



RESOLUCIÓ del director general de LABORA Servei Valencià d'Ocupació i Formació, per la qual s'aprova el pla de control material de les línies pressupostàries gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització corresponents a l'exercici 2023.

L'article 165.2.j de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, de la Generalitat, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, determina que les bases reguladores de la concessió de subvencions contindran, entre altres aspectes, un mètode de comprovació de la realització de l'activitat a través del corresponent pla de control.

En data 17 d'octubre de 2019 es va publicar en el *Diari Oficial de la Generalitat Valenciana* la Resolució de 8 d'octubre de 2019, del director general de LABORA Servei Valencià d'Ocupació i Formació, per la qual s'aprova el pla de control aplicable durant el procediment de concessió i comprovació de la justificació de subvencions atorgades amb càrrec a les dotacions pressupostàries d'aquest organisme.

Per part seua, l'article 169.3 de l'esmentada Llei 1/2015, de 6 de febrer, estableix que el pla de control haurà d'elaborar-se per tot òrgan que gestione una línia d'ajudes finançada amb fons públics i que haurà de ser aprovada per l'òrgan concedent amb caràcter previ a la seua execució.

En virtut dels preceptes esmentats, en atenció a les competències atribuïdes a LABORA Servei Valencià d'Ocupació i Formació, i de conformitat amb el Decret 216/2020, de 29 de desembre, del Consell, pel qual s'aprova el Reglament d'organització, règim jurídic i funcional de LABORA Servei Valencià d'Ocupació i Formació, resolc:

Únic: Aprovar el pla de control material de les línies pressupostàries gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització corresponent a l'exercici 2023 segons el detall que consta en els annexos adjunts.

València,

El director general de LABORA Servei Valencià d'Ocupació i Formació

Enric Nomdedéu i Biosca.

ANNEX I

Pla de control material de les línies pressupostàries gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització corresponent a l'exercici 2023
1. Introducció. Dades generals de les línies d'ajuda sobre les quals s'apliquen els controls.

Aquest pla de control té com a objecte establir els criteris de selecció de la mostra de subvencions sobre las quals es realitzaran controls materials sobre el terreny (o *in situ*) durant l'exercici 2023, així com descriure el procediment i les eines que s'utilitzaran per a dur-lo a terme.

En la taula següent s'indiquen les característiques generals de totes les línies gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització durant l'exercici 2023:

	CODI LÍNIA	DENOMINACIÓ LÍNIA	BENEFICIARI	IMPORT	FINANÇAMENT
LÍNIES NOMINATIVES	S8940000	Conveni de col·laboració per a la realització d'itineraris integrals d'ocupació dirigits a persones en situació de dificultat social	Creu Roja Comunitat Valenciana	130.000 €	Pròpia
	S0561000	Conveni de col·laboració per a la investigació de les plataformes digitals	Universitat de València	55.000 €	Pròpia
	S7995000	Conveni de col·laboració per al desenvolupament Pla Avalem Territori	Universitat de València	190.000 €	Pròpia
			Universitat Jaume I	50.000 €	
			Universitat d'Alacant	60.000 €	
	S8942000	Conveni de col·laboració per al foment de l'ocupació en persones en situació de dificultat social	Fundació Secretariat General Gitano	130.000 €	Pròpia
	S9013000	Conveni de col·laboració per al foment de les vocacions STEM (ciències, tecnologia, enginyeria i matemàtiques), entre les dones joves	Universitat de València	50.000 €	Pròpia
	S9048000	Conveni de col·laboració per a l'avaluació integral de les polítiques d'incentiu a la reducció del temps de treball	Universitat de València	65.000 €	Pròpia
S8941000	Conveni de col·laboració per al desenvolupament d'un Pla de transversalitat de gènere en les polítiques actives d'ocupació a la Comunitat Valenciana	Universitat Jaume I	76.000 €	Fons MRR	
S0543000	Conveni de col·laboració per a la coordinació d'accions de desenvolupament local	Federació Valenciana de Municipis i Províncies	1.600.000 €	Fons MRR	



LÍNIES GENÈRIQUES	S7987000	Ajudes per a finançar l'execució de projectes experimentals dels serveis d'Ús de les universitats públiques valencianes	Universitat de València; Universitat Politècnica de València; Universitat Jaume I; Universitat d'Alacant; Universitat Miguel Hernández	200.000 €	Pròpia
	S3046000	Beques de formació	Antonio Pérez Estivalis; Antonio José Villena Martínez; Miguel Ángel Santamaría Koninckx; Mireia Sáez-Benito Peiró; Pedro Ramírez Arias (o els o les qui els/les substituïsquen (si escau)	90.000 €	Pròpia

Taula 1: Línies pressupostàries gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització corresponents a l'exercici 2023.

2. Criteris a utilitzar per a la selecció de la mostra.

Les comprovacions materials *in situ* es realitzaran sobre una mostra del total de subvencions tramitades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització. Aquesta mostra a controlar estarà composta per una representació tant de les línies nominatives com de les genèriques i s'obindrà mitjançant el criteri de selecció següent:

- a. Per a les línies nominatives s'estableix com a llindar mínim de subvencions a controlar el 50% respecte del total d'ajudes tramitades, seleccionades de la forma següent:
 1. El 100% de les subvencions l'import concedit del qual siga igual o superior a 150.000 € (selecció per risc).
 2. El 100% de les subvencions amb fons finalistes (selecció per risc).
 3. Mitjançant criteri aleatori amb igual probabilitat entre la s subvencions que no resulten seleccionades amb els criteris *a.1.* i *a.2.* fins a aconseguir el mínim establert del 50% de subvencions a controlar. El procediment de mostreig aleatori utilitzat serà el següent:
 - i. Generar un número aleatori entre 0 i 1 per a cada una de les subvencions que no resulten seleccionades mitjançant els criteris *a.1.* i *a.2.*
 - ii. Ordenar les subvencions en ordre descendent respecte al número aleatori generat.
 - iii. Seleccionar les subvencions amb major número aleatori fins a aconseguir el percentatge mínim d'ajudes a controlar.
- b. Per a les línies genèriques s'estableix un llindar mínim del 20% de subvencions a controlar en cadascuna de les línies, seleccionades mitjançant criteri aleatori amb igual probabilitat seguint el procediment descrit en el punt *a.3.*

Independentment del criteri de selecció, per a cadascuna de les ajudes que hagen resultat seleccionades, es realitzaran comprovacions *in situ* de les activitats subvencionades de manera que el percentatge de subvenció a controlar sobre el total concedit siga mínim del 10%.

3. Mostra de les subvencions seleccionades per al seu control.

El procés de selecció de la mostra descrit anteriorment requereix tractar per separat les ajudes en funció del tipus de concessió d'aquestes (línies nominatives o línies genèriques). Així doncs, al llarg d'aquest apartat s'indica la forma en la qual han sigut seleccionades les subvencions a controlar *in situ* distingint per cada tipus de concessió i, finalment, en la taula 8 es resumeix el total de subvencions seleccionades i que seran objecte del control material *in situ* durant l'exercici 2023.

Línies nominatives

En l'exercici 2023, la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització gestiona un total de 10 subvencions corresponents a cadascun dels beneficiaris de les línies nominatives i les característiques principals de les quals es troben detallades en la taula següent:

CODI LÍNIA	BENEFICIÀRIA	IMPORT	FINANÇAMENT
S8940000	Creu Roja Comunitat Valenciana	130.000 €	Pròpia
S0561000	Universitat de València	55.000 €	Pròpia
S7995000	Universitat de València	190.000 €	Pròpia
	Universitat Jaume I	50.000 €	Pròpia
	Universitat d'Alacant	60.000 €	Pròpia
S8942000	Fundació secretariat general gitano	130.000 €	Pròpia
S9013000	Universitat de València	50.000 €	Pròpia
S9048000	Universitat de València	65.000 €	Pròpia
S8941000	Universitat Jaume I	76.000 €	Fons *MRR
S0543000	Federació Valenciana de Municipis i Províncies	1.600.000 €	Fons *MRR

Taula 2: Nre. total de subvencions de línies nominatives gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització corresponents a l'exercici 2023.

Aplicant el criteri de mostreig per a línies nominatives, les subvencions seleccionades per risc (bé per import superior a 150.000 € o bé per finançament procedent d'un fons finalista) són les concedides a la Universitat de València, a la Universitat Jaume I i a la Federació Valenciana de Municipis i Províncies amb càrrec a les línies pressupostàries S7995000, S8941000 i S0543000, respectivament.

Atés que el percentatge mínim establert de subvencions a controlar és el 50% respecte del total d'ajudes tramitades (*i.e.*, 5 subvencions a controlar), es trien 2 addicionals mitjançant criteri aleatori. Per a això s'ha generat un número aleatori entre 0 i 1 mitjançant la fórmula ALEATORI() de Microsoft Excel per a cadascuna de les subvencions no seleccionades per criteri de risc i s'han triat las 2 amb major número aleatori (taula 3). Així, les dues subvencions seleccionades mitjançant aquest criteri són les concedides a la Universitat de València amb càrrec a les línies pressupostàries S0561000 i S9013000. En la taula 4 apareix el desglossament de la mostra seleccionada segons criteri de mostreig.

CODI	BENEFICIARI	IMPORT	Núm. ALEATORI
S0561000	Universitat de València	55.000 €	0,94
S9013000	Universitat de València	50.000 €	0,92
S8942000	Fundació Secretariat General Gitano	130.000 €	0,16
S7995000	Universitat Jaume I	50.000 €	0,13
S9048000	Universitat de València	65.000 €	0,12
S7995000	Universitat d'Alacant	60.000 €	0,03
S8940000	Creu Roja Comunitat Valenciana	130.000 €	0,02

Taula 3: Subvencions seleccionables mitjançant criteri aleatori ordenats de major a menor número aleatori generat.

MOSTRA SELECCIONADA	n
Grandària de la mostra (50%/10)	5
Seleccionar per import (100%/2)	2
Seleccionar per finançament (100%/1)	1
Seleccionar criteri aleatori (5-(2+1))	2

Taula 4: Desglossament de la mostra seleccionada d'ajudes de línies nominatives segons criteri de mostreig.

Línies genèriques

Per a l'exercici 2023, la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització gestiona un total de 2 línies genèriques amb 5 beneficiaris cadascuna. En la taula 5 s'indiquen els beneficiaris de cadascuna de les línies juntament amb l'import concedit:

CODI LÍNIA	BENEFICIARI	IMPORT
S7987000	Universitat de València	40.000 €
	Universitat Politècnica de València	40.000 €
	Universitat Jaume I	40.000 €
	Universitat d'Alacant	40.000 €
	Universitat Miguel Hernández	40.000 €
S3046000	Antonio Pérez Estivalis (o qui el substituïska si escau)	8.961,52 € + increm. anuals corresponents
	Antonio José Villena Martínez (o qui el substituïska si escau)	8.961,52 € + increm. anuals corresponents
	Miguel Ángel Santamaría Koninckx (o qui el substituïska si escau)	8.961,52 € + increm. anuals corresponents
	Mireia Sáez-Benito Peiró (o qui la substituïska si escau)	8.961,52 € + increm. anuals corresponents
	Pedro Ramírez Arias (o qui el substituïska si escau)	8.961,52 € + increm. anuals corresponents

Taula 5: Beneficiaris de les dues línies genèriques gestionades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització corresponents a l'exercici 2023.

D'acord amb el criteri de mostreig establert per a línies genèriques, el control material *in situ* es realitzarà al 20% de beneficiaris de cadascuna de les línies pressupostàries (ie, a un beneficiari de cada línia). Per a realitzar la selecció s'ha generat aleatòriament un número entre 0 i 1 per a cada beneficiari i s'han ordenat els beneficiaris de major a menor número aleatori (taules 6 i 7), i s'ha seleccionat el beneficiari amb major número aleatori en cadascuna de les línies pressupostàries.

BENEFICIARI DE LA LÍNIA S7987000	Núm. ALEATORI
Universitat d'Alacant	0,81
Universitat Politècnica de València	0,79
Universitat Jaume I	0,62
Universitat Miguel Hernández	0,51
Universitat de València	0,21

Taula 6: Beneficiàries de la línia pressupostària S7987000 ordenats de major a menor núm. aleatori generat.

BENEFICIARI DE LA LÍNIA S3046000	Núm. ALEATORI
Antonio José Villena Martínez o qui el substituïska en el seu cas	0,98
Antonio Pérez Estivalis o qui el substituïska en el seu cas	0,91
Mireia Sáez-Benito Peiró o qui la substituïska en el seu cas	0,55
Pedro Ramírez Arias o qui el substituïska en el seu cas	0,26
Miguel Ángel Santamaría Koninckx o qui el substituïska en el seu cas	0,11

Taula 7: Beneficiaris de la línia pressupostària S3046000 ordenats de major a menor núm. aleatori generat.

Així doncs, els dos beneficiaris de línies genèriques que seran objecte de control material *in situ* són la Universitat d'Alacant amb càrrec a la línia pressupostària S7987000 i Antonio José Villena Martínez (o persona que el substituïska en el seu cas) amb càrrec a la línia pressupostària S3046000.

Mostra final a controlar *in situ*

En la taula 8 es resumeixen les característiques generals de la mostra seleccionada d'ajudes tramitades per la Subdirecció General d'Estratègia i Modernització sobre la qual es realitzarà un control material *in situ* durant l'exercici 2023.

CODI LÍNIA	BENEFICIARI	IMPORT
S7995000	Universitat de València	190.000 €
S0543000	Federació Valenciana de Municipis i Províncies	1.600.000 €
S8941000	Universitat Jaume I	76.000 €
S0561000	Universitat de València	55.000 €
S9013000	Universitat de València	50.000 €
S7987000	Universitat d'Alacant	40.000 €
S3046000	Antonio José Villena Martínez (o qui el substituïska en el seu cas)	8.961,52 € + increm. anuals corresponents

Taula 8: Mostra seleccionada per al control material *in situ* durant el exercici 2023.

4. Programa de treball a executar.

Per a les subvencions seleccionades es realitzaran almenys 2 visites *in situ* previstes, inicialment, en el 2n i 4t trimestre de l'any. Les visites podran realitzar-se en la seu del beneficiari o bé en la localització on tinga lloc alguna de les activitats recollides en la corresponent Memòria d'actuació.

Amb la finalitat de verificar la realitat de l'ajuda subvencionada, es realitzaran (sempre que la naturalesa de l'activitat a controlar així ho permeta) les comprovacions següents:

- Entrevista a personal a càrrec de la subvenció a fi de comprovar la seua efectiva participació
- Comprovació d'evidències tangibles de la seua efectiva realització (com ara: metodologia, informes, notes informatives, dossiers informatius, etc.)
- Sol·licitud de documents originals corresponents a altres despeses subvencionables
- Comprovació de la correcta difusió i/o publicitat de l'ajuda

Les actuacions que s'efectuen en desenvolupament d'aquest pla de control es realitzaran a través de mitjans propis, personals i materials. En relació amb els mitjans personals, es comptarà amb personal funcionari de la Generalitat amb les suficients garanties d'imparcialitat i independència, sense perjudici del suport tècnic extern que a tal fi puga recaptar-se.

Totes les comprovacions que es realitzen durant els controls *in situ*, quedaran recollides en l'acta alçada de la visita el model de la qual s'incorpora com a annex II. Així mateix, les evidències que resulten del control material s'incorporaran com a annex a l'acta de visita.



5. Resultat del control material.

Si com a resultat del control material in situ es detectara alguna irregularitat, es donarà trasllat a la Direcció General de LABORA a l'efecte que s'adopten les mesures que corresponga.

Així mateix, la detecció d'alguna mena d'incidència o irregularitat sistemàtica durant el control material podrà comportar l'ampliació de la mostra de subvencions a controlar en l'exercici.

ANNEX II

Acta de visita sobre el terreny

ACTA DE VISITA SOBRE EL TERRENY

Expedient:		
CARACTERÍSTIQUES DEL CONTROL REALITZAT	SÍ	NO
La visita de control ha sigut <u>preavisada</u> amb data?		
La visita de control es realitza <u>durant</u> l'execució del projecte?		
La visita de control es realitza <u>finalitzat</u> l'execució del projecte?		
La visita es realitza en la seu del beneficiari?		

1.- PART GENERAL

Activitat controlada:		
Import de subvenció concedida:		
Nom o raó social del beneficiari:		
Número d'Identificació Fiscal (NIF) o DNI:		
Domicili social:		
CP:	Municipi:	Província:

Compareixent:

Representant de l'entitat/empresa:

Nom i cognoms:

DNI:

Càrrec:

Controlador:

Sr./Sra., tècnic/a del Servei d'Organització i Coordinació Juridicoadministrativa de LABORA **HA COMPROVAT** el compliment dels següents requisits establits per a l'ajuda regulada en de data .../.../202...



2.- REQUISITS A CONTROLAR

PROVES A REALITZAR	SÍ	NO	NO APLICA
S'ha comprovat la realització de l'activitat o projecte subvencionat? <i>(Verifiqueu la realitat del manifestat en la Memòria d'actuació)</i>			
S'han obtingut evidències tangibles de la seua efectiva realització (metodologia, informes, notes informatives, dossiers informatius, etc.)?			
S'ha comprovat el compliment de la finalitat de la subvenció concedida? <i>(Verifiqueu la realitat del manifestat en la Memòria d'actuació)</i>			
Despeses subvencionables			
S'ha entrevistat personal participant en el projecte a fi de confirmar si la seua participació efectiva en aquest coincideix amb la descrita en la Memòria d'actuació? <i>(En cas de discrepàncies recolliu en observacions)</i>			
S'han comprovat els originals d'altres despeses subvencionables (desplaçament, dieta, subcontractacions de personal expert o empreses, etc.)?			
S'han pres fotografies o realitzat fotocòpies d'aquests? <i>(Adjunteu les fotografies/fotocòpies a l'acta)</i>			
Mesures de difusió/publicitat de l'ajuda			
S'han aplicat les mesures de difusió establides en les bases reguladores per a donar l'adequada publicitat al caràcter públic del finançament del projecte o activitat subvencionat? <i>(Inclusió de l'adequada publicitat institucional de LABORA, seguint el manual d'identitat corporativa de LABORA, i dels fons finalistes si escau)</i>			

3.- RESULTATS DEL CONTROL

	SÍ	NO	NO APLICA
En el control s'han detectat incompliments <i>(Indiqueu en observacions)</i>			
El control no ha pogut realitzar-se per alguna causa <i>(Indiqueu en observacions)</i>			

4.- OBSERVACIONS DEL CONTROLADOR

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....



5.- AL·LEGACIONS DEL COMPAREIXENT

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Signen en prova de conformitat després de ser llegida l'acta de control emplenada, i es fa lliurament d'un duplicat d'aquesta.

....., de de 2023

Signatura:

Signatura:

El representant del beneficiari/ària

El/la controlador/a