen de gasto ejecutado en el ejercicio anterior por la unidad, las incidencias detectadas en revisiones anteriores, el personal adscrito al área administrativo-financiera, el número de años transcurridos desde la última auditoría y las debilidades de control interno detectadas en las revisiones periódicas que realiza la Intervención General de la Administración del Estado (IGAE). En 2018, se han realizado 16 auditorías internas.

**2. Seguimiento de las recomendaciones establecidas por la Unidad de Control Financiero y Riesgos en los Informes de revisión financiera y de control interno realizados en ejercicios anteriores sobre las unidades de la RET.**

**3. Otros controles son:**

- Control de saldos de Tesorería de las unidades de la RET (caja y bancos)
- Control de gastos pendientes de justificar

**4. Elaboración de normativa y procedimientos.**

**5. Seguimiento de planes de acción derivados de informes emitidos por la IGAE y/o Tribunal de Cuentas.**

**6. Gestión del Riesgo de posible fraude en Fondos Feder.**